2019

COMPTES

canton de vaud

COMPTES 2019

Comptes de fonctionnement détaillés par département : les petits chiffres imprimés en caractères italique gras dans la colonne « Budget 2019 » représentent les crédits supplémentaires

Table des matières

		Page
	Comptes	
	Compte de résultat	1
	Résultat détaillé	2
	Comptes de fonctionnement détaillés par département :	
1	Département du territoire et de l'environnement	3
2	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture	17
3	Département des institutions et de la sécurité	79
4	Département de la santé et de l'action sociale	121
5	Département de l'économie, de l'innovation et du sport	149
6	Département des infrastructures et des ressources humaines	193
7	Département des finances et des relations extérieures	231
8	Ordre judiciaire vaudois	251
9	Secrétariat général du Grand Conseil	259
	Résumé du compte général par département	263
	Charges et revenus des départements d'après leur nature --- Comptes 2019	265
	Charges et revenus d'après leur nature --- 2014 à 2019	267
	Compte des investissements de l'exercice 2019	268
	Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019	269
	Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019	278
	Bilan	293
	Tableau des flux de trésorerie	295
	Annexes	
	Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2019	296
	Titres et participations	299
	Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement	301
	Emprunts	315
	Etat du capital propre	316
	Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat	317
	Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud	319
	Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette --- 2009 à 2019	322
	Evolution du produit des impôts --- 2012 à 2019	323
	Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2019	325
	Classification fonctionnelle et économique des charges --- 2018 à 2019	327
	Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), bilan	329
	Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat	330
	Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat détaillé	331
	Université de Lausanne (UNIL), bilan	335
	Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat	336
	Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat détaillé	337
	Hautes école pédagogique (HEP), bilan	341
	Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat	342
	Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat détaillé	343
	Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), bilan	347
	Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat	348
	Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat détaillé	349
	Haute école de santé Vaud (HESAV), bilan	351
	Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat	352
	Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat détaillé	353
	Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), bilan	355
	Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat	356
	Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat détaillé	357

Table des matières

	Page
Notes d'information	
Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés	359
Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2019 par département	360
Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000	361
Dons et legs gérés par l'Etat	365
Compte de résultat consolidé	366
Bilan consolidé	367
Attestations des organes de révision	
Attestation du Contrôle Cantonal des Finances sur la révision des comptes de l'Etat	369
Attestation de KPMG sur la révision des comptes du CHUV	374
Attestation de KPMG sur la révision des comptes de l'UNIL	377
Attestation de Prateo sur la révision des comptes de la HEP	380
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de la HEIG	383
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de la HESAV	385
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de l'ECAL	387

Compte de résultat

	Libellé	Compte 2019	Compte 2018
3	**Charges d'exploitation totales**	**10'018'797'741.88**	**10'163'662'785.45**
30	Charges de personnel	2'477'989'425.62	2'430'731'669.29
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	794'592'507.45	742'236'219.63
33	Amortissements du patrimoine administratif	153'493'579.29	351'456'789.58
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	48'101'016.25	31'185'374.36
36	Charges de transferts	5'910'087'208.34	5'987'804'406.95
37	Subventions redistribuées	630'122'206.12	615'359'668.30
39	Imputations internes	4'411'798.81	4'888'657.34
4	**Revenus d'exploitation totaux**	**10'180'489'802.04**	**10'125'969'009.11**
40	Revenus fiscaux	6'303'375'303.30	6'297'269'491.64
41	Patentes et concessions	167'353'576.53	165'865'957.66
42	Taxes et redevances	406'617'552.32	404'492'547.45
43	Revenus divers	82'441'460.97	52'137'274.52
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	31'568'464.39	29'296'244.21
46	Revenus de transferts	2'554'599'439.60	2'556'659'167.99
47	Subventions à redistribuer	630'122'206.12	615'359'668.30
49	Imputations internes	4'411'798.81	4'888'657.34
	Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges	**161'692'060.16**	**-37'693'776.34**
34	Charges financières	37'502'966.23	34'240'176.20
44	Revenus financiers	303'492'417.61	229'860'751.92
	Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges	**265'989'451.38**	**195'620'575.72**
	Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges	**427'681'511.54**	**157'926'799.38**
38	Charges extraordinaires	458'250'063.80	71'910'166.55
	dont préfinancements / attributions aux autres capitaux propres	*423'238'300.00*	*71'000'000.00*
48	Revenus extraordinaires	84'866'561.95	100'105'682.72
	Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges	**-373'383'501.85**	**28'195'516.17**
	Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges	**54'298'009.69**	**186'122'315.55**

Résultat détaillé

Libellé	Comptes 2019	Comptes 2018
Résultat opérationnel, avant et après amortissements du patrimoine administratif et avant et après préfinancements et attribution autres capitaux propres		
Charges du compte de résultat avant amortissement	9'882'804'868.59	9'816'759'843.80
Revenus du compte de résultat	10'483'982'219.65	10'355'829'761.03
Résultat opérationnel avant amortissement	*601'177'351.06*	*539'069'917.23*
Amortissement du patrimoine administratif (investissements)	173'495'839.52	381'143'117.85
Résultat opérationnel après amortissement, excédent de revenus	**427'681'511.54**	**157'926'799.38**
Attributions aux préfinancements / autres capitaux propres	423'238'300.00	71'000'000.00
Résultat après préfinancements / autres capitaux propres	*4'443'211.54*	*86'926'799.38*
Résultat extraordinaire		
Charges extraordinaires		
Charges financières monétaires extraordinaires	11'763.80	12'922.95
Charges financières comptables extraordinaires	--	897'243.60
Attributions aux préfinancements du capital propre	458'238'300.00	71'000'000.00
Attributions aux autres capitaux propres	--	--
Charges extraordinaires	*458'250'063.80*	*71'910'166.55*
Revenus extraordinaires		
Contributions extraordinaires	--	6'653.90
Revenus divers extraordinaires	2'658'176.08	6'144'793.03
Revenus divers extraordinaires liés aux immobilisations	4'910.00	6'485'117.24
Revenus financiers monétaires extraordinaires	380.75	57'623'560.70
Prélèvements extraordinaires sur les fonds	2'353'450.86	--
Revenus de transferts extraordinaires	1'723'979.96	1'845'973.97
Prélèvements sur les préfinancements du capital propre	28'125'664.30	27'999'583.88
Prélèvements sur les autres capitaux propres	50'000'000.00	--
Revenus extraordinaires	*84'866'561.95*	*100'105'682.72*
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges	**-373'383'501.85**	**28'195'516.17**
Résultat total, compte de résultat		
Résultat opérationnel, excédent de revenus	427'681'511.54	157'926'799.38
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges	-373'383'501.85	28'195'516.17
Résultat total, excédent de revenus	**54'298'009.69**	**186'122'315.55**

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
1 Département du territoire et de l'environnement	**228'918'524.93**		**226'164'900**	**222'052'941.11**
			245'400	
		465'733'407.80	**453'043'100**	**453'455'609.78**
			300'000	
001 **Secrétariat général du DTE**	**5'058'252.90**		**5'259'300**	**4'554'175.22**
		38'123.57	**13'600**	**20'408.20**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	3'287'536.43		3'336'500	3'169'190.95
3030 Travailleurs temporaires	247'657.70		268'800	118'637.53
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	218'521.06		225'100	205'032.12
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	436'675.84		404'700	409'350.25
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'140.52		4'400	3'921.90
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	96'651.53		98'000	72'327.78
3059 Autres cotisations patronales	2'107.41		2'200	1'958.99
3099 Autres charges de personnel	5'121.40		8'600	8'155.20
3100 Matériel de bureau	8'811.98		12'100	9'680.40
3102 Imprimés, publications	78'882.30		93'600	35'963.20
3103 Littérature spécialisée, magazines	7'721.18		11'300	7'793.90
3106 Matériel médical et de laboratoire	—		—	1'650.80
3110 Meubles et appareils de bureau	15'505.50		—	—
			16'000	
3111 Machines, appareils et véhicules	329.10		1'500	357.35
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	338.60		800	118.35
3130 Prestations de services de tiers	118'604.71		188'000	106'379.23
			-16'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	347'038.60		388'500	240'001.36
			-3'800	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	430.80		3'600	—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	—		1'200	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	44'080.—		45'000	45'035.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	11'037.03		14'100	11'540.31
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	11'055.44		20'700	10'458.55
3199 Autres charges d'exploitation	4'100.—		600	—
			3'800	
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	12.27		—	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	10'000.—		17'500	1'500.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	101'893.50		112'500	95'122.—
4250 Ventes		5'623.50	3'400	4'116.—
4260 Remboursements et participations de tiers		9'563.55	2'400	9'177.20
4309 Autres revenus d'exploitation		15'875.—	7'800	7'115.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		61.52	—	—
4429 Autres revenus de participations		100.—	—	—
4630 Subventions de la Confédération		6'900.—	—	—
005 **Direction générale de l'environnement**	**177'605'707.41**		**171'022'300**	**171'840'757.33**
			245'400	
		123'340'655.07	**112'739'700**	**114'984'416.76**
			300'000	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	28'333'585.23		28'654'500	28'156'461.93
3020 Salaires des enseignants	1'162'153.65		1'287'800	1'276'663.05
3030 Travailleurs temporaires	1'145'437.76		871'800	1'438'636.25
3042 Indemnités de repas	26'370.—		23'500	28'580.—
			4'000	
3043 Indemnités de logement	15'735.—		13'400	12'780.—
			3'000	
3049 Autres Indemnités	216'484.31		286'000	187'141.61
			-16'000	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'942'418.45		1'962'200	1'952'295.39
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	3'676'567.27		3'594'700	3'707'062.32
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	360'948.70		454'600	446'619.80
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	847'062.58		849'900	683'603.92
3059 Autres cotisations patronales	18'467.52		18'300	18'667.64

Renseignements complémentaires		Comptes 2019	Budget 2019
1	**Département du territoire et de l'environnement**		
	Revenu net du département	236'814'882.87	226'878'200
	001 **Secrétariat général du DTE**		
3052	Dépassement lié au taux budgété inférieur au taux effectif		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 16'000 accordé par la Cheffe de département le 4 avril 2019 pour l'achat de mobilier.		
3130	Compensation du compte 3110 : CHF -16'000 pour l'achat de mobilier.		
3132	1. Honoraires pour les projets du territoire et de l'environnement	67'515.05	76'500
	2. Honoraires pour les projets du Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes	169'924.77	207'500
	3. Honoraires pour les projets de l'Unité du développement durable	109'598.78	104'500
	Compensation du compte 3199 : CHF -2'000 pour des frais juridiques.		
	Compensation du compte 3199 : CHF -1'800 pour des frais de procédure auprès du Tribunal d'arrondissement de l'est vaudois.		
		347'038.60	**388'500**
			-3'800
3199	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'000 accordé par la Cheffe de département le 26 mars 2019 pour des frais juridiques.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'800 accordé par la Cheffe de département le 12 juin 2019 pour des frais de procédure auprès du Tribunal d'arrondissement de l'est vaudois.		
	005 **Direction générale de l'environnement**		
3030	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie.		
3042	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000 accordé par la Cheffe de département le 6 décembre 2019 pour des indemnités de repas pour apprentis.		
3043	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13 novembre 2019 pour divers financements au sein de la DGE.		
3049	Compensation du compte 3042 : CHF -4'000 pour des indemnités de repas pour apprentis.		
	Compensation des comptes 3043, 3099, 3101, 3130 et 3141 : CHF -12'000 pour divers financements au sein de la DGE.		
3052	Dépassement lié au taux budgété inférieur au taux effectif.		
3059	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie.		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3099 Autres charges de personnel	106'483.80		97'000	91'663.10
			10'000	
3100 Matériel de bureau	57'555.29		94'400	46'827.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	530'458.95		531'900	513'550.64
			15'000	
3102 Imprimés, publications	143'536.03		141'500	128'555.75
3103 Littérature spécialisée, magazines	40'570.64		52'200	39'168.26
3104 Matériel didactique	19'985.50		20'000	15'460.35
3105 Denrées alimentaires	69'066.25		81'000	71'645.35
3106 Matériel médical et de laboratoire	323'655.78		326'000	281'930.63
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	1'753.20		3'000	2'994.10
3110 Meubles et appareils de bureau	65'422.10		10'000	71'771.15
			56'100	
3111 Machines, appareils et véhicules	445'629.02		549'000	472'096.69
3112 Vêtements, linge, rideaux	34'467.55		75'000	67'078.35
3116 Appareils médicaux et de laboratoire	351'572.66		354'000	376'974.38
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	152'812.29		199'500	150'061.38
3130 Prestations de services de tiers	1'137'511.06		1'284'200	1'287'569.94
			20'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	5'328'640.48		6'758'900	5'847'576.90
3134 Primes d'assurances choses	16'316.38		25'200	16'830.91
3137 Impôts et taxes	328'824.13		274'700	381'668.66
3138 Cours, examens et conseils	105'436.60		64'500	118'020.—
			50'000	
3140 Entretien des terrains	53'300.—		—	—
3141 Entretien des routes	833'572.61		762'000	656'676.67
			80'000	
3142 Entretien des aménagements de cours d'eau	7'163'534.13		7'331'500	7'358'905.33
3145 Entretien des forêts	3'809'643.38		4'028'300	3'713'342.45
			245'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	2'785.19		13'000	8'915.90
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	666'730.54		678'000	564'950.58
			40'000	
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	135'122.49		143'800	109'180.20
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	508'334.38		530'000	539'583.99
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	115'785.99		146'400	107'897.33
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	32'000.—		32'000	32'000.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	770'072.95		882'000	843'900.57
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	—		5'000	3'587.70
3180 Réévaluations sur créances	57'094.45		—	124'588.10
3181 Pertes sur créance effectives	61'838.—		—	62'017.85
3199 Autres charges d'exploitation	16'870.45		26'800	9'228.42
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	130.69		—	-873.91
3499 Autres charges financières	-52.64		5'000	854.87
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre	2'001'900.—		1'601'900	1'611'756.70
			400'000	
3511 Attributions aux fonds du capital propre	2'522'000.—		2'522'000	2'067'000.—
3610 Dédommagements à la Confédération	100'020.90		110'000	103'321.95
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	718'232.34		745'000	530'081.69
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	21'114'658.22		23'251'300	22'689'536.54
			-2'511'700	

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13 novembre 2019 pour divers financements au sein de la DGE.		
3101	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13 novembre 2019 pour divers financements au sein de la DGE.		
3102	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie et le fonds 2013 de conservation de la faune.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000 accordé par la Cheffe de département le 19 novembre 2019 pour l'achat de mobilier.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 51'100 accordé par le Conseil d'Etat le 21 août 2019 pour le financement de travaux d'aménagement de locaux et d'achat de mobilier.		
3130	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21 août 2019 pour le financement de travaux d'aménagement de locaux et d'achat de mobilier.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13 novembre 2019 pour divers financements au sein de la DGE.		
3137	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie.		
3138	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 1 mai 2019 pour le financement d'une formation destinée aux gestionnaires de forêts.		
3140	Dépassement financé par le fonds 3003 pour la protection de la nature.		
3141	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 80'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13 novembre 2019 pour divers financements au sein de la DGE.		
3145	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 250'000 accordé par le Conseil d'Etat le 27 mars 2019 pour le financement de la fourniture de bois pour la centrale de chauffe des établissements de la plaine de l'Orbe (EPO).		
	Compensation du compte 3110 : CHF -5'000 pour l'achat de mobilier.		
3151	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 40'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13 novembre 2019 pour le financement de l'entretien de véhicules et matériel d'exploitation.		
3510	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 400'000 accordé par le Conseil d'Etat le 9 octobre 2019 pour l'alimentation du fonds de prévention et d'indemnisation des dégâts causés par la faune.		
3632	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	1'719'153.69	—
	2. Subvention cantonale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement	7'845'074.53	12'930'200
	3. Participation cantonale aux tâches étatiques déléguées aux gardes forestiers non cantonaux	3'852'508.—	4'150'000
	4. Subvention à l'ECA pour la lutte contre la pollution par les hydrocarbures (remboursé par les pollueurs) et les formations DCH (défenses chimique hydrocarbure)	3'770'203.21	3'101'000
	5. Contribution cantonale pour des projets hors convention-programme au niveau des eaux	3'236'666.70	1'516'400
	6. Indemnisation des dégâts du gibier aux forêts publiques	221'210.20	290'000
	7. Autres subventions	469'841.89	1'263'700
	Compensation des comptes 3636 et 3637 : CHF -1'850'000 pour le transfert partiel de la dotation des subventions destinées à des projets forestiers communaux à des projets aux organisations et ménages privés.		
	Compensation du compte 3510 : CHF -400'000 pour l'alimentation du fonds de prévention et d'indemnisation des dégâts causés par la faune.		
	Compensation des comptes 3043, 3099, 3101, 3130 et 3141 : CHF -106'000 pour divers financements au sein de la DGE.		
	Compensation du compte 3151 : CHF -40'000 pour le financement de l'entretien de véhicules et matériel d'exploitation.		
	Compensation des comptes 048/3144 en faveur de la DGIP, 3110 et 3130 : CHF -105'700 pour le financement de travaux d'aménagement de locaux et d'achat de mobilier.		
	Compensation du compte 048/3144 en faveur de la DGIP : CHF -10'000 pour le financement de travaux de modification d'exploitation de bâtiments par les utilisateurs.		
		21'114'658.22	**23'251'300** ***-2'511'700***

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	263'634.65		2'827'100	1'785'961.83
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	8'613'944.45		6'050'000	6'771'006.71
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	1'684'574.10		1'758'700	1'902'778.75
			30'000	
3637 Subventions accordées aux ménages privés	15'719'025.93		14'944'500	12'098'787.81
			1'820'000	
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales	24'638'943.10		22'452'100	23'528'557.84
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques	68'496.—		—	—
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées	14'946'024.26		4'900'000	8'499'643.10
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat	937'115.89		1'219'900	2'217'584.86

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3634	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	148'104.65	2'692'700
	2. Autres subventions	115'530.—	134'400
		263'634.65	**2'827'100**
3635	Dépassement financé par le fonds 2006 pour l'énergie.		
3636	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	17'365.—	230'000
	2. Subvention cantonale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement	443'940.75	451'200
	3. Autres subventions	1'223'268.35	1'077'500
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000 accordé par la Commission des finances le 21 novembre 2019 pour le transfert partiel de la dotation des subventions destinées à des projets forestiers communaux à des projets aux organisations et ménages privés.		
		1'684'574.10	**1'758'700**
			30'000
3637	Dépassement financé par le fonds 2000 pour l'indemnisation dégâts du gibier.		
	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables	10'588'842.33	11'900'000
	2. Subvention cantonale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement	3'494'444.40	1'674'500
	3. Indemnisation et prévention des dégâts du gibier	1'218'754.20	900'000
	4. Autres subventions	416'985.—	470'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'820'000 accordé par la Commission des finances le 21 novembre 2019 pour le transfert partiel de la dotation des subventions destinées à des projets forestiers communaux à des projets aux organisations et ménages privés.		
		15'719'025.93	**14'944'500**
			1'820'000
3702	Dépassement découlant de subventions fédérales à redistribuer principalement liées à des mesures pour la biodiversité et au fonds 2006 pour l'énergie.		
	1. Subvention fédérale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement	18'278'450.19	17'484'200
	2. Subvention fédérale pour l'économie hydraulique	300'494.55	2'000'000
	3. Subvention fédérale liée aux ouvrages de protection (projets distincts)	525'291.30	1'387'900
	4. Subvention fédérale dans le domaine de l'énergie	3'048'764.96	1'500'000
	5. Autres subventions fédérales	2'485'942.10	80'000
		24'638'943.10	**22'452'100**
3704	Dépassement découlant de subventions fédérales à redistribuer lié au fonds 2006 pour l'énergie.		
3705	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	14'619'727.92	4'500'000
	2. Subvention fédérale liée aux travaux d'assainissement acoustiques du bruit ferroviaire	326'296.34	400'000
		14'946'024.26	**4'900'000**
3706	1. Subvention fédérale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement	1'075'861.10	969'900
	2. Subvention fédérale pour la réserve des Grangettes	250'000.—	250'000
	3. Reprise d'écritures transitoires de l'exercice 2018 dont les subventions ont été consommées par des bénéficiaires différents que des organisations privées.	-388'745.21	—
		937'115.89	**1'219'900**

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés	23'026'549.78		25'076'000	25'991'152.30
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises	1'617.—		4'000	1'595.—
3990 Autres imputations internes	17'280.—		17'300	17'280.—
4100 Patentes		1'804'262.87	1'965'000	1'821'008.32
4120 Concessions		14'422'631.21	13'500'000	13'526'761.60
4210 Emoluments pour actes administratifs		653'856.72	949'500	1'107'440.98
4230 Frais d'écolage		307'516.50	200'000	247'402.33
			50'000	
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service		10'846'676.40	10'600'000	10'863'608.60
4250 Ventes		1'154'837.83	1'365'500	1'186'502.72
4260 Remboursements et participations de tiers		3'641'844.01	2'755'600	2'875'475.22
4270 Amendes		53'740.75	27'000	34'955.70
4309 Autres revenus d'exploitation		972'873.28	718'000	765'252.51
			250'000	
4400 Intérêts des liquidités		2.30	—	2.40
4401 Intérêts des créances et comptes courants		193.20	—	293.75
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		140.58	—	—
4429 Autres revenus de participations		1'500.—	—	—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF		235'595.28	225'000	245'152.15
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		36.36	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		1'247'380.95	1'470'000	1'283'145.10
4471 Paiement pour appartements de service PA		—	18'200	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		12'080.—	—	18'120.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre		18'841'483.47	20'020'800	16'071'839.90
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		2'137'226.35	2'512'800	1'572'316.25
4610 Dédommagements de la Confédération		150'798.85	306'000	253'491.55
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		121'985.10	—	115'027.25
4630 Subventions de la Confédération		1'944'624.53	1'460'300	1'656'352.33
4634 Subventions des entreprises publiques		57'000.—	—	—
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif		709'265.—	600'000	679'436.—
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		62'815'247.03	53'648'000	60'236'938.10
4705 Subventions à redistribuer reçues des entreprises privées		500'000.—	—	—
4706 Subventions à redistribuer reçues des org à but non lucratif		301'882.—	—	—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises		8'000.—	8'000	8'000.—
4910 Imput int pour prestations de service		68'850.—	80'000	66'810.—
4990 Autres imputations internes		329'124.50	310'000	349'084.—
043 **Service du développement territorial**	**13'009'862.23**		**14'769'400**	**12'341'151.92**
		568'709.55	**1'050'200**	**326'794.60**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	8'007'466.80		8'015'700	7'536'747.90
3030 Travailleurs temporaires	359'104.20		387'400	376'369.60
			-2'800	
3049 Autres Indemnités	1'325.35		1'600	960.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	526'847.92		530'800	500'683.64
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'038'593.85		966'800	980'241.90
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	96'361.03		117'800	112'611.87
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	229'587.27		232'400	174'877.20
3059 Autres cotisations patronales	5'011.36		6'100	4'760.46
3099 Autres charges de personnel	11'937.25		10'900	10'012.50
			2'800	
3100 Matériel de bureau	11'898.—		12'000	13'496.27
3102 Imprimés, publications	51'565.05		70'000	26'701.90
3103 Littérature spécialisée, magazines	9'676.10		14'000	15'691.80
3106 Matériel médical et de laboratoire	—		—	4'886.95
3110 Meubles et appareils de bureau	—		—	74'893.93
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	—		1'000	—
3130 Prestations de services de tiers	172'380.—		270'000	170'002.07

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3707	1. Subvention fédérale dans le domaine de l'énergie	21'830'062.07	24'000'000
	2. Subvention fédérale des conventions-programmes dans le domaine de l'environnement	1'196'487.71	1'076'000
		23'026'549.78	**25'076'000**
4120	1. Utilisation eau force motrice	11'729'830.50	10'700'000
	2. Dragage de matériaux et emploi de l'eau pour des usages divers	2'692'800.71	2'800'000
		14'422'631.21	**13'500'000**
4230	Compensation du compte 3138 : CHF -50'000 pour le financement d'une formation destinée aux gestionnaires de forêts.		
4240	1. Taxe sur l'électricité - selon la loi sur l'énergie (LVLEne)	7'680'414.—	7'600'000
	2. Taxes d'assainissement des sites contaminés (TASC)	2'312'949.40	2'150'000
	3. Emolument cantonal - selon la loi sur le secteur électrique (LSecEI)	853'313.—	850'000
		10'846'676.40	**10'600'000**
4309	Compensation du compte 3145 : CHF -250'000 pour le financement de la fourniture de bois pour la centrale de chauffe des établissements de la plaine de l'Orbe (EPO).		
	043 **Service du développement territorial**		
3030	Compensation du compte 3099 : CHF - 2'800 pour financer le colloque annuel du service du développement territorial.		
3052	Dépassement lié au taux budgété inférieur au taux effectif.		
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'800 accordé par la Cheffe de département le 19.11.2019 pour financer le colloque annuel 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	53'107.—	60'000
	2. Les indemnités et frais de commissions soit : la commission cantonale d'aménagement du territoire et la commission de suivi de la Loi sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux)	25'289.—	32'000
	3. Cotisations à des institutions de droit privé dont :		
	- EspaceSuisse (Association pour l'aménagement du territoire)		
	- COSAC (Conférence suisse des aménagistes cantonaux)		
	- CORAT (Conférence des offices romands d'aménagement du territoire)		
	- Cotisations diverses	93'984.—	178'000
		172'380.—	**270'000**

1	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	1'105'679.65		2'143'400 *-10'000*	1'138'763.40
3134 Primes d'assurances choses	135.73		500	135.73
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	2'024.85		6'000	3'379.70
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	3'904.20		— *4'000*	969.30
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	—		2'000	4'175.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	14'873.40		40'000 *-4'000*	20'498.75
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	22'101.61		35'500	18'882.85
3180 Réévaluations sur créances	52'171.50		—	-3'228.50
3181 Pertes sur créance effectives	—		5'000	—
3199 Autres charges d'exploitation	26'436.10		17'500 *10'000*	18'950.50
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	8.46		—	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	1'260'772.55		1'883'000	1'135'586.30
3650 Réévaluations, participations PA	—		—	100.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		169'190.—	370'000	266'042.20
4260 Remboursements et participations de tiers		1'490.—	3'600	2'329.40
4309 Autres revenus d'exploitation		40.—	—	20.—
4429 Autres revenus de participations		500.—	—	—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre		298'744.50	316'600	5'000.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		98'745.05	360'000	53'403.—
003 **Service des automobiles et de la navigation**	**33'244'702.39**		**35'113'900**	**33'316'856.64**
		341'785'919.61	**339'239'600**	**338'123'990.22**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	19'375'046.30		19'481'900	18'822'936.90
3030 Travailleurs temporaires	196'465.95		270'000	138'621.50
3049 Autres Indemnités	12'651.60		20'200	13'223.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'238'482.31		1'248'200	1'198'097.33
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'248'931.50		2'269'900	2'180'321.10
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	25'791.68		24'000	25'387.51
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	539'554.54		541'700	419'673.28
3059 Autres cotisations patronales	11'804.41		11'900	11'576.33
3099 Autres charges de personnel	83'221.46		87'400	89'454.40
3100 Matériel de bureau	255'540.65		307'000	216'719.37
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	66'547.83		65'000 *4'000*	64'230.65
3102 Imprimés, publications	544'097.85		667'800	626'746.80
3103 Littérature spécialisée, magazines	63'185.22		80'800	65'869.06
3110 Meubles et appareils de bureau	39'624.85		— *41'200*	67'177.85
3111 Machines, appareils et véhicules	793'946.30		1'041'300 *-41'200*	1'022'401.78
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	154'534.30		210'000	166'431.35
3130 Prestations de services de tiers	3'156'954.15		3'823'200 *-20'000*	3'424'787.13

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3132	1. Plan directeur cantonal	305'128.65	1'055'000
	2. Agglomérations	453'000.—	809'500
	3. Données de base	32'317.—	5'400
	4. Amélioration des prestations et communication	108'815.—	170'000
	5. Mandats juridiques	62'635.—	75'000
	6. Elaboration du PAC Lavaux et autres plans d'affectations cantonaux	143'784.—	28'500
	Retard pris par certains projets, notamment au niveau de la refonte complète du plan directeur cantonal et des agglomérations.		
	Compensation du compte 3199 : CHF -10'000 pour financer les frais des instances judiciaires.		
		1'105'679.65	**2'143'400**
			-10'000
3151	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000 accordé par la Cheffe de département le 05.03.2019 pour des prestations d'entretien supplémentaires pour les nouveaux locaux du Service du développement territorial.		
3161	Compensation du compte 3151: CHF -4'000 pour financer des prestations supplémentaires pour les nouveaux locaux du Service du développement territorial.		
	Diminution des impressions due à la dématerialisation.		
3199	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par la Cheffe de département le 05.11.2019 pour financer les frais des instances judiciaires.		
3634	1. Subventions pour le fonctionnement des structures d'organisation des territoires d'agglomération	1'173'782.—	1'400'000
	2. Subventions pour des études (planifications stratégiques d'intérêt cantonal, plans directeurs régionaux, agglomérations)	86'990.55	483'000
		1'260'772.55	**1'883'000**
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.		
	003 **Service des automobiles et de la navigation**		
3053	Dépassement lié au taux budgeté inférieur au taux effectif.		
3101	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000 accordé par la Cheffe de département le 05.11.2019 pour les fournitures des véhicules.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 41'200 accordé par le Conseil d'Etat le 19.06.2019 pour l'achat de mobilier.		
3111	Compensation du compte 3110: CHF -41'200		
3130	Compensation des comptes 3101, 3134 et 3140: CHF -20'000		

Département du territoire et de l'environnement

1	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	538'477.04		603'500	691'162.78
3134 Primes d'assurances choses	358'234.76		360'000	377'473.29
			10'000	
3137 Impôts et taxes	63'855.38		83'600	63'416.82
3140 Entretien des terrains	79'079.95		62'000	46'476.20
			6'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	4'643.99		5'000	5'856.75
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	107'977.93		129'500	72'859.04
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	571'981.64		610'400	584'004.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	39'170.49		63'800	48'320.58
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	376'100.35		391'800	373'562.45
3180 Réévaluations sur créances	-290'000.—		—	80'000.—
3181 Pertes sur créance effectives	2'577'789.78		2'620'000	2'387'073.75
3199 Autres charges d'exploitation	11'008.10		34'000	33'005.22
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	2.08		—	-11.08
4030 Taxes routières		248'379'326.85	245'300'000	245'243'948.25
4031 Impôts sur les bateaux		5'342'846.55	5'100'000	5'299'520.75
4210 Emoluments pour actes administratifs		46'411'340.25	46'966'000	45'541'895.62
4250 Ventes		29'512.35	16'600	31'107.35
4260 Remboursements et participations de tiers		965'856.16	1'224'000	1'061'145.65
4309 Autres revenus d'exploitation		231'231.20	150'000	228'991.65
4429 Autres revenus de participations		300.—	—	—
4600 Part aux revenus de la Confédération		39'213'900.50	39'383'000	39'500'989.—
4610 Dédommagements de la Confédération		1'211'605.75	1'100'000	1'216'391.95

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3132	1. Expertises liées aux mesures administratives	3'870.90	40'000
	2. Honoraires du médecin conseil liés aux mesures administratives	241'111.15	260'000
	3. Action en faveur des seniors	1'500.—	225'000
	4. Frais de consulting et certification	279'070.99	70'500
	5. Divers et autres mandats	12'924.—	8'000
		538'477.04	**603'500**
3134	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par la Cheffe de département le 05.11.2019 pour les assurances collectives.		
3140	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'000 accordé par la Cheffe de département le 05.11.2019 pour l'entretien des terrains. Abattage d'arbres imprévus au centre d'Aigle.		
4210	1. Contrôles techniques	13'104'437.—	13'546'000
	2. Immatriculations et autorisations spéciales	18'857'081.—	18'400'000
	3. Admission des conducteurs	3'562'785.—	3'500'000
	4. Mesures administratives	3'374'240.—	3'600'000
	5. Produits financiers (rappels, décisions de retraits et séquestres de plaques)	3'694'451.25	4'300'000
	6. Examens pratiques conducteurs	3'818'346.—	3'620'000
		46'411'340.25	**46'966'000**
4260	1. Expertises médicales refacturées (voir rubrique 3132.1)	5'671.75	20'000
	2. Frais de poursuites refacturés	951'983.61	1'200'000
	3. Remboursement frais téléphones	4'175.—	4'000
	4. Remboursements de tiers divers	4'025.80	—
		965'856.16	**1'224'000**
4309	1. Produits et ristournes informatiques	152'824.95	150'000
	2. Refacturations diverses	78'406.25	—
		231'231.20	**150'000**
4600	Part cantonale de la RPLP (redevance poids lourds liée aux prestations)		

Département du territoire et de l'environnement

1		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus
	Récapitulation		
001	Secrétariat général du DTE	5'058'252.90	38'123.57
005	Direction générale de l'environnement	177'605'707.41	123'340'655.07
043	Service du développement territorial	13'009'862.23	568'709.55
003	Service des automobiles et de la navigation	33'244'702.39	341'785'919.61
	Totaux	228'918'524.93	465'733'407.80
	Excédent des revenus sur les charges	236'814'882.87	
	Sommes égales	465'733'407.80	465'733'407.80

Département du territoire et de l'environnement

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5'259'300	13'600	—	—	4'554'175.22	20'408.20
171'022'300	112'739'700	245'400	300'000	171'840'757.33	114'984'416.76
14'769'400	1'050'200	—	—	12'341'151.92	326'794.60
35'113'900	339'239'600	—	—	33'316'856.64	338'123'990.22
226'164'900	453'043'100	245'400	300'000	222'052'941.11	453'455'609.78
226'878'200		54'600		231'402'668.67	
453'043'100	453'043'100	300'000	300'000	453'455'609.78	453'455'609.78

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

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
2 Département de la formation, de la jeunesse et de la culture	**2'999'254'984.28**		**2'983'534'200**	**2'929'295'962.48**
			24'006'100	
		467'169'803.51	**462'440'800**	**459'215'037.01**
			5'190'100	
010 **Secrétariat général du DFJC**	**12'550'998.75**		**13'111'200**	**13'220'748.42**
			-175'000	
		56'054.33	**65'900**	**85'404.40**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'022'894.20		5'418'900	5'530'782.60
			-337'000	
3020 Salaires des enseignants	18'249.35		31'300	31'284.50
			-13'000	
3030 Travailleurs temporaires	33'225.25		100'000	74'295.95
			-30'000	
3049 Autres Indemnités	960.—		1'000	954.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	319'791.84		352'600	352'538.14
			-15'700	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	596'859.75		638'300	633'917.10
			-16'800	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	6'041.81		9'200	6'298.31
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	139'960.75		153'300	124'202.—
			-200	
3059 Autres cotisations patronales	3'064.78		3'800	3'367.60
3090 Formation et perfectionnement du personnel	34'558.95		58'000	13'019.40
			-10'000	
3099 Autres charges de personnel	10'550.—		52'500	14'365.60
			-10'000	
3100 Matériel de bureau	32'067.20		40'000	25'288.35
			10'000	
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	9'961.—		12'500	10'190.55
3102 Imprimés, publications	97'499.53		90'500	81'562.15
			30'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines	9'379.95		9'500	6'796.11
3110 Meubles et appareils de bureau	29'350.60		—	13'291.—
			30'000	
3111 Machines, appareils et véhicules	—		4'500	46.85
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	36'630.50		51'500	37'854.65

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
2	**Département de la formation, de la jeunesse et de la culture**		
	Charge nette du département	2'532'085'180.77	2'521'093'400
	010 **Secrétariat général du DFJC**		
3010	Dépenses contenues (postes temporairement vacants) en lien avec la réorganisation et le renforcement du service. Compensation des comptes 31ss et 3611 (CHF -257'000). Compensation du compte 017/3636 (CHF -80'000) - Contribution cantonale à la rénovation de la salle "Le Capitole".		
3020	Organe cantonal de contrôle des films (OCCF) : Transfert de la présidence à un membre de la commission, fonction précédemment assumée à l'interne. Compensation du compte 3130.		
3030	Compensation du compte 017/3636 - Contribution cantonale à la rénovation de la salle "Le Capitole".		
3050	Compensation du compte 3130 (CHF -700). Compensation du compte 017/3636 (CHF -15'000) - Contribution cantonale à la rénovation de la salle "Le Capitole".		
3052	Compensation du compte 3130 (CHF -1'800). Compensation du compte 017/3636 (CHF -15'000) - Contribution cantonale à la rénovation de la salle "Le Capitole".		
3054	Compensation du compte 3130		
3090	Les engagements réalisés en cours d'année ont contenu les besoins de formation. Compensation du compte 017/3636 - Contribution cantonale à la rénovation de la salle "Le Capitole".		
3099	Manifestation départementale non réalisée et prise en charge par les services de coûts initialement centralisés. Compensation du compte 017/3636 - Contribution cantonale à la rénovation de la salle "Le Capitole".		
3100	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000, accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.19 pour la couverture des besoins courants et ceux relatifs à la poursuite de projets spécifiques.		
3102	1. Frais d'imprimés et de publications pour le service	20'170.55	20'500
	2. Information spécifique	77'328.98	70'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000, accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.19 pour la couverture des besoins relatifs à la poursuite de projets prioritaires (AMOK - prévention des comportements meurtriers individuels / Toutes 1'Histoire - réalisation vidéo sur la place des femmes dans la société).		
		97'499.53	**90'500** ***30'000***
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000, accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.19 pour le remplacement de mobilier nécessaire à l'optimisation des surfaces (non porté au budget en raison du moratoire).		
3120	1. Consommation d'électricité	35'691.80	48'000
	2. Taxes d'élimination	938.70	3'500
		36'630.50	**51'500**

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

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers	215'398.56		222'500 ***25'700***	198'367.34
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	66'391.80		75'000 ***5'000***	103'683.10
3133 Charges d'utilisations informatiques	943.83		500 ***500***	8.85
3137 Impôts et taxes	—		800	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	371.45		6'000	2'824.90
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	1'050'171.85		1'050'800	1'049'913.70
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	13'823.50		21'500	10'386.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	16'301.80		30'500	19'443.55
3181 Pertes sur créance effectives	—		5'000	—
3199 Autres charges d'exploitation	213.44		4'500	7'363.40
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	2.06		—	-1.03
3511 Attributions aux fonds du capital propre	1'573'250.—		1'583'200	1'573'250.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	3'213'085.—		3'073'500 ***156'500***	3'295'453.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	—		10'000	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		45'170.—	54'000	74'480.—
4250 Ventes		914.—	1'500	—
4260 Remboursements et participations de tiers		9'970.20	10'400	10'924.40
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		0.13	—	—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130	1. Frais de port	36'889.83	46'500
	2. Frais de CCP	19'524.97	24'000
	3. Frais de téléphone	7'594.75	15'500
	4. Commissions extraparlementaires	113'521.03	90'000
	5. Frais de nettoyages	10'568.35	10'000
	6. Frais de représentation	13'694.71	21'500
	7. Cotisations	5'678.92	8'000
	8. Autres frais	7'926.—	7'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 40'700, accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.19 pour la présidence (CHF 15'700) de l'Organe cantonal de contrôle des films (OCCF), fonction précédemment assumée à l'interne (cf compte 3020) ; pour la contribution à la journée du numérique organisée par la DGEP (CHF 15'000); ainsi que pour l'opération "un drapeau dans chaque commune vaudoise" organisée dans le cadres des JOJ 2020 (CHF 10'000). Compensation du compte 048/3144 (CHF -15'000) - DGIP, Mise en place d'un parcours muséal, Cathédrale de Lausanne.		
		215'398.56	**222'500**
			25'700
3132	Traitements des recours, appuis juridiques et autres mandats (traductions, conseils RH, communication). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000, accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.19 pour le financement de mandats liés à l'opération "Toutes 1'Histoire".		
3133	Utilisation de sites web (réservation des noms de domaines et gestion des sites). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 500, accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.19 pour le financement des coûts informatiques.		
3160	Loyers des immeubles Barre 8 et Couvaloup 13, ainsi que rte de Lausanne 60, Renens (URSP).		
3170	1. Frais de transports	6'210.35	14'500
	2. Frais de repas et d'hôtel	10'091.45	16'000
		16'301.80	**30'500**
3611	1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique	1'171'457.—	1'011'800
	2. Conférence interdépartementale des chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin	2'041'628.—	2'061'700
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 156'500, accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.19 pour un financement complémentaire lié à l'introduction d'une nouvelle contribution à la Fédération de services d'identités pour l'espace suisse de formation (FIDES).		
		3'213'085.—	**3'073'500**
			156'500
4210	1. Encaissement des avances faites lors de dépôt de recours	43'600.—	52'000
	2. Emoluments perçus en relation avec la nouvelle loi sur le cinéma, les vidéogrammes et les logiciels de loisirs	1'570.—	2'000
		45'170.—	**54'000**
4250	Limitation des ventes suite à la mise à disposition en ligne et gratuitement des ouvrages de l'unité de recherche pour le pilotage des systèmes pédagogiques (URSP).		

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

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
011 **Direction générale de l'enseignement obligatoire**	**12'891'259.64**		**12'930'500**	**11'871'884.72**
		273'944.64	**253'000**	**156'779.70**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	7'272'608.—		7'430'000	7'267'233.15
3020 Salaires des enseignants	2'768'837.70		2'229'700	1'764'574.80
3030 Travailleurs temporaires	164'233.45		240'000	553'560.93
3049 Autres Indemnités	3'845.30		2'800	3'122.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	631'207.11		661'900	572'747.05
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'379'877.70		1'183'000	1'101'851.45
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	12'490.29		12'700	11'212.37
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	275'460.03		214'900	200'547.65
3059 Autres cotisations patronales	6'012.77		6'000	5'452.89
3090 Formation et perfectionnement du personnel	69'235.10		104'100	58'920.75

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	011 **Direction générale de l'enseignement obligatoire**		
3010	1. Personnel administratif	7'318'777.95	7'463'000
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité	-16'307.20	-30'000
	3. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents	-29'838.55	-3'000
	4. Remboursement APG militaire/protection-civile	-24.20	—
		7'272'608.—	**7'430'000**
3020	Personnel enseignant.		
	1. Enseignants déchargés pour une part de leur temps d'enseignement, assurant des tâches d'encadrement cantonal des écoles. L'écart découle de l'augmentation importante de la charge de travail pour le suivi des élèves scolarisés à domicile et de la mise en œuvre de plusieurs groupes de travail notamment pour les questions des mineurs non accompagnés, de l'éducation numérique, des JOJ2020, de la gratuité de l'école, du développement durable, du Concept 360°, des bons offices, etc. (voir 3130)	2'769'047.25	2'232'700
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité	—	-1'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile	—	-1'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents	-209.55	-1'000
		2'768'837.70	**2'229'700**
3049	Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.		
3050	1. Cotis. AVS, APG, AC personnel administratif et d'exploitation	458'717.84	506'300
	2. Cotis. AVS, APG, AC personnel enseignant	162'104.21	141'000
	3. Cotis. AVS, APG, AC personnel occasionnel	10'385.06	14'600
		631'207.11	**661'900**
3052	1. Cotis. caisses pension personnel administratif et d'exploitation	1'062'853.50	930'000
	2. Cotis. caisses pension personnel enseignant	300'814.20	231'700
	3. Cotis. caisses pension personnel occasionnel	16'210.—	21'300
		1'379'877.70	**1'183'000**
3053	1. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel administratif et d'exploitation	9'064.73	9'500
	2. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel enseignant	3'222.20	2'900
	3. Cotisations patronales aux assurances-accidents pour le personnel occasionnel	203.36	300
		12'490.29	**12'700**
3054	1. Cotis. AF pour le personnel administratif et d'exploitation	200'448.26	161'600
	2. Cotis. AF pour le personnel enseignant	70'495.59	48'300
	3. Cotis. AF pour le personnel occasionnel	4'516.18	5'000
		275'460.03	**214'900**
3059	1. Cotis. PC Famille pour le personnel administratif et d'exploitation	4'373.54	4'400
	2. Cotis. PC Famille pour le personnel enseignant	1'540.84	1'200
	3. Cotis. PC Famille pour le personnel occasionnel	98.39	400
		6'012.77	**6'000**
3090	1. Frais de participation à des congrès (Association pour le développement des méthodologies d'évaluation en éducation (ADMEE))	5'000.95	5'000
	2. Frais de formation professionnelle du personnel	64'234.15	99'100
		69'235.10	**104'100**

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3099 Autres charges de personnel	13'905.15		16'000	14'507.80
3100 Matériel de bureau	19'622.05		30'000	24'873.20
3102 Imprimés, publications	9'656.—		10'000	7'204.74
3103 Littérature spécialisée, magazines	1'169.50		1'600	1'132.10
3104 Matériel didactique	5'322.84		5'000	12'344.33
3110 Meubles et appareils de bureau	2'652.25		—	11'391.65
3111 Machines, appareils et véhicules	—		—	139.45
3113 Matériel informatique	461.55		500	617.50
3118 Immobilisations incorporelles	—		700	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	430.80		500	—
3130 Prestations de services de tiers	116'016.11		631'400	110'069.41
3138 Cours, examens et conseils	—		500	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	430.80		2'000	916.55
3153 Entretien informatique (matériel)	—		2'000	—
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	—		—	200.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	24'711.55		30'000	27'542.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	113'218.35		115'000	121'574.80
3181 Pertes sur créance effectives	-144.75		—	144.75
3199 Autres charges d'exploitation	—		200	2.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	—		—	0.40
3499 Autres charges financières	-0.01		—	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		28'770.—	27'000	33'150.—
4260 Remboursements et participations de tiers		3'442.05	6'000	6'466.70
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		1.79	—	—
4429 Autres revenus de participations		1'700.—	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		240'030.80	220'000	117'163.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3099	1. Deuils (gerbes et dons)	11'402.20	13'000
	2. Divers	2'502.95	3'000
		13'905.15	**16'000**
3130	1. Prestations de services de tiers. L'écart découle du fait qu'il n'a pas été fait appel à des spécialistes externes pour les projets actuellement en cours, mais à des enseignants déchargés (voir 3020)	4'448.11	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 2019	—	105'000
	3. Frais de représentation	4'559.85	4'000
	4. Frais d'organisation de congrès:		
	- Salon des étudiants,		
	- Salon des métiers,		
	- Salon des expatriés	22'711.25	25'000
	5. Frais de port	46'161.95	38'500
	6. Frais de téléphone	12'454.30	18'000
	7. Frais de télécommunication	—	1'000
	8. Frais de contentieux et de poursuites	507.55	1'000
	9. Cotisations à des institutions de droit privé	—	500
	10. Commissions pédagogiques	25'173.10	23'000
		116'016.11	**631'400**
3161	Contrats de location des photocopieurs.		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés	62'959.45	70'000
	2. Frais de repas et d'hôtel	50'258.90	45'000
		113'218.35	**115'000**
4210	Emoluments perçus dans le cadre de l'enseignement privé.		
	1. Duplicatas	370.—	—
	2. Apostilles	4'000.—	4'000
	3. Autorisations de diriger	3'500.—	3'000
	4. Autorisations d'enseigner	20'900.—	20'000
		28'770.—	**27'000**
4260	Participation des collaborateurs aux frais de parking et de téléphones portables (retenues sur salaires).		
4611	Détachement de collaborateurs auprès de la CIIP (Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin).		

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

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
012 **Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord**	**975'246'752.52**		**973'843'300** ***14'857'200***	**945'655'300.88**
		5'182'150.15	**5'005'600** ***50'000***	**4'887'445.38**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	34'960'650.80		36'116'600	34'649'543.08
3020 Salaires des enseignants	732'718'158.14		732'272'000 ***9'632'000***	715'378'143.35
3030 Travailleurs temporaires	752'103.—		1'051'000 ***-150'000***	583'026.79
3049 Autres Indemnités	35'820.45		35'100	33'010.25

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	012 **Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord**		
3010	1. Personnel administratif L'écart (3%) est justifié par des postes temporairement vacants dans le cadre de leur repourvue (concerne essentiellement les secrétaires des établissements scolaires et un poste de dépositaire) et par l'abrogation (ou diminution de leur périmètre) de conventions déléguant des tâches communales aux secrétariats des établissements scolaires, de même que par 2.3 postes vacants de directeurs pour des questions de réorganisation. Voir aussi 3054, erreur partielle de ventilation du budget entre les charges salariales et les charges sociales liées (alloc. fam.).....	35'056'408.75	36'209'600
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité.....	-57'800.40	-50'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile.....	-3'646.40	-1'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents.	-34'311.15	-40'000
	5. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables.	—	-2'000
		34'960'650.80	**36'116'600**
3020	1. Personnel enseignant Voir SP019/3020. La mise en œuvre de la loi sur la pédagogie spécialisée (LPS) en août 2019 a conduit à l'intégration des élèves de classes D dans les classes régulières, laquelle a fait l'objet d'un crédit supplémentaire entièrement compensé. Ce transfert budgétaire est basé sur le calcul habituel d'un financement via l'enveloppe pédagogique (taux d'encadrement par élève). Si les élèves ont bien été intégrés comme prévu au sein des établissements de la DGEO, et ceci dès la rentrée d'août 2019, des contraintes techniques n'ont pas permis d'en imputer les coûts au SP012. Il s'agit d'une situation unique et temporaire, d'une part par le fait que pour le budget 2020 l'enveloppe pédagogique intègre déjà l'ensemble des élèves et d'autre part en raison de la présentation consolidée (DGEO/SESAF). Les moyens demandés au titre des effets démographiques (545 élèves supplémentaires) n'ont pas été intégralement consommés en raison notamment des effets de seuil en lien avec une augmentation du nombre d'élèves. Voir aussi 3054 (CHF 4 mios) erreur de ventilation du budget entre les charges salariales et les charges sociales liées (alloc. fam.).....	738'354'424.92	737'912'000
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité.....	-3'944'095.53	-3'500'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile.....	-345'367.22	-440'000
	4. Remboursement d'indemnités de l'assurance invalidité.....	-112'458.25	-100'000
	5. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents.	-1'234'345.78	-1'400'000
	6. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables.	—	-200'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'904'800 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets financiers découlant de l'intégration de 1'205 élèves de classes D du SESAF dans les classes régulières de la DGEO. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 4'677'200 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2019. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le projet pilote « Les Argonautes » SERAC – DGEO.		
		732'718'158.14	**732'272'000** ***9'632'000***
3030	L'écart au budget découle de projets dont le personnel a finalement été engagé sous CDI/CDD au 3020 (enseignants). Le reste des dépenses découle principalement d'appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques (CHF 335'194.85) et du personnel externe en CDD engagé dans le cadre de projets en cours (CHF 417'220.15). Compensation de la rubrique SP047/3158 de CHF -150'000 pour la prise en charge des logiciels métiers de la DGEO.		
3049	1. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Etablissements scolaires.	35'820.45	34'100
	2. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Informatique pédagogique.	—	1'000
		35'820.45	**35'100**

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	48'561'413.91		48'940'200 ***600'400***	47'446'282.01
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	88'271'232.76		89'003'900 ***1'093'700***	86'561'628.98
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	964'668.08		897'200 ***12'100***	942'924.05
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	21'218'177.23		16'762'600 ***210'400***	16'632'105.95

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3050	1. Personnel administratif et d'exploitation	2'203'776.59	2'275'800
	2. Personnel enseignant	46'310'471.47	46'599'500
	3. Personnel occasionnel	47'165.85	64'900
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 307'300 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets financiers découlant de l'intégration de 1'205 élèves de classes D du SESAF dans les classes régulières de la DGEO.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 293'100 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2019.		
		48'561'413.91	**48'940'200**
			600'400
3052	1. Personnel administratif et d'exploitation	4'157'025.35	4'273'400
	2. Personnel enseignant	84'051'599.01	84'685'400
	3. Personnel occasionnel	62'608.40	45'100
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 559'900 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets financiers découlant de l'intégration de 1'205 élèves de classes D du SESAF dans les classes régulières de la DGEO.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 533'800 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2019.		
		88'271'232.76	**89'003'900**
			1'093'700
3053	1. Cotisations - Personnel administratif et d'exploitation	45'721.65	25'000
	2. Cotisations - Personnel enseignant	918'013.86	870'900
	3. Cotisations - Personnel occasionnel	932.57	1'300
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'200 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets financiers découlant de l'intégration de 1'205 élèves de classes D du SESAF dans les classes régulières de la DGEO.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 5'900 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2019.		
		964'668.08	**897'200**
			12'100
3054	1. Personnel administratif et d'exploitation (Voir 3010)	962'240.56	782'100
	2. Personnel enseignant (Voir 3020)	20'235'420.11	15'958'000
	3. Personnel occasionnel	20'516.56	22'500
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 107'700 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets financiers découlant de l'intégration de 1'205 élèves de classes D du SESAF dans les classes régulières de la DGEO.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 102'700 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2019.		
		21'218'177.23	**16'762'600**
			210'400

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3059 Autres cotisations patronales	463'719.37		488'400 ***5'700***	451'107.84
3090 Formation et perfectionnement du personnel	2'849'687.96		2'028'200 ***940'000***	1'594'434.77
3099 Autres charges de personnel	277'294.67		349'800	319'173.54
3100 Matériel de bureau	203'642.01		212'000	189'793.04
3102 Imprimés, publications	80'818.15		56'000	46'149.50
3103 Littérature spécialisée, magazines	898'605.64		1'067'000	551'671.84
3104 Matériel didactique	18'582'740.12		18'646'000 ***2'529'800***	17'117'023.68

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3059	1. Personnel administratif et d'exploitation	21'027.82	21'700
	2. Personnel enseignant	442'244.23	431'200
	3. Personnel occasionnel	447.32	35'500
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'900 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets financiers découlant de l'intégration de 1'205 élèves de classes D du SESAF dans les classes régulières de la DGEO.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'800 accordé par la Commission des finances le 3.10.2019 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2019.		
		463'719.37	**488'400**
			5'700
3090	1. Directeurs (dont FORDIF CHF 8'482)	184'750.53	160'000
	2. Doyens (dont FORDIF CHF 69'370.40)	180'465.82	140'000
	3. Enseignants (dont CHF 1'346'134.80 Education numérique)	2'346'898.46	1'610'700
	4. Personnel administratif et bibliothécaires (dont CAS HEP pour bibliothécaire CHF 49'651)	111'364.90	100'000
	5. Personnel en charge de l'informatique pédagogique	26'208.25	17'500
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 940'000 accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour le démarrage de la phase pilote de l'éducation numérique au primaire (1-6P) dans 12 établissements de la DGEO. Mise sur pied d'un PoC pour la formation continue (mise à jour) des enseignants.		
		2'849'687.96	**2'028'200**
			940'000
3099	1. Soirée annuelle du personnel et équivalent (retraite, etc)	248'886.23	304'800
	2. Action particulière auprès d'un collaborateur ou d'un élève (naissance, mariage, maladie, deuil, etc)	28'408.44	45'000
		277'294.67	**349'800**
3102	L'écart est dû à des erreurs d'imputation relatives à du matériel acquis à la DAL et relatif au matériel didactique destiné aux élèves et parents (voir 3104).		
3103	1. Magazines et littérature spécialisée	40'119.18	47'000
	2. Achat, entretien et location des ouvrages des bibliothèques, médiathèques et centres de documentation	858'486.46	1'020'000
		898'605.64	**1'067'000**
3104	L'écart au budget découle de l'évolution du mode de diffusion des moyens d'enseignement romands (voir 3161) et en particulier de l'entrée en vigueur de l'arrêté du Tribunal fédéral quant à la gratuité de l'école, lequel implique un changement de paradigme important des pratiques, prenant plus de temps qu'imaginé. Voir 3102 également.		
	1. Langues	5'607'080.78	5'337'000
	2. Mathématiques et sciences de la nature (MSN)	1'802'839.18	2'310'600
	3. Sciences humaines et sociales (SHS)	1'076'259.65	1'176'900
	4. Arts	3'582'858.11	3'055'900
	5. Corps et mouvement (CM), dont éducation nutritionnelle	995'012.19	939'300
	6. Capacités transversales - Formation générale et équipement des élèves et des salles de classes de même que le papier et toner à usage pédagogique	5'056'768.75	5'169'300
	7. Equipements des nouvelles constructions scolaires	461'921.46	657'000
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'935'000 accordé par la Commission des finances le 23.05.2019 pour les conséquences de l'arrêt du Tribunal fédéral du 7 décembre 2017 – fournitures scolaires.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 834'800 accordé par la Commission des finances le 29.08.2019 pour les conséquences de l'arrêt du Tribunal fédéral du 7 décembre 2017 – ouvrages jusqu'alors mis à charge des parents.		
	Compensation du compte 3090 (CHF -240'000)		
		18'582'740.12	**18'646'000**
			2'529'800

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau	3'308.—		—	3'493.15
3111 Machines, appareils et véhicules	482.40		18'400	440.90
3112 Vêtements, linge, rideaux	135.90		—	70.65
3113 Matériel informatique	4'592'844.18		4'808'500	3'769'993.47
3118 Immobilisations incorporelles	348'634.69		473'500	312'255.38
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'933.25		2'000	783.95
3130 Prestations de services de tiers	1'583'761.75		1'927'200	1'700'786.57
			-52'900	
3138 Cours, examens et conseils	545'730.35		595'500	556'694.22
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	216'093.44		191'000	235'039.01

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3110	Voir 3111.		
3111	Pour des raisons techniques liées au nombre d'établissements scolaires et du montant minimum de CHF 100 par poste budgétaire, les budgets des comptes 3110, 3111 et 3112 sont consolidés sous 3111.		
3112	Voir 3111.		
3113	1. Achat-renouvellement des ordinateurs des élèves, serveurs et autres infrastructures informatiques (y compris matériel audiovisuel/multimédia).	3'581'213.86	3'751'300
	2. Projet Education numérique	1'011'630.32	1'057'200
		4'592'844.18	**4'808'500**
3130	L'écart au budget découle de deux postes, soit l'engagement de prestataires externes (point 2) et frais de télécommunications (point 13).		
	1. Interprètes (parents allophones et malentendants) dont CHF 34'447.53 pour les élèves EVAM	337'722.88	287'000
	2. Autres : conférenciers (soirée de parents, etc), artistes (manifestations), enquêtes, traduction de documents remis aux parents, préparation des examens d'anglais/allemand, élimination des déchets spéciaux des laboratoires de sciences, etc.	30'193.05	181'100
	3. Frais de représentation: invitation des parents	58'899.06	50'000
	4. Frais de représentation: autres (ex: invités externes des Conseils de direction)	66'745.56	93'000
	5. Frais de port	392'213.12	393'800
	6. Frais de CCP	—	600
	7. Frais de téléphone: établissements scolaires, communications postes fixes	74'107.67	80'000
	8. Frais de téléphone: établissements scolaires, communications postes mobiles	63'543.60	90'000
	9. Frais de téléphone: informatique pédagogique	32'417.—	27'000
	10. Frais de télécommunication: établissements scolaires, abonnements téléphonies fixe et mobile	22'130.13	30'000
	11. Frais de télécommunication: établissements scolaires, abonnements ADSL, Internet, hébergement, etc.	10'118.15	15'000
	12. Frais de télécommunication: établissements scolaires, locations de lignes, canaux et fibres optiques.	1'320.75	10'000
	13. Frais de télécommunication: informatique pédagogique (abonnements téléphonies, LAN, etc). L'écart découle de la révision des prix du prestataire.	168'536.05	403'200
	14. Frais de contentieux et poursuites.	175.20	2'500
	15. Financement des experts (externes) des examens de certificat de fin de scolarité. L'écart est dû à un changement de la manière de comptabiliser ces frais (charges sociales).	317'269.53	250'000
	16. Frais découlant des permis nécessaires lors d'échanges d'enseignants avec d'autres pays (Service de la population et des migrations (autorisations d'entrées) et des communes (autorisations pour frontaliers)).	215.—	1'000
	17. Cotisations à des institutions de droit privé.	8'155.—	13'000
	Compensation de la rubrique SP054/3091 de CHF -16'900 pour la prise en charge du contrat de renouvellement Jobtic de la DGEO. Compensation du compte 3158 (CHF -36'000)		
		1'583'761.75	**1'927'200**
			-52'900
3138	1. Cours donnés aux élèves par des prestataires externes	382'913.95	420'000
	2. Radiobus	149'751.65	150'500
	3. Prix et récompenses	13'064.75	25'000
		545'730.35	**595'500**
3150	1. Entretien mobilier, machines/appareils de bureau	1'533.20	6'000
	2. Entretien matériel enseignement et de recherche (dont réparations de machines à coudre CHF 188'191.89).	214'560.24	185'000
		216'093.44	**191'000**

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3153 Entretien informatique (matériel)	974'880.09		1'350'200	1'053'420.38
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	515'820.91		481'100	663'953.02
			36'000	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	3'897'240.63		3'674'500	3'660'015.66
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	308'087.—		305'000	305'938.14
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	484'778.31		429'000	472'836.11
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	1'491'222.08		2'000'000	1'675'531.12
3180 Réévaluations sur créances	-5'613.80		—	-4'380.15
3181 Pertes sur créance effectives	13'326.26		2'000	2'412.65
3199 Autres charges d'exploitation	14'293.40		1'000	16'177.60
3400 Intérêts passifs des engagements courants	5'000.—		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	1'099.62		—	-111.94
3499 Autres charges financières	-121.75		—	-165.55

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3153	1. Exploitation et support	89'620.75	291'800
	2. Prestations externes	885'259.34	1'058'400
		974'880.09	**1'350'200**
3158	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 36'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le renouvellement d'abonnements de logiciels au sein des établissements scolaires (informatique pédagogique).		
3161	1. Contrats de location des photocopieurs (administration et pédagogie) (voir compte 3104)	3'858'796.88	3'644'500
	2. Autres (ex: bouteilles de gaz, destructeurs de papier, containers, machines (travaux manuels), etc)	38'443.75	30'000
		3'897'240.63	**3'674'500**
3169	1. Droits d'auteurs (Pro Litteris, Swissimage, SSA, SUISA, Swissperform), soit, Tarifs Communs 7, 8-III et 9-III remboursés à la Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP), en fonction du nombre d'élèves.	264'901.40	260'000
	2. Billag (Radio et TV)	43'165.60	44'800
	3. Société cantonale des chanteurs vaudois.	20.—	200
		308'087.—	**305'000**
3170	1. Frais de déplacement (probables frais liés aux camps encore imputés par erreur dans ce compte pour ce qui concerne les enseignants (voir 3171).		
	1.1. Directeurs.	152'176.25	160'000
	1.2. Doyens	21'113.91	20'000
	1.3. Enseignants.	57'680.86	40'000
	1.4. Maîtres itinérants.	44'928.83	45'000
	1.5. Personnel administratif et bibliothécaires.	18'932.35	40'000
	1.6. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.	30'034.—	26'200
	2. Frais de repas et d'hébergement (probables frais liés aux camps encore imputés par erreur dans ce compte pour ce qui concerne les enseignants (voir 3171).		
	2.1. Directeurs.	73'743.62	33'000
	2.2. Doyens	11'528.86	35'000
	2.3. Enseignants.	55'753.38	10'500
	2.4. Personnel administratif et bibliothécaires.	10'405.85	9'000
	2.5. Conseil des élèves (et équivalents).	2'314.20	2'500
	2.6. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.	6'166.20	7'800
		484'778.31	**429'000**
3171	L'entrée en vigueur de l'arrêt du Tribunal fédéral quant à la gratuité de l'école a induit une diminution du périmètre des camps, voyages d'études et courses d'école (leur nombre n'a pas globalement diminué cependant). De même (voir 3170), certaines demandes de remboursements de frais ont probablement été saisies au compte 3170 par le fait qu'il n'était pas mentionné qu'il s'agissait d'une dépense liée à un camp ou une excursion.		
3181	Abandon de créances enregistrées au bouclement.		
3199	Frais d'études d'avocats relatives à trois causes.		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	2'820'791.32		3'025'700	2'546'246.60
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	6'291'088.84		6'347'700	6'054'589.68
3910 Imput int pour prestations de service	263'203.36		285'000	133'261.59
3930 Imput int pour frais administratifs et d'exploitation	40'000.—		—	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		9'721.10	10'000	9'985.80
4230 Frais d'écolage		—	—	100.—
4260 Remboursements et participations de tiers		132'883.85	165'000	150'742.40
4270 Amendes		9'784.—	5'000	8'976.25
4309 Autres revenus d'exploitation		25'541.25	30'000	19'943.70
4390 Autres revenus		—	—	3'143.06
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		4'227.19	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		93.29	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		532'957.21	300'000	444'411.05

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3611	1. Convention CIIP (Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique) sur la migration scolaire intercantonale, dont : - Canton de Berne CHF 49'500 - Canton de Fribourg CHF 150'582.69 - Canton de Genève CHF 53'141.67 - Canton de Neuchâtel CHF 20'291.67 - Canton d'Obwald CHF 9'000 - Canton du Valais CHF 296'950 - Canton de Zürich CHF 11'000	590'466.02	626'800
	2. Autres conventions intercantonales sur la migration scolaire (Lavey, Morcles et Vasselin). La diminution du nombre d'élèves concernés justifie l'écart entre le budget et les comptes	971'683.30	1'200'000
	3. Financement des moyens d'enseignements romands auprès de la CIIP selon budget 2019 (CHF 1'198'870), validé par la Conférence des Secrétaires généraux et l'Assemblée plénière de la CIIP	1'198'870.—	1'198'900
	4. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP) - Tests PISA	59'772.—	—
		2'820'791.32	**3'025'700**
3612	1. Conventions avec la Ville de Lausanne (secrétaires)	2'761'366.36	2'790'000
	2. Prestations délivrées par les bibliothèques scolaires communales	3'335'249.49	3'362'700
	3. Frais administratifs découlant des points 1 et 2 ci-dessus	50'974.04	45'000
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus aux communes d'accueil des élèves): CHF 9'875 (FR), CHF 1'500 (VS), CHF 10'000 (BE), CHF 2'125 (NE), Convention Lavey-Morcles-Vasselin (VS): CHF 71'619.75	95'119.75	100'000
	5. Apprentis communaux effectuant des STA dans les administrations des établissements scolaires	43'805.25	50'000
	6. Autres (déménagement de matériel scolaire, heures supplémentaires personnel communal)	4'573.95	—
		6'291'088.84	**6'347'700**
3910	Financement de la DGEO des prestations fournies par le personnel de la BCU dans les bibliothèques scolaires et des frais payés par la BCU (SERAC, voir SP017 4910) à l'Office fédéral de la statistique relativement aux données des bibliothèques scolaires.		
3930	Participation de la DGEO aux frais de préparation et d'acheminement du matériel scolaire dans les établissements scolaires (DAL, voir SP048/4930).		
4210	Duplicatas et attestations.		
4260	1. Retenues sur salaires pour les téléphones mobiles	13'450.—	15'000
	2. Communications privées (collaborateurs)	80.35	1'000
	3. Photocopies privées (collaborateurs et élèves)	5'218.70	8'200
	4. Ouvrages, supports de cours et matériel	82'363.15	100'000
	5. Participations des parents (ex: cours facultatifs)	1'064.—	3'400
	6. Vente des journaux et revues publiées par les établissements scolaires	664.—	1'200
	7. Autres recettes	6'231.65	16'200
	8. Prestations effectuées par des enseignants de sport auprès de l'ISSUL (UNIL) et à la HEP (FR)	23'812.—	20'000
		132'883.85	**165'000**
4270	Amendes perçues dans les bibliothèques.		
4309	1. Matériel ou prestations à charge des communes	11'856.50	5'300
	2. Déprédation des équipements et appareils	1'492.—	1'400
	3. Usage des photocopieurs par des tiers (organismes et institutions)	9'929.—	10'500
	4. Frais de téléphonies refacturés à des tiers	374.50	500
	5. Autres prestations	1'889.25	12'300
		25'541.25	**30'000**
4511	Fonds relatif aux congés sabbatiques: remboursement des remplaçants des enseignants en congé sabbatique.		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		163'458.25	217'100	114'576.33
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		3'411'578.01	3'650'000	3'504'234.39
4630 Subventions de la Confédération		316'946.—	100'000	101'227.40
4910 Imput int pour prestations de service		574'960.—	528'500 ***50'000***	530'105.—
013 **Direction générale de l'enseignement postobligatoire**	**74'851'785.86**		**75'808'700** ***840'100***	**74'241'734.84**
		93'197'874.93	**89'790'000** ***840'100***	**76'697'371.47**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	9'340'404.55		9'152'000 ***307'700***	9'097'492.50
3020 Salaires des enseignants	127'872.40		160'000	463'046.86

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4611	1. Conventions CIIP sur la migration scolaire intercantonale: montants dus par les cantons de domicile dont CHF -116'791.60 (FR), CHF -30'300 (VS), CHF -15'366.65 (NE)	162'458.25	217'100
	2. GE-VD : Convention portant sur l'usage les moyens d'enseignement de latin vaudois	1'000.—	—
		163'458.25	**217'100**
4612	L'écart est dû à l'abrogation de conventions ou à la diminution du nombre de tâches déléguées (Voir 3010).		
	1. Tâches scolaires communales déléguées aux secrétariats des établissements scolaires	2'333'960.30	2'631'000
	2. Frais administratifs découlant du point 1 ci-dessus	100'844.—	119'000
	3. Tâches scolaires communales déléguées aux enseignants et bibliothécaires des établissements scolaires	878'273.71	800'000
	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 -51'000 (y compris Convention Saanen CHF -47'500)		
	- Canton de Fribourg CHF -14'625		
	- Canton de Genève CHF -4'500		
	- Canton de Neuchâtel CHF -1'125		
	- Canton d'Obwald CHF -875		
	- Canton du Valais CHF -25'125		
	- Canton de Zurich CHF -1'250	98'500.—	100'000
		3'411'578.01	**3'650'000**
4630	Camps: subsides J+S relatifs aux coachs et aux guides de montagne.		
4910	1. Participation du SESAF aux frais de gestion des classes D (voir SESAF 019, compte 3910).	425'200.—	425'200
	2. Tâches effectuées par les secrétariats des établissements scolaires pour les classes COES refacturées au SESAF (voir SP 019, compte 3910).	99'760.—	103'300
	3. Projet "Les Argonautes" 2019 (voir SP017, compte 3910).	50'000.—	—
	Compensation du compte 3020 (CHF 50'000 - Projet pilote "Les Argonautes")		
		574'960.—	**528'500**
			50'000
	013 **Direction générale de l'enseignement postobligatoire**		
3010	1. Personnel administratif	9'431'885.85	9'202'000
	2. Remboursement d'APG pour le service militaire ou la protection civile	-4'508.25	-10'000
	3. Remboursement d'APG pour congé maternité	-48'949.90	-30'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents	-38'023.15	-10'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 307'700 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
		9'340'404.55	**9'152'000**
			307'700
3020	Intervenants dans les cours pour formatrice et formateur en entreprise (CFFE).		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	314'291.25		320'000 *37'200*	318'621.60
3049 Autres Indemnités	15'826.65		12'000 *3'900*	14'519.75
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	618'659.—		611'700 *22'200*	623'991.32
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'137'600.25		1'085'400 *40'200*	1'144'283.61
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	13'999.87		12'900 *400*	13'593.64
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	269'676.65		265'300 *9'500*	218'990.40
3059 Autres cotisations patronales	6'039.23		5'900 *200*	5'935.96
3090 Formation et perfectionnement du personnel	60'909.95		75'000	48'537.92
3099 Autres charges de personnel	27'323.14		32'000	30'634.85
3100 Matériel de bureau	37'014.10		47'000	32'736.60
3102 Imprimés, publications	76'378.25		78'300 *3'000*	78'907.65
3103 Littérature spécialisée, magazines	4'028.—		6'000	5'859.95
3110 Meubles et appareils de bureau	108'399.10		— *109'100*	37'064.90
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	62.20		5'000	2'840.45
3130 Prestations de services de tiers	6'484'138.56		6'786'000 *-127'300*	6'579'483.04

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
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. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 41'100 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)". Compensation des comptes 3049, 3102, 3110, 3150, 3160 et 3634 (CHF -3'900).		
3049	Frais professionnels des apprentis engagés dans les secteurs administratifs du services. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'900 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocation des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
3050	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 22'200 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 40'200 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
3053	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 400 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
3054	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 9'500 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
3059	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 200 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
3090	1. Frais de participation aux congrès	7'360.65	20'000
	2. Frais de formation du personnel administratif	53'549.30	55'000
		60'909.95	**75'000**
3102	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocation des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 109'100 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocation des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
3130	1. Frais d'envois postaux	108'438.41	125'000
	2. Frais de téléphonie fixe et mobile	21'926.69	40'000
	3. Frais de représentation du service	72'923.74	90'000
	4. Frais d'organisation de congrès	35'425.53	25'000
	5. Indemnités des experts aux procédures de qualification ainsi que pour les cours d'instruction destinés aux experts	6'022'708.22	6'246'000
	6. Cotisations diverses	950.—	1'000
	7. Frais de nettoyage	—	500
	8. Rémunération des intervenants extérieurs lors des cours pour formateur en entreprise	214'732.87	251'500
	9. Frais de transport de tiers	7'033.10	7'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)". Compensation des comptes 3049, 3102, 3110, 3150, 3160 et 3634 (CHF - 137'300).		
		6'484'138.56	**6'786'000** ***-127'300***

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	176'500.96		234'000	254'971.90
3138 Cours, examens et conseils	26'000.—		58'000	26'600.—
3139 Examens de fin d'apprentissage	954'749.34		2'226'000	1'639'375.55
			-600'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	33'153.85		17'000	7'626.05
			16'200	
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	1'299'002.75		851'000	761'852.70
			600'000	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	37'850.70		50'000	45'296.25
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	—		5'000	5'666.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	146'130.29		216'000	167'937.75
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	—		160'000	—
3181 Pertes sur créance effectives	2'300.—		7'000	—
			-4'500	
3199 Autres charges d'exploitation	1'854.60		5'000	2'851.05
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	131.04		—	-68.55
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	14'796'758.75		14'468'900	14'820'250.40
			50'000	

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3132	1. Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes (budget ordinaire)	172'706.80	210'000
	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)	3'794.16	24'000
		176'500.96	**234'000**
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	10'000.—	12'000
		26'000.—	**58'000**
3139	Matériel utilisé lors des procédures de qualification. Acquisitions imposées par les nouvelles ordonnances de formation. Ce matériel est partiellement refacturé à la Fondation cantonale pour la formation professionnelle (FONPRO) ainsi qu'aux cantons (voir comptes 4230 et 4611).		
	Compensation des comptes 3049, 3102, 3110, 3150, 3160 et 3634 (CHF -600'000).		
3150	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 16'200 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocation des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
3160	1. Loyer pour le service	767'896.05	770'000
	2. Locations liées aux cours pour formatrice et formateur en entreprise (CFFE)	9'383.30	81'000
	3. Locations liées aux procédures de qualifications	521'723.40	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 600'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocation des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
		1'299'002.75	**851'000**
			600'000
3170	1. Frais de transport et d'utilisation de véhicules privés	122'755.55	144'500
	2. Frais de repas et d'hôtel	23'054.54	26'500
	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)	320.20	45'000
		146'130.29	**216'000**
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, 3102, 3110, 3150, 3160 et 3634 (CHF -4'500).		
3611	1. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEPr)	7'249'164.—	7'756'000
	2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles supérieures spécialisées (AES)	4'806'484.—	4'186'900
	3. Participation à l'enseignement gymnasial	1'088'750.—	1'020'000
	4. Participation aux procédures de qualification des autres cantons	891'082.75	665'000
	5. Contribution forfaitaire aux procédures de qualification au Centre suisse de services formation professionnelle (CSFO)	742'581.—	811'000
	6. Contribution à SwissSkills	18'697.—	20'000
	7. Cours spécialisés intercantonaux	—	10'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
		14'796'758.75	**14'468'900**
			50'000

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	982'400.—		968'900 ***13'500***	962'400.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	82'125.—		100'000	70'425.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	35'765'986.03		35'886'900 ***142'800***	34'476'695.39
3637 Subventions accordées aux ménages privés	34'613.40		— ***216'000***	434'485.95
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat	25'000.—		390'500	45'000.—
3990 Autres imputations internes	1'844'606.—		1'510'000	1'803'828.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		16'530.—	14'000	14'475.—
4230 Frais d'écolage		1'539'871.31	2'148'000 ***81'000***	1'156'395.02
4250 Ventes		2'765.—	2'500	3'464.—

Renseignements complémentaires		Comptes 2019	Budget 2019
3634	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 13'500 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocation des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)".		
3636	1. Cours interentreprises	5'562'228.30	5'437'300
	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	837'438.25	933'000
	5. Appuis individualisés - Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse (CVAJ)	200'000.—	200'000
	6. Cours de perfectionnement	125'326.—	110'000
	7. Cours spécialisés intercantonaux organisés par des associations professionnelles	623'100.—	750'000
	8. Cours pour formateurs en entreprise délégués aux associations professionnelles	44'000.—	45'000
	9. Ecole supérieure d'ambulancier et soins d'urgence - ASUR	3'517'587.38	3'579'200
	10. Formation des éducateur(trice)s de la petite enfance - ESEDE	3'898'543.71	3'916'000
	11. Centre romand de formation et de perfectionnement - ARPIH	3'776'849.18	3'688'700
	12. Communauté d'intérêts pour l'accueil familial de jour - CIAFJ	268'492.84	295'000
	13. Salon des métiers et stand DFJC	250'000.—	310'000
	14. Fondation des écoles de soins et santé communautaire - ESSC	10'298'289.20	10'320'000
	15. Conventions pour l'engagement des commissaires professionnels	2'836'874.42	2'941'300
	16. Association Lire et écrire	300'000.—	300'000
	17. Haute Ecole des arts de la scène - La Manufacture (CFC techniscéniste)	465'000.—	465'000
	18. Maîtres sociaux-professionnels - Groupement pour l'apprentissage (GPA)	716'065.95	903'500
	19. Assistant(e)s en médecine vétérinaire	840'000.—	840'000
	20. Centre Sports Etudes Lausanne - CSEL	10'000.—	10'000
	21. Ecoles de soins et santé communautaire (ESSC) - Mise en place d'une formation mixte	340'530.—	364'400
	22. Ecole de la construction - Mise en place d'une formation mixte	—	85'000
	23. Ortra Santé-Social - Certification initiale des adultes	128'600.—	—
	24. Subvention de Fondation en lien avec la LFCo	333'560.80	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 142'800 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
		35'765'986.03	**35'886'900**
			142'800
3637	Développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale, compensé par un prélèvement sur l'enveloppe des préfinancements (voir compte 4260).		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 216'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20 mars 2019 pour la "Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle initiale des adultes (CPA)".		
3706	Encouragement des compétences de bases pour les adultes (voir compte 4700).		
3990	1. Centre de formation professionnelle forestière (CFPF) - Subvention fédérale de l'OFFT (voir 005/4990 DGE)	329'124.50	310'000
	2. Forfait SEFRI (voir 041/4990 SAVI)	1'515'481.50	1'200'000
		1'844'606.—	**1'510'000**
4210	Emoluments pour les duplicatas et attestations de CFC.		
4230	1. Frais de matériel des procédures de qualification facturés à la Fondation cantonale pour la formation professionnelle (FONPRO)	1'204'771.31	2'004'000
	2. Validation des acquis	—	10'000
	3. Frais matériel facturés	—	2'000
	4. Facturation des écolages ES aux étudiants étrangers	175'000.—	132'000
	5. Facturation des formations ASSC	160'100.—	—
	Compensation des comptes 3010, 3030, 3050, 3052, 3053, 3054, 3059, 3130, 3611, 3636 et 3637 (CHF 81'000).		
		1'539'871.31	**2'148'000**
			81'000

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers		19'973.90	317'500	15'221.55
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		22.02	—	—
4429 Autres revenus de participations		200.—	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		23'532'550.—	24'457'100	6'530'851.25
4630 Subventions de la Confédération		68'054'962.70	62'460'400 *759'100*	68'931'964.65
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif		6'000.—	—	—
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		25'000.—	390'500	45'000.—
014 **Enseignement secondaire II**	**451'716'130.09**		**462'160'200** *-912'000*	**446'085'453.06**
		23'262'833.93	**25'428'200**	**42'191'153.41**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	21'534'657.22		21'748'900	21'663'625.10
3020 Salaires des enseignants	299'169'092.14		302'943'900	294'432'595.48
3030 Travailleurs temporaires	1'155'994.61		1'266'000	1'149'851.35

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4260	1. Prélèvement sur le préfinancement de CHF 1'100'000 enregistré lors du bouclement des comptes 2014 en faveur du Développement de la mobilité internationale des jeunes vaudois en formation professionnelle initiale (comptabilisé sur le compte 053/4893)	—	290'000
	2. Remboursement de frais divers	—	1'000
	3. Jetons de présence	11'111.50	13'000
	4. Retenues sur salaires des frais de téléphone et de locations de places de parc	8'862.40	13'500
		19'973.90	**317'500**
4611	1. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles spécialisées (AES)	5'753'500.—	6'154'300
	2. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEPr)	16'450'050.—	16'719'500
	3. Participation des autres cantons aux frais de matériel des procédures de qualification	1'100'000.—	1'100'000
	4. Participations des autres cantons aux accords intercantonaux	229'000.—	483'300
		23'532'550.—	**24'457'100**
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. Compensation des comptes 3010, 3030, 3050, 3052, 3053, 3054, 3059, 3130, 3611, 3636 et 3637 (CHF - 759'100).		
	014 **Enseignement secondaire II**		
3010	1. Salaires du personnel administratif	21'592'532.02	21'906'900
	2. Remboursement d'APG pour le service militaire ou la protection civile	-10'329.15	-26'000
	3. Remboursement d'APG pour congé maternité	-18'411.60	-81'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents	-29'134.05	-51'000
		21'534'657.22	**21'748'900**
3020	1. Personnel enseignant	299'678'045.89	303'743'600
	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)	198'362.79	162'300
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou la protection civile	-43'941.75	-177'000
	4. Remboursement d'APG pour congé maternité	-566'508.60	-928'000
	5. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie, accidents et invalidité	-415'719.05	-407'000
	6. Fonds Congé sabbatique (COSAB)	318'852.86	550'000
		299'169'092.14	**302'943'900**
3030	1. Appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques	359'394.61	402'000
	2. Salaires des assistants de préformation	796'600.—	864'000
		1'155'994.61	**1'266'000**

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3049 Autres Indemnités	3'752'584.87		3'856'800	3'680'989.42
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	20'342'705.49		20'706'000	20'047'467.62
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	38'832'866.03		37'497'800	38'200'768.71
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'011'307.57		1'101'300	1'077'624.59
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	8'865'463.10		9'009'900	7'003'620.47
3059 Autres cotisations patronales	193'565.76		200'400	190'136.95
3090 Formation et perfectionnement du personnel	819'176.55		894'200	842'428.58
3099 Autres charges de personnel	321'961.27		379'800	337'141.39
3100 Matériel de bureau	524'071.90		644'300	542'352.66
			-69'000	

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3049	1. Frais professionnels forfaitaires de CHF 960.- par année, alloués aux apprentis et aux élèves des écoles de métiers	3'017'760.62	3'086'800
	2. Indemnités de stage de CHF 400.- par mois alloués aux étudiants de l'ES Santé	734'824.25	770'000
		3'752'584.87	**3'856'800**
3050	1. Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs (sur salaires administratifs et enseignement)	20'309'987.68	20'661'100
	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)	12'869.21	10'100
	3. Fonds Congé sabbatique (COSAB)	19'848.60	34'800
		20'342'705.49	**20'706'000**
3052	1. Cotisation patronales aux caisses de pension (sur salaires administratifs et enseignement)	38'780'459.07	37'415'800
	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)	12'869.21	18'700
	3. Fonds Congé sabbatique (COSAB)	39'537.75	63'300
		38'832'866.03	**37'497'800**
3053	1. Cotisations salariales aux Assurances accidents	395'749.31	395'900
	2. Primes d'assurance accidents pour les élèves des écoles de métiers	614'916.90	704'500
	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)	245.97	200
	4. Fonds Congé sabbatique (COSAB)	395.39	700
		1'011'307.57	**1'101'300**
3054	1. Cotisation patronales aux caisses d'allocations familiales (sur salaires administratifs et enseignement)	8'854'058.48	8'991'100
	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)	4'373.90	3'600
	3. Fonds Congé sabbatique (COSAB)	7'030.72	15'200
		8'865'463.10	**9'009'900**
3059	1. Autres cotisations patronales (sur salaires administratifs et enseignement)	193'255.44	199'900
	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)	119.02	100
	3. Fonds Congé sabbatique (COSAB)	191.30	400
		193'565.76	**200'400**
3100	1. Achat matériel de bureau	524'071.90	643'300
	2. Fonds des élèves - Gymases et Ecole de la Transition (EdT)	—	1'000
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -25'000) - réaménagement de locaux au gymnase d'Yverdon (antenne COFOP)		
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -22'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		524'071.90	**644'300**
			-69'000

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	2'890'200.17		3'069'700 *-97'200*	2'806'069.22
3102 Imprimés, publications	315'916.77		385'500 *-64'000*	302'765.52
3103 Littérature spécialisée, magazines	426'041.80		483'500 *-24'000*	430'564.89
3104 Matériel didactique	2'748'121.21		3'293'000	2'956'860.85
3105 Denrées alimentaires	683'769.64		631'700	490'926.68
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	9'773.30		35'000 *-3'000*	16'164.85
3110 Meubles et appareils de bureau	1'331'148.38		1'038'500 *334'600*	1'127'582.05
3111 Machines, appareils et véhicules	8'097'539.76		8'239'100 *89'400*	7'888'374.19
3113 Matériel informatique	2'805'211.77		2'806'000	3'033'799.92
3118 Immobilisations incorporelles	—		—	98'000.—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	3'300.—		61'000 *-56'000*	43'354.06

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3101	1. Matières premières et fournitures pour l'enseignement dans les écoles professionnelles	2'776'318.54	2'893'500
	2. Fournitures pour les véhicules et carburant (Ecoles professionnelles)	40'952.87	50'000
	3. Approvisionnement des domaines et jardins: matériel d'enseignement (secteur de l'horticulture au COFOP)	33'541.07	68'000
	4. Produits et fournitures de nettoyage (Ecoles professionnelles)	38'058.84	55'700
	5. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	1'328.85	2'500
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -38'200) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		2'890'200.17	**3'069'700**
			-97'200
3102	1. Imprimés et publications	206'153.02	314'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	109'763.75	71'500
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -40'000) (réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		315'916.77	**385'500**
			-64'000
3103	1. Littérature spécialisée, hors fonds	424'495.20	475'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	1'546.60	8'500
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -8'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		426'041.80	**483'500**
			-24'000
3104	1. Achat de matériel didactique destiné à la revente aux élèves (voir 4250), hors fonds	2'741'429.16	3'287'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	6'692.05	6'000
		2'748'121.21	**3'293'000**
3109	1. Autres charges de matériel et marchandises, hors fonds	8'856.75	17'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	916.55	18'000
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
		9'773.30	**35'000**
			-3'000
3110	1. Mobilier et équipement de bureau	144'067.15	—
	2. Mobilier d'enseignement	923'313.50	1'038'500
	3. Mobilier et équipement pour les autres locaux	263'767.73	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 334'600 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocations des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de l'Enseignement secondaire II"		
		1'331'148.38	**1'038'500**
			334'600
3111	1. Matériel d'enseignement, hors fonds	8'091'933.53	8'218'100
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	5'606.23	21'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 89'400 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocations des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de l'Enseignement secondaire II"		
		8'097'539.76	**8'239'100**
			89'400
3113	Informatique pédagogique : achats de matériel		
3119	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	230'420.76		336'000 ***-48'000***	270'243.40
3130 Prestations de services de tiers	3'596'453.73		4'410'600 ***-480'200***	3'542'982.17
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	78'201.28		122'500 ***-32'700***	87'510.16
3134 Primes d'assurances choses	12'194.74		20'500 ***-1'000***	8'373.75
3137 Impôts et taxes	79'397.11		110'500 ***-8'900***	69'899.53

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3120	1. Consommation d'eau: entretien du terrain de football (COFOP)	9'251.95	36'000
	2. Consommation de gaz: bouteilles de gaz pour les laboratoires et les ateliers	9'722.56	11'000
	3. Consommation d'électricité: COFOP et Ecole de la Transition (EdT)	96'233.25	117'500
	4. Achats et consommation d'autres combustibles	52'091.65	68'000
	5. Taxes d'éliminations	63'121.35	103'500
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -15'000) - réaménagement de locaux au gymnase d'Yverdon (antenne COFOP)		
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -14'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		230'420.76	**336'000**
			-48'000
3130	1. Frais d'envois postaux	413'347.20	453'500
	2. Frais des comptes postaux des établissements	10'051.03	14'300
	3. Frais bancaires sur les encaissements par carte	3'949.61	6'800
	4. Frais de téléphonie fixe et mobile	88'124.23	115'000
	5. Frais de télécommunication (redevances TV, hébergements et mises à jour de sites)	13'058.22	27'000
	6. Frais de représentation	629'662.29	745'000
	7. Frais d'organisation de congrès	10'350.10	30'000
	8. Indemnités des experts aux procédures de qualification	654'970.20	766'500
	9. Cotisations à des associations ou institutions	83'919.05	104'000
	10. Frais de nettoyage facturés par des tiers (frais de pressing - EPM)	59'744.15	67'500
	11. Frais de surveillance	83'755.45	124'500
	12. Frais de réfectoire refacturés aux élèves	177'563.50	242'000
	13. Rémunérations d'intervenants externes	1'252'819.62	1'398'000
	14. Frais de transport effectués par des tiers	48'609.95	159'500
	15. Fonds des élèves - Gymnases.et Ecole de la Transition (EdT)	66'529.13	157'000
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -199'000) - réaménagement de locaux au gymnase d'Yverdon (antenne COFOP)		
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -130'200) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		3'596'453.73	**4'410'600**
			-480'200
3132	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -25'700) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
3134	1. Primes d'assurances choses, hors fonds	12'089.74	20'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases	105.—	500
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
		12'194.74	**20'500**
			-1'000
3137	1. TVA forfaitaire à charge	76'787.69	104'500
	2. Taxes sur les véhicules à moteur	1'958.—	5'500
	3. Autres impôts et taxes	651.42	500
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -3'900) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		79'397.11	**110'500**
			-8'900

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3138 Cours, examens et conseils	969'780.17		2'462'500 *-77'500*	1'873'558.92
3140 Entretien des terrains	—		11'000 *-11'000*	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'080'262.69		1'260'100 *-126'500*	1'002'114.12
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	12'458.81		54'000 *-23'000*	20'616.54
3153 Entretien informatique (matériel)	1'120'010.41		1'121'000	1'095'901.58
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	—		—	200'000.—
3159 Entretien d'autres biens meubles	36'600.64		14'000 *56'000*	23'182.26
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	9'727'892.41		9'808'000	9'143'387.92
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'309'032.77		1'385'000 *-54'000*	1'240'469.73
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	225'310.68		288'000 *-24'000*	218'371.95

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3138	1. Organisation de cours	657'644.40	2'112'000
	2. Prix et récompenses (voir 4390)	292'873.17	325'000
	3. Fonds des élèves - Gymnases	19'262.60	25'500
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -52'500) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		969'780.17	**2'462'500**
			-77'500
3140	Compensation du compte 048/3144 (CHF -3'000) - réaménagement de locaux au gymnase d'Yverdon (antenne COFOP)		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -8'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
3150	1. Entretien mobilier, machines et appareils de bureau	11'525.05	44'000
	2. Entretien du mobilier pour l'enseignement	11'394.20	62'000
	3. Entretien du mobilier et des équipements pour les autres locaux (cafétérias, bibliothèques, salles de sports, couloirs, salles diverses hors salles de cours)	169'115.30	324'500
	4. Entretien du matériel d'enseignement	888'228.14	829'600
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -88'500) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		1'080'262.69	**1'260'100**
			-126'500
3151	1. Entretien des machines d'exploitation	2'875.90	29'000
	2. Entretien des véhicules et accessoires	9'582.91	25'000
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -23'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		12'458.81	**54'000**
			-23'000
3153	Informatique pédagogique : Entretien du matériel		
3159	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 56'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour les "Réallocations des besoins budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de l'Enseignement secondaire II"		
3160	1. Loyers et location de salles, hors fonds	9'725'698.41	9'804'500
	2. Fonds des élèves - Gymnases	2'194.—	3'500
		9'727'892.41	**9'808'000**
3161	1. Frais de photocopieurs, hors fonds	1'293'029.62	1'385'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	16'003.15	—
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -8'000) (réaménagement de locaux au gymnase d'Yverdon (antenne COFOP))		
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -31'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		1'309'032.77	**1'385'000**
			-54'000
3169	Droits d'auteurs.		
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -19'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		

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

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	510'374.76		626'500 ***-43'000***	584'356.79
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	6'012'152.22		8'314'300 ***-12'000***	7'266'365.45
3181 Pertes sur créance effectives	120'515.55		116'500	122'717.90
3199 Autres charges d'exploitation	37'834.16		46'000 ***-2'000***	40'660.83
3400 Intérêts passifs des engagements courants	101'818.60		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	16'418.56		—	-33'860.53
3440 Réévaluations, placements financiers PF	6.99		—	—
3499 Autres charges financières	-2'434.19		—	-3'075.16
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre	147'734.06		70'000	198'222.45
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	8'789'255.11		8'888'300 ***-10'000***	8'890'642.65
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	36'520.—		209'000	36'564.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	606'857.20		634'000 ***-10'000***	610'618.35
3637 Subventions accordées aux ménages privés	957'741.56		1'479'600 ***-115'000***	1'139'603.75
3910 Imput int pour prestations de service	68'850.—		80'000	72'960.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		420.—	—	380.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension		48'011.90	70'000	50'484.90
4230 Frais d'écolage		7'792'384.26	7'675'000	7'589'016.67

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3170	1. Frais de transport et usage de véhicules	322'942.85	392'500
	2. Frais de repas et d'hôtel	128'968.10	188'000
	3. Frais de représentation et d'habillement (vêtements pour l'enseignement)	9'969.71	19'500
	4. Autres frais divers pour le personnel	—	1'000
	5. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	48'494.10	25'500
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -39'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		510'374.76	**626'500**
			-43'000
3171	1. Frais des excursions et voyages (voir 4260), hors fonds	5'134'544.08	7'564'300
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	877'608.14	750'000
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -2'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		6'012'152.22	**8'314'300**
			-12'000
3199	1. Autres charges d'exploitation, hors fonds	27'332.26	40'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	10'501.90	6'000
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -2'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		37'834.16	**46'000**
			-2'000
3510	Attribution aux Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)		
3634	1. Gymnase intercantonal de la Broye	8'584'127.91	8'735'800
	2. Option musique et artistique	205'127.20	152'500
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
		8'789'255.11	**8'888'300**
			-10'000
3635	1. Participation au Passculture	36'520.—	45'000
	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
		36'520.—	**209'000**
3636	1. Entreprise de pratique commerciale - EPCO I et II	388'672.95	410'000
	2. Participation aux stages d'assistant(e)s sociaux-éducatifs - ASE	186'984.25	200'000
	3. Travail de maturité spécialisée santé (TMsp Santé)	31'200.—	24'000
	Compensation des comptes 3110, 3111 et 3159		
		606'857.20	**634'000**
			-10'000
3637	1. Aides et subsides maturités bilingues et artistiques, hors fonds	509'738.19	1'263'600
	2. Participation aux projets Movetia (mobilité internationale des apprentis) et maturité avec mention bilingue français-italien (voir compte 4630)	297'019.—	—
	3. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	150'984.37	216'000
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -115'000) - réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de la Direction générale de l'enseignement postobligatoire (DGEP)		
		957'741.56	**1'479'600**
			-115'000
3910	Centre de formation professionnelle forestière (CFPF) - cours interentreprises (voir 005/4910 DGE)		
4220	Forfaits de repas Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP)		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4231 Taxes de cours		1'390'573.52	1'447'000	1'428'062.37
4250 Ventes		4'828'711.57	5'152'100	4'809'659.65
4260 Remboursements et participations de tiers		5'644'382.91	8'098'000	6'397'014.86
4270 Amendes		—	1'500	—
4309 Autres revenus d'exploitation		558'312.56	543'000	577'036.98
4329 Autres variations de stocks		0.05	—	—
4390 Autres revenus		228'901.—	312'700	339'709.71
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		30'024.75	—	—
4429 Autres revenus de participations		300.—	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		1'977.14	—	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		124'016.56	97'000	227'111.80
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre		116'997.95	79'500	348'128.98
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		385'856.62	664'400	512'902.51
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		231'944.—	—	18'216'446.—
4614 Indemnités des entreprises publiques		731'340.—	670'000	674'420.—
4630 Subventions de la Confédération		552'332.14	—	394'973.98
4634 Subventions des entreprises publiques		523'930.—	548'000	543'460.—
4635 Subventions des entreprises privées		59'660.—	63'000	69'320.—
4637 Subventions des ménages privés		11'140.—	3'000	11'430.—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises		1'617.—	4'000	1'595.—
015 **Direction générale de l'enseignement supérieur**	**885'878'635.79**		**874'054'000**	**869'259'323.13**
			-700'000	
		300'178'251.23	**307'051'000**	**293'533'304.28**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2'439'465.60		2'536'500	2'470'234.50
3030 Travailleurs temporaires	—		50'000	10'000.—
3049 Autres Indemnités	112.75		—	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	153'594.13		163'700	155'880.05
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	311'096.70		327'400	316'714.05
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	2'904.92		3'200	2'901.10
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	67'060.54		71'200	54'873.30
3059 Autres cotisations patronales	1'471.30		1'600	1'488.40
3090 Formation et perfectionnement du personnel	2'024.45		25'000	815.70
3099 Autres charges de personnel	—		300	—
3100 Matériel de bureau	6'070.40		7'000	4'809.40
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'256.58		3'000	2'362.65
3110 Meubles et appareils de bureau	—		—	949.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	56.85		1'500	—
3130 Prestations de services de tiers	1'393'494.49		1'547'000	1'364'834.76
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	160'875.60		200'000	196'237.65
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	430.80		1'000	430.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	8'172.80		9'000	7'545.60
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	8'280.30		14'000	11'639.70

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4231	1. Taxes de cours, hors fonds	237'677.20	256'000
	2. Fonds des élèves - Gymnases et Ecole de la Transition (EdT)	1'152'896.32	1'191'000
		1'390'573.52	**1'447'000**
4250	1. Ventes du matériel didactique, hors fonds (voir 3104)	3'123'008.98	3'393'000
	2. Ventes de prestations, de marchandises et de repas dans les cafétérias (COFOP)	1'473'214.67	1'547'100
	3. Ventes diverses	216'716.12	206'000
	4. Ventes, Fonds des élèves (Gymnases)	15'771.80	6'000
		4'828'711.57	**5'152'100**
4260	1. Remboursement d'aides, de subventions et de participations	6'517.35	4'000
	2. Remboursement de dommages au patrimoine	5'934.55	24'000
	3. Remboursement de tiers (photocopies, monnayeurs, réfectoire, etc)	625'555.99	940'000
	4. Participation des élèves aux frais des excursions et voyages (voir 3171)	4'794'937.60	6'984'500
	5. Retenue sur salaires des frais de téléphone	9'990.85	17'000
	6. Retenue sur salaires des locations de places de parc et divers	40'455.—	32'500
	7. Fonds des élèves - Gymnases	160'991.57	96'000
		5'644'382.91	**8'098'000**
4611	SPOP-Convention prestation formation 2018-2019		
4614	Restitution de stages des technicien(ne)s en salle d'opération, technicien(ne)s en analyses biomédicales et laborantin(e)s		
4630	Participation 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	73'930.—	98'000
		523'930.—	**548'000**
4900	Centre de formation professionnelle forestière (CFPF) - vente de matériel scolaire (voir compte 005/3900 DGE)		
	015 **Direction générale de l'enseignement supérieur**		
3010	Des mutations dans le personnel ont provoqué des vacances de postes qui expliquent le disponible budgétaire.		
3030	La situation du service n'a pas nécessité le recours à du personnel temporaire en 2019.		
3130	1. Développement et échanges internationaux : gestion parcimonieuse du budget	1'055'296.58	1'170'000
	2. Cotisations aux organes de pilotage intercantonaux	299'868.25	313'000
	3. Cotisations diverses	28'150.—	50'000
	4. Frais de port, de téléphones et de représentation	10'179.66	14'000
		1'393'494.49	**1'547'000**

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	308.19		—	36.78
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	176'950'336.27		172'850'000	173'712'117.79
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	393'866'410.50		395'697'300	386'423'314.99
			-700'000	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	17'884'603.98		18'245'300	18'665'738.87
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques	244'181'625.20		233'900'000	237'814'906.82
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat	48'437'983.44		48'400'000	48'041'490.47
4230 Frais d'écolage		10'500.—	20'000	13'000.—
4260 Remboursements et participations de tiers		3'702.90	1'000	7'407.20
4309 Autres revenus d'exploitation		53'500.—	30'000	9'999.96
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		202.15	—	—
4429 Autres revenus de participations		200.—	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		1'988'048.77	2'000'000	2'006'027.08
4634 Subventions des entreprises publiques		—	17'000'000	—
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif		5'502'488.77	5'700'000	5'640'472.75
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		292'619'608.64	282'300'000	285'856'397.29
017 **Service des affaires culturelles**	**87'948'289.05**		**88'068'100**	**84'295'266.01**
			45'000	
		11'290'493.91	**11'044'500**	**11'457'038.68**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	20'020'493.58		20'648'000	20'148'973.35
			-485'000	

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3611	1. Enseignement universitaire AIU	44'930'740.—	41'300'000
	2. Participation à l'accord AHES	7'338'130.05	7'200'000
	3. Contribution à la HES-SO	124'681'466.22	124'350'000
	L'évolution du nombre de vaudois qui étudient hors canton a été supérieure à la prévision en particulier dans le domaine universitaire.		
		176'950'336.27	**172'850'000**
3634	1. Unil	321'228'500.—	321'228'500
	2. HEP	49'538'400.—	49'538'400
	3. Subventions aux écoles HES cantonales	25'630'400.—	25'630'400
	4. Restitution de subvention des HES cantonales au titre de l'exercice précédent	-2'530'889.50	-700'000
	Compensation du compte 012/3090		
		393'866'410.50	**395'697'300**
			-700'000
3636	1. Hautes écoles privées membres de la HES-SO	17'406'000.—	17'663'300
	2. Restitution de subvention des HES privées au titre de l'exercice précédent	-403'396.02	-300'000
	3. Fondation Jean Monnet	882'000.—	882'000
		17'884'603.98	**18'245'300**
3704	1. Accord intercantonal universitaire (AIU) versé à l'Unil	65'819'778.65	64'700'000
	2. Subvention fédérale aux universités (LEHE) versée à l'Unil	98'299'558.—	89'100'000
	3. Enveloppes HES-SO versées aux écoles cantonales concernées	80'062'288.55	80'100'000
		244'181'625.20	**233'900'000**
3706	Enveloppes HES-SO versées aux écoles privées concernées.		
4230	Ecolage 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.		
4634	La restitution financière de l'Université a été postposée à 2020 dans le cadre du processus budgétaire 2020.		
4636	Part de la contribution à la HES-SO relative à la formation pratique qui est mise à charge des établissements socio-sanitaire (voir compte 3611.3)		
4701	Participation des autres cantons pour leurs étudiants à l'Unil (accord AIU)	65'819'778.65	64'700'000
	Subvention fédérale de base aux universités. L'exercice 2019 enregistre un correctif de 3'899'558.- relatif à l'exercice 2018.	98'299'558.—	89'100'000
	Enveloppes HES-SO hautes écoles cantonales	80'062'288.55	80'100'000
	Enveloppes HES-SO des hautes écoles privées	48'437'983.44	48'400'000
		292'619'608.64	**282'300'000**
	017 **Service des affaires culturelles**		
3010	Compensation des comptes 3030, 3130, 3910, 3636.		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	2'298'501.42		2'262'000 *50'000*	2'194'637.03
3049 Autres Indemnités	60'983.—		71'000	65'408.78
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'409'531.61		1'425'000 *-15'000*	1'409'800.13
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'518'715.47		2'465'800	2'463'068.73
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	28'621.55		26'200	28'652.11
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	616'199.16		604'200	493'309.72
3059 Autres cotisations patronales	13'433.61		12'900	13'371.89
3090 Formation et perfectionnement du personnel	123'571.39		146'000	127'913.34
3099 Autres charges de personnel	26'992.95		28'500	15'804.90
3100 Matériel de bureau	216'384.91		221'800	178'912.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	144'406.93		96'600	91'595.54
3102 Imprimés, publications	1'050'662.76		1'174'300 *-40'000*	928'951.47
3103 Littérature spécialisée, magazines	96'079.04		99'000	82'682.56
3104 Matériel didactique	18'430.46		80'000 *-25'000*	10'467.15
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	32'965.—		15'000	16'204.25
3110 Meubles et appareils de bureau	215'917.17		220'000	240'793.49
3111 Machines, appareils et véhicules	863'649.94		803'000	889'412.72
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	5'362'983.08		8'135'600	5'837'454.99
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	12'918.55		22'800	12'334.60
3130 Prestations de services de tiers	918'716.72		949'400 *70'000*	807'167.84
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	1'364'619.87		1'307'000	1'205'767.93
3133 Charges d'utilisations informatiques	972'491.41		990'000	897'411.68
3134 Primes d'assurances choses	43'964.51		69'700	60'003.83
3137 Impôts et taxes	20'939.75		19'600	23'115.11
3140 Entretien des terrains	3'753.92		10'000	13'066.95
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	78'939.25		95'500	62'593.50
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	37'080.63		43'500	34'989.94
3159 Entretien d'autres biens meubles	69'700.75		96'000	71'900.76
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	280'621.72		273'600	263'671.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	170'286.89		192'900	168'574.91
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	3'286.50		—	—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	101'017.41		114'000	102'999.39
3180 Réévaluations sur créances	15'900.09		—	15'805.26
3181 Pertes sur créance effectives	28'028.86		—	—
3199 Autres charges d'exploitation	131'342.56		46'000	113'956.46
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	73'221.16		—	35'521.18
3440 Réévaluations, placements financiers PF	72.83		—	—
3499 Autres charges financières	2.61		—	-8.10
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre	—		—	182'625.15

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3030	1. Palais de Rumine et Espace Arlaud : accueil et surveillance	436'461.05	520'000
	2. BCU Lausanne : accueil et surveillance, intégration des bibliothèques scolaires sur le réseau vaudois Renouvaud	824'048.—	897'000
	3. Direction SERAC et Musées cantonaux : médiation culturelle, travaux scientifiques, restauration des collections, projets et études ponctuels	962'123.37	751'000
	4. Civilistes	75'869.—	94'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le remplacement ponctuel de collaborateurs.		
		2'298'501.42	**2'262'000**
			50'000
3050	Compensation du compte 3636.		
3101	Correction d'imputation conformément au MCH2 (cf compte 3130.4)		
3102	Compensation SP 048 / compte 3132		
3104	Compensation SP 048 / compte 3132		
3109	Dépassement financé par le Fonds pour la promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027		
3111	Collaboration scientifique avec des partenaires externes (cf 4309 : contribution compensatoire).		
3119	1. Musées cantonaux : acquisitions collections	357'015.22	327'000
	2. BCU Lausanne : acquisitions collections	1'068'271.71	1'180'000
	3. Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032	3'907'696.15	6'558'600
	4. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000	30'000.—	70'000
		5'362'983.08	**8'135'600**
3130	1. Frais de port	131'421.57	151'200
	2. Frais divers : CCP, bancaires, contentieux	3'260.68	3'000
	3. Frais de téléphone	42'741.80	63'400
	4. Frais de représentation : correction d'imputation conformément au MCH2 sur comptes 3101 et 3132	65'296.53	233'500
	5. Indemnités et frais de commissions	49'716.20	60'000
	6. Cotisations diverses	54'133.08	67'300
	7. Frais de nettoyage	43'548.33	52'500
	8. Frais de surveillance	332'955.15	176'000
	9. Rémunération des intervenants extérieurs	119'077.—	50'000
	10. Frais de transport	76'566.38	92'500
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 70'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le renforcement temporaire de la surveillance du Palais de Rumine et de l'Espace Arlaud.		
		918'716.72	**949'400**
			70'000
3132	1. Direction SERAC : médiation culturelle, études et analyses ponctuelles	221'948.50	280'000
	2. Musées cantonaux : mandats scientifiques, expositions et muséographie. Collaborations scientifiques avec des partenaires externes (cf 4309 : contribution compensatoire). Correction d'imputation conformément au MCH2 (cf compte 3130.4)	699'609.74	503'000
	3. BCU Lausanne : études et analyses ponctuelles, projets de restauration et de numérisation, maintenance Renouvaud	443'061.63	524'000
		1'364'619.87	**1'307'000**
3199	Boutique Rumine-Arlaud : versements aux partenaires : CHF 60'537.52 (cf compte 4309)		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3511 Attributions aux fonds du capital propre	5'295'422.64		3'060'000	4'880'680.62

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3511	1. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000	820'000.—	820'000
	2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001	280'000.—	280'000
	3. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006	1'720'000.—	1'720'000
	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	204'792.20	—
	8. Excédent de revenus viré au compte capital du Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032	2'030'630.44	—
		5'295'422.64	**3'060'000**

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	43'157'437.39		42'243'200 ***440'000***	40'105'673.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3636	1. LOI SUR LES ECOLES DE MUSIQUE (LEM) du 3 mai 2011.		
	1.1. Fondation pour l'enseignement de la musique	12'291'539.—	12'321'200
	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	98'011.—	100'000
	2.3. Associations faîtières	239'707.90	240'000
	2.4. Cinéforom	2'100'000.—	2'100'000
	2.5. Compagnie Philippe Saire	290'000.—	290'000
	2.6. Conférence sociétés chorales vaudoises de concerts (CSCVC)	59'701.—	70'000
	2.7. Connaissance 3	60'000.—	60'000
	2.8. Créations musiques actuelles	195'026.—	205'000
	2.9. Ensembles musicaux	155'000.—	150'000
	2.10. Fédération vaudoise des universités populaires	140'000.—	140'000
	2.11. Festival de la Cité	210'000.—	210'000
	2.12. Festival des arts vivants, Nyon	170'000.—	170'000
	2.13. Festivals arts visuels	250'000.—	250'000
	2.14. Festivals de musique	588'500.—	598'000
	2.15. Fondation vaudoise pour la culture	163'000.—	150'000
	2.16. Lieux et structures de spectacles	1'539'000.—	1'560'000
	2.17. Lieux et structures d'expositions	45'000.—	45'000
	2.18. Opéra de Lausanne	1'950'000.—	1'950'000
	2.19. Orchestre de Chambre de Lausanne	3'020'000.—	3'020'000
	2.20. Orchestre de la Suisse Romande	400'000.—	400'000
	2.21. Prix de Lausanne	70'000.—	70'000
	2.22. Projets intercantonaux et transfrontaliers	362'585.—	356'000
	2.23. Promotion du livre et de la lecture	224'000.—	224'000
	2.24. Résidences et ateliers d'artistes à l'étranger	45'145.49	60'000
	2.25. Sévelin 36, un lieu pour la danse	250'000.—	250'000
	2.26. Spectacles pour enfants	350'000.—	350'000
	2.27. Structures professionnelles pour la relève	235'000.—	235'000
	2.28. Théâtre de l'Arsenic	570'000.—	570'000
	2.29. Théâtre de Vidy	2'050'000.—	2'050'000
	2.30. Théâtre du Jorat	540'000.—	540'000
	2.31. Théâtre Kléber-Méleau	480'000.—	480'000
	2.32. Visions du Réel, Nyon	320'000.—	320'000
	3. LVCA - AIDES SELECTIVES		
	3.1. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000	881'594.—	730'000
	3.2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001	235'000.—	240'000
	3.3. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006	1'885'000.—	1'655'000
	3.4. Soutiens et garanties de déficit	897'728.—	331'000
	4. LOI SUR LE PATRIMOINE MOBILIER ET IMMATERIEL (LPMI) du 8 avril 2014.		
	4.1. Association des Musées de Lausanne et Pully	168'000.—	168'000
	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	7'815'000.—	7'815'000
	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
	5. LPMI - AIDES SELECTIVES		
	5.1. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007	60'200.—	100'000
	5.2. Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3026	91'700.—	50'000
	5.3. Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027	121'000.—	30'000
	5.4. Soutiens et garanties de déficit	51'000.—	100'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 490'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le financement de la contribution cantonale à la rénovation de la salle "Le Capitole".		
	Compensation de la rubrique SP039/3132 (CHF -50'000)		
		43'157'437.39	**42'243'200**
			440'000

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3910 Imput int pour prestations de service	50'000.—		— *50'000*	—
4231 Taxes de cours		234'117.10	225'000	228'659.94
4250 Ventes		77'932.70	38'200	58'669.45
4260 Remboursements et participations de tiers		286'530.77	134'700	244'958.40
4270 Amendes		151'030.67	135'000	127'755.85
4309 Autres revenus d'exploitation		1'171'487.92	450'000	1'217'289.75
4390 Autres revenus		—	—	12'020.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		15'938.80	—	—
4429 Autres revenus de participations		200.—	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		6'418.04	—	—
4480 Loyers des immeubles loués		16'400.—	12'000	17'025.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre		15'180.45	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		2'843'751.20	2'965'000	2'894'935.70
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		—	—	190'208.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		151.80	5'900	7'380.—
4613 Indemnités des assurances sociales publiques		4'429.10	—	—
4634 Subventions des entreprises publiques		6'203'722.—	6'793'700	6'324'875.—
4910 Imput int pour prestations de service		263'203.36	285'000	133'261.59
018 **Protection de la jeunesse**	**170'299'785.81**		**158'806'800** *10'975'900*	**162'287'357.16**
		33'048'926.18	**22'807'200** *4'300'000*	**29'255'799.51**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	19'106'365.90		19'161'000	19'311'467.98
3030 Travailleurs temporaires	1'276'936.11		640'000 *915'900*	434'136.60
3049 Autres Indemnités	21'868.35		30'000	21'513.60
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'301'002.73		1'262'900 *47'400*	1'246'116.76
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'428'039.14		2'288'000 *161'200*	2'350'420.05
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	27'049.94		24'400 *2'600*	25'947.78
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	570'258.49		540'800 *22'500*	437'155.41
3059 Autres cotisations patronales	12'450.04		12'300 *200*	11'860.54
3090 Formation et perfectionnement du personnel	138'753.50		175'000	173'661.26
3099 Autres charges de personnel	18'615.85		30'600 *1'300*	18'074.15
3100 Matériel de bureau	53'377.45		60'700 *1'300*	45'766.90
3103 Littérature spécialisée, magazines	5'894.75		6'000	4'272.30
3110 Meubles et appareils de bureau	12'893.95		— *31'900*	30'118.73

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3910 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le financement du projet pilote "Les Argonautes" (cf SP 012/4910)		
4309 Notamment : Recettes d'entrée des expositions temporaires (CHF 81'020.40); Boutique Rumine-Arlaud (CHF 83'710.73 - cf compte 3199); Collaborations scientifiques ponctuelles des musées cantonaux avec des partenaires externes (CHF 353'779.30); Recettes supplémentaires Fonds cantonal des activités culturelles - N°3000 (CHF 561'972.-)		
4510 Excédent de charge viré au compte capital du Fonds de coordination RERO - N° 2010		
4511 1. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000	352'622.—	800'000
2. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001	230'000.—	240'000
3. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006	1'885'000.—	1'655'000
4. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007	64'340.—	100'000
5. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027	117'824.85	30'000
6. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du Musée de l'Elysée - N° 3020	85'191.—	90'000
7. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3025	17'073.35	—
8. Excédent de charge viré au compte capital du Fonds des publications du Musée cantonal d'Archéologie et d'Histoire - N° 3026	91'700.—	50'000
	2'843'751.20	**2'965'000**
4634 Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032		
4910 Participation DGEO aux frais de la BCU Lausanne en faveur des bibliothèques scolaires (cf SP 012/3910)		
018 **Protection de la jeunesse**		
3030 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 915'900 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019 pour le renfort du service par l'engagement d'ASPM, juristes et secrétaires d'unités, suite au rapport Rouiller.		
3050 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 47'400 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3052 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 161'200 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3053 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'600 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3054 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 22'500 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3059 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 200 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3099 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'300 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3100 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'300 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3110 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 31'900 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		

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

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	15'631.43		17'000	7'990.91
3130 Prestations de services de tiers	642'276.36		609'800	580'795.81
			12'800	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	33'106.95		53'000	47'418.67
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'841.70		1'500	1'211.85
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	1'512'465.85		1'600'000	1'536'044.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	48'068.55		50'000	45'820.35
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	760'351.70		791'700	745'283.20
			49'800	
3181 Pertes sur créance effectives	240'157.—		170'000	185'166.60
3199 Autres charges d'exploitation	9'943.96		139'600	9'027.85
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	117'097'564.89		107'439'900	110'498'094.14
			9'329'000	
3637 Subventions accordées aux ménages privés	14'987'896.22		14'449'000	14'429'669.57
			400'000	
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat	9'976'975.—		9'253'600	10'090'322.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		314'700.—	272'000	284'220.—
4260 Remboursements et participations de tiers		125'227.78	120'000	125'684.36
4390 Autres revenus		—	—	157.05
4400 Intérêts des liquidités		399.10	—	0.15
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF		16'900.—	16'500	16'520.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		3'290'061.92	3'445'100	4'095'663.66

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 12'800 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3170 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 49'800 accordé par la Commission des finances le 21.11.2019. Voir compte 3030.		
3181 Une mise à jour exceptionnelle a été effectuée relative aux postes ouverts des assurances maladie échues au 31 décembre 2018.		
3636 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 9'329'000 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour le financement du « rattrapage » de l'impact annuel de la politique salariale liée à la convention collective de travail du secteur parapublic social, ouverture de deux nouvelles structures, renfort accueil urgence et mise en place de dispositifs de sécurité pour situations à risque. Voir compte 4637.		
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	101'324'766.78	92'605'400
2. Institutions hors politique socio-éducative		
Augmentation des hospitalisations sociales permettant de répondre à des situations urgentes	2'797'633.01	2'300'200
3. Institutions hors canton		
Nécessité de recourir à des institutions hors canton en raison, d'une part, de la pénurie temporaire des places en institutions PSE et, d'autre part, de la spécificité de certaines prises en charge non disponibles dans le canton	4'087'866.08	3'356'300
4. Politique de l'enfance et de la jeunesse	365'719.75	400'000
5. Institutions de prévention Petite-Enfance	1'308'085.55	1'324'500
6. Institutions de prévention jeunesse	3'384'715.60	3'431'900
7. Promotion et soutien aux activités de la jeunesse	457'230.—	490'000
8. Formation des familles d'accueil	59'161.20	50'000
9. Ateliers de préparation à l'adoption	5'425.—	20'000
10. Subvention prélevée sur le Fonds Protection de la Jeunesse	3'306'961.92	3'461'600
	117'097'564.89	**107'439'900**
		9'329'000
3637 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 400'000 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour le financement du « rattrapage » de l'impact annuel de la politique salariale liée à la convention collective de travail du secteur parapublic social, ouverture de deux nouvelles structures, renfort accueil urgence et mise en place de dispositifs de sécurité pour situations à risque. Voir compte 4637.		
1. Soutien aux parents		
Augmentation du nombre de dossiers (2018: 932; 2019: 1091)	1'079'308.40	984'000
2. Familles élargies	1'480'570.52	1'300'000
3. Chambres indépendantes		
Augmentation de la franchise sur salaire de CHF 100.00 à CHF 400.00	852'056.20	800'000
4. Institutions de la politique socio-éducative		
Augmentation due à l'accroissement du nombre de situations suivies	6'054'048.57	5'720'000
5. Institutions hors politique socio-éducative	324'383.55	335'000
6. Institutions hors canton	210'649.85	285'000
7. Familles d'accueil vaudoises	2'924'456.28	3'100'000
8. Familles d'accueil hors canton	397'003.45	320'000
9. Frais de santé		
Augmentation du nombre de dossiers (2018: 892; 2019: 940)	1'665'419.40	1'605'000
	14'987'896.22	**14'449'000**
		400'000
3706 Dépassement en raison de l'augmentation des subventions fédérales transférées aux institutions de la politique socio-éducative dans le cadre de la Convention programme entre l'Office fédéral de la justice et le Service. Voir compensation au compte 4701.		
4430 Loyer du domaine viticole propriété du Fonds de Protection de la Jeunesse et versé sur ce fonds.		
4511 Excédent de charges de CHF 3'290'061.92 viré à compte capital du fonds 3022 "Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée".		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4637 Subventions des ménages privés		19'324'662.38	9'700'000 *4'300'000*	14'643'232.29
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		9'976'975.—	9'253'600	10'090'322.—
019 **Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation**	**327'871'346.77**		**324'751'400** *-925'100*	**322'378'894.26**
		679'274.21	**995'400**	**950'740.18**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	35'326'932.65		36'163'000 *-290'000*	35'472'432.45
3020 Salaires des enseignants	75'134'331.45		69'858'100 *955'500*	69'826'526.55
3030 Travailleurs temporaires	245'428.20		136'800	191'195.75
3049 Autres Indemnités	7'482.65		11'600	10'554.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	6'992'511.13		6'705'400 *53'200*	6'648'658.69
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	12'207'041.41		11'350'800 *-169'700*	11'508'390.37
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	139'655.—		274'800 *800*	133'722.77
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	3'064'492.16		2'886'400 *45'600*	2'330'831.80
3059 Autres cotisations patronales	66'829.40		65'000 *500*	63'119.31
3090 Formation et perfectionnement du personnel	674'832.88		761'500	647'821.51
3099 Autres charges de personnel	38'555.10		45'100	34'462.58
3100 Matériel de bureau	115'486.47		165'000	120'265.08
3102 Imprimés, publications	10'047.15		18'400	8'515.45
3103 Littérature spécialisée, magazines	284'623.25		360'400	314'225.82
3104 Matériel didactique	423'126.66		438'200	434'198.98
3105 Denrées alimentaires	14'170.95		10'000	12'268.65
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	54.70		—	—

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4637 Compensation partielle du compte 3636 et 3637.		
1. Participation des parents	2'173'301.92	2'040'000
2. Remboursement AVS/AI		
Hausse des versements rétroactifs sur rentes et PC	7'443'006.33	5'890'000
3. Remboursement des assurances maladies	854'371.66	970'000
4. Remboursement de subventions	116'507.03	300'000
5. Remboursement d'aides individuelles	654'152.04	500'000
6. Remboursement subventions PSE		
Conformément aux recommandations du CCF, le décalage de la comptabilisation des excédents de produits des institutions PSE doit être réduit à une année. A cet effet, les décomptes 2017 et 2018 ont été comptabilisés sur l'exercice 2019	8'083'323.40	—
	19'324'662.38	**9'700'000**
		4'300'000
019 **Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation**		
3010 Salaires effectifs du personnel administratif du Service, des conseillers en orientation ainsi que des spécialistes de l'Office de psychologie scolaire. Compensation des comptes 3020ss (CHF -290'000).		
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. Voir également SP 012/3020 pour les élèves des classes de développement. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 5'860'300 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière ainsi que les modalités de contractualisation des assistant-e-s à l'intégration. Compensation du compte 012/3020 (CHF -4'904'800), effets financiers découlant de l'intégration de 1'205 élèves de classes D du SESAF dans les classes régulières de la DGEO.		
3030 Engagement à durée déterminée d'auxiliaires pour les remplacements du personnel en congé maternité et maladie.		
3050 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 360'500 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019. Voir compte 3020. Compensation du compte 012/3050 (CHF -307'300). Voir compte 3020.		
3052 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 390'200 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019. Voir compte 3020. Compensation du compte 012/3052 (CHF -559'900). Voir compte 3020.		
3053 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 7'000 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019. Voir compte 3020. Compensation du compte 012/3053 (CHF -6'200). Voir compte 3020.		
3054 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 153'300 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019. Voir compte 3020. Compensation du compte 012/3050 (CHF -107'700). Voir compte 3020.		
3059 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 3'400 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019. Voir compte 3020. Compensation du compte 012/3059 (CHF -2'900). Voir compte 3020.		
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.		
3104 Fournitures scolaires des classes de développement, des classes officielles d'enseignement spécialisé et de l'Ecole cantonale pour enfants sourds.		
3105 Le budget des repas des enfants du jardin d'enfants de l'Ecole cantonale des enfants sourds n'a pas pu être adapté malgré l'augmentation du nombre d'enfants.		

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3111 Machines, appareils et véhicules	229'380.38		269'300	240'512.36
3113 Matériel informatique	83'121.25		174'400	174'114.50
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	5'980.18		6'200	5'321.10
3130 Prestations de services de tiers	20'070'306.84		20'083'100	20'386'396.27
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	172.45		5'700	3'119.55
3153 Entretien informatique (matériel)	12'268.46		12'600	12'595.54
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	781'751.80		799'400	798'152.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	74'859.15		97'100	76'915.55
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	7'767.25		13'800	7'006.56
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	665'395.98		639'000	640'104.16
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	5'853.20		20'000	6'816.90
3180 Réévaluations sur créances	—		—	-581.—
3181 Pertes sur créance effectives	—		—	581.—
3199 Autres charges d'exploitation	5'029.40		8'800	6'409.35
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	13.21		—	26.16
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	1'200.—		1'700	1'200.—
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	7'545'467.32		8'240'700 ***-271'000***	7'571'410.84
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	2'406'791.43		2'407'800	2'389'709.70

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3111	Matériel technique et spécialisé des psychologues, logopédistes et psychomotriciens de l'Office de psychologie scolaire.		
3113	Informatique pour la pédagogie spécialisée des établissements publiques.		
3130	1. Interprètes en langue des signes et accompagnements d'enfants sourds-aveugles et interprètes en langues étrangères.	259'052.05	256'800
	2. Logopédie privée Adaptation des prestations de logopédie privée pour les enfants et jeunes de 0-20 ans liée à l'évolution du nombre de bénéficiaires.	18'432'064.50	18'320'000
	3. Frais de transport des élèves en situation de handicap fréquentant l'école régulière.	1'046'944.21	1'125'900
	4. Autres prestations de services de tiers, frais de nettoyage, frais de téléphone, frais de port et participation au stand DFJC du salon des métiers et de la formation.	332'246.08	380'400
		20'070'306.84	**20'083'100**
3160	Loyers de la direction du Service, de l'Ecole cantonale pour enfants sourds ainsi que de l'Office cantonal d'orientation scolaire et professionnelle.		
3161	Comptabilisation des coûts des photocopies effectuées sur les appareils multifonctions fournis par la Direction des achats et de la logistique (DAL).		
3170	Frais de déplacement des collaborateurs du Service et de ses offices ainsi que du personnel itinérant. Augmentation des frais de déplacements des enseignants itinérants.		
3612	1. Résultat des comptes d'exploitation des communes exploitant des classes officielles d'enseignement spécialisé.	1'918'398.32	2'528'000
	2. Convention entre l'Office de psychologie scolaire et la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité.	5'627'069.—	5'712'700
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -271'000), financement de travaux de modification d'exploitation des bâtiments par les utilisateurs.		
		7'545'467.32	**8'240'700** ***-271'000***
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).	913'517.74	918'500
	2. Subvention au CHUV pour le Centre thérapeutique de jour du Bugnon à Lausanne.	510'883.69	611'300
	3. Centre cantonal d'autisme - participation SESAF.	379'360.—	405'400
	4. Développement plan autisme - Centre - Classes spécialisées et dispositif d'intégration précoce (DIP) : Secrétariat, frais de fonctionnement, loyer, frais de transport des élèves, matériel didactique, alimentation etc.	237'349.—	260'700
	5. Subvention au CHUV pour le dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée (DINO).	365'681.—	211'900
		2'406'791.43	**2'407'800**

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

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	160'549'737.86		162'013'900 *-1'250'000*	161'607'659.96
3637 Subventions accordées aux ménages privés	155'689.40		178'900	170'278.15
3910 Imput int pour prestations de service	524'960.—		528'500	523'955.—
4260 Remboursements et participations de tiers		295'070.85	237'000	548'332.31
4309 Autres revenus d'exploitation		66'915.—	70'000	47'200.—
4390 Autres revenus		—	—	819.94
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		19.09	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		1.07	—	—
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.—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		—	—	3'703.23
4610 Dédommagements de la Confédération		102'268.20	104'800	75'499.40
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		—	—	2'860.20
4614 Indemnités des entreprises publiques		—	—	22'325.10
4630 Subventions de la Confédération		—	368'600	—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
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	150'030'504.75	152'856'100
	2. Informatique pédagogique	291'050.54	287'100
	3. Subvention à divers organismes	37'996.80	30'000
	4. Allocations financières de la Commission d'intégration précoce à l'intention des enfants en situation de handicap fréquentant une garderie	3'893'722.32	2'471'300
	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)	530'000.—	530'000
	6. Subvention à la Fondation PROFA pour le service d'éducation sexuelle	878'313.—	878'300
	7. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique offrant des prestations pédago-thérapeutiques selon convention avec l'Office de psychologie scolaire	4'888'150.45	4'961'100
	Compensation des comptes 3020ss (CHF -1'250'000).		
		160'549'737.86	**162'013'900**
			-1'250'000
3637	Aide à l'intégration pour des élèves en situation de handicap fréquentant l'école régulière afin de leur permettre de participer au camp organisé par leur établissement scolaire.		
3910	1. Participation à la gestion des classes de développement des établissements de la scolarité régulière. Voir SP 012 compte 4910	425'200.—	425'200
	2. Tâches effectuées par les secrétariats des établissements scolaires pour les classes COES refacturées par la DGEO. Voir SP 012 compte 4910	99'760.—	103'300
		524'960.—	**528'500**
4260	1. Financement par le Service de prévoyance et d'aide sociales du projet interservices Transition 1 et Case Management pour la formation professionnelle.	200'000.—	200'000
	2. Retenues frais de téléphone, de parking et autres remboursements de tiers.	65'070.85	37'000
	3. Remboursement du secrétariat général de la Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse Romande et du Tessin (SG-CIIP) des prestations fournies de la cellule en informatique pédagogique spécialisée (cellCIPS)	30'000.—	—
		295'070.85	**237'000**
4610	Facturation à l'Office d'Assurance-Invalidité de mesures de formation professionnelle - Article 16 LAI.		
4630	Le projet "développement de la certification professionnelle initiale des adultes" est de la compétence de la DGEP.		

2		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus
	Récapitulation		
010	Secrétariat général du DFJC	12'550'998.75	56'054.33
011	Direction générale de l'enseignement obligatoire	12'891'259.64	273'944.64
012	Scolarité enfantine, primaire, secondaire/classes de raccord	975'246'752.52	5'182'150.15
013	Direction générale de l'enseignement postobligatoire	74'851'785.86	93'197'874.93
014	Enseignement secondaire II	451'716'130.09	23'262'833.93
015	Direction générale de l'enseignement supérieur	885'878'635.79	300'178'251.23
017	Service des affaires culturelles	87'948'289.05	11'290'493.91
018	Protection de la jeunesse	170'299'785.81	33'048'926.18
019	Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation	327'871'346.77	679'274.21
	Totaux	2'999'254'984.28	467'169'803.51
	Excédent des charges sur les revenus		2'532'085'180.77
	Sommes égales	2'999'254'984.28	2'999'254'984.28

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

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
13'111'200	65'900	-175'000	—	13'220'748.42	85'404.40
12'930'500	253'000		—	11'871'884.72	156'779.70
973'843'300	5'005'600	14'857'200	50'000	945'655'300.88	4'887'445.38
75'808'700	89'790'000	840'100	840'100	74'241'734.84	76'697'371.47
462'160'200	25'428'200	-912'000	—	446'085'453.06	42'191'153.41
874'054'000	307'051'000	-700'000	—	869'259'323.13	293'533'304.28
88'068'100	11'044'500	45'000	—	84'295'266.01	11'457'038.68
158'806'800	22'807'200	10'975'900	4'300'000	162'287'357.16	29'255'799.51
324'751'400	995'400	-925'100	—	322'378'894.26	950'740.18
2'983'534'200	462'440'800	24'006'100	5'190'100	2'929'295'962.48	459'215'037.01
	2'521'093'400		18'816'000		2'470'080'925.47
2'983'534'200	2'983'534'200	24'006'100	24'006'100	2'929'295'962.48	2'929'295'962.48

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3 Département des institutions et de la sécurité	**597'708'537.91**		**583'551'400**	**581'046'844.22**
			14'527'700	
		222'851'034.05	**221'821'700**	**215'396'656.69**
			3'968'400	
020 **Secrétariat général du DIS**	**64'455'791.34**		**64'764'400**	**64'431'066.48**
		113'852.95	**83'600**	**113'697.52**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2'073'138.25		2'195'000	2'046'387.65
3030 Travailleurs temporaires	—		65'000	78'323.25
3049 Autres Indemnités	1'323.85		1'000	1'430.25
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	130'043.22		142'700	133'843.32
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	251'210.25		263'100	267'113.55
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	2'409.59		2'000	2'525.36
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	56'960.29		60'800	47'217.03
3059 Autres cotisations patronales	1'242.09		1'400	1'282.98
3099 Autres charges de personnel	9'135.60		17'000	9'268.30
3100 Matériel de bureau	3'749.70		10'000	5'869.45
3102 Imprimés, publications	4'906.15		6'000	922.20
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'853.—		6'000	3'588.15
3110 Meubles et appareils de bureau	—		—	3'474.20
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	78.85		1'000	62.05
3130 Prestations de services de tiers	235'403.89		283'700	248'357.55
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	168'613.90		170'000	176'502.45
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	119'562.25		122'000	58'898.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	628.70		2'500	2'387.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	8'261.98		14'000	2'352.14
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	3'104.30		13'300	3'361.60
3199 Autres charges d'exploitation	—		1'000	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	61'333'165.48		61'336'900	61'287'900.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	50'000.—		50'000	50'000.—
4260 Remboursements et participations de tiers		2'990.05	2'600	2'199.45
4309 Autres revenus d'exploitation		110'778.—	81'000	111'418.—
4390 Autres revenus		—	—	80.07
4429 Autres revenus de participations		84.90	—	—
022 **Office des curatelles et tutelles professionnelles**	**24'472'924.62**		**23'323'800**	**22'468'963.17**
			1'649'200	
		2'191'956.42	**1'579'000**	**1'794'402.50**
			500'000	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	12'246'145.05		12'345'400	11'713'213.40
			-56'600	
3030 Travailleurs temporaires	5'295'059.35		4'050'600	4'394'395.20
			1'386'500	
3049 Autres Indemnités	20'474.75		19'300	19'568.20
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'108'459.06		1'035'700	1'019'821.32
			82'800	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'007'392.15		1'926'000	1'833'824.03
			160'000	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	24'178.27		20'100	22'385.98
			1'700	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	487'403.51		438'200	359'799.50
			31'000	
3059 Autres cotisations patronales	10'637.40		9'800	9'751.80
			800	
3099 Autres charges de personnel	24'685.—		30'000	18'274.35
3100 Matériel de bureau	105'305.85		111'200	102'413.35

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3	**Département des institutions et de la sécurité**		
	Charge nette du département	374'857'503.86	361'729'700
	020 **Secrétariat général du DIS**		
3130	1. Frais postaux	11'965.94	26'000
	2. Frais de téléphone	9'625.30	19'500
	3. Frais de conciergerie de la cathédrale	13'599.85	20'000
	4. Frais de représentation	9'479.70	16'700
	5. Frais de commissions	26'865.—	10'000
	6. Divers	—	1'500
	7. Cotisations Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP)	163'868.10	190'000
		235'403.89	**283'700**
3132	1. Secrétariat général	10'291.90	10'000
	2. Bureau d'accueil de la cathédrale par la ville de Lausanne	158'322.—	160'000
		168'613.90	**170'000**
3150	1. Entretien de la Cathédrale de Lausanne	119'562.25	120'000
	2. Entretien mobilier et machines de bureau	—	2'000
		119'562.25	**122'000**
3634	1. Subventions versées à l'Eglise évangélique réformée vaudoise	33'742'800.—	34'083'800
	2. Subventions versées à la Fédération ecclésiastique catholique romaine	27'343'600.—	27'002'600
	3. Participation au Centre romand d'information sur les croyances	111'265.48	115'000
	4. Participation à la Communauté Israëlite de Lausanne et du canton de Vaud	135'500.—	135'500
		61'333'165.48	**61'336'900**
	022 **Office des curatelles et tutelles professionnelles**		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 120'000 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour des remplacements (congés maternités et absences longues durées) moins compensation de CHF 176'600 pour le transfert de 2.1 ETP à la DGCS (065)		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 1'386'500 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour le personnel auxiliaire suite à l'augmentation plus forte que prévu du nombre de mandats de protection en 2019, partiellement compensé sur les comptes 4260 et 4309		
3050	Crédit supplémentaire - voir comptes 3010 et 3030		
3052	Crédit supplémentaire - voir comptes 3010 et 3030		
3053	Crédit supplémentaire - voir comptes 3010 et 3030		
3054	Crédit supplémentaire - voir comptes 3010 et 3030		
3059	Crédit supplémentaire - voir comptes 3010 et 3030		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications	112'347.—		159'400	35'398.15
3103 Littérature spécialisée, magazines	5'791.05		9'000	5'484.10
3110 Meubles et appareils de bureau	63'122.65		18'000	44'360.95
			43'000	
3111 Machines, appareils et véhicules	600.—		—	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	12'615.11		3'000	5'542.70
			15'000	
3130 Prestations de services de tiers	931'944.16		944'500	902'991.47
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	254'912.14		300'000	203'058.92
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	140.—		4'000	325.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	1'352'458.20		1'402'100	1'355'016.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	31'320.10		45'600	35'221.35
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	344'308.20		418'900	333'476.20
			-15'000	
3199 Autres charges d'exploitation	33'625.62		33'000	54'640.40
4260 Remboursements et participations de tiers		1'742'889.63	1'339'000	1'467'007.60
			320'000	
4309 Autres revenus d'exploitation		449'066.79	240'000	327'394.90
			180'000	
021 **Service juridique et législatif**	**58'963'175.63**		**38'433'900**	**57'349'941.19**
			5'600'000	
		57'860'893.71	**52'965'000**	**58'725'166.58**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	3'710'379.55		3'828'000	3'631'239.45
3030 Travailleurs temporaires	18'975.20		180'000	88'646.60
3049 Autres Indemnités	960.—		1'000	352.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	236'795.66		254'100	232'496.06
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	459'034.30		463'100	445'311.25
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	4'640.15		6'400	4'542.16
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	103'442.02		109'700	82'235.87
3059 Autres cotisations patronales	2'258.64		2'300	2'237.28
3099 Autres charges de personnel	4'926.90		7'000	3'578.20
3100 Matériel de bureau	71'323.75		35'000	70'060.20
			15'000	
3102 Imprimés, publications	4'321.95		—	127.35
3103 Littérature spécialisée, magazines	20'624.10		30'000	14'543.90
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	664.80		5'000	1'407.95
3130 Prestations de services de tiers	7'055'872.48		4'088'000	6'614'779.72
			2'600'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	88'412.75		350'000	101'085.30
			-15'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	215.—		5'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	208'654.20		209'000	208'266.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	2'000.90		7'000	2'045.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	675.70		7'000	566.75
3181 Pertes sur créance effectives	24'727'637.74		10'000'000	25'264'142.96
3199 Autres charges d'exploitation	21'027'632.81		17'801'300	19'448'516.51
			3'000'000	
3511 Attributions aux fonds du capital propre	391'670.68		200'000	270'219.55
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	132'000.—		145'000	132'000.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés	690'056.35		700'000	731'540.23
4120 Concessions		4'000.—	10'000	3'750.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		326'460.50	555'000	552'270.—
4260 Remboursements et participations de tiers		43'806'038.68	41'000'000	45'545'346.64
4270 Amendes		10'293'008.39	8'600'000	9'539'749.11
4290 Autres taxes		3'431'386.14	2'800'000	3'084'050.83

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3102 Les frais engagés pour la campagne de recrutement des curateurs privés volontaires ont été moins importants que prévu		
3110 Crédit supplémentaire de CHF 43'000 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour le mobilier du personnel auxiliaire supplémentaire, partiellement compensé sur les comptes 4260 et 4309		
3120 Crédit supplémentaire de CHF 15'000 accordé par la Cheffe de département le 4.10.2019 pour la destruction des documents confidentiels, totalement compensé sur le compte 3170		
3170 Compensation du compte 3120		
4260 Compensation des comptes 3030 et 3110		
4309 Compensation des comptes 3030 et 3110		
021 **Service juridique et législatif**		
3010 Engagement de deux auxiliaires pour assurer le suivi de la publication des textes légaux pendant le projet BLEU SIEL		
3100 Frais facturés par la DAL pour l'envoi des courriers du secteur recouvrement. Le crédit supplémentaire de CHF 15'000 accordé par la cheffe de département le 28.10.2019 a été finalement insuffisant		
3130 Montant composé pour l'essentiel des frais de contentieux et de poursuites du secteur recouvrement (CHF 2.9 mios) et des montants payés à l'Ordre judiciaire au titre de l'assistance judiciaire (AJ; CHF 3.5 mios). Augmentation générale des frais AJ. Le crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'600'000 adopté par la Commission des finances le 21.11.2019 a été finalement insuffisant		
3132 Voir rubrique 3100		
3181 Amortissement et correctif de valeurs sur les frais pénaux et l'assistance judiciaire		
3199 Augmentation importante des indemnités versées aux avocats d'office : env. CHF 19.5 mios en 2019 contre env. CHF 18 mios en 2018. Montant en constante augmentation depuis plusieurs années. CHF 1.5 mio payés au titre des indemnités pour frais de défense et détention injustifiée au pénal (art. 429ss. CPP). Le crédit supplémentaire de CHF 3'000'000 non compensé adopté par la Commission des finances le 21.11.2019 a été légèrement insuffisant		
3511 Attribution du produit des créances compensatrices au fonds pour la lutte contre les addictions (Fonds 3016)		
4260 Montants mis en recettes 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		

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
004 **Service de la sécurité civile et militaire**	**31'249'123.98**		**29'135'900** ***3'102'500***	**25'091'165.90**
		22'307'148.83	**21'386'400** ***2'592'200***	**16'993'801.30**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	8'548'453.65		8'648'100	8'467'893.25
3030 Travailleurs temporaires	487'360.40		221'600	711'306.—
3042 Indemnités de repas	1'438.30		—	2'482.95

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	004 **Service de la sécurité civile et militaire**		
3010	1. Division des Affaires militaires et logistique	2'674'781.68	2'756'300
	2. Château de Morges et ses musées	521'919.05	442'600
	3. Division de la Protection de la population	1'028'147.90	934'200
	4. Division de la Protection civile	964'456.03	919'800
	5. Division Support et Direction	1'669'201.80	2'225'800
	6. Frais liés à la masse salariale lettre d et g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	1'042'507.56	1'128'400
	7. Frais liés à la masse salariale de 1.65 ETP pour le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)	140'395.21	241'000
	8. Division du support stratégique.	411'316.22	—
	9. Engagement de 0.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Dépense entièrement compensée par une recette comptabilisée dans les comptes 4260 et 4309.	95'728.20	—
		8'548'453.65	**8'648'100**
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.	40'504.35	15'600
	2. Heures d'auxiliaires pour l'exposition permanente sur les figurines du Château de Morges et ses musées (Chargé de projet)	58'279.80	68'500
	3. Heures d'auxiliaires pour la remise en état de matériel pour le compte de la Base Logistique de l'Armée	16'978.05	35'600
	4. Auxiliaires pour la protection de la population	9'700.25	6'700
	5. Engagement de 1.0 ETP au profit du projet ECAVENIR. Dépense entièrement compensée par une recette comptabilisée dans les comptes 4260 et 4309.	97'487.70	—
	6. Heures d'auxiliaires pour le développement de la bibliothèque du Château de Morges et ses 5 musées (Bibliothécaire)	—	50'600
	7. Heures d'auxiliaires pour l'implémentation de la Gestion Electronique de Documents	—	44'600
	8. Remplacement absences longue durée à la logistique du service.	33'575.20	—
	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.	112'656.65	—
	10. Gymnasiens (été) et autres remplacements d'absences longues durée.	53'458.80	—
	11. 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.	53'159.—	—
	12. 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).	11'560.60	—
		487'360.40	**221'600**

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3049 Autres Indemnités	157'887.42		110'600 *2'000*	85'834.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	578'605.18		599'500	586'924.27
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'068'722.70		1'000'100	1'083'301.50
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	107'981.49		12'000	134'009.51
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	252'141.82		235'400	206'199.70
3059 Autres cotisations patronales	5'476.91		5'200	5'611.85
3090 Formation et perfectionnement du personnel	6'471.40		4'600	9'953.10
3099 Autres charges de personnel	42'296.95		50'500	36'603.—
3100 Matériel de bureau	35'006.15		47'000 *600*	31'145.45
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	1'010'030.36		945'500 *174'300*	895'941.84

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
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	55'837.30	91'100
	2. Indemnités de gardiennage les week-ends au Château de Morges et ses musées.	3'728.80	2'700
	3. Indemnités pour les heures de piquet de la Protection civile vaudoise selon lettre d et g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	80'684.84	16'800
	4. Indemnités de formation pour les 4 apprentis de commerce, 1 apprenti agent d'exploitation et 3 apprentis médiamaticien	6'942.35	—
	5. Dépenses liées aux JOJ2020 et concernant les indemnités du travail de samedi, dimanche et nuit. Crédit supplémentaire de CHF 2'000 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019.	2'000.—	—
	6. Dépenses concernant la convention d'exonération de la Fête des vignerons 2019	8'694.13	—
		157'887.42	**110'600**
			2'000
3100	1. Fournitures de bureau pour les affaires militaires et logistique et pour le Château de Morges et ses musées	10'085.50	23'500
	2. Fournitures de bureau selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	8'765.17	11'000
	3. Fournitures de bureau pour l'ensemble du service de la sécurité civile et militaire	13'027.58	12'500
	4. Dépenses pour l'économat concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 600 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	3'127.90	—
		35'006.15	**47'000**
			600
3101	1. Achats de matières premières et fournitures, benzine et produits de nettoyage pour le service de la sécurité civile et militaire	199'014.28	251'500
	2. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Achat de matériel pour le restaurant Le Casque d'Or.	9'607.27	—
	3. Achats de fournitures pour le Château de Morges et ses musées (kiosque, exposition temporaire et exposition permanente sur les figurines).	125'909.45	86'000
	4. Frais pour l'entretien des sirènes fixes (CHF 232'000), maintenance du système Polycom de la PCV (CHF 253'000), achats d'équipements spécifiques Delesta (CHF 79'000 - compensé par une recette 4390) et autres (CHF 44'000) selon les lettres c, d et g du règlement du Fonds Cantonal de la Protection Civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	608'030.14	608'000
	5. Dépenses liées aux JOJ2020 et concernant l'achat de consommables et de carburant. Crédit supplémentaire de CHF 6'000 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019.	6'000.—	—
	6. Dépenses de câblage et matériel informatique entre autres concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 208'300 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	61'469.22	—
	Compensation de CHF 40'000 pour des besoins de réparations urgentes à la Maison de Montagne de Bretaye.		
		1'010'030.36	**945'500**
			174'300

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications	100'291.86		122'200 *-10'000*	142'511.20
3103 Littérature spécialisée, magazines	4'575.18		5'300	7'885.92
3104 Matériel didactique	350.—		1'400	1'439.70
3106 Matériel médical et de laboratoire	39.65		100 *64'500*	27.65
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	2'650.15		33'500 *-20'000*	23'135.13

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3102	1. Frais pour d'autres mesures selon les lettres d et f du règlement du Fonds Cantonal de la Protection Civile du 9 janvier2008 (Fonds 2007)	10'094.98	—
	2. Frais d' imprimés divers pour le Service de la sécurité civile et militaire	84'059.17	122'200
	3. Dépenses pour l'impression de documents concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'000 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	6'137.71	—
	Compensation de CHF 20'000 pour la transformation de l'espace d'expositions temporaires du Château de Morges, en faveur de la DGIP (rubrique 048/3144).		
		100'291.86	**122'200** *-10'000*
3103	1. Littérature, magazines pour le Service de la sécurité civile et militaire	4'575.18	5'100
	2. Littérature, magazines selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	—	200
		4'575.18	**5'300**
3106	Dépenses pour l'acquisition de matériel de soins concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 64'500 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.		
3109	1. Matériaux divers pour le Service de la sécurité civile et militaire	1'697.77	33'500
	2. Frais divers selon les lettres b et d du règlement du Fonds Cantonal de la Protection Civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	952.38	—
	Compensation de CHF 20'000 pour la transformation de l'espace d'expositions temporaires du Château de Morges en faveur de la DGIP (rubrique 048/3144).		
		2'650.15	**33'500** *-20'000*

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3111 Machines, appareils et véhicules	400'169.97		315'600 ***157'400***	249'659.87
3112 Vêtements, linge, rideaux	284'516.75		331'300	1'358'319.69
3116 Appareils médicaux et de laboratoire	—		—	877.65
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	18'593.33		18'200	9'632.85
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	158'903.88		171'000 ***7'800***	165'164.36

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3111	1. Acquisitions de machines, matériel spécialisé pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire	63'746.50	109'500
	2. Frais des sirènes mobiles des véhicules des Organisations Régionales de la Protection Civile selon lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	78'327.70	92'500
	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)	59'793.05	80'000
	4. Frais d'instruction du Centre d'instruction de la protection de la population selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	9'736.82	23'000
	5. Frais d'instruction du Centre d'instruction de la protection de la population selon lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	600.—	600
	6. Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation (PRR) selon lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	56.45	5'000
	7. Frais d'entretien des sirènes mobiles selon lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	3'435.15	5'000
	8. Frais liés au système de maintenance des données, des véhicules et équipements spécifiques selon les lettres c et g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	6'762.25	—
	9. Frais d'équipements divers pour la maintenance de ouvrages de protection pour le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)	4'300.—	—
	10. Dépenses liées aux JOJ2020 et concernant l'achat de matériel pour les conférences téléphoniques, et des caméras. Crédit supplémentaire de CHF 27'200 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019	27'200.—	—
	11. Dépenses pour des génératrices et autres équipements pour le Technical operationnal center (TOC), concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 150'600 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	146'212.05	—
	Compensation de CHF 20'400 pour subvenir aux évolutions de divers systèmes d'information du SSCM et en faveur de la DGNSI.		
		400'169.97	**315'600**
			157'400
3112	1. Frais de vêtements pour le Service de la sécurité civile et militaire et de l'Etat major cantonal de conduite.	25'458.50	31'300
	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)	259'058.25	300'000
		284'516.75	**331'300**
3120	1. Frais du Service de la sécurité civile et militaire	88'013.95	98'100
	2. Frais selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Dépassement budgétaire dû à une sous-estimation des dépenses en consommation d'eau, électricité, autres combustibles et taxes	61'284.75	57'300
	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.	6'986.10	15'600
	4. Dépenses de consommation d'énergie pour le Technical operationnal center (TOC) concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 7'800 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	2'619.08	—
		158'903.88	**171'000**
			7'800

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers	1'203'056.99		938'500 ***193'900***	1'212'474.34
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	538'852.13		807'100 ***-97'000***	349'232.57
3134 Primes d'assurances choses	18'140.58		21'700	18'996.20
3137 Impôts et taxes	7'998.07		2'700	1'040.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130	1. Frais du réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom, ainsi que des frais d'exploitation du Centre d'instruction de protection de la population selon lettres a, c et d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	82'305.90	103'400
	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 de CHF 213'941.51 dû notamment à l'augmentation des frais de poursuites liés à la taxe d'exemption de l'obligation de servir	1'046'041.51	832'100
	3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)	336.25	3'000
	4. Dépenses liées aux JOJ2020 et concernant les lignes swisscom, les frais de réception et les cadeaux pour les intervenants. Crédit supplémentaire de CHF 41'200 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019.	41'200.—	—
	5. Dépenses de nettoyage, de télécommunication et d'hébergement concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 152'700 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	33'173.33	—
		1'203'056.99	**938'500**
			193'900
3132	1. Mandats liés à la privatisation de l'accueil au Château de Morges, à l'exposition temporaire et à l'exposition permanente sur les figurines	143'460.01	150'000
	2. Frais concernant la privatisation de l'accueil du Centre d'instruction de la protection de la population et le marché public concernant les uniformes de la Protection civile vaudoise 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)	131'316.86	239'400
	3. Mandats liés à la privatisation de l'accueil de la réception du Centre d'instruction de la protection de la population, au développement du concept communication pour la protection civile et à l'étude sur le développement de la protection civile face à la diminution du nombre d'astreints.	257'390.02	417'700
	4. Dépenses pour l'expertise d'un médecin conseil concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 28'000 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	6'685.24	—
	Compensation de CHF 125'000 pour subvenir aux évolutions de divers systèmes d'information du SSCM et en faveur d de la DGNSI.		
		538'852.13	**807'100**
			-97'000
3134	1. Primes pour la collection du Château de Morges et ses musées	10'117.80	12'600
	2. Primes pour l'ensemble des véhicules du service de la sécurité civile et militaire	5'322.66	7'700
	3. Primes assurance selon lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	1'759.32	1'400
	4. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). Dépense liée aux travaux du Poste de commandement régional de La Tour de Peilz	940.80	—
		18'140.58	**21'700**
3137	1. Frais liés aux taxes sur les véhicules du service de la sécurité civile et militaire	7'218.07	2'300
	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).	780.—	400
		7'998.07	**2'700**

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3140 Entretien des terrains	42'365.60		43'900	24'840.25
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	3'826'996.11		8'548'600 ***40'000***	567'213.33
3145 Entretien des forêts	—		6'100	6'540.10
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'782.10		2'600	23'816.60

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3140	1. Frais liés à l'entretien des espaces verts du site de Gollion et du Château de Morges	41'204.73	43'300
	2. Frais liés à l'entretien des espaces verts du site de Gollion selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	1'160.87	600
		42'365.60	**43'900**
3144	1. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Abris publics	27'108.18	2'339'700
	2. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Modernisation ou rénovation. Compensées partiellement par une recette (compte 4610)	516'052.60	2'614'500
	3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Base opérationnelle du Détachement Cantonal	2'414'286.57	2'380'000
	4. Frais selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	7'107.54	14'400
	5. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Maintenance des ouvrages de protection. Compensé partiellement par une recette (compte 4610)	88'016.10	600'000
	6. 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).	661'448.39	600'000
	7. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Frais généraux	13'569.70	—
	8. Frais liés aux extensions télématiques des PCO's régionaux selon la lettre j du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépassement budgétaire compensé par une non dépense dans le compte 3151.	47'161.35	—
	9. Dépenses concernant des réparations urgentes dans la Maison de Montagne de Bretaye. Crédit supplémentaire totalement compensé dans le compte 3101 de CHF 40'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour des besoins de réparations urgentes à la Maison de Montagne de Bretaye.	40'000.—	—
	10. Frais liés à la mise en conformité des portes selon les normes éditées par la Santé et sécurité au travail et les salles d'instruction de la Protection civile vaudoise.	12'245.68	—
		3'826'996.11	**8'548'600** *40'000*
3145	1. Entretien du patrimoine naturel du site de Gollion	—	3'800
	2. Frais liés à l'entretien du patrimoine naturel du site de Gollion selon lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	—	2'300
		—	**6'100**
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)	—	500
	2. Entretien du matériel de formation de la protection civile et du Service de la sécurité civile et militaire	1'782.10	2'100
		1'782.10	**2'600**

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	1'210'551.19		2'677'600 ***39'500***	1'366'325.04
3153 Entretien informatique (matériel)	107'533.35		—	—
3159 Entretien d'autres biens meubles	3'774.10		7'800	9'383.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	131'880.—		132'000	131'880.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	63'321.67		26'800 ***41'000***	25'835.25
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	521.45		—	—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3151	1. Entretien des machines, du matériel et des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire	225'787.11	300'200
	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.	1'288'379.67	2'142'700
	3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)	—	74'700
	4. Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste de régional de réparations (PRR) selon la lettre g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Non dépense compensée par une dépense dans le compte 3144.	—	160'000
	5. Transfert des dépenses concernant la maintenance des constructions sanitaires de 2018 du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) au Fonds de la protection civile (Fonds 2007).	-306'936.10	—
	6. Dépenses pour le montage et démontage des installations techniques concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 77'500 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	3'320.51	—
	Compensation de CHF 38'000 pour subvenir aux évolutions de divers systèmes d'information du SSCM et en faveur de la DGNSI.		
		1'210'551.19	**2'677'600**
			39'500
3153	Dépenses liées à la migration IP des constructions de protection civile selon la lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)		
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
		131'880.—	**132'000**
3161	1. Dépenses d'utilisation des photocopieuses. Dépassement budgétaire dû à des dépenses supérieures aux prévisions.	19'463.89	17'200
	2. Dépenses d'utilisation des photocopieuses selon la lettre du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007). Dépassement budgétaire dû à un mauvais calcul de l'utilisation des machines.	10'027.01	9'600
	3. Dépenses liées aux JOJ2020 et concernant la location de moyens de projection, de véhicules et de tunnels RX pour le Vortex. Crédit supplémentaire de CHF 15'500 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019.	15'500.—	—
	4. Dépenses pour la location de la climatisation, de véhicules frigorifiques et divers équipements concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 25'500 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	18'330.77	—
		63'321.67	**26'800**
			41'000
3169	Dépenses liées aux droits d'auteurs Corps de musique de la PCi		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	358'525.02		172'600 ***199'100***	130'485.30
3199 Autres charges d'exploitation	1'048'242.16		23'900 ***938'600***	21'189.40
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	80.65		—	151.73
3499 Autres charges financières	-670.96		—	-1'773.62
3500 Attributions aux financements spéciaux, capitaux de tiers	6'813'072.56		1'292'900	5'520'328.81
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	2'601'137.71		1'552'400 ***1'370'800***	1'467'347.16
4231 Taxes de cours		47'750.—	—	14'250.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3170	1. Déplacements du personnel du service de la sécurité civile et militaire	136'039.70	150'700
	2. Déplacements du personnel financé par le Fonds des contributions de remplacement (Fonds 2025)	724.51	15'200
	3. Frais de déplacement selon la lettre d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	16'834.09	6'700
	4. Dépenses liées aux JOJ2020 et concernant l'hébergement des officiers de liaison et le ravitaillement. Crédit supplémentaire de CHF 127'500 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019	127'500.—	—
	5. Dépenses de ravitaillement concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 71'600 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	53'508.22	—
	6. Dépenses concernant la convention d'exonération de la Fête des vignerons 2019	23'918.50	—
		358'525.02	**172'600**
			199'100
3199	1. Autres charges d'exploitation du Château de Morges et ses musées	—	1'900
	2. Entretien des sirènes fixes selon la lettre b du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	21'147.10	22'000
	3. Dépenses liées aux JOJ2020 et concernant la Détachement post-médical avancé. Crédit supplémentaire de CHF 280'000 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019.	280'000.—	—
	4. Dépenses pour la main d'oeuvre concernant la convention de facturation de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 658'600 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	736'884.—	—
	5. Autres charges d'exploitation concernant le service	10'211.06	—
		1'048'242.16	**23'900**
			938'600
3500	1. Attribution du solde net au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007)	348'242.55	1'292'100
	2. Attribution du solde net au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)	6'464'830.01	800
		6'813'072.56	**1'292'900**
3636	1. Coûts des prestations fournies lors des cours communaux et cantonaux de la protection civile. Dépassement budgétaire de CHF 169'214 dû à des jours de services non planifiables, partiellement compensé par des recettes (comptes 4231 et 4611).	721'613.74	552'400
	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)	546'169.04	1'000'000
	3. Dépenses liées aux JOJ2020 et concernant les jours de service effectués par la protection civile vaudoise. Crédit supplémentaire de CHF 490'600 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019	490'600.—	—
	4. Dépenses des jours de service de la Protection civile vaudoise concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par une recette (compte 4250 et 4610). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 880'200 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019.	816'354.93	—
	5. Subventions aux Milices Vaudoises et à la Fondation de la Maison de Montagne de Bretaye.	26'400.—	—
		2'601'137.71	**1'552'400**
			1'370'800
4231	1. Recettes concernant les cours données par la Protection civile vaudoise.	23'875.—	—
	2. Recettes concernant le Fonds cantonal de protection civile (Fonds 2007) pour les cours d'instruction donnés par la Protection civile vaudoise.	23'875.—	—
		47'750.—	**—**

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4250 Ventes		16'007.60	44'900 *2'344'700*	15'974.45
4260 Remboursements et participations de tiers		2'206'134.99	68'000	118'732.50
4270 Amendes		347'821.10	370'000	360'871.10
4309 Autres revenus d'exploitation		193'929.75	171'900	171'371.69

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4250	1. Ventes du kiosque du Château de Morges et ses musées	7'419.—	6'100
	2. Ventes d'habits et autres matériaux cantonaux	1'842.60	38'800
	3. Refacturation de l'achat de billets pour la fête des vignerons.	1'529.—	—
	4. Vente de matériel promotionnel de la Protection civile vaudoise.	369.75	—
	5. Recettes diverses concernant le Fonds de la Protection civile vaudoise (Fonds 2007)	369.75	—
	6. Recettes concernant des prestations logistiques diverses pour le Fonds de la Protection civile vaudoise (Fonds 2007).	4'477.50	—
	Facturation des dépenses effectives de safety et security dans le cadre de la Fête des Vignerons 2019 à la Confrérie des Vignerons et concernant la convention de financement de la Fête des Vignerons 2019. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'344'700 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019. Recettes comptabilisées dans le compte 4260.		
		16'007.60	**44'900**
			2'344'700
4260	1. Remboursement des frais de poursuites avancés lors des procédures de recouvrement	1'391.70	61'600
	2. Remboursement des dépenses liées à l'entretien des sirènes fixes, au réseau des sirènes fixes et aux communications avec les téléphones portables selon la lettre b et d du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007)	4'879.85	6'400
	3. Recettes concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par des dépenses (comptes 3100, 3101, 3102, 3106, 3111, 3120, 3130, 3132, 3151, 3161, 3170, 3199, 3636, et 4610). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'344'700 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019 comptabilisé dans le compte 4250.	1'936'963.09	—
	4. Engagement de 1.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Recette entièrement compensée par une dépense comptabilisée dans les comptes 3010 et 3030.	214'536.—	—
	5. Recettes concernant la participation aux dépenses pour le Réseau national de sécurité et la cotisation pour la Conférence gouvernementale des affaires militaires, protection de la population et protection civile (comptabilisés dans le compte 3130).	48'364.35	—
		2'206'134.99	**68'000**
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.	7'013.23	10'800
	2. Prestations pour des tiers effectuées par la division Affaires militaires & Logistique	73'090.90	85'000
	3. Recettes des entrées et de la location des salles au Château de Morges et ses musées	62'835.06	76'100
	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)	3'571.—	—
	5. Engagement de 1.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Recette entièrement compensée par une dépense comptabilisée dans les comptes 3010 et 3030.	47'419.56	—
		193'929.75	**171'900**

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4390 Autres revenus		14'065'457.70	8'216'200	11'681'807.90
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		-30.26	—	—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF		65'207.42	66'200	51'888.13
4432 Paiement pour utilisations des immeubles PF		5'430.—	7'700	450.—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		124.96	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		—	2'000	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		18'630.—	24'700	32'133.—
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux des capitaux de tiers		—	7'083'300	—
4600 Part aux revenus de la Confédération		2'822'049.42	3'000'000	2'991'751.24
4610 Dédommagements de la Confédération		2'504'663.15	1'948'700	1'090'732.69
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		-68'527.—	—	81'038.60

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4390	1. Recettes du Fonds cantonal pour les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton, CHF 6.50 par hab. Diminution des recettes par rapport au budget due à un nombre inférieur d'habitants (800'162 habitants contre 802'000) (Fonds 2007) 802'000) (Fonds 2007).	5'201'053.—	5'213'500
	2. Recettes du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)	8'778'819.80	3'000'000
	3. Facturation des dépenses avec la surveillance lors de la location des salles au CIVPV et du Château de Morges.	2'917.45	2'700
	4. 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) ainsi que la participation de la PCV à l'achat de matériel de délestage en compensation du compte 3101 (Fonds 2007).	82'667.45	—
		14'065'457.70	**8'216'200**
4430	1. 50% du loyer de l'appartement situé à Gollion.	10'620.—	10'600
	2. Loyer payé par le Restaurant Le Casque d'Or au Fonds des contributions de remplacement (Fonds 2025)	43'967.42	45'000
	3. 50% du loyer de l'appartement situé à Gollion (Fonds 2007)	10'620.—	10'600
		65'207.42	**66'200**
4432	Recettes concernant la location des salles au CIVPV et du Château de Morges.		
4472	1. Location des salles du Centre de Compétence de la Protection Civile à des tiers.	8'515.—	5'600
	2. Location des salles au Château de Morges et ses musées	4'657.50	13'500
	3. Location des salles du Centre de Compétence de la Protection Civile à des tiers - part revenant au Fonds de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).	5'457.50	5'600
		18'630.—	**24'700**
4500	1. Prélèvement du solde net du Fonds de la protection civile (Fonds 2007)	—	2'052'100
	2. Prélèvement du solde net du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)	—	5'031'200
		—	**7'083'300**
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.	1'142'415.65	1'145'000
	2. Subvention fédérale forfaitaire pour les jours de service effectués par la protection civile vaudoise concernant la convention de financement de la Fête des vignerons 2019 compensé par des dépenses (comptes 3636). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 165'000 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019 comptabilisé dans le compte 4630.	217'603.30	—
	3. Montant entièrement compensé par l'attribution au Fonds cantonal de la protection civile (Fonds 2007). Subvention de l'OFPP pour le remplacement et les modifications des sirènes d'alarme à la population. Compensation partielle des dépenses comptabilisées dans le compte 3151.	104'957.50	550'000
	4. Subvention de l'OFPP pour la modernisation ou la rénovation (Fonds 2025) - compensation des dépenses dans le compte 3144	655'286.70	253'700
	5. Frais d'entretien et de maintenance des constructions du dispositif sanitaires selon la lettre iu 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.	384'400.—	—
		2'504'663.15	**1'948'700**
4611	Remboursement des frais d'intervention. Compensation partielle des dépenses comptabilisées dans le compte 3636.		

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération		82'500.—	382'800 *247'500*	382'800.—
002 **Police cantonale**	**206'197'454.73**		**210'577'700** *603'000*	**205'230'542.40**
		102'669'575.19	**107'519'600** *876'200*	**101'446'017.96**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	122'000'644.70		122'723'200	120'020'818.50
3030 Travailleurs temporaires	3'236'698.—		3'638'300	3'530'927.74
3049 Autres Indemnités	16'556'965.95		16'553'100 *180'000*	16'293'251.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	8'962'117.17		9'022'100	8'822'910.71
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	16'929'066.83		17'154'200	16'810'159.58
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	175'064.02		196'500	175'863.75
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	3'902'218.97		3'977'800	3'117'010.68
3059 Autres cotisations patronales	85'237.81		88'500	83'855.09
3090 Formation et perfectionnement du personnel	2'185'811.69		2'650'400	2'472'042.47
3099 Autres charges de personnel	376'068.23		461'500	393'336.40
3100 Matériel de bureau	258'968.31		346'900	243'157.46
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	1'853'943.11		1'889'100 *72'500*	1'853'477.08
3102 Imprimés, publications	122'840.19		167'000	107'294.60
3103 Littérature spécialisée, magazines	84'670.90		128'600	76'046.47
3106 Matériel médical et de laboratoire	26'336.77		40'100	43'967.03
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	660'930.56		906'200 *-16'000*	710'305.15
3110 Meubles et appareils de bureau	225'927.59		256'800	117'537.75
3111 Machines, appareils et véhicules	2'813'102.61		3'078'100 *-20'000*	3'876'635.33
3112 Vêtements, linge, rideaux	1'764'366.19		2'299'000 *-250'000*	1'730'959.92
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	9'893.60		20'000	15'320.90

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4630 Recettes liées aux JOJ2020 et concernant la subvention fédérale aux jours de service effectués par la protection civile vaudoise. Crédit supplémentaire de CHF 82'500 totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019. Recettes provenant de la subvention de la part de la Confédération des jours de service effectués par la Protection civile dans le cadre de la Fête des Vignerons 2019 et concernant la convention de financement. Recettes en compensation des dépenses comptabilisées dans le compte 3636. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 165'000 accordé par la Commission des finances le 16.05.2019. Recettes comptabilisées dans le compte 4610.		
002 **Police cantonale**		
3049 Crédit supplémentaire compensé de 821'600 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 11 décembre 2019 pour le financement des dépenses du concept sécuritaire mis en place lors de la Fête des Vignerons 2019, conformément à la LFacManif. Pour ce compte : 180'000 fr.		
3101 1. Fournitures et carburant pour les véhicules de service	1'781'071.—	1'809'000
2. Fournitures et produits de nettoyage	72'872.11	80'100
Crédit supplémentaire compensé de 2'509'700 fr. accordé par la Commission des finances le 16 mai 2019 au SSCM pour le financement des dépenses du concept "Safety & Security" de la Fête des Vignerons 2019. Pour ce compte : 72'500 fr.		
	1'853'943.11	**1'889'100**
		72'500
3109 Crédit supplémentaire compensé de 291'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 2 octobre 2019 pour le financement du regroupement des locaux de la Gendarmerie et de la Police de sûreté à Echallens sur un site unique. Pour ce compte : -21'000 fr.		
Crédit supplémentaire compensé de 2'509'700 fr. accordé par la Commission des finances le 16 mai 2019 au SSCM pour le financement des dépenses du concept "Safety & Security" de la Fête des Vignerons 2019. Pour ce compte : 5'000 fr.		
3111 1. Matériel technique et de télécommunication (remplacement de batteries, accumulateurs, antennes, réseau Polycom, beamers, radiocommunication, caméras, etc.)	710'948.65	935'000
2. Matériel technique et/ou d'enseignement, des postes décentralisés, de l'Académie de Police et des diverses directions, ainsi que de la FEVI19	935'520.83	927'300
3. Matériel de signalisation et de protection, d'outillage, matériel pour cellules, herses, menuiserie, etc	191'805.29	275'500
4. Matériel de protection ou propre aux entités spécialisées	566'062.89	387'800
5. Matériel propre au domaine judiciaire et aux bâtiments	408'764.95	552'500
Crédit supplémentaire compensé de 291'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 2 octobre 2019 pour le financement du regroupement des locaux de la Gendarmerie et de la Police de sûreté à Echallens sur un site unique. Pour ce compte : -20'000 fr.		
Crédit supplémentaire compensé de 100'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 30 octobre 2019 pour le financement de l'insuffisance budgétaire liée à la consommation de gaz et d'électricité à la police cantonale. Pour ce compte : -20'000 fr.		
Crédit supplémentaire compensé de 2'509'700 fr. accordé par la Commission des finances le 16 mai 2019 au SSCM pour le financement des dépenses du concept "Safety & Security" de la Fête des Vignerons 2019. Pour ce compte : 20'000 fr.		
	2'813'102.61	**3'078'100**
		-20'000
3112 Crédit supplémentaire compensé de 291'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 2 octobre 2019 pour le financement du regroupement des locaux de la Gendarmerie et de la Police de sûreté à Echallens sur un site unique. Pour ce compte : 250'000 fr. La compensation se trouve à la rubrique 048/3144.		

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'044'152.93		936'500 ***100'000***	982'547.01
3130 Prestations de services de tiers	5'343'142.36		6'028'800 ***-43'000***	6'688'814.28
3131 Planifications et projections de tiers	—		—	226'842.12
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	749'045.31		927'500 ***22'000***	844'834.65
3134 Primes d'assurances choses	99'787.41		119'900	97'587.08
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde	589'004.95		655'600 ***6'000***	618'218.83
3137 Impôts et taxes	83'879.09		94'900	98'447.31
3138 Cours, examens et conseils	19'584.75		23'100	23'073.20
3140 Entretien des terrains	59'733.85		61'000	61'457.75
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	161.55		—	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	44'450.06		84'900	50'622.98

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3120	Crédit supplémentaire compensé de 100'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 30 octobre 2019 pour le financement de l'insuffisance budgétaire liée à la consommation de gaz et d'électricité à la police cantonale. Pour ce compte : 100'000 fr.		
3130	1. Frais de port, de CCP et bancaires	424'320.09	559'000
	2. Frais de téléphone et de télécommunications	1'120'312.70	1'518'300
	3. Frais de représentation, de congrès, contentieux et cotisations diverses	293'730.81	397'000
	4. Frais de nettoyages.	703'990.04	822'500
	5. Frais de surveillance (réception CB, Ambassade US, diverses alarmes) ainsi que de la Fête des Vignerons 2019.	799'678.90	990'000
	6. Frais de réfectoire et de transports tiers.	188'109.82	202'000
	7. Moyens supplémentaires destinés à couvrir partiellement les coûts en lien avec la surpopulation carcérale	1'813'000.—	1'540'000
	Crédit supplémentaire compensé de 156'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 3 juillet 2019 pour le financement de la migration de la mesure nationale des données cartographiques du système d'aide à l'engagement de la Police cantonale (SAE). Pour ce compte : -101'400 fr. La compensation se trouve à la rubrique 047/3158.		
	Crédit supplémentaire compensé de 821'600 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 11 décembre 2019 pour le financement des dépenses du concept sécuritaire mis en place lors de la Fête des Vignerons 2019, conformément à la LFacManif. Pour ce compte : 47'600 fr.		
	Crédit supplémentaire compensé de 2'509'700 fr. accordé par la Commission des finances le 16 mai 2019 au SSCM pour le financement des dépenses du concept "Safety & Security" de la Fête des Vignerons 2019. Pour ce compte : 10'800 fr.		
		5'343'142.36	**6'028'800** ***-43'000***
3132	1. Frais de défense des collaborateurs	63'399.68	60'000
	2. Mandats pour la communication de la police cantonale, graphisme et audio-visuel	52'388.33	40'000
	3. Projet sport-santé pour le personnel, mandat de développement RH et le recrutement	52'775.—	60'000
	4. Réforme policière	68'625.95	160'000
	5. Académie de police - projet Qualité et divers projets internationaux, certification des ASP	104'409.50	117'500
	6. Appui technique aux enquêteurs lors d'investigations complexes, développement d'outils de traitement et d'analyse et formation des collaborateurs.	230'912.—	235'000
	7. Actions de prévention coordonnées aux niveaux cantonal et romand	17'286.25	50'000
	8. Honoraires des renforts ponctuels de la fanfare de la Police cantonale	7'000.—	7'000
	9. Projets stratégiques	72'000.—	72'000
	10. Diagnostic intégrité du réseau OFROU et contrôle des accès	—	10'000
	11. Mandat pour l'adaptation technique des véhicules "feux bleus" neufs	34'248.60	50'000
	12. Assesment externe des cadres	—	20'000
	13. Mandat pour appui aux gendarmes dans la prise en charge des annonces aux proches et familles des victimes	46'000.—	46'000
	Crédit supplémentaire compensé de 2'509'700 fr. accordé par la Commission des finances le 16 mai 2019 au SSCM pour le financement des dépenses du concept "Safety & Security" de la Fête des Vignerons 2019. Pour ce compte : 22'000 fr.		
		749'045.31	**927'500** ***22'000***
3135	1. Convention nationale pour le transport intercantonal des détenus	516'137.75	569'600
	2. Frais médicaux pour les détenus en zone carcérale	35'484.60	44'000
	3. Frais de repas pour les détenus en zone carcérale	37'382.60	42'000
	Crédit supplémentaire compensé de 2'509'700 fr. accordé par la Commission des finances le 16 mai 2019 au SSCM pour le financement des dépenses du concept "Safety & Security" de la Fête des Vignerons 2019. Pour ce compte : 6'000 fr.		
		589'004.95	**655'600** ***6'000***

Département des institutions et de la sécurité

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	1'750'508.19		2'213'500 *-55'000*	2'020'318.94
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	3'147'462.81		3'225'000	3'186'856.62
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	393'086.36		458'000 *12'500*	416'747.75
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	3'235'774.90		3'357'500 *40'000*	3'212'462.57
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	—		18'000	4'843.95
3180 Réévaluations sur créances	1'067'760.—		—	-29'000.—
3181 Pertes sur créance effectives	100'891.79		5'000	44'478.60
3199 Autres charges d'exploitation	1'259'922.92		1'484'000	1'489'907.78
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	17'701.23		—	12'953.92
3440 Réévaluations, placements financiers PF	4.25		—	—
3499 Autres charges financières	-98.13		—	-53.45
3610 Dédommagements à la Confédération	1'718'079.94		1'957'400	1'495'094.55
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	1'481'037.08		1'605'700	1'264'644.65
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	1'629'547.93		1'570'000 *554'000*	1'792'243.70
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	131'960.—		154'000	131'720.—
4120 Concessions		866'019.26	724'000	722'309.81
4231 Taxes de cours		173'438.—	300'000	207'422.90
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service		187'940.—	70'000	135'114.—
4250 Ventes		201'557.18	250'000	218'490.69
4260 Remboursements et participations de tiers		1'377'842.73	1'197'800	1'135'369.22
4270 Amendes		15'330'345.58	21'010'000	17'580'343.80
4309 Autres revenus d'exploitation		3'104'479.64	1'302'000 *821'600*	1'300'208.20
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis		-670.32	—	3'269.29
4390 Autres revenus		10'000.—	—	0.30
4401 Intérêts des créances et comptes courants		519.30	500	710.85
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		6'659.34	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		513.33	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		12'753.10	12'000	14'794.30
4471 Paiement pour appartements de service PA		—	35'000	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		35'040.—	—	35'040.—
4610 Dédommagements de la Confédération		2'046'153.50	2'749'500	1'488'825.80
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		4'633'502.70	4'773'200	4'641'840.70
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		71'643'554.20	71'707'300 *54'600*	70'928'246.—
4614 Indemnités des entreprises publiques		9'231.40	20'000	4'200.—
4630 Subventions de la Confédération		1'805'981.60	1'950'000	1'647'406.20
4990 Autres imputations internes		1'224'714.65	1'418'300	1'382'425.90

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3151	Crédit supplémentaire compensé de 100'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 30 octobre 2019 pour le financement de l'insuffisance budgétaire liée à la consommation de gaz et d'électricité à la police cantonale. Pour ce compte : -80'000 fr.		
	Crédit supplémentaire compensé de 2'509'700 fr. accordé par la Commission des finances le 16 mai 2019 au SSCM pour le financement des dépenses du concept "Safety & Security" de la Fête des Vignerons 2019. Pour ce compte : 25'000 fr.		
3161	Crédit supplémentaire compensé de 2'509'700 fr. accordé par la Commission des finances le 16 mai 2019 au SSCM pour le financement des dépenses du concept "Safety & Security" de la Fête des Vignerons 2019. Pour ce compte : 12'500 fr.		
3170	Crédit supplémentaire compensé de 821'600 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 11 décembre 2019 pour le financement des dépenses du concept sécuritaire mis en place lors de la Fête des Vignerons 2019, conformément à la LFacManif. Pour ce compte : 40'000 fr.		
3612	Crédit supplémentaire compensé de 821'600 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 11 décembre 2019 pour le financement des dépenses du concept sécuritaire mis en place lors de la Fête des Vignerons 2019, conformément à la LFacManif. Pour ce compte : 554'000 fr.		
3636	1. Subside au Secours suisse en montagne pour ses actions de secours	51'960.—	74'000
	2. Subside aux sociétés de sauvetage sur les lacs	80'000.—	80'000
		131'960.—	**154'000**
4309	Crédit supplémentaire compensé de 821'600 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 11 décembre 2019 pour le financement des dépenses du concept sécuritaire mis en place lors de la Fête des Vignerons 2019, conformément à la LFacManif. Pour ce compte : -821'000 fr.		
4612	1. Participation de communes au réseau radio Polycom	800'516.—	770'000
	2. Ecolages payés par les communes pour les aspirants qu'elles inscrivent à l'Académie de police	2'795'750.—	2'932'500
	3. Facturation aux communes dans le cadre de la Réforme policière	67'923'282.—	67'922'800
	4. Facturation aux communes pour la formation continue des policiers et le recrutement	24'606.20	60'000
	5. Diverses facturations aux Polices communales	44'800.—	22'000
	6. Crédit supplémentaire compensé de 156'000 fr. accordé par le Conseil d'Etat le 3 juillet 2019 pour le financement de la migration de la mesure nationale des données cartographiques du système d'aide à l'engagement de la Police cantonale (SAE)	54'600.—	—
		71'643'554.20	**71'707'300**
			54'600
4630	1. Contribution fédérale dans le cadre de la convention sur les prestations relatives au contrôle des poids lourds (RPLP)	955'981.60	1'100'000
	2. Contribution pour le financement des tâches de compétence fédérale	450'000.—	450'000
	3. Participation de la Confédération au financement des ETP dévolus à la lutte contre le terrorisme	400'000.—	400'000
		1'805'981.60	**1'950'000**
4990	1. Remboursement de frais d'intervention (voir la rubrique 057/3990)	9'145.—	10'000
	2. Remboursement de frais d'intervention (voir la rubrique 026/3990)	1'190'289.65	1'360'000
	3. Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycom (voir les rubriques 005 et 046/3990)	25'280.—	48'300
		1'224'714.65	**1'418'300**

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
024 **Service pénitentiaire**	**145'953'728.89**		**145'963'400** ***4'382'000***	**136'478'865.70**
		25'320'712.98	**24'944'100**	**24'521'990.90**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	55'146'085.95		56'627'600 ***-87'000***	53'463'149.25
3030 Travailleurs temporaires	2'059'375.90		2'086'900 ***87'000***	2'146'953.76
3049 Autres Indemnités	1'055'414.95		1'047'000	1'057'119.72
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3'686'045.63		3'795'800	3'579'071.30
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	6'752'567.32		6'746'800	6'486'286.75
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	73'625.89		72'900	71'717.12
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'604'133.91		1'652'000	1'253'942.37
3059 Autres cotisations patronales	35'087.74		37'200	33'919.55
3090 Formation et perfectionnement du personnel	1'824'214.02		1'825'200	1'513'798.90
3099 Autres charges de personnel	67'877.76		122'200	61'973.45
3100 Matériel de bureau	136'110.68		162'600	146'948.69
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	2'743'032.69		2'872'400	2'887'372.84
3102 Imprimés, publications	7'512.45		19'600	4'858.30
3103 Littérature spécialisée, magazines	7'397.08		17'200	7'959.93
3105 Denrées alimentaires	4'074'847.08		4'294'000	4'207'767.28
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	36'277.66		87'900 ***-3'200***	39'403.76
3110 Meubles et appareils de bureau	160'810.37		80'000 ***88'000***	90'981.29
3111 Machines, appareils et véhicules	1'381'028.72		1'487'200 ***-38'000***	1'188'888.13
3112 Vêtements, linge, rideaux	388'166.66		588'400 ***-45'000***	371'564.56
3115 Bétail	486'457.35		525'000	518'761.11
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	2'353'017.27		2'331'700 ***116'200***	2'150'475.68

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
024 **Service pénitentiaire**		
3010 Compensation du compte 3030.		
3030 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 87'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour mener à bien plusieurs projets, notamment la mise en place d'un outil de gestion et planification horaire, la réorganisation de plusieurs services aux EPO, 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.		
3101 1. Matières premières et fournitures des ateliers, marchandises des magasins détenus.	1'758'590.69	1'802'100
2. Approvisionnement des domaines (grandes cultures, sylviculture, arboriculture et viticulture)	420'799.16	458'000
3. Produits et fournitures de nettoyage	356'698.92	363'300
4. Fournitures véhicules, carburant	206'943.92	249'000
	2'743'032.69	**2'872'400**
3105 Les frais de repas servis dans les zones carcérales sont en diminution depuis le printemps 2019.		
3109 Compensation au compte 3120.		
3110 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000 accordé par la Cheffe de département le 28.03.2019 pour l'acquisition de mobilier dans plusieurs entités du service. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 68'000 accordé par le Conseil d'Etat le 03.07.2019 pour l'aménagement de locaux supplémentaires à Penthalaz.		
3111 Compensation de CHF 38'000 en faveur de la Direction générale des immeubles et du patrimoine (DGIP) à la rubrique 048/3144 pour le financement de travaux de modification de la cuisine de l'Etablissement du Simplon pour permettre la confection de repas sur place.		
3112 Compensations de CHF 10'000 au compte 3110 et de CHF 35'000 en faveur de la DGIP à la rubrique 048/3144 pour la rénovation de la Ferme Neuve des EPO.		
3120 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 116'200 accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour couvrir des charges 2018 facturées tardivement liées à la mise en fonction progressive de la nouvelle centrale de chauffe à distance aux EPO.		

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers	8'873'067.24		8'962'200 ***322'300***	9'393'522.04
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	135'149.20		162'700	70'938.10
3134 Primes d'assurances choses	9'443.66		14'900	9'496.72
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde	45'508'600.39		42'116'500 ***4'300'000***	38'288'436.21
3137 Impôts et taxes	43'588.85		55'900	42'479.42
3140 Entretien des terrains	31'232.28		111'000 ***-75'000***	13'952.20
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	—		70'000 ***-70'000***	—
3145 Entretien des forêts	5'533.55		15'000	5'468.45
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	434.05		55'200 ***-45'000***	7'942.19
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	626'790.—		827'200	756'179.30
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	312'584.85		382'200 ***-68'000***	279'458.25
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	90'564.28		113'200	106'274.04

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130	1. Frais de surveillance, y compris couverture partielle des coûts de la sécurité privée dans les zones carcérales. Un crédit supplémentaire non compensé de CHF 617'000 a été accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 en couverture des frais des gardes de sécurité privée dans la zone de rétention de l'Hôtel de Police de Lausanne. Le report de certains projets sécuritaires et de surveillance a permis de compenser CHF 294'700 en faveur de la DGIP à la rubrique 048/3144 pour l'aménagement de locaux supplémentaires à Penthalaz.	7'689'119.21	7'818'500
	2. Commission interdisciplinaire consultative concernant les délinquants nécessitant une prise en charge psychiatrique (CIC).	209'685.44	223'000
	3. Frais de téléphone, y compris les achats de cartes téléphoniques revendues aux personnes détenues, ainsi que les frais d'installation d'un nouveau système de cabines téléphoniques.	483'641.74	356'000
	4. Frais de contentieux et de poursuites.	—	4'000
	5. Frais de port, CCP et frais bancaires.	126'605.—	136'000
	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.	289'510.50	284'800
	7. Frais de transport.	13'413.80	25'700
	8. Frais de représentation, y compris les coûts de la cérémonie d'assermentation des nouveaux agents de détention brevetés.	36'979.45	45'500
	9. Cotisations : Part vaudoise des cotisations aux travaux de la Conférence des chefs de département de justice et police (CCDJP), ainsi que cotisations diverses.	24'112.10	68'700
		8'873'067.24	**8'962'200**
			322'300
3135	1. Frais médicaux des personnes détenues : Les participations des personnes détenues sont portées en diminution des frais médicaux. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 200'000 accordé par la Commission des finances le 28.11.19 pour financer les coûts du dispositif de soins dans les zones carcérales des polices cantonale et municipale ainsi que dans les centres de gendarmerie mobile.	4'553'592.76	5'137'000
	2. Contribution au Service de médecine et psychiatrie pénitentiaires (SMPP).	5'693'293.59	5'889'700
	3. Frais d'exécution de mesures pénales en institutions : Placements pour traitements des addictions (art. 60 CP) et part sécuritaire des placements pour traitement de troubles psychiques (art. 59 CP)	3'592'335.10	4'509'800
	4. Frais de placement hors canton : Le Concordat latin, dans sa séance du 29.03.2018, a décidé d'une augmentation de tarifs dès le 1er janvier 2019, ce qui représente pour le canton de Vaud une hausse significative, partiellement compensée toutefois par une augmentation de recettes au 4220 pour les personnes placées dans les prisons vaudoises en provenance d'autres cantons. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 4'100'000 accordé par la Commission des finances le 21.11.19 pour financer des places de détention supplémentaires hors canton en lien avec la surpopulation carcérale.	26'831'757.19	21'314'600
	5. Rémunération des personnes détenues.	3'471'725.70	3'987'100
	6. Autres frais de détention.	1'365'896.05	1'278'300
		45'508'600.39	**42'116'500**
			4'300'000
3140	La réfection d'un pont ainsi que des travaux de drainage de champs ont été reportés dans le temps. Le crédit budgétaire ainsi libéré a pu être utilisé pour compenser CHF 75'000 en faveur de la DGIP à la rubrique 048/3144 pour la rénovation de la Ferme Neuve des EPO.		
3144	Compensation de CHF 70'000 en faveur de la DGIP à la rubrique 048/3144 pour l'aménagement de locaux supplémentaires à Penthalaz.		
3150	Compensation au compte 3120.		
3160	Compensation au compte 3120. Le loyer pour les surfaces supplémentaires à Penthalaz débute au 1er janvier 2020 seulement.		

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3162 Taux de leasing opérationnel	44'368.20		170'000 *-100'300*	73'311.30
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	86'410.32		91'800	81'244.31
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	201'794.07		246'600	228'103.84
3180 Réévaluations sur créances	2'909.45		—	-2'200.—
3181 Pertes sur créance effectives	175.45		5'500	-1'738.85
3190 Prestations de dommages et intérêts	125.—		1'000	25'800.—
3199 Autres charges d'exploitation	—		3'000	50.—
3409 Autres intérêts passifs	145.25		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	32.66		—	-2'107.39
3499 Autres charges financières	-865.52		—	-955.43
3511 Attributions aux fonds du capital propre	416'462.58		530'000	506'344.26
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	112'350.—		170'000	113'128.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	5'373'746.—		5'379'900	5'200'825.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension		16'641'550.12	15'019'700	14'376'277.50
4230 Frais d'écolage		5'000.—	—	4'916.65
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service		202'762.17	197'400	201'704.76
4250 Ventes		5'012'697.22	5'465'300	5'169'990.99
4260 Remboursements et participations de tiers		500'248.86	411'600	447'531.45
4270 Amendes		1'455'293.34	2'210'500	3'300'832.44
4301 Actifs saisis		702'958.36	830'000	—
4309 Autres revenus d'exploitation		12'262.96	5'300	6'981.97
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis		-19'714.29	—	313'162.67
4329 Autres variations de stocks		88'685.82	—	-11'717.53
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		261.36	—	—
4420 Revenus de participations PF - Dividendes		200.—	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		8.06	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		500.—	500	500.—
4630 Subventions de la Confédération		717'999.—	803'800	711'810.—
025 **Service des communes et du logement**	**22'785'240.20**		**28'070'300** ***-1'205'000***	**27'088'314.05**
		12'022'198.19	**12'942'500**	**11'464'251.10**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	8'103'621.10		8'290'500	8'268'175.80
3030 Travailleurs temporaires	178'757.60		155'000 ***33'000***	114'203.85
3049 Autres Indemnités	13'033.05		15'000	12'117.40
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	521'313.90		539'700	527'634.10
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	985'686.10		972'200 ***19'000***	997'315.60
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	11'009.30		10'300	11'082.25
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	227'758.45		237'800	185'738.05
3059 Autres cotisations patronales	4'985.—		5'600	5'034.25
3099 Autres charges de personnel	24'378.60		20'000 ***7'000***	27'588.55
3100 Matériel de bureau	47'967.51		45'000	42'063.30
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	660.85		2'500	739.45
3102 Imprimés, publications	1'645'344.75		2'290'000 ***-17'000***	1'292'436.66

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3162	Compensations de CHF 10'000 au compte 3110, de CHF 25'300 en faveur de la Direction générale du numérique et des systèmes d'information (DGNSI) à la rubrique 047/3158, de CHF 65'000 en faveur de la DGIP à la rubrique 048/3144 pour la rénovation de la Ferme Neuve des EPO.		
3511	L'attribution effective au Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (Fonds 3016) dépend des encaissements "séquestres LStup" de l'année. Entièrement compensé au compte 4301 Actifs saisis.		
3636	1. Fondation Vaudoise de Probation (FVP)	4'496'956.—	4'613'200
	2. Centre suisse de compétences en matière d'exécution des sanctions pénales (CSCSP) : Frais de fonctionnement du centre et 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)	876'790.—	766'700
		5'373'746.—	**5'379'900**
4220	1. Adultes : Hausse de la part des recettes des peines multiples déléguées par d'autres cantons à l'OEP, ainsi que des placements d'autres cantons dans les prisons vaudoises	13'286'058.22	12'506'200
	2. Mineurs : Placements de mineurs des cantons concordataires Aux Léchaires yc estimation de la 13e facture	3'355'491.90	2'513'500
		16'641'550.12	**15'019'700**
4270	1. Jours amendes et amendes peines pécuniaires : Le recouvrement des amendes et peines pécuniaires est effectué par le Service juridique et législatif (SJL). L'Office d'exécution des peines n'encaisse plus que les amendes juste après convocation ou lors de l'incarcération.	1'417'788.14	2'200'000
	2. Amendes disciplinaires	37'505.20	10'500
		1'455'293.34	**2'210'500**
4301	Séquestres dévolus à l'Etat : Transférés du compte 4270 Actifs saisis dès le 1er janvier 2019.		
4630	Subvention de l'Office fédéral de la justice (OFJ) pour l'Etablissement de détention pour mineurs à Palézieux.		
	025 **Service des communes et du logement**		
3010	1. Administration du service	1'624'495.80	1'718'900
	2. Préfectures	5'269'709.85	5'323'800
	3. Division logement	1'209'415.45	1'247'800
		8'103'621.10	**8'290'500**
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 33'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour l'engagement d'un auxiliaire au secteur des finances.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 19'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour couvrir l'insuffisance budgétaire des charges du personnel fixe.		
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour couvrir les frais attendus d'ici la fin de l'année.		
3102	Compensation du compte 3110. Pour les imprimés des droits politiques, voir commentaire du compte 3130.		

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3103 Littérature spécialisée, magazines	15'921.18		20'000	16'236.91
3110 Meubles et appareils de bureau	53'981.10		13'000	53'846.25
			42'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	8'015.05		17'000	10'756.25
3130 Prestations de services de tiers	2'330'261.99		3'053'000	1'753'645.58
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	154'321.53		280'000	195'050.86
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde	17'870.55		90'000	32'784.55
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	4'760.70		13'000	1'697.35
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	536'045.70		562'200	565'803.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	59'292.65		60'000	49'977.85
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	96'670.38		137'500	105'094.87
3181 Pertes sur créance effectives	—		4'000	—
3199 Autres charges d'exploitation	6'681.95		75'000	5'506.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	9.30		—	-0.93
3440 Réévaluations, placements financiers PF	-25.44		—	—
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	5'000'000.—		5'000'000	10'000'000.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	143'002.35		600'000	119'240.20
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	281'463.—		600'000	297'095.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	488'462.—		612'000	429'805.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	1'823'990.—		4'350'000	1'967'646.—
			-1'289'000	
4210 Emoluments pour actes administratifs		3'376'725.36	3'567'000	2'945'536.44
4260 Remboursements et participations de tiers		220'774.35	120'500	132'790.95
4270 Amendes		8'371'762.93	9'200'000	8'331'535.26
4401 Intérêts des créances et comptes courants		—	2'000	—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		2.80	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		10.50	—	—
4450 Revenus provenant de prêts PA		52'922.25	53'000	54'388.45
026 **Ministère Public**	**43'631'098.52**		**43'282'000**	**42'907'985.33**
			396'000	
		364'695.78	**401'500**	**337'328.83**
3000 Salaires des autorités et juges	244'572.15		244'600	244'572.15
3001 Paiements aux autorités et juges	536.30		—	2'938.10
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	19'559'494.90		19'170'600	19'282'744.93
			380'000	
3030 Travailleurs temporaires	1'325'802.55		1'520'600	1'329'119.97
			-200'000	
3049 Autres Indemnités	86'883.95		273'100	89'254.15
			-145'500	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'334'017.77		1'331'800	1'316'146.12
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'507'699.29		2'430'800	2'422'419.69
			81'000	

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 25'000 accordé par le Conseil d'Etat le 06.03.2019 pour les nouveaux locaux de la Préfecture du district de Lavaux-Oron. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 17'000 accordé par la Cheffe de département le 29.08.2019 pour le renouvellement du mobilier du service.		
3130	Ce poste comprend notamment les frais de port des droits politiques (élections fédérales en 2019). Le budget tenait compte de la votation du 24.11.2019 qui n'a pas eu lieu.		
3132	1. Mandats d'études de la division logement	14'000.—	30'000
	2. Mandats relatifs aux finances communales et aux droits politiques	140'321.53	250'000
		154'321.53	**280'000**
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. f).		
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	Compensations des comptes 3030 (CHF 33'000), 3052 (CHF 19'000), 3099 (CHF 7'000) et 3110 (CHF 25'000). Compensations au SSCM des comptes 004/3049, 004/3101, 004/3111, 004/3130, 004/3161, 004/3170, 004/3199, 004/3636 (CHF 330'000). Compensations au Ministère public des comptes 026/3135 (CHF 275'000), 026/3010 et 026/3052 (CHF 121'000). Compensations à la DGIP des comptes 048/3132 (CHF 80'000) et 048/3144 (pour un total de CHF 399'000). Les écarts budgétaires des aides à la pierre du secteur logement proviennent des taux d'intérêts très bas pratiqués actuellement par les banques et par le renoncement à abaisser davantage les loyers.		
4210	1. Frais récupérés et émoluments divers des préfectures	2'661'982.06	2'927'000
	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	139'903.30	100'000
	4. Autorisations pour les transformations et aliénations de logements	124'840.—	90'000
		3'376'725.36	**3'567'000**
4260	Comprend notamment les participations à l'opération "un drapeau des JOJ2020 dans chaque commune vaudoise" (charges de la manifestation imputées sur compte 3130 pour un montant identique).		
4450	Intérêts sur les prêts octroyés selon les articles 13 et 15 de la loi sur le logement.		
	026 **Ministère Public**		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 380'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour financer le nouveau statut salarial des procureurs et les remplacements longues durées (ex. congé mat.); entièrement compensé par les comptes 3030, 3049 et par la rubrique 025/3636.		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 81'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour financer la différence des cotisations à la CPEV dû à l'écart entre le taux moyen fourni par le SPEV, entièrement compensé par la rubrique 025/3636.		

3	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	25'185.81		25'900	25'096.49
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	585'132.47		576'100	462'012.29
3059 Autres cotisations patronales	12'799.79		12'900	12'601.84
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	37'149.60		40'000	37'149.60
3062 Prest employeur - Alloc renchériss rentes et parts de rentes	14'503.80		20'000	14'503.80
3099 Autres charges de personnel	10'303.10		6'100 ***5'500***	9'182.35
3100 Matériel de bureau	67'557.24		96'100	83'183.50
3102 Imprimés, publications	3'446.79		29'800	10'402.05
3103 Littérature spécialisée, magazines	12'580.70		65'300 ***-20'000***	17'157.05
3104 Matériel didactique	415.50		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	6'546.85		20'000	34'605.10
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	7'809.90		8'000	9'266.45
3130 Prestations de services de tiers	523'534.65		679'200 ***-150'500***	519'510.30
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	16'190.—		20'000	—
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde	1'631'184.20		804'300 ***480'000***	1'381'860.95
3137 Impôts et taxes	802.80		500 ***500***	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	6'766.10		16'200	5'577.05
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	2'248'627.40		2'394'100 ***-100'000***	2'201'248.50
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	92'493.80		109'800 ***-30'000***	91'723.35
3162 Taux de leasing opérationnel	—		—	9'221.25
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	145'350.70		195'500 ***-35'000***	149'497.45
3199 Autres charges d'exploitation	11'933'420.76		11'830'700 ***130'000***	11'828'529.85
3499 Autres charges financières	—		—	-7.90
3990 Autres imputations internes	1'190'289.65		1'360'000	1'318'468.90
4260 Remboursements et participations de tiers		127'090.65	126'500	133'262.30
4270 Amendes		193'314.76	275'000	204'502.42
4390 Autres revenus		43'748.36	—	-435.89
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		534.19	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		7.82	—	—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3099	Crédit supplémentaire de CHF 5'500 accordé par la Cheffe de Département le 24.10.2019 pour financer divers frais en lien avec le personnel, entièrement compensé par le compte 3049.		
3130	1. Frais de port	416'016.71	505'000
	2. Frais de CCP	2'403.15	5'000
	3. Frais de téléphone	36'609.44	75'900
	4. Frais de représentation	7'070.90	12'300
	5. Cotisations à des institutions de droit privé (2019: incluant Affaires intercantonales en matière de justice (HIJP - Harmonisation de l'informatique de la justice pénale))	47'361.35	65'500
	6. Frais de surveillance	2'889.—	10'000
	7. Frais de transports effectués par des tiers	11'184.10	5'500
	Compensations des comptes 3135, 3137 et 3199.		
		523'534.65	**679'200**
			-150'500
3135	1. Frais d'escorte et de transport de police	4'779.30	8'000
	2. Frais de détention et note de geôle	1'626'404.90	796'300
	Crédit supplémentaire de CHF 480'000 accordé par le Conseil d'Etat le 11.12.2019 pour financer l'augmentation des mises en détention avant jugement sous autorité vaudoise, hors canton, entièrement compensé par les comptes 3130, 3160, 3161, 3170 et par la rubrique 025/3636.		
		1'631'184.20	**804'300**
			480'000
3137	Crédit supplémentaire de CHF 500.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour financer la prise en charge d'une taxe de déplacement du service civil d'un collaborateur à la demande et pour les besoins du Ministère public, entièrement compensé par le compte 3103.		
3199	1. Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire	3'409'114.31	3'200'000
	2. Indemnités experts judiciaires / notes de la Police judiciaire	8'425'511.80	8'500'000
	3. Indemnités aux témoins	9'758.65	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.	89'000.—	110'600
	5. Autres charges d'exploitation	36.—	3'500
	Crédit supplémentaire de CHF 130'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour financer l'augmentation des Indemnisations des avocats d'office et l'assistance judiciaire liée aux affaires sous la direction du MP, entièrement compensé par les comptes 1330 et 3103.		
		11'933'420.76	**11'830'700**
			130'000
4260	1. Remboursement des frais judiciaires par les parties	74'583.70	70'000
	2. Retenues frais de téléphones	9'300.—	16'000
	3. Retenues parking privé	43'206.95	40'500
		127'090.65	**126'500**

Département des institutions et de la sécurité

3		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus
	Récapitulation		
020	Secrétariat général du DIS	64'455'791.34	113'852.95
022	Office des curatelles et tutelles professionnelles	24'472'924.62	2'191'956.42
021	Service juridique et législatif	58'963'175.63	57'860'893.71
004	Service de la sécurité civile et militaire	31'249'123.98	22'307'148.83
002	Police cantonale	206'197'454.73	102'669'575.19
024	Service pénitentiaire	145'953'728.89	25'320'712.98
025	Service des communes et du logement	22'785'240.20	12'022'198.19
026	Ministère Public	43'631'098.52	364'695.78
	Totaux	597'708'537.91	222'851'034.05
	Excédent des charges sur les revenus		374'857'503.86
	Sommes égales	597'708'537.91	597'708'537.91

Département des institutions et de la sécurité

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
64'764'400	83'600		—	64'431'066.48	113'697.52
23'323'800	1'579'000	1'649'200	500'000	22'468'963.17	1'794'402.50
38'433'900	52'965'000	5'600'000	—	57'349'941.19	58'725'166.58
29'135'900	21'386'400	3'102'500	2'592'200	25'091'165.90	16'993'801.30
210'577'700	107'519'600	603'000	876'200	205'230'542.40	101'446'017.96
145'963'400	24'944'100	4'382'000	—	136'478'865.70	24'521'990.90
28'070'300	12'942'500	-1'205'000	—	27'088'314.05	11'464'251.10
43'282'000	401'500	396'000	—	42'907'985.33	337'328.83
583'551'400	221'821'700	14'527'700	3'968'400	581'046'844.22	215'396'656.69
	361'729'700		10'559'300		365'650'187.53
583'551'400	583'551'400	14'527'700	14'527'700	581'046'844.22	581'046'844.22

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4 Département de la santé et de l'action sociale	**3'975'662'970.86**		**3'910'843'000**	**3'899'729'217.91**
			68'646'500	
		1'353'839'043.47	**1'302'216'300**	**1'301'516'821.22**
			49'022'900	
027 **Secrétariat général du DSAS**	**7'789'828.37**		**8'254'000**	**8'061'095.70**
			74'900	
		858'315.86	**781'900**	**819'082.80**
			56'700	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	3'906'571.65		4'527'100	4'393'958.54
			-300'000	
3030 Travailleurs temporaires	363'384.75		210'000	153'991.96
			270'000	
3049 Autres Indemnités	17'194.70		20'100	18'018.85
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	267'511.50		290'000	282'876.08
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	479'701.85		534'600	523'874.40
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	6'621.85		7'300	6'983.88
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	116'830.14		124'800	99'281.41
3059 Autres cotisations patronales	2'553.32		2'600	2'697.76
3090 Formation et perfectionnement du personnel	182'984.63		163'100	219'728.97
3099 Autres charges de personnel	41'543.45		36'000	34'113.30
			7'000	
3100 Matériel de bureau	25'328.71		28'500	25'760.86
3102 Imprimés, publications	2'718.25		8'000	4'121.25
			-4'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines	12'144.58		19'300	15'730.08
3110 Meubles et appareils de bureau	25'791.45		—	23'476.10
			25'700	
3130 Prestations de services de tiers	322'694.90		324'200	319'501.97
			5'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	233'205.30		344'800	344'770.45
			-110'700	
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	16'935.95		—	—
			17'300	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	18'268.45		25'000	19'087.45
			-2'400	
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	11'885.—		16'000	12'420.20
			-3'000	
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	43'310.84		48'900	48'944.40
3199 Autres charges d'exploitation	4'147.10		5'200	3'936.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	—		—	-378.21
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	1'688'500.—		1'518'500	1'508'200.—
			170'000	
4260 Remboursements et participations de tiers		30'660.—	4'400	25'034.30
4401 Intérêts des créances et comptes courants		-625.50	10'000	30'416.50
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		141.36	—	—
4429 Autres revenus de participations		2'300.—	—	—
4463 Entr publiques comme SA ou autre forme d'org de droit privé		8'511.—	8'500	8'832.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		817'329.—	759'000	754'800.—
			56'700	

Renseignements complémentaires		Comptes 2019	Budget 2019
4	**Département de la santé et de l'action sociale**		
	Charge nette du département.....	2'621'823'927.39	2'608'626'700
	027 **Secrétariat général du DSAS**		
3010	Compensation des comptes liés au crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 11.12.2019.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 270'000.- accordé par le Conseil d'Etat du 11.12.2019 suite au transfert technique de ressources humaines auparavant payées sur le compte 3010.		
3090	En 2019 ce compte réunit les frais de formation et participation à des conférences pour les services du DSAS. Dès 2020, l'enveloppe générale a été répartie entre les comptes de chaque entité publiée.		
3099	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000.- accordé par le Conseil d'Etat du 11.12.2019 pour des charges légèrement plus importantes que prévu sur ce compte.		
3102	Compensation des comptes liés au crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 11.12.2019.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 25'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.12.2019 pour l'achat de mobilier nécessaire au fonctionnement du service.		
3130	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.12.2019 pour des frais de déménagements et réorganisation des bureaux du service.		
3132	Compensation du compte 3636 pour CHF 113'300.-. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 16.01.2019 pour divers travaux liés au déménagement du Bureau cantonal de médiation santé et social.		
3160	Crédits supplémentaires entièrement compensés accordés par le Conseil d'Etat le 16.01.2019 (CHF 10'300.-) et le 11.12.2019 (CHF 7'000.-) pour le loyer du Bureau cantonal de médiation santé social, à la charge du service depuis 2019.		
3161	Compensation des comptes liés au crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 11.12.2019.		
3169	Compensation des comptes liés au crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 11.12.2019.		
3636	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 170'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 30.01.2019 pour ajuster le montant de la subvention accordée à l'Association Appartenances à la décision prise par le Conseil de politique sociale.		
4401	Intérêts de retard à facturer aux communes pour des paiements tardifs de leurs acomptes liés à la facture sociale en 2019.		
4612	Compensation du compte 3636.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
037 **Administration générale de la DGS**	**47'547'350.19**		**48'614'700**	**51'356'015.19**
			159'600	
		2'293'074.24	**1'445'200**	**2'265'435.75**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	7'885'469.05		8'471'000	8'134'266.95
			-192'000	
3030 Travailleurs temporaires	1'382'880.89		1'304'700	1'258'244.80
			192'000	
3049 Autres Indemnités	—		1'000	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	562'609.75		598'900	570'800.34
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'081'081.10		1'052'000	1'111'896.05
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	10'760.22		17'500	10'948.94
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	246'304.37		257'200	200'550.66
3059 Autres cotisations patronales	5'375.63		9'100	5'436.04
3090 Formation et perfectionnement du personnel	—		5'000	—
3099 Autres charges de personnel	12'910.17		18'200	16'648.38
3100 Matériel de bureau	27'898.60		38'800	34'089.55
3102 Imprimés, publications	53'548.65		80'000	90'745.85
3103 Littérature spécialisée, magazines	5'544.79		8'000	6'517.—
3106 Matériel médical et de laboratoire	1'751'500.88		1'133'400	1'242'539.28
3110 Meubles et appareils de bureau	2'231.15		—	13'325.75
			2'200	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	70'405.70		58'000	62'085.05
3130 Prestations de services de tiers	2'685'769.63		3'067'700	2'940'029.14
			-16'100	
3137 Impôts et taxes	—		—	3'115.40
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	420.05		5'000	783.15

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	037 **Administration générale de la DGS**		
3010	Disponible dû au délai nécessaire à repourvoir les postes vacants. Compensation du compte 3030 CHF 192'000.- pour le financement des besoins en personnel auxiliaire de la DGS.		
3030	1. Personnel occasionnel Engagement de personnel ad intérim pour palier à l'absence de personnel fixe, ainsi qu'à divers remplacements maladie	1'041'868.—	880'500
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 192'000.- accordé par le Conseil d'État le 27.11.2019 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire de la DGS.		
	2. Médecins scolaires de la formation post-obligatoire et médecins-délégués (activité dépendante)	66'761.60	124'200
	Activité plus faible que prévu.		
	3. Participants aux cercles de qualité dans les EMS (activité dépendante)	203'133.45	300'000
	4. Indemnités et frais des membres des commissions extraparlementaires et des groupes de travail (activité dépendante)	71'117.84	—
	Transfert d'une partie des charges du compte 3130 point 1 selon le plan comptable MCH2.		
		1'382'880.89	**1'304'700** ***192'000***
3106	1. Maladies transmissibles Frais d'achat de matériel et de traitements des maladies transmissibles.	65'437.55	183'400
	Année 2019 calme sur le plan épidémiologique et sans événement majeur.		
	2. Vaccins scolaires et vaccins contre le cancer du col de l'utérus (remboursés par les assureurs, en lien avec le compte 4260).	1'686'063.33	950'000
	Hausse des coûts principalement en raison de l'introduction du nouveau vaccin contre le papillomavirus dont le prix d'achat est plus élevé.		
		1'751'500.88	**1'133'400**
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'200.- accordé par le Conseil d'État le 11.12.2019 pour diverses charges de fonctionnement pour les services du DSAS dont achats de mobilier.		
3120	Utilisation plus importante des boîtes d'élimination pour les déchets toxiques.		
3130	1. Indemnités et frais des membres des commissions extraparlementaires et des groupes de travail (activité indépendante)	91'658.—	193'400
	Transfert d'une partie des charges au compte 3030 point 4 selon le plan comptable MCH2.		
	2. Participants aux cercles de qualité dans les EMS (activité indépendante)	1'564'450.11	1'700'000
	Intégration d'une partie des charges dans le contrat de prestations d'Unisanté (064/3634 point 3 pour CHF -0.2 mio)		
	3. Médecins scolaires de la formation post-obligatoire et médecins-délégués (activité indépendante)	5'874.40	—
	4. Frais d'organisation de congrès.		
	Pas de congrès d'envergure en 2019	29'482.20	70'000
	Compensation du compte 3110 CHF 2'200.- pour diverses charges de fonctionnement pour les services du DSAS.		
	5. Frais de représentation	26'964.60	40'000
	6. Charges administratives	80'217.07	108'700
	Contentieux et poursuites, transport de tiers, surveillance, port, téléphone, frais bancaires. Compensation de la rubrique 027/3130 CHF 2'000.- pour diverses charges de fonctionnement pour les services du DSAS.		
	7. Cotisations		
	7.1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS) Compensation de la rubrique 048/3144 CHF 11'900.- pour les travaux d'aménagement pour le Bureau cantonal de médiation santé et handicap.	330'832.—	406'200
	7.2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS)	428'184.—	428'200
	7.3. Autres cotisations	128'107.25	121'200
		2'685'769.63	**3'067'700** ***-16'100***

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	61'559.90		81'300 *-19'300*	80'747.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	34'714.75		47'600	37'819.85
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	43'731.65		53'500	36'508.—
3181 Pertes sur créance effectives	—		18'000	2'018.30
3199 Autres charges d'exploitation	19'024.09		45'200	36'826.85
3630 Subventions à la Confédération	42'710.—		50'000	42'262.65
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	43'030.—		45'000	43'330.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	2'693'612.64		2'697'400	2'574'201.55
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	3'330'744.24		3'265'000 *192'800*	7'306'258.69
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	24'570'115.39		25'181'200	24'531'945.82
3637 Subventions accordées aux ménages privés	11'023.90		5'000	5'850.50
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger	912'373.—		1'000'000	956'223.60
4210 Emoluments pour actes administratifs		377'883.81	341'700	396'569.40
4250 Ventes		—	100	—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3160	Compensation de la rubrique 027/3160 CHF 16'000.- pour les travaux d'aménagement pour le Bureau cantonal de médiation santé et handicap. Compensation de la rubrique 027/3160 CHF 3'300.- pour diverses charges de fonctionnement pour les services du DSAS.		
3199	1. Frais de justice et frais divers.	11'169.89	30'200
	2. Prise en charge d'une partie des frais médicaux liés à l'ordonnance de placements à des fins d'assistance (PLAFA).	7'854.20	15'000
		19'024.09	**45'200**
3632	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.	450'183.64	430'700
	2. Infirmières scolaires de la Ville de Lausanne.	2'243'429.—	2'266'700
		2'693'612.64	**2'697'400**
3634	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.	45'300.—	115'000
	Financement d'une partie des charges directement dans le cadre du contrat de prestations avec le CHUV (rubrique 064/3634 point 1).		
	2. Commission d'éthique de la recherche sur l'être humain (CER-VD).	884'293.80	900'000
	3. Unité cantonale Hygiène Prévention et Contrôle de l'infection (HPCi). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 192'800.- accordé par le Conseil d'État le 04.09.2019 pour la ventilation entre entités publiées de la DGS de la subvention concernant le programme cantonal d'hygiène, prévention et contrôle de l'infection (HPCI).	1'715'599.98	1'550'000
	4. Dispositif cantonal d'indication et de suivi addictologique (DCISA).	449'977.24	450'000
	5. Plateforme santé et société	235'573.22	250'000
		3'330'744.24	**3'265'000**
			192'800
3636	1. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des formations, véhicules sanitaires de soutien, exercices, interventions et du matériel.	128'630.79	240'000
	Implication de la cellule ORCA moins importante que prévu dans le cadre de manifestations ou événements majeurs.		
	2. Tox Info Suisse, contribution cantonale au centre de compétences officiel en Suisse en cas d'intoxication.	139'108.60	132'000
	3. Société vaudoise de pharmacie (SVPh) Service de garde et partenariat pour des projets.		
	Notamment prise en charge en 2019 de coûts concernant l'exercice précédent.	124'500.—	100'000
	4. AVASAD - Service de santé scolaire.	13'348'600.—	13'361'500
	5. Prévention et lutte contre les maladies transmissibles Coûts liés à l'introduction de la gratuité des dépistages VIH inférieurs aux estimations.	1'687'161.40	1'804'900
	6. Prévention et lutte contre les dépendances.	8'302'636.—	8'526'800
	7. Soins infirmiers et médicaux aux personnes démunies ou défavorisées. Adaptation aux besoins de financement effectif	809'478.60	980'000
	8. Dons, aides et subventions casuels.	30'000.—	36'000
		24'570'115.39	**25'181'200**
3637	Plus grand nombre de décès des personnes étrangères ou d'autres cantons sur le sol vaudois.		
3638	Soutien à des projets de santé dans les pays en voie de développement.		
4210	Recettes en lien avec la délivrance de diverses autorisations dans le domaine sanitaire.		

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers		1'915'190.43	1'083'400	1'858'866.35
4270 Amendes		—	15'000	10'000.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre		—	5'000	—
064 **Système de santé**	**1'283'722'928.72**		**1'287'031'000**	**1'323'963'026.—**
			-670'800	
		7'565'544.26	**7'296'000**	**8'205'620.38**
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.	1'175'878.04		1'800'000	1'656'216.68
3180 Réévaluations sur créances	839'450.30		—	167'767.25
3511 Attributions aux fonds du capital propre	930'353.13		949'400	1'028'970.21
3614 Dédommagements aux entreprises publiques	10'396.48		—	—
3630 Subventions à la Confédération	82'858.40		82'900	82'858.40
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	1'449'722.41		—	—
			1'450'000	
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	2'387'463.85		3'970'000	3'780'262.46

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4260	1. Remboursement des vaccins par les assureurs (en lien avec les charges de vaccins sous le compte 3106)	1'725'959.09	950'000
	Hausse des coûts, en raison de l'introduction du nouveau vaccin contre le papillomavirus dont le prix d'achat est plus élevé.		
	2. Remboursement de salaires par des tiers	94'034.50	125'900
	3. Remboursement de subventions	16'939.40	—
	4. Remboursement de frais divers	78'257.44	7'500
		1'915'190.43	**1'083'400**
	064 **Système de santé**		
3132	Retards sur certains projets.		
3180	Réévaluation des créances de la Centrale d'encaissement des établissements sanitaires vaudois (CEESV).		
3511	1. Alimentation directe du Fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005)	550'000.—	550'000
	2. Excédent de revenus viré aux comptes capital des fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015) et fonds des Hospices cantonaux (N° 3021)	380'353.13	399'400
		930'353.13	**949'400**
3631	Participation au financement de l'association CARA (association intercantonnale pour le développement du dossier électronique du patient en Suisse occidentale) Dépenses budgétées sous 3636 point 8 (Adaptation du système de santé) Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'450'000.- accordé par la Commission des finances le 21.11.2019 pour le financement de l'association CARA selon le plan comptable MCH2.		
3632	1. Chaîne des urgences Subventions aux services d'ambulances Restitution des subventions plus élevée que prévu.	2'236'798.85	3'700'000
	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)	150'665.—	270'000
		2'387'463.85	**3'970'000**

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	623'123'126.97		624'216'300 *-192'800*	678'292'548.18
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	45'726'963.81		46'350'100	41'012'917.73

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3634	1. Hôpitaux - Groupe CHUV		
	1.1 Exploitation : Patients vaudois LAMal, AI, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique (TSP), formation	570'118'089.04	567'995'300
	Croissance des activités, du financement de la formation médicale postgraduée et des tâches de santé publique.		
	1.2 Investissements : patients vaudois LAMal, AI, prestations d'intérêt général	12'679'765.98	14'624'300
	Disponible expliqué par les transferts de charges à Unisanté		
	2. Dispositif de réponse à l'urgence	1'768'800.—	4'000'000
	Déploiement du dispositif visant à renforcer les soins et l'accompagnement des patients sur leur lieu de vie.		
	Délai de mise en œuvre des projets plus long que prévu.		
	3. Unisanté		
	Principalement dépenses concernant des projets budgétés sous d'autres rubriques : 064/3636 point 8.2 (0.8 mio) et 037/3130 point 2 (0.2 mio).	37'670'430.—	36'272'100
	4. Chaîne des urgences (CHUV)		
	Subventions aux services d'urgence et de réanimation (SMUR).		
	Intégration de la subvention du SMUR au contrat de prestations du CHUV.	285'232.95	1'150'000
	5. 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)	474'400.—	174'600
	6. Recherche et développement		
	Prolongation d'un projet initialement budgété jusqu'à fin 2018	126'409.—	—
	Compensation de la rubrique 037/3634 CHF 192'800.- pour la ventilation entre entités publiées de la DGS de la subvention concernant le programme cantonal d'hygiène, prévention et contrôle de l'infection (HPCI).		
		623'123'126.97	**624'216'300** ***-192'800***
3635	1. Hôpitaux		
	Cliniques privées inscrites sur la liste LAMal vaudoise,financement de la part État.	28'000'000.—	28'000'000
	2. Chaîne des urgences		
	Subventions aux services d'urgence privés et aux renforts médicalisés d'urgence (REMU)	930'350.85	1'000'000
	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).	1'935'299.85	1'550'000
	Ouverture d'une nouvelle structure et croissance de la lourdeur des cas.		
	4. Aide et soins à domicile		
	Financement résiduel des organisations privées de soins à domicile (OSAD) et infirmières privées.	14'861'313.11	15'800'100
	Essentiellement solde du transitoire 2018 non dépensé		
		45'726'963.81	**46'350'100**

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	607'582'972.88		609'242'300 *-1'928'000*	597'523'542.19
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger	400'000.—		400'000	400'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'480.—	—	2'960.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3636	1. Hôpitaux		
	1.1 FHV - Exploitation : Patients LAMal VD, AI, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique et formation. Notamment ouverture de lits à l'EHC selon le plan pluriannuel d'investissements et soutien à la création des pôles santé.	316'153'595.39	310'735'100
	1.2 FHV - Investissements : Patients vaudois LAMal, AI	22'818'678.60	22'900'000
	1.3 Hospitalisation - Autres		
	1.3.1 Patients VD hospitalisés hors canton	47'644'582.05	46'909'000
	1.3.2 Intérêts passifs du compte de clearing Etat/CEESV		
	Impact du changement de dates de comptabilisation	93'078.16	650'000
	1.3.3. Projets partagés entre différents hôpitaux	1'490'800.—	1'883'400
	2. Chaîne des urgences		
	Subventions aux services d'ambulances, service mobile d'urgence et de réanimation (SMUR) et à la Fondation Urgences Santé (FUS)		
	Principalement restitution des subventions des services d'ambulances moins élevée et des investissements plus importants que prévu.	25'447'945.59	24'014'500
	3. Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD)		
	Solde de transitoire 2018 non dépensé sur LiMA (liste des moyens et appareil selon arrêts du Tribunal administratif fédéral du 01.09 et 7.11.2017)	153'555'009.94	156'332'100
	4. Réseaux de soins		
	Principalement baisse de l'utilisation des fonds non pérennes	13'337'770.—	12'150'000
	5. Prévention		
	5.1 Prévention en santé sexuelle, reproductive et enfants (0-4 ans)-parents.	5'942'869.35	6'029'200
	5.2 Fondation vaudoise pour le dépistage du cancer		
	Dispositif prévu pour 2019 pas entièrement mis en place et utilisation de fonds non pérennes	2'186'400.—	2'576'400
	5.3 Prévention du diabète	447'775.—	525'500
	5.4 Fonds santé et sécurité des travailleurs		
	Subvention en faveur du Fonds "santé et sécurité des travailleurs" dans le secteur de la construction vaudoise selon le décret du Grand Conseil du 29.09.2015.	4'500'000.—	4'500'000
	5.5 Autres institutions de prévention		
	Adaptation aux besoins de financement effectif des institutions	3'487'393.—	4'520'800
	6. 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)	543'864.80	1'043'800
	7. Démographie sanitaire		
	Contribution au financement des formations du personnel soignant dans le domaine de la gériatrie, psychogériatrie, psychiatrie et santé communautaire.	1'966'220.—	2'636'800
	Croissance d'activité plus faible que prévu		
	8. Adaptation du système de santé		
	Projets et actions visant à améliorer la continuité, la coordination et l'adéquation des soins.		
	8.1 Dispositif de réponse à l'urgence	6'933'906.50	7'000'000
	8.2 Autres projets		
	Principalement compensation des crédits supplémentaires ci-dessous ainsi que comptabilisation de dépenses, initialement prévues dans cette rubrique, sous Unisanté (064/3634 point 3)	1'033'084.50	4'835'700
	Compensation du compte 3631 CHF 1'450'000.- pour le financement de l'association CARA selon le plan comptable MCH2.		
	Compensation de la rubrique 047/3158 CHF 478'000.- pour la réalisation de différents travaux sur le système d'information de la Direction générale de la santé (DGS).		
		607'582'972.88	**609'242'300**
			-1'928'000
3638	Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016).		
	Financement de différents projets de santé à l'étranger via la FEDEVACO.		

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers		2'094'231.40	750'000	2'238'984.50
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis		31'992.06	—	—
4400 Intérêts des liquidités		80'946.74	640'000	758'693.77
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		1'191'429.80	1'557'800	954'782.50
4600 Part aux revenus de la Confédération		2'314'132.—	2'460'000	2'399'305.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		740'332.26	777'200	716'093.50
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		1'111'000.—	1'111'000	1'111'000.—
4614 Indemnités des entreprises publiques		—	—	23'801.11
065 **Administration générale de la DGCS**	**35'039'339.03**		**30'249'600**	**25'727'763.52**
			4'757'700	
		3'133'786.—	**1'779'900**	**341'153.08**
			1'446'600	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	23'198'843.80		19'138'300	16'167'082.90
			3'982'300	
3030 Travailleurs temporaires	3'110'686.85		3'192'900	2'790'131.45
			-69'700	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'663'031.24		1'406'500	1'200'244.55
			256'400	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	3'056'311.18		2'558'700	2'259'948.92
			466'200	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	32'516.06		40'400	22'499.55
			5'000	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	726'671.22		584'600	419'822.30
			90'100	
3059 Autres cotisations patronales	15'857.92		13'600	11'388.47
			2'400	
3090 Formation et perfectionnement du personnel	87.30		—	—
3099 Autres charges de personnel	60'373.75		87'200	59'862.77
3100 Matériel de bureau	287'828.85		157'500	206'216.25
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	—		1'000	—
3102 Imprimés, publications	3'655.85		65'100	13'240.10
3103 Littérature spécialisée, magazines	87.15		200	—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4260	1. Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande	742'320.—	750'000
	2. Remboursement d'hospitalisations pour les recours accident par assurance responsabilité civile (non budgeté)	1'176'625.20	—
	3. Divers remboursements (non prévus au budget)	175'286.20	—
		2'094'231.40	**750'000**
4400	Intérêts versés par la CEESV		
	Impact du changement de dates de comptabilisation		
4511	Excédent des charges virés aux comptes capital 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)		
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		
	065 **Administration générale de la DGCS**		
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 855'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 3 avril 2019 pour le renforcement de l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage (OCBE) et l'Office vaudois de l'assurance maladie (OVAM).		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'950'000.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour les dépenses du Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR).		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 176'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour le transfert de 2.1 ETP de l'OCTP à la DGCS.		
	Ces crédits supplémentaires couvrent aussi les charges salariales des rubriques 3050, 3052, 3054 et 3059.		
	Salaires du personnel fixe (hors CSIR). Pérennisation de 11 EPT (dont 10 gestionnaires de dossiers) pour l'OVAM et l'OCBE	18'119'350.85	17'187'400
	Personnel fixe du CSIR (postes à financement externe). Les frais de fonctionnement du CSIR sont financés par une subvention fédérale (voir 066/4630). (2018 : transfert du SP 066).	5'079'492.95	1'950'900
		23'198'843.80	**19'138'300**
			3'982'300
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 480'000.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour les dépenses du Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR).		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 197'100.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour le programme d'intégration des réfugiés syriens, le programme FORMAD et le développement de 150 places de formation professionnelle.		
	Compensation de CHF -746'800 du compte 3010.		
	Salaires du personnel auxiliaire (hors CSIR)	2'977'038.15	3'011'800
	Salaires du personnel auxiliaire du CSIR (2018 : transfert du SP 066).	133'648.70	181'100
		3'110'686.85	**3'192'900**
			-69'700
3102	Imprimés et publications hors OVAM	3'655.85	11'000
	Informations ciblées OVAM (2018 : transfert du SP 066)	—	54'100
		3'655.85	**65'100**

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau	40'340.20		—	73'077.90
			41'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	9'381.60		25'600	9'238.90
3130 Prestations de services de tiers	855'168.32		832'500	797'327.92
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	1'037'277.64		1'300'800	907'605.81
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	3'166.95		8'700	2'123.20
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	326'289.15		373'400	362'183.10
			-16'000	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	63'550.25		84'900	64'079.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	80'580.15		74'300	87'095.40
3181 Pertes sur créance effectives	—		—	7'344.—
3199 Autres charges d'exploitation	3'395.75		3'400	2'400.—
3511 Attributions aux fonds du capital propre	5'415.08		—	—
3637 Subventions accordées aux ménages privés	458'822.77		300'000	264'850.73
4210 Emoluments pour actes administratifs		—	10'000	7'500.—
4260 Remboursements et participations de tiers		58'203.85	65'900	61'153.15
4400 Intérêts des liquidités		1.25	—	1.50
4420 Revenus de participations PF - Dividendes		14.60	—	22.50
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		—	—	4'083.78
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		2'610'930.—	1'404'000	—
			1'446'600	
4637 Subventions des ménages privés		464'636.30	300'000	268'392.15
066 **Prestations financières et insertion**	**1'951'664'658.23**		**1'868'106'200**	**2'063'303'043.86**
			77'557'300	
		1'050'652'866.80	**1'000'819'100**	**1'112'876'535.73**
			49'891'700	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	—		—	5'793'014.65
3030 Travailleurs temporaires	—		—	562'945.35
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	—		—	401'041.13
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	—		—	693'558.20
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	—		—	8'053.60
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	—		—	140'614.57
3059 Autres cotisations patronales	—		—	3'825.27
3099 Autres charges de personnel	—		—	474.50
3100 Matériel de bureau	—		—	13'737.90
3102 Imprimés, publications	—		—	91'037.60
3103 Littérature spécialisée, magazines	—		—	87.15
3110 Meubles et appareils de bureau	—		—	17'963.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	—		—	470.45
3130 Prestations de services de tiers	610'887.14		595'000	653'595.15
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	—		—	263'155.98
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	—		—	6'426.35
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	-96.—		—	11'172.05
3180 Réévaluations sur créances	78'000.—		—	—
3181 Pertes sur créance effectives	13'475'698.05		11'145'300	10'200'238.40
3610 Dédommagements à la Confédération	2'028'000.—		2'028'000	2'304'000.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	-48'136.05		—	612'101.28
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	87'667'392.88		82'554'600	85'029'168.76
			4'352'200	

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3110 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 41'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11 décembre 2019 pour le mobilier suite au déménagement de la DGCS.		
3130 Frais de port, de téléphone, cotisations à des institutions, indemnités des commissions extraparlementaires et frais de transports effectués par des tiers. Le dépassement est dû aux frais de déménagement de la DGCS		
3132 Mandats (2018 : transferts du 066 et 067)		
3160 Compensation de CHF 16'000.- pour le bureau cantonal de médiation santé-handicap (SG-DSAS), selon décision du Conseil d'Etat du 16 janvier 2019		
3161 Locations imprimantes, photocopieurs		
3170 Frais de déplacement (hors CSIR)	70'421.40	68'900
Frais de déplacement CSIR (2018 : transfert du SP 066)	10'158.75	5'400
	80'580.15	**74'300**
3637 Fonds de lutte contre la précarité (Fonds 3037). Prêts accordés. En lien avec le 4637.		
4612 Facture sociale sur les frais de fonctionnement du CSIR. Compensé par la subvention de la Confédération (066/4630) et la facture sociale correspondante.		
4637 Fonds de lutte contre la précarité (Fonds 3037). Remboursements de prêts. En lien avec le 3637		
066 **Prestations financières et insertion**		
3130 Frais de contentieux et de poursuites pour les bourses, le RI et le BRAPA		
3181 Amortissement de créances sur les bourses, le RI et le BRAPA		
3610 Participation au régime fédéral des allocations familiales dans l'agriculture (LFA)		
3612 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'549'200.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour les frais de fonctionnement des Centres sociaux régionaux et frais d'aménagement et d'exploitation des unités communes CSR – ORP. Compensation de CHF 197'000 pour le renforcement de l'OCBE et l'OVAM (voir 065/3010). 1. Subventions pour le frais de fonctionnement des CSR. L'écart comptes à Comptes provient du financement des unités communes ORP-CSR, compensé par la diminution du RI	87'121'214.38	82'054'600
2. Convention de délégation au CSR de Lausanne pour les tâches de contentieux. Part non soumise à la facture sociale (tâche cantonale déléguée)	546'178.50	500'000
	87'667'392.88	**82'554'600**
		4'352'200

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	21'219'650.30		20'980'800 ***600'000***	20'182'815.52
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	19'121'539.70		14'993'600 ***4'263'500***	1'101'500.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	32'964'014.37		33'992'100	37'025'470.07

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3634 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 600'000.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour les aides individuelles des régimes sociaux et le complément cantonal aux allocations familiales dans l'agriculture.		
Frais de gérance en lien avec l'Office vaudois d'assurance maladie (OVAM) : antennes subsides dans les agences d'assurances sociales de Lausanne (SSL) et Yverdon (JUNOVA)	1'071'706.85	71'300
Frais de gérance pour les PC AVS/AI. Diminution avec le regroupement de la gestion des dossiers à la Caisse cantonale vaudoise de compensation (CCVD)	8'662'725.23	9'816'000
Subvention Association des agents d'assurances sociales (AVDASS)	—	20'200
Frais de gérance Allocation maternité cantonale	596'584.87	1'226'000
Frais de gérance Allocations familiales pour personnes sans activité lucrative	1'310'815.25	1'168'000
Frais de gérance Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH)	217'218.98	179'300
Frais de gérance PC Familles et Rente-Pont. Caisse cantonale vaudoise de compensation (CCVD), Centres régionaux de décisions (CRD) et frais informatiques	5'857'548.49	6'000'000
Charte sociale agricole et, dès 2018, le complément cantonal aux allocations familiales du personnel engagé dans l'agriculture	3'503'050.63	2'500'000
	21'219'650.30	**20'980'800**
		600'000
3635 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'263'500.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour l'hébergement dans les établissements socio-éducatifs et les établissements médico-sociaux.		
Subventions aux ateliers à vocation productive (2018 : transféré du SP 067)	18'356'369.70	14'100'000
Subvention de la Fondation vaudoise de probation (FVP)	563'170.—	691'600
Subventions aux organismes Arcade et Quart-Monde	202'000.—	202'000
	19'121'539.70	**14'993'600**
		4'263'500
3636 Intégration sociale des personnes âgées ou en situation de handicap à domicile (2018 : transfert d'une partie de la subvention AVASAD à la DGS)	7'912'315.95	8'381'800
Soutien aux proches aidants, de relève à domicile et groupes d'entraide	5'119'835.62	5'380'100
Transports des personnes à mobilité réduite	2'816'873.69	2'820'200
Conseil social aux personnes handicapées	2'134'902.75	2'138'000
Promotion du bénévolat	1'735'586.36	2'027'500
Gestion de budget spécialisé	1'786'100.—	1'786'100
Politique du logement	3'402'600.—	3'402'600
Politique de la famille	1'616'100.—	1'616'100
Subsidiarité et maintien du lien social	73'400.—	73'400
Subsidiarité RI	1'664'200.—	1'664'200
Informations et orientations	463'400.—	463'400
Violence	3'429'300.—	3'429'300
Handicap (2018 : transféré du SP 067)	809'400.—	809'400
	32'964'014.37	**33'992'100**

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés	1'774'536'007.84		1'701'816'800 ***68'341'600***	1'898'131'176.18
3640 Réévaluations, prêts PA	11'700.—		—	55'400.—

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3637 Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 28'900'000.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour les subsides LAMal 2019. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 12'141'900.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour les aides individuelles des régimes sociaux et le complément cantonal aux allocations familiales dans l'agriculture. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 28'030'200.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour les dépenses du Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'478'700.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour le programme d'intégration des réfugiés syriens, le programme FORMAD et le développement de 150 places de formation professionnelle. Compensation de CHF 2'209'200 pour les Centres sociaux régionaux (voir 066/3612).		
BOURSES		
Bourses et prêts d'étude. Modification du règlement sur les bourses (RLAEF), compensé par la diminution du RI.	69'798'940.30	67'110'900
SUBSIDES		
Subsides partiels : mise en œuvre du subside spécifique avec taux d'effort à 10% en 2019 et augmentation du nombre de bénéficiaires suite à l'information ciblée fin 2018.	399'762'320.01	382'700'000
Subsides Revenu Insertion (RI). Diminution du nombre de bénéfIciaires du RI.	118'696'283.96	125'000'000
Contentieux partiels et Revenu d'insertion	47'746'160.56	38'200'000
Subsides et contentieux Prestations complémentaires AVS/AI : rattrapage du traitement des subsides PC.	247'696'054.21	235'200'000
PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS/AI		
PC domicile : augmentation du nombre de bénéficiaires avec PC à domicile	243'449'629.25	230'700'000
Remboursement des frais de guérison	73'120'714.55	70'900'000
Allocations de Noël.	4'014'200.—	4'000'000
POLITIQUE FAMILIALE		
Aides individuelles au logement (AIL).	861'673.90	1'000'000
Allocation de maternité	5'912'698.15	5'700'000
Allocation en faveur de familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH)	1'853'962.—	1'800'000
Allocations familiales personnes sans activité lucratives (AF-PSA)	29'623'182.23	27'900'000
Prestations complémentaires pour familles (PC Familles). Diminution extraordinaire en 2019 suite à la dissolution du Fonds cantonal pour la famille (CHF 7.1 millions) et au remboursement par la France de l'aide sociale aux ressortissants français (CHF 17.7 millions) qui viennent en diminution des PC Familles et de la Rente-pont.	34'553'514.39	36'875'000
Rente-Pont	23'885'255.27	21'425'000
AIDE SOCIALE		
Frais médicaux population vulnérable	4'782'462.35	2'537'600
Cotisations AVS personnes sans activité lucrative	7'256'347.25	5'500'000
Revenu d'insertion pour le CSIR. En 2019, budget compensé par la subvention fédérale (compte 4630).	37'635'295.72	14'366'600
Revenu d'insertion hors CSIR. Diminution du nombre de bénéficiaires du RI en 2019.	343'805'702.11	355'962'900
Revenu d'insertion - projets logements	1'950'360.30	2'967'900
Revenu d'insertion - fonds PROLOG	2'212'200.—	2'456'000
Revenu d'insertion - frais d'expertises dentaires, de traduction et de rapatriement	1'308'804.80	1'568'700
Mesures d'insertion sociales RI (MIS) pour le CSIR. En 2019, budget compensé par la subvention fédérale (compte 4630).	9'252'697.79	2'200'000
Mesures d'insertion sociales RI (MIS), hors CSIR.	47'823'723.10	49'553'200
LAVI		
Aides individuelles LAVI. Augmentation des aides pour accueil en foyer.	3'721'354.95	3'193'000
BRAPA		
Avances sur pensions alimentaires	13'812'470.69	13'000'000
	1'774'536'007.84	**1'701'816'800**
		68'341'600

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers		4'456'794.96	5'026'000	3'563'912.38
4401 Intérêts des créances et comptes courants		88'057.07	—	78'117.45
4610 Dédommagements de la Confédération		440'204'007.94	436'634'100 *2'567'000*	422'533'922.60
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		—	—	174'781.13
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		522'418'196.—	512'000'000 *8'782'700*	606'444'700.—
4630 Subventions de la Confédération		62'369'391.—	22'017'000 *38'142'000*	57'391'327.—
4635 Subventions des entreprises privées		767'781.25	620'000	730'644.36
4637 Subventions des ménages privés		20'348'638.58	24'522'000	21'959'130.81

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4260	Remboursement subvention organismes en milieu ouvert	517'000.—	555'000
	Activation des prêts octroyés par l'OCBE durant l'exercice courant	2'828'626.50	3'496'000
	Remboursements cotisations PC Familles & Rente-Pont années antérieures	577'068.75	—
	Remboursements RAS et contentieux RI	—	500'000
	Recouvrements des frais de poursuite	534'099.71	475'000
		4'456'794.96	**5'026'000**
4610	Compensation de CHF -4'649'900 pour les subsides LAMal (066/3637) Compensation de CHF 7'216'900 pour les aides individuelles des régimes sociaux selon décision de la COFIN du 28 novembre 2019 Participation fédérale au régime des subsides. La participation est calculée de manière forfaitaire sur la base des primes au niveau suisse et de la population vaudoise	262'484'213.—	267'134'100
	Participation fédérale au régimes des prestations complémentaires AVS/AI. La participation correspond à 5/8 des dépenses pour les PC à domicile	177'736'598.84	169'500'000
	Décompte des allocations familiales dans l'agriculture année antérieure	-16'803.90	—
		440'204'007.94	**436'634'100**
			2'567'000
4612	Compensation de CHF 7'883'300 pour les subsides LAMal (066/3637) Compensation de CHF -65'800 pour le renforcement de l'OCBE et l'OVAM (065/3010) Compensation de CHF 737'400 pour les aides individuelles des régimes sociaux (066/3637) Compensation de CHF 1'421'200 pour l'hébergement dans les établissements socio-éducatifs et les établissements médico-sociaux (066/3635) Compensation de CHF -1'383'400 pour les dépenses du Centre sociale d'intégration des réfugiés (065/3010) Compensation de CHF 190'000 pour le programme d'intégration des réfugiés, le programme FORMAD et le développement de 150 places de formation (066/3637)		
4630	Compensation de CHF 2'712'900 pour les aides individuelles des régimes sociaux (066/3637) Compensation de CHF 32'180'500 pour le CSIR (066/3637) Compensation de CHF 908'600 pour le programme d'intégration des réfugiés (066/3637) Compensation de CHF 2'340'000 pour les Centres sociaux régionaux (066/3612) Subventions de la Confédération (Secrétariat d'Etat aux migrations) pour la couverture des frais d'assistance (personnel d'encadrement et prestations financières RI)	51'825'516.—	17'500'000
	Subventions de la Confédération (Secrétariat d'Etat aux migrations) pour la couverture des frais d'intégration	8'176'329.—	2'200'000
	Subventions de la Confédération pour l'OCBE	2'367'546.—	2'317'000
		62'369'391.—	**22'017'000**
			38'142'000
4635	Remboursements MIS	634'342.40	500'000
	Remboursements frais médicaux pop. vulnérables	131'274.85	120'000
	Remboursements ateliers productifs	2'164.—	—
		767'781.25	**620'000**
4637	Remboursements RI (indus). Le budget prévoyait une augmentation des restitutions avec l'introduction de l'échange automatique d'informations (EAR)	2'622'096.76	10'402'000
	Remboursements du RI CSIR par les régimes sociaux	3'839'219.23	1'020'000
	Remboursements BRAPA	13'887'322.59	13'100'000
		20'348'638.58	**24'522'000**

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
067 **Accompagnement et hébergement**	**649'898'866.32**		**668'587'500** ***-13'232'200***	**427'318'273.64**
		289'335'456.31	**290'094'200** ***-2'372'100***	**177'008'993.48**
3130 Prestations de services de tiers	3'251.—		—	—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	—		—	64'752.55
3180 Réévaluations sur créances	-75'000.—		—	730'000.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	47'547'090.30		46'226'800 ***1'890'200***	62'867'580.87
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	33'001'024.25		40'177'900 ***-4'079'500***	30'358'863.36

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	067 **Accompagnement et hébergement**		
3635	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'890'200.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019 pour l'hébergement dans les établissements socio-éducatifs et les établissements médico-sociaux. Reclassement en 2019 de certains ateliers dans le domaine Psychiatrie adulte (2018 : transfert des ateliers productifs sur le 066/3635). Subventions ateliers et centres de jour Handicap. Transfert de certains ateliers dans le domaine Psychiatrie, addictions et grandes difficultés sociales.	35'997'088.05	43'094'300
	Subventions ateliers et centres de jour Psychiatrie adulte, addictions et grandes difficultés sociales	10'862'302.25	2'444'800
	Subventions consultation Lutte contre la violence	687'700.—	687'700
		47'547'090.30	**46'226'800**
			1'890'200
3636	Compensation de CHF 3'669'900 pour les subsides LAMal (066/3637) Compensation de CHF 359'700.- pour le projet informatique RESO et l'entrepôt de données du DSAS (DGNSI) Compensation de CHF 8'900.- pour le financement des travaux de modification des bâtiments (DGIP) Compensation de CHF 41'000.- pour le mobilier DGCS (065/3110) Subventions aux investissements établissements médico-sociaux (EMS). L'écart s'explique par des amortissements extraordinaires fin 2018 et par des décalages dans la planification des projets.	20'503'280.12	25'910'000
	Subventions aux investissements établissements psycho-sociaux médicalisés (EPSM)	5'259'600.73	7'111'100
	Subventions ex-OFAS (Plein Soleil et Soleil Levant)	7'238'143.40	7'156'800
		33'001'024.25	**40'177'900**
			-4'079'500

4	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés	569'422'500.77		582'182'800 *-11'042'900*	333'297'076.86
4260 Remboursements et participations de tiers		107'900.—	—	-12'735.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		281'757'723.—	285'494'200 *-2'372'100*	170'342'400.—
4635 Subventions des entreprises privées		130'510.85	100'000	302'651.31
4637 Subventions des ménages privés		7'339'322.46	4'500'000	6'376'677.17

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3637	Compensation de CHF 2'415'000 pour les subsides LAMal (066/3637) Compensation de CHF 2'688'600 pour les aides individuelles des régimes sociaux (066/3637) Compensation de CHF 5'939'300 pour l'hébergement dans les établissements socio-éducatifs et les établissements médico-sociaux (067/3635) SOINS HEBERGEMENT Non dépensé lié au nouveau financement du matériel de soins (LiMA) et au paiement de la totalité des soins requis par l'assurance maladie dès mars 2019 (CSB).		
	Financement résiduel des soins Etablissements médico-sociaux (EMS)	94'233'821.12	100'123'000
	Financement résiduel des soins Etablissements psycho-sociaux médicalisés (EPSM)	7'737'810.30	10'443'000
	Financement résiduel des soins Centres d'accueil temporaire (CAT). Augmentation de la fréquentation des CAT	3'181'389.10	2'660'000
	Financement résiduel des soins Hors-canton. Depuis 2019, le Canton paye le financement résiduel pour les personnes domiciliées sur Vaud avant leur hébergement (modification art. 25a LAMal)	788'257.25	360'000
	AIDES INDIVIDUELLES HEBERGEMENT PC en homes médico-sociaux (EMS). Ecart réparti entre les PC home EMS et EPSM (2018 : transfert du SP 066)	149'709'751.15	154'780'000
	PC en homes psycho-sociaux médicalisés (EPSM) (2018 : transfert du SP 066)	34'248'985.—	30'920'000
	PC en homes socio-éducatifs (ESE) (2018 : transfert du SP 066)	61'317'358.—	62'900'000
	Longs-séjours EMS	2'983'588.70	3'559'000
	Garanties particulières EMS	1'067'675.58	700'000
	Longs-séjours EPSM	13'187'540.55	12'905'200
	Garanties particulières EPSM	2'730'982.04	2'000'000
	Frais de placement Handicap	147'517'799.23	147'051'100
	Frais de placement Addictions. Compensation ateliers productifs (066/3635)	15'143'092.16	18'334'300
	Frais de placement Grandes difficultés sociales	1'770'213.35	4'001'300
	Frais de placement Lutte contre la violence : Centre d'hébergement pour personnes victimes de violence conjugale. Réallocation du budget Grandes difficultés sociales.	2'928'652.95	—
	ACTIVITES DE JOUR ET ACCOMPAGNEMENT Courts-séjours EMS	8'377'481.45	10'120'000
	Courts-séjours EPSM	1'454'545.45	1'020'000
	Aides à domicile EMS. Prestations à domicile ou en logement protégé fournies par des institutions du domaine de la gériatrie	900'533.35	750'000
	Aides à domicile EPSM. Prestations à domicile ou en logement protégé, domaine psychiatrie.	1'347'700.25	883'000
	Aides à domicile AVASAD : prestations LAPRAMS déléguées	2'451'415.99	2'880'000
	Centres d'accueil temporaire et ateliers psychiatrie adulte	15'662'576.05	15'233'000
	Mesures d'insertion professionnelle LAIH	681'331.75	559'900
		569'422'500.77	**582'182'800**
			-11'042'900
4612	Compensation de CHF 551'400 pour les subsides LAMal (066/3637) Compensation de CHF 613'900 pour les aides individuelles des régimes sociaux (066/3637) Compensation de CHF 1'206'800 pour l'hébergement dans les établissements socio-éducatifs et les établissements médico-sociaux (067/3635)		
4637	Remboursements longs-séjours EMS : restitutions sur avances LAPRAMS par les régimes sociaux (rentes et prestations complémentaires principalement)	1'166'275.64	907'000
	Remboursements longs-séjours EPSM	2'938'368.98	1'500'000
	Remboursements courts-séjours EMS	26'580.55	53'000
	Remboursements aides à domicile EMS	42'926.30	40'000
	Remboursements EPSM courts-séjours	4'764.60	—
	Remboursements frais de placements ESE	3'131'261.48	2'000'000
	Autres remboursements.	29'144.91	—
		7'339'322.46	**4'500'000**

4		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus
	Récapitulation		
027	Secrétariat général du DSAS	7'789'828.37	858'315.86
037	Administration générale de la DGS	47'547'350.19	2'293'074.24
064	Système de santé	1'283'722'928.72	7'565'544.26
065	Administration générale de la DGCS	35'039'339.03	3'133'786.—
066	Prestations financières et insertion	1'951'664'658.23	1'050'652'866.80
067	Accompagnement et hébergement	649'898'866.32	289'335'456.31
	Totaux	3'975'662'970.86	1'353'839'043.47
	Excédent des charges sur les revenus		2'621'823'927.39
	Sommes égales	3'975'662'970.86	3'975'662'970.86

Département de la santé et de l'action sociale

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8'254'000	781'900	74'900	56'700	8'061'095.70	819'082.80
48'614'700	1'445'200	159'600	—	51'356'015.19	2'265'435.75
1'287'031'000	7'296'000	-670'800	—	1'323'963'026.—	8'205'620.38
30'249'600	1'779'900	4'757'700	1'446'600	25'727'763.52	341'153.08
1'868'106'200	1'000'819'100	77'557'300	49'891'700	2'063'303'043.86	1'112'876'535.73
668'587'500	290'094'200	-13'232'200	-2'372'100	427'318'273.64	177'008'993.48
3'910'843'000	1'302'216'300	68'646'500	49'022'900	3'899'729'217.91	1'301'516'821.22
	2'608'626'700		19'623'600		2'598'212'396.69
3'910'843'000	3'910'843'000	68'646'500	68'646'500	3'899'729'217.91	3'899'729'217.91

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

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
5 Département de l'économie, de l'innovation et du sport	**686'765'477.46**		**681'857'700**	**696'723'778.47**
			20'058'000	
		510'065'612.97	**514'478'900**	**519'640'980.75**
			8'374'300	
039 **Secrétariat général du DEIS**	**3'160'333.19**		**3'188'700**	**3'355'210.45**
			68'000	
		146'845.74	**134'600**	**147'681.45**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	1'661'852.50		1'758'900	1'627'527.40
			-84'000	
3030 Travailleurs temporaires	104'969.75		19'800	243'249.90
			85'200	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	110'316.75		112'500	117'342.94
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	212'945.75		204'700	230'666.15
			9'000	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	2'048.20		2'100	2'265.78
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	48'356.61		49'000	41'326.46
3059 Autres cotisations patronales	1'058.34		1'200	1'122.02
3099 Autres charges de personnel	2'042.—		4'000	3'467.35
3100 Matériel de bureau	5'895.73		6'000	6'167.20
3102 Imprimés, publications	2'214.90		2'500	1'279.10
3103 Littérature spécialisée, magazines	8'178.70		10'000	7'377.95
3110 Meubles et appareils de bureau	7'734.55		—	-821.50
			7'800	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'130.25		1'000	119.30
3130 Prestations de services de tiers	68'998.02		100'800	85'773.28
			-7'400	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	67'201.82		30'000	96'288.32
			50'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'298.35		1'500	330.15
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	832'648.75		851'200	864'553.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	6'133.07		8'000	7'796.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	4'400.—		21'500	12'262.40
3199 Autres charges d'exploitation	10'909.15		4'000	7'116.35
			7'400	
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'800.—	2'000	5'650.—
4260 Remboursements et participations de tiers		4'738.85	5'900	5'591.90
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		140.59	—	—
4480 Loyers des immeubles loués		118'494.30	105'000	114'767.55
4920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation		21'672.—	21'700	21'672.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
5	**Département de l'économie, de l'innovation et du sport**		
	Charge nette du département	176'699'864.49	167'378'800
	039 **Secrétariat général du DEIS**		
3010	Compensation du compte 3030.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 102'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour couvrir les charges liées au personnel auxiliaire (ainsi que pour le compte de charges sociales 3052) et l'acquisition de mobilier (compte 3110).		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 102'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour couvrir les charges liées au personnel auxiliaire (ainsi que pour le compte de charges sociales 3052) et l'acquisition de mobilier (compte 3110).		
3130	1. Frais de représentation du service	16'076.60	17'000
	2. Cotisation à la conférence des chefs de départements de l'économie publique	23'800.—	23'800
	3. Indemnités et frais des commissions extraparlementaires	1'606.—	11'000
	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	7'452.94	23'000
	6. Frais de port et de CCP	20'062.48	21'000
	Compensation du compte 3199.		
		68'998.02	**100'800**
			-7'400
3132	1. Mandats divers - 2020 Année du sport: CHF 30'290.63 - JOJ 2020 Drapeaux dans les communes: CHF 5'471.-	35'761.63	30'000
	2. Fête des vignerons Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 50'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.03.2019 relatif au transfert du budget culturel de la Fête des vignerons du SERAC au SG-DEIS.	31'440.19	—
		67'201.82	**30'000**
			50'000
3160	Loyers pour l'ensemble des locaux du département sis à Caroline 11.		
3199	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'400 accordé par le Chef de département le 20.12.2019 pour la couverture des charges liées au "Vin et fromage du Conseil d'Etat".		
4260	1. Retenues frais de téléphonie mobile.	1'250.—	1'500
	2. Retenues frais de parking sur domaine privé.	3'488.85	4'400
		4'738.85	**5'900**
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.		

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
040 **Service de l'emploi**	**123'142'501.41**		**123'023'700**	**127'163'702.62**
			2'465'000	
		98'839'727.16	**97'825'300**	**100'361'067.88**
			2'294'300	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'067'916.49		5'577'800	5'408'184.88
			-318'000	
3049 Autres Indemnités	138.15		1'000	178.70
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	320'020.30		352'500	341'472.60
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	615'629.65		641'500	657'134.70
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	6'200.70		6'700	6'761.15
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	140'932.35		153'500	120'085.20
3059 Autres cotisations patronales	3'074.70		3'300	3'252.70
3099 Autres charges de personnel	—		2'000	350.—
3100 Matériel de bureau	16'042.10		25'000	21'804.40
3102 Imprimés, publications	2'544.37		5'000	2'221.19
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'509.90		4'500	2'510.10
3110 Meubles et appareils de bureau	16'509.40		—	11'564.—
			15'000	
3111 Machines, appareils et véhicules	925.95		2'000	645.86
3130 Prestations de services de tiers	93'871.73		127'700	121'125.43
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	53'978.45		32'000	54'621.55
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	30'368.07		—	—
			35'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	376.95		1'000	376.95
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4'409.84		8'000	4'313.55
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	67'171.—		95'100	78'168.—
3180 Réévaluations sur créances	6'450.—		—	26'915.—
3181 Pertes sur créance effectives	68'998.24		100'000	71'310.—
3499 Autres charges financières	94.32		—	192.30
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre	1'048'367.10		796'000	2'322'311.24
3511 Attributions aux fonds du capital propre	1'689'974.93		—	5'196'020.28
3610 Dédommagements à la Confédération	20'996'692.—		20'260'000	19'913'000.—
			733'000	

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	040 **Service de l'emploi**		
3010	Compensation de CHF 300'000.- en faveur du SEPS pour la rubrique 042/3636. Compensation de CHF 18'000.- en faveur du SG-DEIS pour la rubrique 039/divers comptes.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 relatif aux frais d'aménagement pour ARC Emploi, organisateur de mesure d'insertion professionnelle au sein de l'ACV.		
3130	1. Frais de port	41'684.03	53'000
	2. Frais de téléphone	6'517.51	9'000
	3. Frais de contentieux et de poursuites	9'627.39	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	2'100.—	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	2'500.—	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 d'un colloque sur le marché du travail	634.80	3'000
		93'871.73	**127'700**
3132	1. Honoraires des médecins-conseils relatifs à l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM)	12'570.15	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	16'180.70	18'000
	3. ARC Emploi, mandat dans le cadre de l'élaboration du SCI	3'477.60	—
	4. Financement par le fonds cantonal de lutte contre le chômage d'un mandat afin de développer un système d'indicateurs permettant de monitorer l'efficacité des Unités communes par la réalisation d'une étude et élaboration d'un concept d'évaluation de l'impact des Unités communes ORP-CSR dans le Canton de Vaud. Le dépassement de CHF 21'978.45 est essentiellement financé par le Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023).	21'750.—	—
		53'978.45	**32'000**
3144	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 35'000 accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 relatif aux frais d'aménagement pour ARC Emploi, organisateur de mesure d'insertion professionnelle au sein de l'ACV.		
3170	1. Frais de transports et usage de véhicules privés	60'649.55	80'000
	2. Frais de repas et d'hôtel	6'521.45	15'100
		67'171.—	**95'100**
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	Attribution du résultat net au fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023)		
3610	Participation des cantons aux coûts du service de l'emploi et des mesures relatives au marché du travail selon l'art. 92 al. 7bis LACI. Ce coût est partiellement pris en charge par les communes via la facture sociale, voir compte 4612. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 733'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 6 novembre 2019.		

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3613 Dédommagements aux assurances sociales publiques	55'459'237.88		54'159'000 *2'000'000*	55'562'637.91
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	2'514'559.69		2'405'000	2'279'565.43
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	2'420'988.06		2'860'000	3'113'218.35
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	7'731'453.04		8'200'000	7'886'547.15
3637 Subventions accordées aux ménages privés	24'738'257.25		27'177'000	23'931'271.75
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	21'672.—		21'700	21'672.—
3930 Imput int pour frais administratifs et d'exploitation	3'136.80		6'400	4'270.25
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'198'220.—	1'330'000	1'241'305.—
4260 Remboursements et participations de tiers		35'146.95	40'700	40'706.31
4270 Amendes		199'900.—	175'300	148'000.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
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. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'000'000.- accordé par la Commission des finances le 28 novembre 2019.		
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)	1'068'853.39	925'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612	1'445'706.30	1'480'000
	Dépassement de CHF 109'559.69 financé par le fonds cantonal d'assurance perte de gain et maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APGM).		
		2'514'559.69	**2'405'000**
3635	Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612.		
3636	1. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612	6'196'774.85	6'905'000
	2. Participation financière cantonale aux frais de fonctionnement de la Commission de contrôle des chantiers de la construction	880'565.19	900'000
	3. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi	375'150.—	395'000
	4. Subventions accordées par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023)	278'963.—	—
		7'731'453.04	**8'200'000**
3637	1. Prestations versées aux assurés de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds APGM)	13'606'306.10	15'610'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la facture sociale, voir compte 4612	6'034'985.05	6'500'000
	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	5'092'166.—	5'050'000
	4. Coûts relatifs à des mesures de recherches d'emploi gérées par ARC Emploi	4'800.10	17'000
		24'738'257.25	**27'177'000**
3920	Refacturation de la surface utilisée par ARC Emploi en faveur du SG-DEIS. Voir rubrique 039/4920.		
3930	Frais d'administration pour ARC Emploi en faveur du SDE. Voir compte 4930.		
4210	1. Emoluments relatifs à la main-d'oeuvre étrangère et au placement	697'840.—	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	50'400.—	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	449'980.—	550'000
		1'198'220.—	**1'330'000**
4260	1. Remboursement des frais de fonctionnement des collaborateurs en charge des dossiers ORP-LMMT-IJC par le fonds de compensation de l'assurance-chômage	28'850.25	35'400
	2. Retenue parkings privés	5'996.70	5'000
	3. Retenue frais de téléphone	300.—	300
		35'146.95	**40'700**
4270	Amendes administratives facturées aux entreprises en cas d'infraction constatée de la loi fédérale sur les mesures d'accompagnement applicables aux travailleurs détachés et aux contrôles des salaires minimaux prévus par les contrats-type de travail (Loi sur les travailleurs détachés, LDét).		

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4390 Autres revenus		15'736'096.74	17'345'000	16'042'436.96
4401 Intérêts des créances et comptes courants		1'297.80	—	1'976.07
4603 Part aux revenus des institutions publ d'assurance sociale		1'990'687.93	—	3'008'408.83
4610 Dédommagements de la Confédération		3'282'797.58	3'470'700 *42'500*	3'412'270.95
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		152'950.48	218'000 *7'500*	161'219.60
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		20'689'726.—	20'980'200 *244'300*	20'650'100.—
4613 Indemnités des assurances sociales publiques		55'459'237.88	54'159'000 *2'000'000*	55'562'637.91
4910 Imput int pour prestations de service		90'529.—	100'000	87'736.—
4930 Imput int pour frais administratifs et d'exploitation		3'136.80	6'400	4'270.25
041 **Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires**	**336'703'945.86**		**338'443'600** ***1'845'000***	**331'601'811.79**
		302'578'575.94	**298'695'900** ***3'420'000***	**294'871'220.77**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	10'516'482.50		11'354'900 *-700'000*	10'437'696.—
3020 Salaires des enseignants	4'036'155.15		3'917'100	4'009'940.90
3030 Travailleurs temporaires	1'160'079.40		1'468'600 *-150'000*	1'378'436.70
3049 Autres Indemnités	13'429.35		11'500	12'954.75
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	985'679.37		1'045'600	980'490.25
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'772'556.50		1'915'900	1'755'783.10
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	22'112.23		27'200	20'255.04
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	428'111.14		435'300	342'072.54
3059 Autres cotisations patronales	9'369.37		10'400	9'304.01
3099 Autres charges de personnel	10'711.30		20'200	22'104.83
3100 Matériel de bureau	54'086.86		87'500	64'511.12

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
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).		
4610	1. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge des dossiers ORP-LMMT-IJC par le fonds de compensation de l'assurance-chômage	1'105'455.64	1'253'700
	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. Compensation de CHF 42'500.- des comptes 3110 et 3144.	866'719.39	871'900
	3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement (LDét)	474'126.45	475'100
	4. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir (LTN)	388'796.30	390'000
	5. Participation de la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) aux coûts salariaux des inspecteurs du travail	373'561.40	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.	74'138.40	80'000
		3'282'797.58	**3'470'700**
			42'500
4611	Compensation de CHF 7'500.- des comptes 3110 et 3144.		
4612	Participation financière des communes via la facture sociale relative aux coûts du service de l'emploi et des mesures du marché du travail, aux coûts des mesures de réinsertion professionnelle RI et aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art. 59d, LACI. Voir comptes 3610, 3634, 3635, 3636 et 3637. Compensation de CHF 244'300.- du compte 3610.		
4613	Remboursement de l'intégralité des frais de fonctionnement et d'investissements des Offices Régionaux de Placement, Logistique des mesures du marché du travail, Instance Juridique Chômage par le fonds de compensation de l'assurance-chômage. Voir compte 3613. Compensation de CHF 2'000'000.- du 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.		
	041 **Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires**		
3010	Compensation de CHF 700'000 en faveur du SEPS pour l'organisation des Championnats du monde de cyclisme sur route – Aigle-Martigny.		
3030	1. Reconnaissance du service en qualité d'établissement d'affectation du service civil	11'405.15	20'000
	2. Rémunération du personnel d'appoint nécessaire aux différents domaines du service, y compris 2 ETP vétérinaires en lien avec le projet de cantonalisation du contrôle des abattoirs	973'443.75	1'248'600
	3. Rémunération des commissaires et préposés agricoles (121 agents)	175'230.50	200'000
	Compensation de CHF 150'000 en faveur du SEPS pour l'organisation des Championnats du monde de cyclisme sur route – Aigle-Martigny		
		1'160'079.40	**1'468'600**
			-150'000

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

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	693'748.71		666'600 *-60'000*	617'499.35
3102 Imprimés, publications	79'527.70		69'200	68'541.24
3103 Littérature spécialisée, magazines	20'376.01		30'800	17'228.57
3104 Matériel didactique	329'713.60		265'000	233'355.42
3105 Denrées alimentaires	664'501.16		660'000 *-20'000*	689'381.98
3106 Matériel médical et de laboratoire	551'651.22		271'500 *350'000*	406'683.23
3110 Meubles et appareils de bureau	36'917.90		81'500 *-40'000*	33'781.27
3111 Machines, appareils et véhicules	508'246.95		513'500 *-80'000*	425'695.91
3116 Appareils médicaux et de laboratoire	74'725.60		195'000	50'564.83
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	763'811.27		725'000	599'693.31

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3101	1. Fournitures de nettoyage (réfectoire, internat, etc.)	16'684.95	8'000
	2. Approvisionnement des domaines	638'527.08	554'600
	3. Carburants pour les véhicules de service, bus scolaires et des exploitations pédagogiques	36'405.05	38'000
	4. Matériel et fournitures liés à l'enseignement des travaux pratiques sur bois et métal	2'131.63	66'000
	Compensation de CHF 60'000 en faveur de la DGIP pour la création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney (tranche finale totalisant CHF 400'000)		
		693'748.71	**666'600**
			-60'000
3102	Imprimés et publications nécessaires aux activités de la DGAV		
3105	1. Approvisionnement du réfectoire de Marcelin	410'091.65	400'000
	2. Approvisionnement du réfectoire de Grange-Verney	254'409.51	200'000
	3. Approvisionnement de la cuisine pédagogique du CEMEF : dépenses imputées au compte 3104	—	45'000
	4. Approvisionnement du laboratoire produits fermiers : dépenses imputées au compte 3104	—	15'000
	Compensation de CHF 20'000 en faveur de la DGIP pour la création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney (tranche finale totalisant CHF 400'000)		
		664'501.16	**660'000**
			-20'000
3106	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 350'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.10.2019 pour l'achat de consommables pour le laboratoire d'analyses vétérinaires.		
3110	Compensation de CHF 40'000 en faveur de la DGIP pour la création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney (tranche finale totalisant CHF 400'000).		
3111	1. Machines et matériel d'exploitation (réfectoires et exploitations pédagogiques)	176'249.29	103'500
	2. Matériel spécialisé pour l'enseignement et la recherche	149'188.96	105'000
	3. Equipement en trois étapes de nos salles de classes de tableaux interactifs (débuté en 2018, jusqu'à 2020)	—	125'000
	4. Stations météo	36'544.75	45'000
	5. Petit matériel et outillage pour les laboratoires d'œnologie et d'analyses vétérinaires	—	10'000
	6. Monitoring et suivi scientifiques des pollinisateurs	20'341.30	70'000
	7. Matériel et produits pour la lutte contre les épizooties	125'922.65	55'000
	Compensation de CHF 80'000 en faveur de la DGIP pour la création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney (tranche finale totalisant CHF 400'000).		
		508'246.95	**513'500**
			-80'000
3120	1. Elimination de sous-produits animaux à charge du canton	287'910.31	375'600
	2. Elimination de sous-produits animaux à charge de la Caisse d'assurance du bétail (CAB)	443'204.79	320'000
	3. Elimination des déchets de graisses (réfectoires)	21'599.85	14'000
	4. Elimination de déchets spéciaux (laboratoires)	2'401.20	6'500
	5. Consommation d'eau et d'électricité des locaux des affaires vétérinaires	8'695.12	8'900
		763'811.27	**725'000**

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers	3'064'768.68		2'898'200	2'918'207.39
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	836'225.57		952'400	1'217'434.54
3134 Primes d'assurances choses	5'210.23		12'500	5'154.33
3137 Impôts et taxes	134'303.94		133'400	137'020.67
3140 Entretien des terrains	2'999.45		3'000	1'970.25

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130	1. Frais de port	132'759.21	113'500
	2. Frais de CCP	16'862.24	11'700
	3. Frais de téléphone	34'718.14	51'900
	4. Frais de représentation	85'595.35	134'000
	5. Conseil d'administration Fonds d'Investissements Agricoles - Fondation d'Investissement Rural (FIA-FIR)	45'131.14	6'000
	6. Commission qualification, incluant secrétariat Prométerre	—	10'000
	7. Convention de surveillance de la formation professionnelle	127'778.50	175'000
	8. Experts frais examens (CFC)	144'840.54	175'000
	9. Frais commission formation professionnelle initiale CFC	5'765.80	10'000
	10. Experts frais examens école brevets	16'102.74	30'000
	11. Commission des Premiers grands crus	71'136.26	110'000
	12. Commission du cadastre viticole	3'579.65	3'000
	13. Commission de dégustation AOC	5'384.96	5'000
	14. Commission du blocage-financement des vins vaudois	—	5'000
	15. Commission des désignations des vins vaudois	3'061.35	5'000
	16. Commission d'affermage	51'028.80	70'000
	17. Commission de conciliation baux à ferme	8'958.—	2'000
	18. Contrôleurs météo-phyto	—	800
	19. Contrôleurs cochylis-eudemis	—	700
	20. Commission de terminologie agricole	3'678.05	4'000
	21. Commission biodiversité	1'087.75	2'000
	22. Frais de contentieux et de poursuites	2'000.—	8'000
	23. Emoluments divers	226'124.51	288'800
	24. Cotisations diverses	38'001.64	28'300
	25. Frais de nettoyage (réfectoires, internat, etc.)	10'922.95	13'000
	26. Rémunération des intervenants extérieurs (enseignement)	217'911.78	180'000
	27. Emoluments divers à charge de la Caisse d'assurance du bétail (honoraires vétérinaires pour l'épidémiosurveillance et les mesures de lutte)	1'378'678.08	1'000'500
	28. Frais de transport des sous-produits animaux à charge du canton	288'481.05	302'000
	29. Frais d'organisation de congrès	1'800.—	3'000
	30. Commission sur l'expérimentation animale	119'774.90	150'000
	31. Frais de transport divers	11'557.65	—
	32. Erreurs d'imputation provenant du SIRH	12'047.64	—
		3'064'768.68	**2'898'200**
3132	1. Séquestres d'animaux	135'902.21	35'000
	2. Divers mandats vétérinaires liés à l'Ordonnance sur la Protection des Animaux (OPan)	181'020.20	150'000
	3. Décalage de la mise en œuvre en attente du lancement de la marque Vaud+	-921.50	100'000
	4. Divers mandats vétérinaires liés à la Production primaire animale (PPr)	63'252.75	135'000
	5. Contrôles externalisés des abattoirs	—	10'000
	6. Expertises diverses dans le domaine vétérinaire, notamment dans le domaine de l'expérimentation animale	49'382.70	90'000
	7. Boiron	13'700.25	10'000
	8. Divers conseils externes	259'366.36	100'000
	9. Geoaccorda + vitivinicole	109'191.30	200'000
	10. Programmes fédéraux de protection des ressources, travaux réalisés en interne ou dans le cadre de la convention de vulgarisation	-2'822.90	100'000
	11. Projet agriculture et pollinisateurs	28'154.20	22'400
		836'225.57	**952'400**
3137	1. TVA liée aux prestations des réfectoires et des laboratoires, à la vente des produits des exploitations pédagogiques et du matériel scolaire	127'492.21	132'600
	2. Vignettes autoroutières (CHF 160 imputés en tant qu'autres impôts et taxes)	—	400
	3. Autres impôts et taxes (taxe à l'encavage)	6'811.73	400
		134'303.94	**133'400**

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

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	78'589.21		91'500 *-10'000*	50'896.45
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	180'442.74		170'000	177'535.31
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	61'972.49		67'000	51'158.92
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	18'275.20		18'400	18'275.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	132'376.19		163'200 *-45'000*	145'069.09
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	267'165.50		307'600	268'268.94
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	91'480.95		90'000	58'541.36
3180 Réévaluations sur créances	-2'114'646.65		—	66'303.48
3181 Pertes sur créance effectives	115'901.50		58'000	82'059.50
3199 Autres charges d'exploitation	14'098.—		—	1'158.25
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	155.06		—	84.51
3499 Autres charges financières	38'794.28		—	31'104.71
3511 Attributions aux fonds du capital propre	2'145'578.30		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	267'833.05		220'000	409'819.90
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	144'845.67		329'000	246'364.15
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	156'654.50		255'000	986'112.20
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	294'000.—		410'000	143'825.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3150	1. Mobilier et appareils de bureau	22.50	5'000
	2. Mobilier pour l'enseignement	545.95	6'500
	3. Matériel d'enseignement et recherche	15'777.40	20'000
	4. Cuisine du CEMEF de Grange-Verney	62'243.36	60'000
	Compensation de CHF 10'000 en faveur de la DGIP pour des travaux de réfection dans la buanderie du CEMEF (coûts totaux CHF 25'000).		
		78'589.21	**91'500**
			-10'000
3151	1. Entretien machines et matériel d'exploitation réfectoires, internat, Agrilogie, exploitations pédagogiques Marcelin et Grange-Verney et locaux Affaires vétérinaires	138'306.06	157'000
	2. Entretien des véhicules	42'136.68	13'000
		180'442.74	**170'000**
3160	1. Fermages des terres agricoles de Grange-Verney	6'275.20	6'400
	2. Location du terrain du Bureau d'Intégration canine (BICan) à la ville de Lausanne	12'000.—	12'000
		18'275.20	**18'400**
3161	Compensation de CHF 30'000 en faveur de la DGIP pour la création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney (tranche finale totalisant CHF 400'000).		
	Compensation de CHF 15'000 en faveur de la DGIP pour des travaux de réfection dans la buanderie du CEMEF (coûts totaux CHF 25'000).		
3170	1. Frais de transports véhicules privés	228'633.25	264'500
	2. Frais de repas et d'hôtel	27'629.20	36'500
	3. Autres frais de déplacement	10'903.05	6'600
		267'165.50	**307'600**
3634	1. Participation cantonale à la Caisse d'assurance du bétail pour les pertes d'animaux (CAB)	147'523.50	245'000
	2. Participation cantonale à l'exploitation du laboratoire régional Ouest en cas d'événements de type B	9'131.—	10'000
		156'654.50	**255'000**
3635	1. Programmes fédéraux de protection	-6'000.—	60'000
	2. Contribution efficience des ressources	—	50'000
	3. Institut de recherche de l'agriculture biologique (FIBL Suisse)	300'000.—	300'000
		294'000.—	**410'000**

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif……	12'015'751.59		14'189'100 *-300'000*	12'492'228.91

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3636	1. Groupement suisse pour l'agriculture de montagne (SAB)	27'000.—	27'000
	2. Dépannage agricole et familial	450'000.—	450'000
	3. El Changins	1'180'000.—	1'280'000
	4. Aviforum	25'700.—	20'500
	5. AGORA (examens brevets-maîtrises agricoles + cours OPD)	37'475.—	38'500
	6. Vulgarisation agricole et viticole	2'768'000.—	2'780'000
	7. AGRIDEA	4'245.—	4'500
	8. Cours et conférences agricoles APV	23'000.—	21'000
	9. Ecole à la ferme + Agriviva	100'624.65	157'000
	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	50'000.—	65'000
	15. Gest'Alpe	78'110.—	40'000
	16. Promotion des produits de l'élevage	300'000.—	100'000
	17. Marchés de bétail surveillés	390'000.—	390'000
	18. Promotion des produits de l'agriculture	425'259.50	700'000
	19. Promotion de l'image de l'agriculture	1'057'535.10	1'335'000
	20. CoBrA, contrôle des exploitations agricoles (montant financé par la retenue légale à effectuer sur les paiements directs, voir compte 4260)	1'237'444.40	1'400'000
	21. Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA)	182'000.—	185'000
	22. Plateformes intercantonales (CEAT, CIPBJ, Interreg)	—	9'000
	23. Office Eco-Prest, organisation et coordination des contrôles agricoles	161'566.25	162'000
	24. Marchés, études & projets de développement agricole (PDRA)	167'665.05	1'200'000
	25. Projet Sentinelle EERV	157'500.—	170'000
	26. Biodiverger et permajardin	124'744.—	280'000
	27. Divers	110'711.84	200'000
	28. Participation cantonale aux cours de prévention des accidents par morsures (PAM)	48'200.—	103'500
	29. Participation cantonale au Service sanitaire des petits ruminants (SSPR)	17'361.90	16'000
	30. Participation cantonale au Service sanitaire porcin (SSP)	8'333.20	10'000
	31. Participation cantonale au Service sanitaire apicole (Apiservice)	15'120.—	15'500
	32. Irrigation	31'770.—	50'000
	33. GIVT Truffes	9'506.—	15'000
	34. Démarcation viande de porc + ICAOC	18'000.—	50'000
	35. Projet maladie du bois vigne	134'818.35	140'000
	36. Export lait	200'000.—	557'700
	37. BioVaud	50'000.—	45'000
	38. Jardin Marcelin	83'574.50	90'000
	39. Frais FIA-FIR	1'358'969.85	1'100'000
	Compensation de CHF 300'000 en faveur du SPEI (044/3132 et 3635) lié au transfert du budget pour le financement de la Marque VAUD+ et du concours mondial viticole de Bruxelles.		
		12'015'751.59	**14'189'100**
			-300'000

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés	39'915'229.72		40'295'000 ***400'000***	38'850'528.63
3640 Réévaluations, prêts PA	70'342.25		—	225'000.—
3707 Subventions à redistribuer - Ménages privés	256'025'605.15		254'000'000 ***2'500'000***	250'833'715.75
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises	8'000.—		8'000	8'000.—
4120 Concessions		1'200.—	—	3'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		875'533.20	906'500	512'356.80

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3637	1. Aides individuelles économiques	798'140.—	850'000
	2. Aides individuelles en montagne	9'854.—	20'000
	3. Conversion arboricole	89'937.30	170'000
	4. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) - entièrement compensé par la Direction générale de l'environnement (SP 005)	600'132.44	550'000
	5. Contributions réseaux écologiques - compensé à 90% par la Confédération (voir compte 4610)	12'325'695.50	12'000'000
	6. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) - entièrement compensé par la Confédération 75% (voir compte 4610) et les communes 25% (voir compte 4612)	871'249.50	1'100'000
	7. Contributions compensation autoroute - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610)	11'028.60	20'000
	8. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610)	295'549.80	300'000
	9. Préservation des ressources naturelles - compensé à environ 80% par la Confédération (voir compte 4610)	6'118'206.78	6'100'000
	10. Contributions bio, sols, vergers	1'044'337.50	1'150'000
	11. Contributions à la qualité du paysage - compensé à 90% par la Confédération (voir compte 4610)	17'569'935.80	17'800'000
	12. Pacage franco-suisse	149'760.—	150'000
	13. Contributions projet agroécologique montagne	—	20'000
	14. Aides individuelles pour démarches d'assainissement financier	19'647.50	40'000
	15. Contribution cantonale à la formation qualifiante du service vétérinaire public	11'755.—	25'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'900'000 accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'augmentation des paiements directs 2019 (augmentation de CHF 400'000 au 3637 et de CHF 2'500'000 au 3707).		
		39'915'229.72	**40'295'000**
			400'000
3707	1. Aides à la reconversion professionnelle	—	100'000
	2. Contribution paysage cultivé (sans estivage)	25'106'282.80	24'000'000
	3. Contribution d'estivage	14'803'713.30	14'400'000
	4. Contribution sécurité approvisionnement (sans cultures particulières)	112'981'958.70	115'000'000
	5. Contribution cultures particulières	20'734'141.70	20'000'000
	6. Contribution biodiversité (sans mise en réseau)	27'102'777.15	27'500'000
	7. Contribution système de production	42'669'551.15	40'000'000
	8. Contribution transition	7'189'097.60	7'000'000
	9. Contribution efficience des ressources	5'438'082.75	6'000'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'900'000 accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'augmentation des paiements directs 2019 (augmentation de CHF 400'000 au 3637 et de CHF 2'500'000 au 3707).		
		256'025'605.15	**254'000'000**
			2'500'000
4210	1. Emoluments fonciers	162'913.05	50'000
	2. Emoluments Commission affermage	—	10'000
	3. Emoluments Commission Premiers Grands Crus	9'750.—	20'000
	4. Emoluments prestations viti-vinicoles	18'890.—	25'000
	5. Emoluments OTerm	6'200.—	8'000
	7. Emoluments hors zone à bâtir	—	15'000
	8. Blocage-financement	78'524.50	45'000
	9. Emoluments améliorations foncières	94'110.—	100'000
	10. Emoluments liés aux décisions administratives du vétérinaire cantonal, incluant l'impact de la cantonalisation du contrôle des abattoirs	247'590.75	388'000
	11. Emoluments du service vétérinaire pour délivrance d'autorisations	99'760.—	82'500
	12. Emoluments du service vétérinaire liés à l'expérimentation animale	107'300.—	131'000
	13. Emoluments perçus pour la légalisation de certificats sanitaires à l'exportation	48'241.50	30'000
	14. Emoluments vétérinaires divers	2'003.40	2'000
	15. Emoluments divers pour secteurs agriculture, viticulture et Agrilogie	250.—	—
		875'533.20	**906'500**

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4221 Paiement pour prestations particulières		1'174'129.60	1'245'000	1'262'058.55
4230 Frais d'écolage		788'767.05	400'000	603'063.20
			170'000	
4250 Ventes		1'440'104.70	1'417'900	1'255'825.80
4260 Remboursements et participations de tiers		1'315'462.70	1'444'700	1'423'874.70
4309 Autres revenus d'exploitation		3'117'552.65	2'411'000	2'890'582.41
			350'000	
4390 Autres revenus		143.20	—	354.70
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		310.19	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		17.37	—	—
4450 Revenus provenant de prêts PA		18'906.75	—	26'659.40
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		18'870.—	18'500	18'335.—
4471 Paiement pour appartements de service PA		51'549.90	102'600	58'735.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		66'221.20	75'000	79'507.35
4479 Autres revenus, biens-fonds PA		280.—	—	—
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux des capitaux de tiers		761'063.80	190'600	350'045.12
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre		55'514.74	—	67'274.50
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		—	—	361'319.39

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4221	1. Recettes réfectoire Marcelin	759'588.40	900'000
	2. Recettes réfectoire Grange-Verney	403'361.20	320'000
	3. Recettes cuisine pédagogique CEMEF	11'180.—	25'000
		1'174'129.60	**1'245'000**
4230	Compensation de CHF 170'000 en faveur de la DGIP pour la création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney (tranche finale totalisant CHF 400'000).		
4250	1. Vente matériel pédagogique	269'145.90	266'500
	2. Vente des produits des exploitations agricole, viticole et arboricole	1'170'958.80	1'151'400
		1'440'104.70	**1'417'900**
4260	1. Retenue sur les paiements directs (remboursements frais de contrôles)	1'271'771.—	1'392'000
	2. Remboursements de tiers	20'436.05	16'000
	3. Remboursements frais de contentieux et de poursuites	—	2'000
	4. Remboursements excursions, voyages d'étude et camps (participation des élèves)	9'300.—	27'000
	5. Retenue frais de téléphone	6'900.—	7'700
	6. Location parking - erreur d'imputation (compte 4472)	4'460.—	—
	7. Enseignement ou autre expertise interne facturée à des tiers - erreur d'imputation (compte 4309)	2'595.65	—
		1'315'462.70	**1'444'700**
4309	1. Recettes sur prestations des laboratoires d'œnologie et d'analyse des sols	128'727.30	140'000
	2. Prestations du laboratoires d'analyses vétérinaires Institut Galli-Valerio (IGV)	1'301'784.70	685'000
	3. Elimination des sous-produits animaux à charge des centres collecteurs (CCSPA)	345'789.30	370'000
	4. Recettes diverses liées aux prestations vétérinaires	81'720.50	16'000
	5. Recettes de la Caisse d'assurance du bétail (CAB), principalement les contributions des détenteurs d'animaux de rente	1'222'843.80	1'200'000
	6. Recettes diverses liées aux prestations des secteurs agriculture, viticulture et Agrilogie Compensation du compte 3106.	36'687.05	—
		3'117'552.65	**2'411'000**
			350'000
4471	1. Paiement pour appartement de service	51'625.—	56'600
	2. Retenue pour logement de service	-75.10	46'000
		51'549.90	**102'600**
4472	1. Location salles de cours/gym Marcelin	240.—	14'200
	2. Location salles de cours/gym Grange-Verney	2'675.—	17'000
	3. Hébergement élèves	5'325.—	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)	11'640.—	14'300
	7. Retenue loyer Etat	46'341.20	10'000
		66'221.20	**75'000**

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4610 Dédommagements de la Confédération		33'676'237.35	33'365'000 *400'000*	32'334'382.10
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		965'389.69	945'000	689'124.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		171'788.50	275'000	228'326.40
4614 Indemnités des entreprises publiques		11'898.20	10'000	16'200.—
4630 Subventions de la Confédération		526'548.50	689'100	401'736.60
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		256'025'605.15	254'000'000 *2'500'000*	—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		—	—	250'833'715.75
4990 Autres imputations internes		1'515'481.50	1'200'000	1'454'744.—
042 **Service de l'éducation physique et du sport**	**9'076'641.41**		**8'213'400** ***1'250'000***	**9'951'486.95**
		1'827'057.80	**1'746'000**	**2'428'097.15**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2'247'186.65		2'282'000	2'266'307.65
3030 Travailleurs temporaires	348'130.55		380'500	301'703.70
3049 Autres Indemnités	3'072.60		3'400	1'704.20
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	162'518.15		169'600	160'161.38
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	287'141.—		263'900	290'640.95
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	3'298.11		3'300	3'177.63
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	71'003.85		73'800	56'255.89
3059 Autres cotisations patronales	1'552.94		1'700	19'616.73
3099 Autres charges de personnel	135.—		1'500	5'276.10
3100 Matériel de bureau	9'845.75		8'000	8'252.95
3102 Imprimés, publications	589.05		2'100	988.15
3103 Littérature spécialisée, magazines	1'322.10		4'900	2'140.40
3104 Matériel didactique	325'558.—		456'000 ***-16'500***	445'578.45
3110 Meubles et appareils de bureau	1'902.95		— ***700***	9'258.80
3111 Machines, appareils et véhicules	1'616.60		10'000	1'645.05
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	—		900	—
3130 Prestations de services de tiers	95'838.28		177'400 ***-18'500***	117'171.89

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4610	1. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) (voir 3637.4)	600'132.45	500'000
	2. Contributions réseaux écologiques (voir 3637.5)	11'103'618.70	10'800'000
	3. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) (voir 3637.6)	695'662.80	825'000
	4. Contributions compensation autoroute (voir 3637.7)	11'028.60	20'000
	5. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) (voir 3637.8)	334'058.60	300'000
	6. Préservation des ressources naturelles (voir 3637.9)	5'087'567.90	4'920'000
	7. Contributions à la qualité du paysage (voir 3637.11)	15'835'693.30	16'000'000
	8. Contribution bio sols-vergers (voir 3637.10)	8'475.—	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'900'000 accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'augmentation des paiements directs 2019 (augmentation de CHF 400'000 au 4610 et de CHF 2'500'000 au 4700).		
		33'676'237.35	**33'365'000**
			400'000
4630	1. Contrôles de la vendange	208'542.50	208'000
	2. Contrôles organismes nuisibles	278'025.80	405'000
	3. Projet agriculture et pollinisateurs	30'353.—	76'100
	4. Projet Boiron - DGE décompte final	9'627.20	—
		526'548.50	**689'100**
4700	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'900'000 accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'augmentation des paiements directs 2019 (augmentation de CHF 400'000 au 4610 et de CHF 2'500'000 au 4700).		
	042 **Service de l'éducation physique et du sport**		
3104	1. Achat et remplacement du petit matériel d'éducation physique	261'030.80	370'000
	2. Documents didactiques et de prévention, dont manuels Jeunesse+Sport pour CHF 50'000 (compensation au compte 4231), autre matériel didactique. Compensation du compte 3132.	64'527.20	86'000
		325'558.—	**456'000**
			-16'500
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 92'000 accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2019 pour l'adaptation de divers postes au budget 2019 du service.		
3130	1. Frais de port	26'991.28	34'000
	2. Téléphone, télécommunication	7'587.33	11'000
	3. Frais de représentation	12'199.85	55'200
	4. Frais d'organisation de congrès	18'444.50	36'500
	5. Commissions extraparlementaires	—	5'200
	6. Cotisations	400.—	700
	7. Intervenants extérieurs	30'215.32	34'000
	8. Transport par des tiers	—	800
	Compensation du compte 3132.		
		95'838.28	**177'400**
			-18'500

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	83'035.38		87'200 ***64'000***	145'501.55
3138 Cours, examens et conseils	1'500.—		—	8'934.50
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		—	213.25
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	753.90		1'500	430.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'048.85		14'700	20'245.85
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	93'903.50		112'500	69'014.95
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	391'418.10		520'000 ***-21'000***	583'808.35
3180 Réévaluations sur créances	-2'740.—		—	—
3181 Pertes sur créance effectives	5'150.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation	10'521.25		10'800 ***6'300***	5'299.75
3499 Autres charges financières	—		—	-0.50
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	15'649.05		40'000 ***-15'000***	22'499.03
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	1'672'751.80		1'650'000 ***21'000***	2'202'929.50

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3132	1. Matériel promotionnel	4'001.89	10'000
	2. Relation Capitale Olympique	40'926.—	41'100
	3. Guide développement durable	2'692.50	5'000
	4. Etude impact AISTS	5'385.—	5'400
	6. Autres projets (informatiques et FIS)	30'029.99	25'700
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 92'000 accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2019 pour l'adaptation de divers postes au budget 2019 du service.		
		83'035.38	**87'200**
			64'000
3170	1. Transport des collaborateurs du service	41'663.10	48'000
	2. Transport conférence des chefs de file EPS	1'361.60	3'000
	3. Transport autorités	—	3'000
	4. Transport personnel auxiliaire Jeunesse+Sport	31'163.60	40'000
	5. Frais d'hébergement et de repas des collaborateurs du service, séances chefs de file et divers. 2019 : achat d'une machine à production d'eau pour la cafétéria, valeur approx. CHF 4'000.00)	17'860.40	14'700
	6. Frais divers du personnel administratif et du personnel auxiliaire Jeunesse+Sport	1'854.80	3'800
		93'903.50	**112'500**
3171	1. Location de matériel pour cours spéciaux	100.—	1'000
	2. Journées sportives écoles professionnelles	11'680.—	15'000
	3. Location de terrains et de matériel pour les cours Jeunesse+Sport	20'562.10	27'000
	4. Activités Jeunesse+Sport : transport et remontées mécaniques et journées préparatoires sport de neige	51'397.20	70'000
	5. Activités Jeunesse+Sport : frais de repas et d'hôtel pour la formation des cadres et frais de repas pour les commissions des disciplines sportives	268'305.80	347'000
	6. Jusqu'en 2018 : activités Jeunesse+Sport, camps des clubs (remboursement par la Fondation "Fonds du sport vaudois", voir remarque au compte 4260) et camps annoncés par le SEPS (GU4). Depuis 2019 : les flux financiers impliquant la Fondation Fonds du sport vaudois sont gérés séparément par un compte courant	9'253.—	20'000
	7. Actions conduites par le secteur pédagogique	30'120.—	40'000
	Compensation du compte 3132.		
		391'418.10	**520'000**
			-21'000
3199	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 92'000 accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2019 pour l'adaptation de divers postes au budget 2019 du service.		
3611	Compensation des comptes 3110, 3132 et 3199.		
3612	1. Indemnisation des moniteurs pour le sport scolaire facultatif (SSF)	587'454.80	580'000
	2. Participation aux frais d'organisation des camps sportifs scolaires (y compris participation Jeunesse+Sport mais depuis l'exercice 2019 sans participation de la Fondation "Fonds du sport vaudois"). Compensation au compte 4630. Depuis 2019 les flux financiers impliquant la Fondation Fonds du sport vaudois sont gérés séparément par un compte courant	861'288.—	850'000
	3. Camps sportifs scolaires, montant à la charge du SEPS.	224'009.—	220'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 92'000 accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2019 pour l'adaptation de divers postes au budget 2019 du service.		
		1'672'751.80	**1'650'000**
			21'000

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	3'242'938.—		1'937'700 *1'229'000*	3'202'730.—
4231 Taxes de cours		403'850.15	445'000	367'799.15
4250 Ventes		—	400	7'500.—
4260 Remboursements et participations de tiers		152'224.95	120'600	840'705.65
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		13'515.70	20'000	8'454.35
4630 Subventions de la Confédération		1'257'467.—	1'160'000	1'203'638.—
023 **Service de la population**	**170'558'648.83**		**157'204'000** ***14'330'700***	**175'463'158.73**
		75'848'415.70	**79'948'800** ***2'660'000***	**90'347'806.54**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	16'233'910.—		16'487'600 *-310'000*	16'074'922.09
3030 Travailleurs temporaires	1'186'226.60		952'200 *310'000*	1'256'233.70
3049 Autres Indemnités	18'464.18		50'600	36'870.39
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'102'902.61		1'100'600	1'092'185.79
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'016'114.79		1'997'200	2'006'847.33
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	23'124.74		24'500	22'663.53
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	481'523.79		476'600	384'102.85
3059 Autres cotisations patronales	10'497.38		11'300	10'427.27
3090 Formation et perfectionnement du personnel	—		—	1'125.50
3099 Autres charges de personnel	11'250.—		13'100	10'496.69
3100 Matériel de bureau	88'482.35		121'000 *-45'600*	133'746.40
3102 Imprimés, publications	57'837.55		81'100 *-15'000*	76'498.20
3103 Littérature spécialisée, magazines	7'969.01		9'200	8'487.08
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	—		—	16.45
3110 Meubles et appareils de bureau	12'535.10		— *15'000*	31'424.95
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	6'670.13		5'500	5'221.85

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3636	1. Soutien au sport populaire	144'000.—	73'000
	2. Soutien au sport scolaire (dont journée suisse de sport scolaire 2018)	4'000.—	2'000
	3. Manifestations sportives internationales répétitives	699'500.—	683'500
	4. Manifestations sportives internationales ponctuelles	1'801'500.—	299'000
	5. Fédérations internationales : aide à l'installation	—	197'900
	6. Promotion et organisation : Cluster Sport	250'000.—	250'000
	7. Promotion et organisation : COJOJ 2020	140'000.—	—
	8. Infrastructures	100'000.—	100'000
	9. Infrastructures sportives régionales		
	10. Congrès sportifs internationaux et divers	103'938.—	192'300
	11. Soutien à la promotion et à la relève sportive	—	140'000
	Compensation du compte 3612 pour CHF 21'000.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'250'000 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour l'octroi d'une subvention pour l'organisation des championnats du monde de cyclisme sur route à Aigle-Martigny.		
	La compensation se fait par le SDE (040/3010), la DGAV (041/3010 et 3030) et le SPEI (044/3116).		
		3'242'938.—	**1'937'700**
			1'229'000
4260	1. Revenu lié à l'occupation des locaux par la Fondation "Fonds du sport vaudois"	108'000.—	108'800
	2. Retenue des collaborateurs pour parking	—	11'800
	3. JSSS 2018 - Encaissement surplus subvention	52'126.55	—
	4. Divers	-7'901.60	—
		152'224.95	**120'600**

023 **Service de la population**

3010	Compensation au compte 3030 de CHF 310'000.- pour le personnel auxiliaire employé en remplacement sur les postes fixes qui n'ont pas été repourvus immédiatement et remplacés par des postes auxiliaires. Ce compte comprend un montant de CHF 106'187.80 pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893).		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 310'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour le personnel auxiliaire employé en remplacement sur les postes fixes qui n'ont pas été repourvus immédiatement et remplacés par des postes auxiliaires.		
	Disponible budgétaire de CHF 75'973.- compensant le dépassement au compte 3132 Honoraires externes.		
3050	Ce compte comprend un montant de CHF 6'677.85 pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893).		
3052	Ce compte comprend un montant de CHF 12'572.40 pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893).		
3053	Ce compte comprend un montant de CHF 131.30 pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893).		
3054	Ce compte comprend un montant de CHF 2'920.50 pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893).		
3100	Dépassement budgétaire lié à la surestimation du crédit supplémentaire compensation au compte 3130.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000.- accordé par le Chef de département le 01.11.2019 pour l'acquisition de mobilier dans les nouveaux locaux, avenue de beaulieu 19, 4ème étage à Lausanne.		

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers	760'431.14		741'700 ***45'600***	766'274.77
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	388'462.10		525'800 ***-200'000***	373'685.51

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130	1. Participation aux conférences fédérales annuelles des autorités de surveillance de l'état civil, des naturalisations et des documents d'identité	31'605.50	25'600
	2. Envois d'actes suite aux commandes par internet. Ces frais sont partiellement refacturés et récupérés sous la rubrique 4260. Commissions liées aux règlements par cartes de crédit. Consommations de téléphones cellulaires.	391'170.98	403'400
	3. Commission cantonale consultative des immigrés (CCCI) : Jetons de présence, publications et imprimés, organisation des assises par le bureau cantonal de l'intégration (BCI).	51'424.81	36'500
	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	19'068.—	16'700
	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.	230'982.35	231'500
	6. Le Groupe d'Accueil et d'Action Psychiatrique (GRAAP) a été mandaté pour assumer l'acheminement du courrier interne	36'179.50	28'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 45'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.03.2019 pour le déménagement des archives du site des bergières à Lausanne, auprès des Archives cantonales vaudoises et auprès du secteur administratif de l'état civil à Moudon. Disponible budgétaire de CHF 26'869.- lié à la surestimation du crédit supplémentaire, compensation sur le compte 3100 pour un montant de CHF 13'082.-		
		760'431.14	**741'700** ***45'600***
3132	1. Frais d'interprètes en matière d'asile et mandats du bureau cantonal de l'intégration.	48'462.50	27'800
	Disponible budgétaire de CHF 75'973.- compensation au compte 3030 personnel temporaire (traducteurs indépendants).		
	2. 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.	339'999.60	298'000
	3. Compensation en faveur de la DGNSI de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.05.2019 pour la mise en place des cyber-prestations pour les administrés et front office pour les communes (GestStar).	—	200'000
		388'462.10	**525'800** ***-200'000***

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde	2'709'406.87		2'452'900 *-30'000*	2'508'066.47
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	10'274.24		10'500	19'436.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	1'092'315.68		1'091'600	1'079'064.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	27'511.71		31'500	30'268.53
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	88'440.20		68'200	60'021.80
3180 Réévaluations sur créances	46'271.90		—	-31'293.25
3181 Pertes sur créance effectives	95.—		—	—
3199 Autres charges d'exploitation	80'809.58		47'200 *30'000*	78'316.07
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	0.21		—	-1.51
3499 Autres charges financières	-0.60		—	1.40
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	2'139'600.—		1'868'500	2'699'484.30

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
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 2018 était de CHF 136'752.35 selon les prévisions budgétaires, alors que la quote-part réelle du déficit 2018 enregistrée en 2019 a été de CHF 229'370.77. D'autre part, on constate une augmentation du nombre de requérants d'asile en situation illégale et une accélération des renvois de criminels étrangers. Un montant total de CHF 506'997.65 a été enregistré en frais de détention sur décembre 2019. Refacturation partielle des frais de détention à la Confédération au compte 4610, sauf les Cas Dublin, qui étaient auparavant des cas pris en charge par le SEM, mais qui reviennent en Suisse à plusieurs reprises et qui sont placés en détention administrative à la charge du canton.	2'378'915.87	2'070'000
2. COASI Redevances annuelles des centres préfinancés pour l'hébergement des migrants (DGIP). Frais sur préfinancement du centre du Chablais (SEM). La rubrique de la COASI enregistre deux flux. Le premier concerne un transfert interne à l'attention de la DGIP 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 2019, des intérêts inférieurs au budgétisé génèrent un résultat bénéficiaire.	330'491.—	382'900
Compensation du compte 3199.		
	2'709'406.87	**2'452'900** ***-30'000***
3170 Dépassement budgétaire lié à l'excédent d'émoluments sous la rubrique 4210 et donc aux frais de déplacements des officiers de l'état civil pour les célébrations de mariages.		
3199 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour les frais d'instances judiciaires. Le montant des frais d'instance judiciaires porté au budget 2019 s'est révélé insuffisant, étant entendu qu'il est aléatoire de prévoir le nombre de recours liés aux frais d'instances judiciaires.		
3612 Le remboursement des frais de scolarisation est régi 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 bouclement comptable de l'exercice, le montant comptabilisé est le résultat d'une estimation. Pour 2019 la charge est estimée à CHF 2'139'600, en regard d'une dotation budgétaire de CHF 1'868'500 qui, étant insuffisante, conduit à constater un résultat déficitaire.		

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	133'676'050.55		122'574'700 ***12'821'100***	138'711'067.29
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	117'944.45		140'600	126'244.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	6'789'285.22		5'191'300 ***1'709'600***	6'484'213.57
3637 Subventions accordées aux ménages privés	1'374'242.35		1'129'000	1'407'038.11

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3634	1. COASI Cette rubrique enregistre la subvention versée à l'EVAM. En raison d'une hausse de l'effectif par rapport au budgétisé (le prévisionnel était arrêté sur un effectif moyen de 4798 personnes à prendre en charge, le réalisé s'est établi à 5368 personnes, soit 570 personnes de plus en moyenne annuelle), à la fin du premier semestre un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir le besoin estimé à ce moment-là. A la fin de l'exercice, le consommé se situe en dessous de l'estimé et conduit à un résultat bénéficiaire à hauteur de CHF 1.6 mio. Cet écart favorable est entièrement dû à une baisse des frais variables au cours du second semestre qui a été fortement influencée par la diminution des frais de participations aux soins médicaux (effet de franchise). Crédit supplémentaire non compensé de CHF 11'950'000.- accordé par la Commission des finances le 10.10.2019 pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence sur l'exercice 2019.	131'659'656.65	121'349'700
	2. BCI Subvention accordée à l'établissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) en faveur de l'intégration des admis provisoires. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 871'100.- accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés et des personnes au bénéfice d'une admission provisoire.	2'016'393.90	1'225'000
	Ce compte comprend un montant de CHF 54'684.- pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893).		
		133'676'050.55	**122'574'700** ***12'821'100***
3636	BCI Les programmes d'intégration cantonaux sont le résultat d'une concertation entre la Conférence des gouvernements cantonaux (CdC) et la Confédération. Le Programme d'intégration cantonal vaudois (PIC) est conçu comme une vision de la politique d'intégration pour le canton de Vaud. Une convention pour 4 ans a été signée entre le secrétariat d'état aux migrations (SEM) et le canton de Vaud. Les produits reçus du SEM qui ne seront pas dépensés dans le cadre du PIC au terme des 4 ans de la convention, soit fin 2021, devront être remboursés. 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. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'709'600.- accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour le versement compensatoire reçu du SEM et reversé pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés et des personnes au bénéfice d'une admission provisoire. Le montant des crédits supplémentaires demandés a été calculé sur la base des estimations du 3ème trimestre fournies par les partenaires externes, besoins financiers qui ont été revues à la baisse en fin d'année, d'où une demande de crédit supplémentaire supérieure aux sommes effectivement versées. Ce compte comprend un montant de CHF 50'000.- pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893).		
3637	1. Frais aéroportuaires	207'621.95	160'000
	2. Frais de transport en Suisse	5'945.10	6'000
	3. Aide au retour individuel	89'181.50	80'000
	4. Frais d'escorte ou d'accompagnement	61'205.—	60'000
	5. Frais documents de voyage	20'939.80	20'000
	6. Viatique	2'336.11	3'000
	7. Frais de voyage vers l'étranger	429'758.56	400'000
	8. Mandat pour le Service social international (SSI) dans le cadre de l'accueil et de l'accompagnement des NEM/Dublin	243'434.85	200'000
	9. OIM conseil en vue du retour	313'819.48	200'000
	Ce dépassement est lié à l'augmentation du nombre de renvois des personnes faisant l'objet d'une décision d'expulsion judiciaire, l'exécution de ces renvois est à la seule charge du canton.		
		1'374'242.35	**1'129'000**

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

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs		14'590'346.61	15'618'900 *79'300*	15'500'144.14
4260 Remboursements et participations de tiers		58'917.84	125'500	66'260.54
4290 Autres taxes		45'826.91	—	0.05
4309 Autres revenus d'exploitation		977'903.—	1'030'400	976'600.—
4390 Autres revenus		1'829.30	115'000	41'108.85
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		0.98	—	—
4429 Autres revenus de participations		494.60	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération		272'139.70	550'000	760'352.80
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		500.—	—	—
4613 Indemnités des assurances sociales publiques		14'069.80	—	54'591.45
4614 Indemnités des entreprises publiques		5'000.—	—	—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4210	1. Emoluments naturalisations Compensation de CHF 79'300.- en faveur de la DGNSI accordé par le Conseil d'Etat le 29.05.2019 pour le financement de la solution SwissNat.	2'434'052.19	1'641'400
	2. Emoluments documents d'identité Depuis 2017, un budget de CHF 6.4 mios basé sur les émoluments 2015 et 2016 a été maintenu, hors un tel pic lié à l'introduction du passeport biométrique ne se reproduira que dans 10 ans, la surestimation portée au budget 2019 est de l'ordre CHF 3 mios.	3'379'434.21	6'468'900
	3. Emoluments administratifs état civil	3'253'865.70	2'784'300
	4. Emoluments administratifs asile	72'907.—	50'000
	5. Emoluments administratifs étrangers	5'450'087.51	4'674'300
		14'590'346.61	**15'618'900**
			79'300
4260	Refacturation des frais d'envois des actes commandés par internet. Les frais de port refacturés pas le secteur des documents d'identité ont été comptabilisés au compte 4210 pour un montant de CHF 17'000 (l'article utilisé erroné a été corrigé). Compensation partielle au compte 4290.		
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). Une charge d'intérêts inférieure au budgétisé explique la diminution des revenus.		
4390	Les frais médicaux étaient payés par le SPOP et refacturés à la société SwissRisk, hors en 2019 ces frais ont été pris en charge directement par la société SwissRisk.		
4429	Remboursement parts sociales Mobility.		
4610	1. Frais documents de voyage	3'110.—	5'000
	2. Frais escorte accompagnement	2'400.—	15'000
	3. Voyage vers étranger	4'829.70	10'000
	4. Aide au retour individuel Remboursement CSR CHF 19'569.80 (comptes 4611, 4613 et 4614).	—	20'000
	5. Détention LMC RA	261'800.—	500'000
	Les Cas Dublin, qui étaient auparavant des cas pris en charge par le SEM, qui sont placés en détention administrative à la charge du canton.		
		272'139.70	**550'000**
4611	Remboursement Centre Social Régional Riviera Vevey de l'aide CVR		
4613	Remboursement Centre Social Régional de l'Ouest Lausannois de l'aide CVR.		
4614	Remboursement Centre Social Régional Nyon de l'aide CVR.		

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération		59'881'386.96	62'509'000 *2'580'700*	72'948'748.71
044 **Service de la promotion de l'économie et de l'innovation**	**44'123'406.76**		**51'784'300** *99'300*	**49'188'407.93**
		30'824'990.63	**36'128'300**	**31'485'106.96**
3001 Paiements aux autorités et juges	—		—	-450.—
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	8'371'154.30		8'879'200 *-371'900*	7'967'451.50
3030 Travailleurs temporaires	406'222.15		133'200 *286'800*	210'264.40
3049 Autres Indemnités	4'291.10		6'000	3'444.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	555'249.87		569'600 *10'400*	516'508.33
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'061'981.95		1'041'200 *70'600*	983'028.—
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	11'139.33		11'700	10'353.96
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	242'293.74		245'400 *4'100*	180'297.92
3059 Autres cotisations patronales	5'304.49		6'000	4'882.98
3090 Formation et perfectionnement du personnel	1'266.23		—	753.—
3099 Autres charges de personnel	4'804.75		5'100	10'375.35
3100 Matériel de bureau	40'330.27		27'500 *5'000*	21'666.58

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4630 1. Cette rubrique enregistre le financement fédéral pour le domaine de l'asile. La Confédération verse au canton des indemnités forfaitaires en guise de contribution à la couverture des dépenses engagées par le canton pour l'assistance et l'aide d'urgence des personnes relevant du domaine de l'asile. Le financement fédéral est, d'une part partiel, dans le sens où certaines natures de dépenses, les frais d'encadrement en particulier, ne sont que très faiblement prises en compte et que par ailleurs il exclut de l'assiette de calcul les personnes en emploi jusqu'à concurrence du niveau moyen suisse ajusté par rapport au taux de chômage de la population étrangère. D'autre part, il est limité dans le temps, dans le sens où les admis provisoires sortent du financement après sept ans de séjour en Suisse à compter de leur arrivée dans le pays et que les bénéficiaires de l'aide d'urgence selon un nouveau système échelonné en fonction de la procédure (Dublin, accélérée, étendue) qui atteint au maximum 100 jours de prestations. En sus de ces limitations, en 2019 le forfait administratif a baissé de moitié et le montant du forfait d'aide d'urgence, selon le nouveau système échelonné, a baissé de 80%. Les deux effets conjugués (au demeurant annoncés parmi les risques budgétaires) expliquent la baisse au niveau des subventions fédérales, baisse qui a été seulement en partie atténuée par le financement complémentaire lié à la hausse de l'effectif.	52'416'683.—	54'643'000
2. Subvention CVR	233'769.—	240'000
3. Asile: diminution de moitié du forfait administratif versé par la Confédération.	415'894.—	889'900
4. BCI Subventions de la Confédération pour les programmes d'intégration, liées aux comptes 3631, 3634 et 3636. Contribution du secrétariat d'état aux migrations (SEM) pour les programmes d'intégration cantonaux (financement ressources internes CHF 632'800.-)	6'815'040.96	6'736'100
La part de la subvention reçue en 2019 et non dépensée a été portée au bilan en produits reçus d'avance pour un montant de CHF 2'448'632.- et sera dépensée sur les exercices suivants. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'580'700 accordé par la Commission des finances le 28.11.2019 pour le financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés et personnes au bénéfice d'une admission provisoire.		
	59'881'386.96	**62'509'000** *2'580'700*
044 **Service de la promotion de l'économie et de l'innovation**		
3010 Compensation des comptes 3030 - 3050 - 3052 - 3054.		
3030 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 371'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 6.11.2019 pour le financement de 3 nouveaux postes (ainsi que pour les comptes de charges sociales 3050, 3052 et 3054) en CDD (deux juristes et un gestionnaire de dossier) selon l'EMPD modifiant la loi du 31 mai 2005 sur l'exercice des activités économiques (LEAE) de janvier 2018. Le financement de ces nouveaux postes a été prévu par une augmentation du budget 2019 du poste 3010.		
3100 Malgré le crédit supplémentaire, le budget est resté insuffisant pour faire face aux besoins du service, notamment en terme de mobilier suite à la fusion de l'OFCO et de l'ex-SPECO.	40'330.27	27'500
Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 36'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour le financement du matériel de bureau (CHF 5'000) et du mobilier (CHF 31'000).		
	40'330.27	**27'500** *5'000*

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	2'886.45		3'800	1'408.73
3102 Imprimés, publications	30'949.22		48'000	75'200.90
3103 Littérature spécialisée, magazines	7'274.47		10'700	6'666.75
3104 Matériel didactique	60.60		—	332.40
3106 Matériel médical et de laboratoire	472'992.92		471'500	446'785.06
3110 Meubles et appareils de bureau	28'873.85		—	9'746.—
			31'000	
3111 Machines, appareils et véhicules	7'485.30		26'000	9'308.57
3113 Matériel informatique	—		—	94.70
3116 Appareils médicaux et de laboratoire	348'632.62		605'900	435'489.85
			-200'700	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	72'010.12		96'100	74'058.21
3130 Prestations de services de tiers	220'847.46		430'900	297'688.10
			-36'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	1'005'764.36		1'053'000	974'999.90
			270'000	
3134 Primes d'assurances choses	268.46		1'000	—
3137 Impôts et taxes	28'157.09		27'100	22'969.45
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	625.45		3'500	818.20
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	210'999.74		211'000	228'347.08
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	150'253.13		169'500	88'397.91
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	54'591.17		69'500	57'480.73

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 36'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour le financement du matériel de bureau (CHF 5'000) et du mobilier (CHF 31'000).		
3116	Compensation de la rubrique 048/3144 de CHF 100'700.- pour la mise en conformité des laboratoires de l'OFCO selon décision du CE du 10.04.2019. Compensation de la rubrique 042/3636 de CHF 100'000 pour l'octroi d'une subvention pour l'organisation des Championnats du monde de cyclisme sur route - Aigle-Martigny.		
3120	1. Consommation d'eau, de gaz et d'électricité.	69'204.12	95'100
	2. Frais d'élimination/destruction de documents/dossiers/déchets.	2'806.—	1'000
		72'010.12	**96'100**
3130	1. Frais de port.	47'184.—	97'000
	2. Frais de téléphone.	30'799.61	43'600
	3. Frais de représentation/invitation/promotion. Le service représente le canton à des événements/manifestations en Suisse ou à l'étranger (missions économiques), accueille des délégations étrangères et organise des conférences de presse et des séances d'informations à ses partenaires. Les événements mis sur pied directement par le service, pour le compte du Conseil d'Etat, émargent également à cette rubrique. En 2019, il y a eu moins d'événements que prévu.	71'314.37	191'000
	4.1. Commission d'examen LADB (Loi sur les auberges et les débits de boissons).	—	8'000
	4.2. Commission LPros (Loi sur l'exercice de la prostitution).	—	2'000
	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.	3'751.93	16'000
	6.1. Association Arcjurassien.ch.	14'000.—	14'700
	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.—	5'400
	6.7. Ordre des Avocats Vaudois.	—	200
	6.8. Suisse Tourisme.	15'610.—	15'700
	6.9. Switzerland Global Enteprise (S-GE).	3'231.—	3'300
	6.10. Laboratoire.	2'376.55	2'600
	6.11. Bureau des poids et mesures.	440.—	1'700
	7. Frais de transport effectué par des tiers (en cas de déménagement/déplacement/débarras de bureaux/dossiers).	135.—	3'000
	Compensation du compte 3100 pour CHF 5'000 et du compte 3110 pour CHF 31'000.		
		220'847.46	**430'900** *-36'000*
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).	154'758.04	141'000
	2. Statistiques conjoncturelles et sectorielles.	30'732.—	75'000
	3. Maintenance et développement du système d'information (SI) du service.	30'036.12	50'000
	4. Etudes/enquêtes/évaluations dont certaines liées au tourisme.	209'791.85	124'000
	5. Renouvellement de la signalisation touristique du canton de Vaud.	84'930.40	500'000
	6. Marque VAUD+.	407'615.—	143'000
	7. Mandats liés à l'Office de la consommation, notamment pour l'accréditation ISO 17025:2017.	87'900.95	20'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 300'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.05.2019 lié au transfert du budget pour le financement de la Marque VAUD+ (CHF 270'000) et du concours mondial viticole de Bruxelles (CHF 30'000), la compensation se fait par la DGAV (rubrique 041/3636).		
		1'005'764.36	**1'053'000** *270'000*

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	275'827.80		273'100	233'789.80
3180 Réévaluations sur créances	-505'965.90		—	4'520.15
3181 Pertes sur créance effectives	71'939.25		87'000	68'786.90
3199 Autres charges d'exploitation	1'286.45		2'000	1'510.70
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	627.72		—	-215.78
3499 Autres charges financières	0.80		—	-766.80
3511 Attributions aux fonds du capital propre	3'919'916.—		4'000'000	3'884'922.—
3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales	2'895'738.25		2'700'000	2'726'493.25
3610 Dédommagements à la Confédération	21'751.85		35'000	28'628.85
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	11'475.85		400'000	1'956'101.05
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	13'316'189.65		14'074'000	14'269'878.60
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	12'311'373.45		14'175'800	12'419'740.60
			30'000	
3640 Réévaluations, prêts PA	-2'389'500.—		200'000	-96'600.—
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales	-20'723.—		100'000	144'612.—
3704 Subventions à redistribuer - Entreprises publiques	—		100'000	81'500.—
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées	776'229.—		1'385'000	739'401.55
3910 Imput int pour prestations de service	90'529.—		100'000	87'736.—
4120 Concessions		5'871'263.35	5'400'000	5'547'561.70
4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris		19'743'014.13	20'000'000	19'943'352.43

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3170	1. Frais de déplacements et pour usage de véhicules privés.	218'303.50	220'500
	2. Frais de repas et d'hôtel.	52'484.55	52'000
	3. Autres frais divers pour le personnel.	5'039.75	600
		275'827.80	**273'100**
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 3032).		
3602	Part des communes au produit de la taxe (voir compte 4120) sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter.		
3632	Aide au développement économique allouée dans le cadre de la Loi du 12.06.2007 sur l'appui au développement économique (LADE). Financement de projets régionaux et cantonaux.		
3634	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.	8'402'297.—	8'750'000
	2. Projets régionaux et cantonaux.	357'622.65	200'000
	3. Prestataires de services aux entreprises.	2'056'270.—	2'124'000
	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).	2'500'000.—	3'000'000
		13'316'189.65	**14'074'000**
3635	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.	865'091.—	983'000
	2. Organismes régionaux.	1'542'870.—	1'630'000
	3. Projets régionaux et cantonaux.	1'063'115.75	4'375'800
	4. Prestataires de services aux entreprises.	917'000.—	650'000
	5. Projets d'entreprises.	7'455'768.70	4'267'000
	6. Pertes sur cautionnements.	—	250'000
	7. Coopération technique.	520'000.—	520'000
	8. 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).	-52'472.—	1'500'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 300'000 accordé par le Conseil d'Etat le 08.05.2019 lié au transfert du budget pour le financement de la Marque VAUD+ (CHF 270'000) et du concours mondial viticole de Bruxelles (CHF 30'000), la compensation se fait par la DGAV (rubrique 041/3636).		
		12'311'373.45	**14'175'800**
			30'000
3640	Enregistrement de corrections de valeur en lien avec les prêts identifiés à risque		
3702	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la Loi fédérale du 6.10.2006 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 6.10.2006 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 6.10.2006 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 (rubrique 040/4910).		
4120	Taxe sur la vente de boissons alcooliques à l'emporter. 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 compte 3511).		

5	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs		2'769'960.05	3'389'600	3'412'762.05
4230 Frais d'écolage		32'076.—	20'000	28'314.—
4250 Ventes		—	10'000	8'547.—
4260 Remboursements et participations de tiers		31'688.73	67'700	82'925.53
4309 Autres revenus d'exploitation		1'126'348.30	4'156'000	908'144.70
4390 Autres revenus		—	—	250.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		689.47	—	—
4429 Autres revenus de participations		194.60	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		494'250.—	1'500'000	587'736.—
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		755'506.—	1'585'000	965'513.55

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4210	1. Commissions fixes sur cautionnements du fonds de soutien à l'industrie.	4'878.—	—
	2. Emoluments et contributions perçus par la Police cantonale du commerce (PCC).	1'579'543.10	1'900'000
	3. Autorisations de transport de personnes à titre professionnel. L'entrée en vigueur de ces nouvelles autorisations a finalement débuté le 01.01.2020.	—	462'600
	4. Emoluments perçus par l'inspection des denrées alimentaires et des eaux.	1'185'538.95	702'000
	5. Emoluments perçus par le Bureau cantonal des poids et des mesures. Ces émoluments sont en fait perçus dans le compte 4309.	—	325'000
		2'769'960.05	**3'389'600**
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 au compte 3102). Ce produit d'un montant de CHF 9'964.50 a été enregistré par erreur sur le compte 4130.		
4260	1. Remboursements de subventions et récupérations sur cautionnements honorés précédemment.	4'692.30	30'000
	2. Jetons de présence et défraiements.	17'719.30	30'000
	3. Retenues frais de téléphone.	6'425.—	5'700
	4. Participation demandée aux collaborateurs-trices pour la mise à disposition d'une place de parc sur emplacement privé.	2'067.60	2'000
	5. Remboursement des frais de contentieux et de poursuites.	784.53	—
		31'688.73	**67'700**
4309	1. Prélèvements sur l'enveloppe des préfinancements du programme de soutien à l'économie et à l'innovation. Voir la rubrique 3634.4. 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.	25'805.80	22'000
	3. Indemnité de perception de la taxe communale sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter.	79'659.45	74'000
	4. Couverture des frais de rappel en cas de relance des factures non payées dans les délais impartis.	14'092.95	20'000
	5. Recettes du Laboratoire.	163'116.80	715'000
	6. Recettes du Bureau des poids et mesures.	843'673.30	325'000
		1'126'348.30	**4'156'000**

5		Comptes 2019 Charges	Revenus
	Récapitulation		
039	Secrétariat général du DEIS	3'160'333.19	146'845.74
040	Service de l'emploi	123'142'501.41	98'839'727.16
041	Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires	336'703'945.86	302'578'575.94
042	Service de l'éducation physique et du sport	9'076'641.41	1'827'057.80
023	Service de la population	170'558'648.83	75'848'415.70
044	Service de la promotion de l'économie et de l'innovation	44'123'406.76	30'824'990.63
	Totaux	686'765'477.46	510'065'612.97
	Excédent des charges sur les revenus		176'699'864.49
	Sommes égales	686'765'477.46	686'765'477.46

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

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3'188'700	134'600	68'000	—	3'355'210.45	147'681.45
123'023'700	97'825'300	2'465'000	2'294'300	127'163'702.62	100'361'067.88
338'443'600	298'695'900	1'845'000	3'420'000	331'601'811.79	294'871'220.77
8'213'400	1'746'000	1'250'000	—	9'951'486.95	2'428'097.15
157'204'000	79'948'800	14'330'700	2'660'000	175'463'158.73	90'347'806.54
51'784'300	36'128'300	99'300	—	49'188'407.93	31'485'106.96
681'857'700	514'478'900	20'058'000	8'374'300	696'723'778.47	519'640'980.75
	167'378'800		11'683'700		177'082'797.72
681'857'700	681'857'700	20'058'000	20'058'000	696'723'778.47	696'723'778.47

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
6 Département des infrastructures et des ressources humaines	**597'118'014.87**		**604'664'600** ***-333'900***	**598'306'545.45**
		154'814'098.49	**147'427'400** ***-2'117'200***	**169'451'319.65**
045 **Secrétariat général du DIRH**	**65'828'062.60**		**66'393'800** ***157'000***	**58'696'593.99**
		9'378'397.40	**8'934'200** ***97'000***	**8'683'870.72**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	11'422'977.50		11'759'000 ***-162'000***	10'938'584.40
3030 Travailleurs temporaires	245'088.15		328'300	357'080.90
3049 Autres Indemnités	11'743.85		11'700	10'520.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	725'934.60		763'300	714'783.25
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'390'587.75		1'387'400	1'339'261.40
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	133'313.48		176'900	162'111.06
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	319'152.23		332'800	250'117.41
3059 Autres cotisations patronales	6'968.18		8'200	6'821.39
3090 Formation et perfectionnement du personnel	—		—	8'000.—
3099 Autres charges de personnel	48'015.63		33'200 ***12'000***	34'588.65
3100 Matériel de bureau	43'325.37		61'000 ***-15'000***	41'116.95
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	14'833.25		27'500	16'182.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
6	**Département des infrastructures et des ressources humaines**		
	Charge nette du département	442'303'916.38	457'237'200
	045 **Secrétariat général du DIRH**		
3010	Compensation du compte 045/3110 de CHF 150'000.- pour le déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux. Compensation du compte 045/3099 de CHF 12'000.- pour une réallocation financière au budget de la Conférence annuelle du département à l'attention de l'ensemble du personnel.		
	1. Secrétariat général (SG, CAMAC, OIT)	5'690'403.85	5'900'400
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	800'850.50	814'300
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	1'732'297.35	1'604'400
	4. Centres de vie enfantine de l'Etat	3'199'425.80	3'439'900
		11'422'977.50	**11'759'000**
			-162'000
3030	1. Personnel astreint au service civil engagé par l'Office de l'information sur le territoire (OIT)	9'832.65	20'000
	2. Personnel auxiliaire CAMAC, OIT, UCA et OAJE	76'343.50	56'300
	3. Personnel auxiliaire des Centres de vie enfantine et personnel intérimaire spécialisé	158'912.—	252'000
		245'088.15	**328'300**
3049	Indemnités forfaitaires de formation des apprenti(e)s SG, OIT et Centres de vie enfantine		
3052	Léger dépassement par rapport au budget. Ceci découle du taux de calcul de la part patronale, appliqué lors de l'élaboration budgétaire, inférieur au taux réel.		
3099	Crédit supplémentaire de CHF 12'000.- totalement compensé, accordé par la Cheffe de département le 13.11.2019 pour une réallocation financière au budget de la Conférence annuelle du département, organisée à l'attention de l'ensemble du personnel.		
3100	Compensation du compte 045/3110 de CHF 15'000.- pour le déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux.		
	1. Fournitures courantes économat, rouleaux de papier et films pour impressions de plans	34'449.67	46'000
	2. Fourniture toner et encre pour imprimantes du département	8'875.70	15'000
		43'325.37	**61'000**
			-15'000
3101	1. Fourniture de bornes et couvercles pour les points limites, carburant véhicule de service (OIT)	4'713.45	12'300
	2. Produits de nettoyage et d'entretien, fournitures de matériel d'emballage et de conservation pour les Centres de vie enfantine	10'119.80	15'200
		14'833.25	**27'500**

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications	820'257.65		970'100 *-70'000*	814'349.07
3103 Littérature spécialisée, magazines	9'063.08		14'800	10'288.87
3104 Matériel didactique	16'286.75		19'000	16'986.63
3105 Denrées alimentaires	243'392.15		285'500	233'398.30
3106 Matériel médical et de laboratoire	7'135.95		9'000	18'507.05
3110 Meubles et appareils de bureau	354'291.90		45'000 *311'000*	20'936.65
3111 Machines, appareils et véhicules	63'326.75		73'500	20'012.30
3112 Vêtements, linge, rideaux	4'984.45		9'000	4'180.70
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	26'367.94		34'700	28'887.90

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3102	Compensation du compte 045/3110 de CHF 70'000.- pour le déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux.		
	1. Imprimés, reliure et reprographie de l'Etat-major du SG, de la communication et du bureau lié à la présidence du CE	3'006.70	56'200
	2. Frais de publication des avis d'enquêtes dans la Feuille des avis officiels (CAMAC)	817'050.—	905'000
	3. Imprimés et héliographie de l'Office de l'information sur le territoire (OIT)	48.—	1'800
	4. Mémentos et fiches (UCA). Impression Mémento reporté sur 2020	—	6'500
	5. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	93.70	200
	6. Imprimés divers pour les Centres de vie enfantine	59.25	400
		820'257.65	**970'100**
			-70'000
3104	Matériel didactique, jeux, livres, matériel de bricolage pour les Centres de vie enfantine		
3105	Denrées alimentaires et livraison de repas élaborés par une entreprise spécialisée externe pour les Centres de vie enfantine		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 311'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour le déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux. Equipement en mobilier et installations spécifiques adaptés aux enfants.		
3111	1. Fournitures pour matériel de mesures géomatiques (OIT) Remplacement en 2019 du plotter pour l'impression de plans	46'234.05	63'000
	2. Appareils ménagers et d'équipement, poussettes et accessoires des Centres de vie enfantine. Achat nouvelle colonne de lavage de type professionnelle pour le Centre de vie enfantine La Fourmi.	17'092.70	10'500
		63'326.75	**73'500**
3112	1. Vêtements de sécurité pour le personnel de l'Office de l'information sur le territoire se rendant sur le terrain lors de vérifications	887.30	3'000
	2. Linge de lits, bavettes, petits vêtements de rechange, coussins et rideaux pour les Centres de vie enfantine	4'097.15	6'000
		4'984.45	**9'000**
3120	1. Elimination des dossiers et documents confidentiels, déchets spéciaux SG, CAMAC, UCA et OAJE	2'761.59	3'300
	2. Electricité + consommation d'eau et de chauffage à distance du Centre de vie enfantine La Fourmi.	17'620.60	25'100
	3. Elimination des déchets des Centres de vie enfantine	5'985.75	6'300
		26'367.94	**34'700**

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers	455'372.92		495'100 ***32'000***	413'607.88
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	519'842.55		483'700 ***60'000***	411'954.74
3134 Primes d'assurances choses	2'751.71		5'000	2'917.59
3137 Impôts et taxes	69'955.41		90'000	72'924.25
3140 Entretien des terrains	2'380.85		3'800	895.10
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	6'318.95		12'900	6'952.23
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	19'108.57		22'500	14'559.40
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	373'420.45		356'100 ***19'000***	278'898.20

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130	Crédit supplémentaire de CHF 32'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019, pour le déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux, relatif aux frais de nettoyage.		
	1. Frais de port et d'envoi de courrier et colis	44'243.65	52'200
	2. Frais du CCP	1'849.33	3'500
	3. Frais de téléphone	23'347.82	34'700
	4. Frais de représentation	10'867.65	21'700
	5. Frais d'organisation de congrès (Marchés publics, Journée "Portes ouvertes à l'OIT")	11'628.40	12'500
	6. Frais de commissions extra-parlementaires (Commission cantonale de nomenclature à l'OIT)	2'921.75	5'000
	7. Frais de contentieux et poursuites	1'967.15	4'400
	8. Cotisations diverses	249'238.55	276'500
	9. Frais de nettoyage des Centres de vie enfantine par des entreprises externes spécialisées (nouveau dès août 2019 pour le CVE La Fourmi suite au déménagement)	87'004.75	54'000
	10. Frais de transports par tiers Frais de déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux en août 2019	22'303.87	30'600
		455'372.92	**495'100**
			32'000
3132	Crédit supplémentaire de CHF 60'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.01.2020 pour la participation au financement de l'étude sur l'impact de la réduction de vitesse nocturne de 50 à 30 km/h sur la qualité objective de sommeil des Lausannois(es).		
	1. Secrétariat général (SG, CAMAC et OIT)	488'042.55	450'200
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	31'800.—	33'500
		519'842.55	**483'700**
			60'000
3134	Prime casco du véhicule de service de l'OIT et prime casco collective couvrant les déplacements professionnels des collaborateurs au moyen de leurs véhicules privés		
3137	TVA forfaitaire due sur les prestations facturées par l'Office de l'information sur le territoire		
3140	Entretien des espaces extérieurs de jeux des Centres de vie enfantine		
3150	1. Secrétariat général, OIT, UCA et OAJE	3'670.25	11'900
	2. Centres de vie enfantine	2'648.70	1'000
		6'318.95	**12'900**
3151	1. Maintenance du matériel d'impression de plans, GPS, entretien véhicule de service (OIT)	4'905.57	14'500
	2. Entretien de l'équipement des Centres de vie enfantine (lave-vaisselle, lave-linge, chauffe-plats et divers matériel)	14'203.—	8'000
		19'108.57	**22'500**
3160	Crédit supplémentaire de CHF 19'000.- totalement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour le déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux.		
	1. Secrétariat général et UCA	71'749.25	76'100
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	103'679.20	112'700
	3. Centre de vie enfantine Carambole	98'479.—	97'300
	4. Loyer et charges nouveaux locaux du Centre de vie enfantine La Fourmi dès mi-août 2019	99'513.—	70'000
		373'420.45	**356'100**
			19'000

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	61'064.80		102'300 *-30'000*	61'928.56
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	631.60		30'900	—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	49'890.30		62'200	50'541.75
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps	1'488.05		3'800	2'145.75
3180 Réévaluations sur créances	-5'873.93		—	19'552.65
3181 Pertes sur créance effectives	2'230.—		12'000	8'212.25
3199 Autres charges d'exploitation	1'687.20		3'600	4'821.85
3400 Intérêts passifs des engagements courants	0.18		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	0.65		—	2.88
3499 Autres charges financières	-54.27		—	-35.97
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	48'360'800.—		48'360'000	42'300'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		4'353'315.—	3'935'200	4'077'069.—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service		1'166'887.—	1'240'000	1'220'886.45

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3161	Compensation du compte 045/3110 de CHF 30'000.- pour le déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux.		
	1. Location photocopieurs/imprimantes multifonctions (Secrétariat général, CAMAC, OIT et UCA)	25'389.90	45'100
	2. Utilisation et réservations de véhicules en carsharing (Secrétariat général, CAMAC, OIT et UCA)	16'548.45	25'000
	3. Location de matériel spécifique pour l'impression de plans et de gestion temps (OIT)	9'827.70	22'000
	4. Location photocopieurs multifonctions et utilisation des véhicules en carsharing (OAJE)	5'315.15	6'000
	5. Location photocopieurs/imprimantes multifonctions des Centres de vie enfantine	3'983.60	4'200
		61'064.80	**102'300**
			-30'000
3169	Achat ponctuel de géodonnées pour l'OIT		
3170	1. Secrétariat général, CAMAC, OIT et UCA	27'759.25	42'900
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	21'053.95	18'000
	3. Centres de vie enfantine	1'077.10	1'300
		49'890.30	**62'200**
3180	Variation du ducroire sur débiteurs douteux CAMAC, OIT et Centres de vie enfantine. Charges négatives en raison de l'encaissement de montants portés précédemment en douteux.		
3199	1. Secrétariat général	1'568.20	3'300
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	—	100
	3. Centres de vie enfantine	119.—	200
		1'687.20	**3'600**
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), conformément aux dispositions transitoires (art. 62f) de la loi du 31 janvier 2017 modifiant celle du 20 juin 2006 sur l'accueil de jour des enfants.	48'280'000.—	48'280'000
	3. Subvention à l'école EESP (OAJE)	30'800.—	30'000
		48'360'800.—	**48'360'000**
4210	1. Emoluments pour préavis et autorisations spéciales de l'Etat relatifs aux demandes de permis de construire (CAMAC). Augmentation des recettes découlant des dossiers supplémentaires dans les contrôles liés à l'amiante, ainsi que de la modification, dès fin avril 2019, du tarif horaire facturé.	4'341'065.—	3'930'200
	2. Emoluments administratifs pour le traitement des dossiers de la mise à jour permanente des constructions (OIT)	12'250.—	5'000
		4'353'315.—	**3'935'200**
4240	1. Valorisation des données InfoCamac Professionnel	22'097.75	23'000
	2. Diffusion des géodonnées et géoservices (OIT)	536'811.50	550'000
	3. Facturation de la mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérification des mutations (OIT)	607'977.75	667'000
		1'166'887.—	**1'240'000**

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers		131'766.95	7'400	97'337.85
4309 Autres revenus d'exploitation		1'303'489.75	1'475'200	1'252'000.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants		1'467.60	400	287.92
4429 Autres revenus de participations		2'500.—	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération		33'235.70	96'000	100'764.50
4634 Subventions des entreprises publiques		1'315'855.40	1'175'000 ***50'000***	960'987.—
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif		1'069'880.—	1'005'000 ***47'000***	974'538.—
046 **Direction générale de la mobilité et des routes**	**355'948'005.01**		**357'905'200** ***-2'611'300***	**370'098'759.83**
		133'832'925.19	**128'559'200** ***-2'325'000***	**149'761'198.13**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	44'501'354.85		46'016'500 ***-688'000***	44'161'194.45
3030 Travailleurs temporaires	620'135.95		333'300 ***290'000***	616'177.05
3049 Autres Indemnités	1'140'191.90		1'252'600	1'107'772.15
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2'896'329.63		2'959'600	2'933'338.22
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	5'335'165.30		5'373'400	5'329'195.65
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	532'738.26		682'300	666'951.59
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'261'652.83		1'286'000	1'023'540.66
3055 Cotisations patronales aux ass indem journalière maladie	741.70		—	—
3059 Autres cotisations patronales	27'567.79		28'400	27'904.81

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4260 1. Participation de cantons aux coûts 2019 de la révision du guide romand pour les marchés publics (SG)	4'600.90	—
2. Refacturation des honoraires des géomètres mandatés dans le cadre de la mise à jour permanente des constructions et des immatriculations d'office (OIT)	115'696.95	—
3. Remboursements de frais de poursuites (CAMAC, OIT et Centres de vie enfantine)	1'637.80	1'000
4. Retenues frais de téléphone et parking privé, remboursements de tiers divers	9'831.30	6'400
	131'766.95	**7'400**
4309 1. Frais de rappels et arrangements de paiement (CAMAC et Centres de vie enfantine)	1'640.—	1'700
2. Facturation des frais de garde des Centres de vie enfantine de l'Etat. L'harmonisation des tarifs des CVE de l'Etat est reportée à une date ultérieure	1'301'849.75	1'473'500
	1'303'489.75	**1'475'200**
4401 Intérêts moratoires encaissés sur les recouvrements de créances par les procédures de poursuites (CAMAC et OIT)		
4429 Remboursement des parts sociales relatives aux véhicules en carsharing, suite à la modification du contrat au 01.01.2019		
4610 1. Points fixes, retard dans le versement de la participation de la Confédération	—	55'000
2. Tenue du Registre des bâtiments et logements (RegBL)	33'235.70	32'000
3. Entretien frontière nationale	—	9'000
	33'235.70	**96'000**
4634 Compensation des rubriques 045/3110, 045/3130 et 045/3160 de CHF 50'000.- pour le déménagement du Centre de vie enfantine La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux.		
1. Participation financière du CHUV à l'exploitation du Centre de vie enfantine La Fourmi. Plus élevée en 2019, en raison des frais liés au déménagement dans de nouveaux locaux.	1'308'500.—	1'175'000
2. Participation de hautes écoles pour l'encadrement de stagiaires dans les Centres de vie enfantine.	7'355.40	—
	1'315'855.40	**1'175'000**
		50'000
4636 Compensation des comptes 045/3130 et 045/3160 de CHF 47'000.- pour le déménagement du Centre de vie La Fourmi (ex Garderie Mosaïque) dans de nouveaux locaux. Subvention de la FAJE pour les Centres de vie enfantine de l'Etat La Fourmi et Carambole.		
046 **Direction générale de la mobilité et des routes**		
3010 Compensation de CHF 168'000.- des comptes 048 3144, 046 3110, 046 3160 Compensation de CHF 520'000.- des comptes 046 3030, 046 3102, 046 3130, 046 3132		
3030 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 290'000 accordé par la Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les besoins supplémentaires au niveau des salaires des auxiliaires		

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3090 Formation et perfectionnement du personnel	6'710.—		100'000 *-35'000*	54'403.32
3099 Autres charges de personnel	145'137.24		151'700	134'194.76
3100 Matériel de bureau	82'907.58		80'000	76'249.52
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	2'084'558.20		2'466'000 *-100'000*	2'517'591.60
3102 Imprimés, publications	134'707.50		106'000 *20'000*	154'017.25
3103 Littérature spécialisée, magazines	32'699.29		39'000	31'252.99
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	0.73		—	0.61
3110 Meubles et appareils de bureau	35'547.45		— *35'800*	—
3111 Machines, appareils et véhicules	238'141.44		264'000 *10'000*	259'195.49
3112 Vêtements, linge, rideaux	656'732.95		700'700	752'176.60
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'986'822.70		2'361'800 *130'900*	2'744'939.93

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3090 Le 15 janvier 2019, le Grand Conseil a adopté avec effet rétroactif au 01.01.2019, le décret autorisant le Conseil d'Etat à adhérer à la Convention intercantonale sur le Service Intercantonal d'entretien du réseau autoroutier (SIERA) Cette convention modifie les flux financiers mis en place par l'Unité Territoriale II (UTII), dénomination utilisée au sein de la DGMR avant l'entrée en vigueur du SIERA, valables jusqu'à fin 2018. Compte tenu de la signature en juin 2019 par le dernier canton concerné, le nouveau modèle de flux financier a été mis en place dès le 1er juillet 2019. Toutefois, l'ensemble des charges et produits lié à l'entretien des routes nationales durant le 1er semestre 2019 a été retraité et transféré au SIERA. La formation continue budgétée était destinée au personnel des centres d'entretien des routes nationales, montant refacturé au SIERA. Pour le reste du personnel, la formation est centralisée au SPEV. Compensation de CHF 35'000.- du compte 047 3158		
3099 Vaccination du personnel d'exploitation, visites médicales pour les collaborateurs travaillant plus de 25 nuits/an et plan de prévention 45+ et frais de sorties annuelles du personnel		
3101 Compensation de CHF 100'000.- du compte 047 3158 et voir commentaire 3090 Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire		
1. Fournitures pour les véhicules, carburants	2'049'301.22	2'436'500
2. Produits et fournitures de nettoyage	35'256.98	29'500
	2'084'558.20	**2'466'000**
		-100'000
3102 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 20'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour les besoins supplémentaires au niveau des honoraires, salaires auxiliaires, imprimés et prestations de services de tiers de la DGMR et voir commentaire 3090		
3110 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 35'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour le financement des réaménagements de locaux occupés par la DGMR sur le site de la Riponne		
3111 Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire et voir commentaire 3090 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'000.- accordé par la COFIN le 28.11.2019 pour diverses réallocations budgétaires		
3120 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 170'000.- accordé par la COFIN le 28.11.2019 pour diverses réallocations budgétaires et voir commentaire 3090 Compensation de CHF 39'100.- vers le compte 047 3158		
1. Eau pour le lavage des tunnels et le curage des canalisations	69'059.21	76'000
2. Consommation d'électricité	703'481.76	1'205'000
3. Gaz et autres combustibles de chauffage pour des bâtiments des régions d'exploitation (les achats de mazout sont centralisés à la DGIP)	247'997.62	264'300
4. Taxe d'élimination des déchets	966'284.11	816'500
	1'986'822.70	**2'361'800**
		130'900

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers	775'503.64		699'500 ***105'000***	667'101.23
3131 Planifications et projections de tiers	—		100'000	1'530.—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	1'229'896.68		1'123'700 ***150'000***	1'897'544.73
3134 Primes d'assurances choses	121'853.51		138'000	76'148.13
3137 Impôts et taxes	307'845.81		1'449'000	1'077'784.58

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 60'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les honoraires, salaires auxiliaires, imprimés et prestations de services de tiers. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 45'000.- accordé par la COFIN le 28.11.2019 pour le financement de travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau vaudois des routes cantonales, diverses réallocations budgétaires et voir commentaire 3090		
1. Frais des commissions Espaces publics et parlementaires	14'300.02	2'000
- Conférence des transports de Suisse occidentale (CTSO)	36'863.50	38'500
- Conférence des directeurs des transports publics (KöV)	35'696.20	30'500
- Association TGV-Trans Europe Rhin-Rhône	2'000.—	2'600
- Divers (Littra, Conférence des chefs d'office de transports, diverses associations professionnelles)	37'124.50	39'400
3. Frais de port	42'320.07	44'000
4. Frais de téléphone (les abonnements sont pris en charge par Vaud Télécom)	159'411.26	150'000
5. Frais de télécommunications	35'203.72	40'000
6. Frais de représentation	116'515.40	47'500
7. Frais de contentieux et de poursuites	1'213.70	1'000
8. Frais de nettoyage facturés par des tiers	202'481.42	204'000
9. Frais de transports effectués par des tiers	92'373.85	100'000
	775'503.64	**699'500**
		105'000
3132 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 150'000 accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les besoins supplémentaires au niveau des honoraires et voir commentaire 3090		
1. Mandats pour affaires juridiques, certification qualité du service, audit des comptes des centres d'entretiens, etc)	577'309.71	288'500
2. Etudes régionales de planification (en particulier schémas directeurs et projets d'agglomération)	188'237.60	426'500
3. Projection de la mobilité - gestion et analyse du microrecensement fédéral	228'667.21	108'700
4. Etudes de planification des transports publics, aménagements, espaces publics, mobilité douce	105'114.96	110'000
5. Etudes globales - Assistance juridique (traitement des recours, avis de droit)	54'470.25	110'000
6. Promotion des mobilités durables	76'096.95	80'000
	1'229'896.68	**1'123'700**
		150'000
3137 Voir commentaire 3090		
1. TVA forfaitaire	144'832.14	1'147'000
2. Taxes sur les véhicules à moteur, principalement RPLP	162'593.62	301'000
3. Autres impôts et taxes	420.05	1'000
	307'845.81	**1'449'000**

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3141 Entretien des routes	47'189'478.39		37'154'500 ***5'200'000***	46'182'264.99
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	16'579.25		15'000	14'577.15
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	325'912.54		451'300	364'786.69
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	118'829.90		103'100 ***20'000***	137'906.59
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	138'211.61		162'000	129'191.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	1'770'067.45		1'823'200	1'809'192.80
3180 Réévaluations sur créances	-23'893.37		—	80'492.33
3181 Pertes sur créance effectives	5'812.60		10'000	12'234.—
3199 Autres charges d'exploitation	407.55		2'000	—
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles PA	7'387'298.22		8'538'200	8'554'417.76

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3141 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 5'200'000.- accordé par la COFIN le 28.11.2019 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	6'803'247.48	6'881'600
2. Entretien des routes cantonales - PP2-Nettoyage et voir commentaire 3090	3'669'862.72	195'000
3. Entretien des routes cantonales - PP3-Surfaces vertes	819'546.95	878'000
4. Entretien des routes cantonales - PP4-Services de l'électromécanique	218'394.92	350'000
5. Entretien des routes cantonales - PP5-Services techniques	882'865.—	402'000
6. Entretien des routes cantonales - PP6-Services des accidents	452'624.78	485'000
7. Entretien des routes cantonales - Frais domaine public	66'663.05	90'000
8. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif des ouvrages d'art	3'105'143.67	3'196'500
9. Entretien des routes cantonales - Réparations des dégâts dus aux forces de la nature	1'675'690.18	800'000
10. Entretien des routes cantonales - Réparations sur chaussée	9'276'814.55	5'030'000
11. Entretien des routes cantonales - Service hivernal	10'564'564.68	7'170'200
12. Entretien des routes cantonales - Signaux, réseau routier	784'052.34	525'000
13. Entretien des routes cantonales - Peinture réseau routier	519'263.01	620'000
14. Entretien des routes cantonales - Compteurs, recensements, études	55'798.12	65'000
15. Entretien des routes cantonales - Réseau mobilité douce	56'291.25	20'000
16. Entretien des routes nationales - PP2-Nettoyage et voir commentaire 3090	357'037.92	590'000
17. Entretien des routes nationales - PP3-Surfaces vertes et voir commentaire 3090	186'219.51	455'000
18. Entretien des routes nationales - PP4-Services de l'électromécanique et voir commentaire 3090	255'746.27	430'000
19. Entretien des routes nationales - PP5-Services techniques et voir commentaire 3090	77'491.15	330'000
20. Entretien des routes nationales - PP6-Services des accidents et voir commentaire 3090	507'067.72	1'650'000
21. Entretien des routes nationales - Entretien des centres d'entretien des routes nationales (CeRN) et voir commentaire 3090	144'203.13	180'000
22. Entretien des routes nationales - Entretien des places de ravitaillement et voir commentaire 3090	1'955'701.82	370'000
23. Entretien des routes nationales - Service OFROU - Filiale - Tiers - Mesures individuelles et voir commentaire 3090	2'393'479.38	4'895'000
24. Entretien des routes nationales - Service hivernal et voir commentaire 3090	2'361'385.69	1'500'000
25. Dégâts non couverts par assurance RC (voir rubrique 3134)	323.10	46'200
	47'189'478.39	**37'154'500**
		5'200'000
3151 Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire et voir commentaire 3090		
1. Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	117'312.14	160'000
2. Entretien des véhicules et accessoires	208'600.40	291'300
	325'912.54	**451'300**
3160 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 20'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour les besoins de financement des réaménagements de locaux occupés par la DGMR sur le site de la Riponne		
3170 Voir commentaire 3090		
1. Frais de transport et pour usage de véhicule privé	831'407.75	858'000
2. Frais de repas et d'hôtel	938'659.70	949'200
3. Indemnités pour travaux spéciaux	—	5'000
4. Autres frais du personnel	—	11'000
	1'770'067.45	**1'823'200**
3180 Ajustement des créances douteuses et attribution au ducroire. La charge est négative en raison de l'encaissement de montants portés précédemment en douteux et qui ont été payés ou annulés		
3300 Le montant des amortissements est lié aux mouvements (entrées et sorties) de véhicules en cours d'exercice. Voir commentaire 3090		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3301 Amortissements non planifiés des immo corporelles PA	490'200.—		30'000	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	1'773.57		—	-1'209.27
3499 Autres charges financières	-2.16		—	-272.61
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre	885'797.75		1'200'000	1'138'767.45
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	324'937.90		325'000	325'000.—
3630 Subventions à la Confédération	33'140'180.—		33'340'000	30'862'170.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	505'000.—		510'000	552'700.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	185'243'726.43		198'641'000 ***-7'750'000***	190'234'651.87
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	350'407.50		374'000	306'892.—
3640 Réévaluations, prêts PA	—		—	12'651'265.25
3650 Réévaluations, participations PA	3'964'000.—		—	—
3660 Amortissements planifiés, subventions d'investissement	4'414'829.65		5'972'000	3'683'336.—
3702 Subventions à redistribuer - Comm et assoc intercommunales	4'667'043.30		500'000	5'577'653.61
3705 Subventions à redistribuer - Entreprises privées	597'954.—		—	293'451.—
3910 Imput int pour prestations de service	231'800.—		983'500	817'683.60
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	38'710.—		27'900	31'270.—
3990 Autres imputations internes	8'000.—		31'000	30'132.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		423'139.25	385'100	433'283.15
4250 Ventes		23'555.19	29'800	11'972.88

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3301	Amortissements extraordinaires sur véhicules hors d'usage		
3499	Escomptes obtenus selon les conditions de paiement de fournisseurs. Compte non budgété.		
3510	Attribution au fonds 2003 réserve gravière Bioley-Orjulaz : comptabilisation des redevances effectives 2019. Recettes équivalentes à la rubrique 046 4309 TVA comprise.		
3612	Sécurisation des passages à niveau des lignes régionales		
3630	Contribution cantonale au fonds d'infrastructure ferroviaire (FIF)		
3632	Améliorations techniques en relation avec les transports publics	500'000.—	500'000
	Mobilité douce (divers évènements, notamment fugue chablaisienne)	5'000.—	10'000
		505'000.—	**510'000**
3635	Compensation de CHF 7'750'000.- des comptes 046 3141, 046 3120, 046 3130, 046 3111		
	1. Indemnisation du trafic régional et assimilé et des trafics régional, touristique et urbain (part cantonale)	151'029'672.05	153'066'000
	2. Lignes de trafic urbain en site propre (M1 et M2)	32'540'198.80	40'360'000
	3. Contributions régionales - participation à des communautés tarifaires	832'610.48	4'215'000
	4. Frais d'améliorations techniques (part du canton aux conventions, incluant également la part cantonale pour l'application de la loi fédérale sur les handicapés (LHand)	841'245.10	1'000'000
		185'243'726.43	**198'641'000**
			-7'750'000
3636	1. Balisage sentiers pédestres (art. 88 de la Constitution - tâche déléguée par le canton à VaudRando); Swissmobil (itinéraires de mobilités douces); Lausanne-Roule (promotion des deux-roues légers)	290'500.—	294'000
	2. Concordat intercantonal pour téléphériques et téléskis (organe de contrôle technique des installations de remontée mécanique non soumises à concession fédérale)	59'907.50	80'000
		350'407.50	**374'000**
3650	Amortissement capitalisation SIERA		
3660	Amortissements des prêts conditionnellement remboursables versés aux entreprises.		
3702	Contributions fédérales pour les projets d'agglomération (voir rubrique 046 4700), reversées aux communes. Contribution fédérale difficilement planifiable.	3'442'975.—	—
	Subventions fédérales redistribuées : RPT - convention-programme "Mesures de protection contre le bruit et l'isolation acoustique" (voir rubrique 046 4701)	1'224'068.30	—
		4'667'043.30	**—**
3705	Contributions fédérales pour les projets d'agglomération (cf.4700), reversées aux communes. Contribution fédérale non planifiable.		
3910	Voir la rubrique : 054 4910 : CHF 43'800.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel et voir commentaire 3090		
	Voir la rubrique : 047 4910 : CHF 188'000.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition du matériel informatique et voir commentaire 3090		
3920	Voir la rubrique : 048 4920 : CHF 38'710.-; entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition des locaux de la division entretien du site Riponne DGMR routes et voir commentaire 3090		
3990	Voir la rubrique : 002 4990 : CHF 8'000.-; frais de maintenance du réseau de télécommunication Polycom et voir commentaire 3090		
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 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers		111'680.02	3'801'000	3'523'365.99
4309 Autres revenus d'exploitation		29'625'883.65	3'067'000	3'177'445.99
4329 Autres variations de stocks		0.33	—	0.03
4390 Autres revenus		100.—	—	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants		—	—	671.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		4'761.77	—	—
4429 Autres revenus de participations		1'200.—	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		1'103.98	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		5'569'931.45	4'790'000	5'368'845.30
4490 Réévaluations PA		2'652'531.70	—	—
4600 Part aux revenus de la Confédération		31'664'558.60	27'749'900	35'593'434.62
4610 Dédommagements de la Confédération		378'779.93	30'000	469'253.38
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		—	490'000	467'758.75
4630 Subventions de la Confédération		-980'503.48	23'786'400	34'066'288.33
4632 Subventions des communes et des associations intercommunales		59'091'205.50	63'241'000 ***-2'325'000***	60'242'450.50
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		5'264'997.30	500'000	5'871'104.61
4910 Imput int pour prestations de service		—	689'000	535'323.60

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4260	1. Facturation aux assurances de dommages causés par des tiers aux réseaux des routes nationales et voir commentaire 3090	19'763.52	3'748'000
	2. Facturation aux entreprises de transport public des frais d'enquête pour les procédures art. 18 LCdF	40'942.60	30'000
	3. Retenues diverses	50'973.90	23'000
		111'680.02	**3'801'000**
4309	1. Refacturation aux communes du service hivernal	2'138'164.36	1'400'000
	2. Autres recettes et voir commentaire 3090	2'795'467.70	437'000
	3. Vente d'eau, d'énergie et de combustible	20'059.93	30'000
	4. Attribution au Fonds 2003 réserve gravière de Bioley-Orjulaz pour la somme des contributions à recevoir (voir rubrique 3510)	885'797.75	1'200'000
	5. Mise à disposition du personnel des routes nationales à SIERA et voir commentaire 3090	12'290'213.60	—
	6. Tenue de la comptabilité de SIERA et voir commentaire 3090	63'200.—	—
	7. Suivi RH du personnel SIERA et voir commentaire 3090	102'070.—	—
	8. Gestion administrative et support bureautique de SIERA et voir commentaire 3090	51'200.—	—
	9. Prestations internes du CCEV pour SIERA et voir commentaire 3090	1'412'399.85	—
	10. Prestations des routes cantonales sur les UH-Péri (périmètre d'entretien des routes nationales) et voir commentaire 3090	221'278.—	—
	11. Prestations SPEV, DGNSI, DGIP, POLCANT pour SIERA et voir commentaire 3090	278'510.—	—
	12. Refacturation charges indirectes SIERA et voir commentaire 3090	700'000.—	—
	13. Leasing sur les véhicules hors capitalisation SIERA et voir commentaire 3090	684'754.—	—
	14. Autres prestations des routes cantonales pour SIERA et voir commentaire 3090	399'775.65	—
	15. Refacturation des frais de tiers du SIERA et voir commentaire 3090	7'582'992.81	—
		29'625'883.65	**3'067'000**
4600	1. Impôt sur les huiles minérales (budget selon projections de la Confédération d'avril 2018)	27'460'580.60	26'253'800
	2. Contributions globales pour routes principales	4'203'978.—	1'496'100
		31'664'558.60	**27'749'900**
4630	Voir commentaire 3090		
	1. Remboursement sur le contrat de prestation de l'UTII 2018 suite à une modification de commande	-233'833.90	14'780'000
	2. Extourne des transitoires 2018 refacturés au SIERA par le compte 4309	-722'222.43	810'000
	3. Renchérissement 2018 déduit du contrat de prestation facturé à l'OFROU	-15'664.80	3'176'400
	4. Diverses corrections de factures de 2018	-8'782.35	5'020'000
		-980'503.48	**23'786'400**
4632	Compensation de CHF 2'235'000.- des comptes 046 3141, 046 3120, 046 3130, 046 3111		
	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	4'040'929.—	—
	2. Subventions fédérales à redistribuer : RPT - convention-programme "Mesures de protection contre le bruit et l'isolation acoustique" (voir rubrique 046 3702)	1'224'068.30	500'000
		5'264'997.30	**500'000**
4910	Voir commentaire 3090		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
047 **Direction générale du numérique & des systèmes d'information**	**141'546'832.38**		**143'124'600** ***2'064'900***	**136'488'254.39**
		6'880'760.70	**6'943'000**	**6'321'921.68**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	46'463'028.85		47'979'300 ***-831'000***	46'671'620.20
3030 Travailleurs temporaires	344'284.60		244'200 ***82'400***	229'276.35
3049 Autres Indemnités	454'308.85		430'000	416'135.20
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2'984'463.80		3'056'400 ***5'300***	2'997'452.34
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	5'876'952.45		5'557'900 ***9'500***	5'860'673.80
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	59'444.02		62'600 ***100***	55'292.62
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	1'300'816.16		1'328'600 ***2'300***	1'043'489.21
3059 Autres cotisations patronales	28'416.63		29'200 ***100***	28'292.90
3099 Autres charges de personnel	33'998.55		45'000	30'861.95
3100 Matériel de bureau	64'946.70		65'000 ***-10'000***	37'620.60
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	32'625.06		60'000 ***-10'000***	37'514.72
3102 Imprimés, publications	5'434.10		3'000 ***1'500***	2'926.15
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'742.96		3'000	5'573.65
3106 Matériel médical et de laboratoire	34.65		500	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	148.05		—	93.17
3113 Matériel informatique	1'206'999.—		691'900 ***89'200***	665'999.22

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
047 **Direction générale du numérique & des systèmes d'information**		
3010 Personnel régulier des différentes directions de la DGNSI, apprentis et stagiaires. Compensation du compte 047/3118 de CHF 831'000.- pour l'accquisition et la régularisation de licences de logiciels.		
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 20.11.2019 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS. Le dépassement constaté provient de la part de cet auxiliaire à prendre en charge par la DGNSI, selon convention.		
3049 Service de piquet lié à l'exploitation des infrastructures informatiques et télécoms (réseau RCV et téléphonie) ainsi qu'aux mises en production d'applications informatiques. La transformation de la DGNSI a eu comme conséquence l'augmentation du nombre d'astreintes en 2019.		
3050 Crédit supplémentaire de CHF 5'300.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3052 Crédit supplémentaire de CHF 9'500.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS. Par ailleurs, le dépassement provient d'une calculation erronée des cotisations au moment de l'élaboration du budget 2019.		
3053 Crédit supplémentaire de CHF 100.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3054 Crédit supplémentaire de CHF 2'300.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3059 Crédit supplémentaire de CHF 100.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les corrections et évolutions de l'entrepôt de données du DSAS.		
3100 Compensation du compte 047/3170 de CHF 10'000.-.		
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. Compensation des comptes 047/3102 de CHF 1'500.-, 047/3133 de CHF 4'000.- et 047/3170 de CHF 4'500.-	32'625.06	59'800
2. Produits de nettoyage divers destinés aux équipements informatiques et aux locaux techniques exploités par la DSI	—	200
	32'625.06	**60'000**
		-10'000
3102 Crédit supplémentaire de CHF 1'500.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 31.10.2019 pour l'ajustement de divers comptes (acquisition d'ouvrages liés au programme de transformation de la DGNSI).		
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. Le dépassement observé provient de l'acquisition urgente d'une nouvelle génération de contrôleurs pour la migration du système de sécurité physique (SPIAC), la plate-forme devenant obsolète et risquant de provoquer des interruptions de service majeures. Crédit supplémentaire de CHF 89'200.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 26.06.2019 pour les travaux de transformation des Offices d'impôt et installation de sécurité physique.		

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3118 Immobilisations incorporelles	2'261'091.17		1'122'700 *1'285'000*	2'900'693.85
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	489'494.05		521'000	449'630.07
3130 Prestations de services de tiers	2'360'265.36		2'625'200	2'480'608.10
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	206'289.03		221'400	128'985.09
3133 Charges d'utilisations informatiques	18'710.21		10'000 *4'000*	545'394.02
3134 Primes d'assurances choses	15'658.94		15'000	15'384.63
3137 Impôts et taxes	148'394.04		92'000	96'359.94
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	357'128.54		366'400	326'614.08
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	200.—		15'000	1'504.52
3153 Entretien informatique (matériel)	2'554'846.87		2'601'600 *20'400*	2'668'300.89

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3118	Acquisition de licences logicielles. Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.03.2019, pour l'acquisition de licences liées à la domotique. Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 03.07.2019, pour l'acquisition de licences liées au domaine de l'audit. Crédit supplémentaire de CHF 1'280'000.- entièrement compensé accordé par la Commission des finances le 28.11.2019, pour l'acquisition et la régularisation de licences logicielles.		
3120	1. Consommation électrique des serveurs, équipements d'infrastructure des salles machines.	478'705.50	500'000
	2. Taxes d'élimination des déchets spéciaux.	10'788.55	21'000
		489'494.05	**521'000**
3130	1. Coûts de télécommunications (location de lignes, abonnements de téléphonie fixe et mobile, émoluments dus en raison du statut d'opérateur, connexion internet)	1'913'970.11	2'140'600
	2. Coûts de surveillance du site de Longemalle (Renens et Prilly)	218'807.50	215'000
	3. Coût des communications téléphoniques du service.	160'204.32	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.).	41'900.55	49'400
	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.	25'382.88	40'200
		2'360'265.36	**2'625'200**
3133	Hébergements d'infrastructures et d'applications auprès de sociétés privées. Crédit supplémentaire de CHF 4'000.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 31.10.2019 pour la mise à disposition d'un serveur sécurisé auprès d'un tiers privé.		
3134	Primes d'assurance pour les véhicules de service de la DGNSI. La prime d'assurance 2019 concernant les véhicules spéciaux a augmenté en 2019 par rapport aux coûts des années antérieures qui ont servi de base à l'élaboration du budget.		
3137	Le dépassement est en lien avec les facturations de prestations (voir comptes 4120, 4240 et 4250) soumises à la TVA. Il provient d'une opération d'échange de fibres optiques avec un grand opérateur suisse qui s'est réalisée à la fin du mois de décembre (marché d'opportunité).		
3153	Entretien et maintenance de matériel informatique et de télécommunications (serveurs, switches, routeurs et autres infrastructures). Crédit supplémentaire de CHF 20'400.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 21.08.2019 pour l'évolution de divers systèmes d'information du Service de la sécurité civile et militaire.		

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	61'645'829.63		62'630'700 ***1'401'600***	57'027'132.34
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	3'656'278.65		3'746'000	3'632'494.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	35'332.78		65'000	78'315.43
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	48'000.—		48'000	48'000.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	124'744.56		137'000 ***14'500***	100'177.37
3199 Autres charges d'exploitation	2'841.78		5'000	1'728.74
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles PA	8'732'716.03		9'346'000	7'875'880.96
3301 Amortissements non planifiés des immo corporelles PA	18'029.37		—	31'224.98
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	12'336.94		—	-2'996.10
3499 Autres charges financières	—		—	-0.80
4120 Concessions		28'078.16	41'100	91'966.70

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3158	1. Maintenance des licences logicielles (maintenance "éditeurs"). Crédit supplémentaire de CHF 20'700.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 26.06.2019 pour les travaux de transformation des Offices d'impôt et installations de sécurité physique. Crédit supplémentaire de CHF 9'200.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 03.07.2019 pour la maintenance de licences dans le domaine de l'audit. Crédit supplémentaire de CHF 25'300.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 31.10.2019 pour l'évolution de la gestion électronique de document en lien avec l'application Papillon (Service pénitentiaire). Crédit supplémentaire de CHF 150'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 27.11.2019 pour la prise en charge des logiciels métiers de la Direction générale de l'enseignement obligatoire.	13'103'139.90	11'802'900
	2. Prestations informatiques faisant partie du périmètre entrant dans la facture sociale (gestion des postes informatiques, réseau, utilisateurs des centres sociaux régionaux - CSR notamment).	1'878'094.20	1'590'300
	3. Prestations de maintenance et d'exploitation des applications et infrastructures informatiques. Crédit supplémentaire de CHF 26'500.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.03.2019 pour les besoins informatiques liés à la domotique. Crédit supplémentaire de CHF 174'100.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.03.2019 pour le remplacement des outils de gestion de la signalisation routière. Crédit supplémentaire de CHF 200'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 29.05.2019 pour l'évolution du système d'information du Service de la population. Crédit supplémentaire de CHF 79'300.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 29.05.2019 pour la réalisation de l'application "SwissNat". Crédit supplémentaire de CHF 156'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 03.07.2019 pour la migration du système de mesure des données géographiques (passage du MN03 à MN95). Crédit supplémentaire de CHF 163'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 21.08.2019 pour l'évolution de divers systèmes d'information du Service de la sécurité civile et militaire. Crédit supplémentaire de CHF 105'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 11.09.019 pour l'évolution de plusieurs applications de la Direction générale des immeubles et du patrimoine. Crédit supplémentaire de CHF 260'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour la réalisation de la solution "RESO" à la suite du remplacement d'une application mise à disposition par le Caisse cantonale vaudoise de compensation pour la Direction générale de la cohésion sociale. Crédit supplémentaire de CHF 478'000.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour la réalisation d'évolutions du système d'information de la Direction générale de la santé. Crédit supplémentaire de CHF 3'500.- entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le regroupement de la taxation des déclarations d'impôt des personnes physiques. Compensation du compte 047/3118 de CHF 449'000.- pour l'acquisition et la régularisation de licences logicielles.		
		46'664'595.53	49'237'500
		61'645'829.63	**62'630'700**
			1'401'600
3170	Crédit supplémentaire de CHF 14'500.- entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 31.10.2019 dans le cadre de l'ajustement de divers comptes.		
3300	Amortissement du crédit d'inventaire destiné à l'acquisition du matériel informatique et de télécommunications.		
3301	Amortissements non planifiés sur les acquisitions faites au travers du crédit d'inventaire. Ce montant résulte de la sortie de l'inventaire de biens renouvelés ou sortis d'inventaire avant la fin de la période d'amortissement.		
3419	Différences de change (pertes de change) réalisées sur les opérations faites en monnaies étrangères.		
4120	Mise à disposition de fibres optiques en milieu urbain pour des clients paraétatiques essentiellement (HEP, CHUV, AVASAD, HEIG, Switch).		

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service		4'028'593.16	3'827'900	3'473'325.24
4250 Ventes		87'616.25	109'300	198'064.47
4260 Remboursements et participations de tiers		1'689'943.62	1'976'100	1'602'450.26
4329 Autres variations de stocks		186.97	—	97.75
4411 Gains provenant des ventes des immo corporelles PF		5'865.14	—	8'057.26
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		12'587.31	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		5'962.29	—	—
4499 Autres revenus financiers		1'351.80	—	—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		832'576.—	736'600	707'900.—
4910 Imput int pour prestations de service		188'000.—	252'000	240'060.—
054 **Service du personnel de l'Etat de Vaud**	**16'399'604.68**		**18'943'400**	**16'038'168.71**
			-33'100	
		3'836'598.07	**2'384'000**	**4'066'076.70**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	6'018'378.45		6'476'100	5'691'118.83
3030 Travailleurs temporaires	3'047'605.45		3'506'700	3'220'198.25
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation	61'500.—		70'000	62'100.—
3049 Autres Indemnités	5'879.90		6'100	6'241.70
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	429'636.31		514'700	412'627.79
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	816'518.90		950'000	779'284.46

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4240	Diverses prestations telles que raccordement d'un nouveau site, enregistrement de message vocal, mise à disposition de la téléphonie, prestation PKI (gestion des certificats sécurisés pour accès aux applications de la Confédération), accès internet , prestations help-desk ou applicatives, etc... pour d'autres cantons, des associations de communes, des communes, HES, institutions paraétatiques, ARAS, polices communales, CEP, CCh, CCAVS, ECA.		
4250	Matériel de téléphonie (casques, appareils téléphoniques, modules d'extension, etc.) pour des clients internes (services de l'ACV), la CCh, les ORP, HES, communes, fondations dont la téléphonie ou l'informatique est gérée par la DGNSI, ARAS, institutions paraétatiques.		
4260	Facturation de prestations de services à d'autres entités de l'administration cantonale vaudoise et à d'autres entités publiques	1'604'059.07	1'904'100
	Retenues pour frais de téléphone lors de la mise à disposition d'un téléphone mobile d'entreprise.	19'679.20	21'000
	Retenues pour mise à disposition des collaborateurs de places de parc louées sur le domaine privé	48'112.30	51'000
	Remboursement de dommages au patrimoine (indemnité ECA lors d'un sinistre).	18'093.05	—
		1'689'943.62	**1'976'100**
4411	Gains comptables réalisés sur la cession d'éléments acquis par le biais du crédit d'inventaire pour l'acquisition de matériel informatique et de télécommunications.		
4419	Différences de change (gains de change) réalisées sur les opérations faites en monnaies étrangères.		
4612	Revenu lié aux dépenses mises à la charge de la facture sociale (fourniture de l'informatique nécessaire aux CSR pour accomplir leur mission).		
4910	Coûts de gestion des infrastructures informatiques au profit de SIERA (anciennement l'Unité territoriale II - gestion des routes nationales). La contrepartie se trouve à la Direction générale de la mobilité et des routes, compte 3910		
	054 **Service du personnel de l'Etat de Vaud**		
3010	1. Personnel du service	6'018'378.45	6'140'800
	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
		6'018'378.45	**6'476'100**
3030	1. Personnel auxilaire du service	699'945.35	1'032'200
	2. Personnel intérimaire : le budget de l'ACV relatif à l'engagement de personnel intérimaire est centralisé au SPEV	2'347'660.10	2'474'500
		3'047'605.45	**3'506'700**
3050	1. Charges AVS/AC du personnel du service	429'636.31	458'700
	2. Charges AVS/AC des stages de réinsertion profesionnelle	—	53'000
	3. Cotisation de solidarité agricole	—	3'000
		429'636.31	**514'700**
3052	1. Cotisations LPP du personnel du service	816'518.90	823'000
	2. Cotisations LPP pour les stages de réinsertion professionnelle	—	127'000
		816'518.90	**950'000**

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	8'642.26		18'000	8'451.59
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	187'198.54		214'600	144'016.44
3059 Autres cotisations patronales	4'085.66		4'800	3'912.66
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	18'916.80		42'000	18'916.80
3061 Prestations de l'employeur - Rentes ou parts de rente	164'225.20		360'000	169'010.80
3090 Formation et perfectionnement du personnel	1'547'422.51		1'700'000	2'773'698.51
3091 Recrutement du personnel	485'511.71		725'000	522'588.92
			16'900	
3099 Autres charges de personnel	7'690.50		11'700	10'422.58
3100 Matériel de bureau	14'473.63		42'000	14'856.15
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	205.10		500	127.35
3102 Imprimés, publications	70'692.10		134'200	93'811.56
			-20'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'078.—		3'000	1'829.—
3110 Meubles et appareils de bureau	—		—	5'918.75
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	4'881.65		11'500	8'233.45
3130 Prestations de services de tiers	137'471.90		246'700	176'982.14
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc	100'258.70		289'200	197'132.40
			-50'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	513.55		7'300	594.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	419'750.65		432'600	414'053.25
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	41'926.90		35'000	29'043.80
			20'000	
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	22'100.57		41'400	23'081.85
3199 Autres charges d'exploitation	16'166.85		—	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	180.89		—	-384.32
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	1'335'300.—		1'450'300	1'250'300.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	1'430'392.—		1'650'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers		327'824.45	241'500	258'449.50
4309 Autres revenus d'exploitation		500.—	—	6'600.—
4390 Autres revenus		777'961.50	800'000	783'929.40
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		202.12	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		267.85	—	—
4600 Part aux revenus de la Confédération		2'686'042.15	1'300'000	2'974'797.80
4910 Imput int pour prestations de service		43'800.—	42'500	42'300.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3053	1. Cotisations LAA du personnel du service	8'642.26	8'000
	2. Cotisations LAA pour les stages de réinsertion professionnelle	—	10'000
		8'642.26	**18'000**
3054	1. Cotisations allocations familiales pour le personnel du service	187'198.54	195'800
	2. Cotisations allocations familiales pour les stages de réinsertion professionnelle	—	18'800
		187'198.54	**214'600**
3090	Centralisation des budgets de formation des services qui ne sont pas soumis à un traitement d'exception (y compris congrès)		
3091	Crédit supplémentaire de CHF 16'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour la prise en charge du contrat de renouvellement Jobtic de la DGEO		
3102	Compensation du compte 054/3161		
3130	1. Commission chargée de traiter les évaluations de fonction	10'008.05	10'000
	2. Commissions chargées d'examiner les questions de personnel	—	45'000
	3. Frais de représentation	880.80	3'000
	4. Frais de port	104'933.80	157'900
	5. Frais de téléphone	10'724.25	19'300
	6. Frais de transports effectués par des tiers	—	3'500
	7. Cotisations à des institutions publiques et privées	10'925.—	8'000
		137'471.90	**246'700**
3132	Compensation du compte 045/3132		
3160	1. Loyer des locaux du service du personnel, y.c local des archives et places de parc	344'907.25	340'700
	2. Loyer des locaux du projet SIRH et de la Commission d'évaluation des fonctions	74'843.40	91'900
		419'750.65	**432'600**
3161	Crédit supplémentaire de CHF 20'000.- accordé par la Cheffe de département le 25.11.2019 pour la compensation des frais d'impression (Graphax)		
3634	Subvention visant à assurer la santé et la sécurité au travail des collaborateurs de l'ACV		
3636	Subvention au Centre d'Education Permanente (CEP)		
4260	1. Facturation des frais de gestion des dossiers aux HES (HEP, ECAL, HEIG-VD, HESAV) ainsi que le MCBA, ORP et CCh	313'643.05	221'400
	2. Retenue frais de téléphone	600.—	3'300
	3. Retenue parking privé	13'581.40	16'800
		327'824.45	**241'500**
4390	1. Rétrocession sur la prime nette LAA de l'Etat de Vaud	584'916.15	550'000
	2. Rétrocession de 3% sur les impôts prélevés à la source pour la couverture des frais administratifs	142'348.60	100'000
	3. Rétrocession LAA sur les APG et les indemnités journalières LAA	—	100'000
	4. Rétrocesion LAA sur recours	50'696.75	50'000
		777'961.50	**800'000**

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
050 **Chancellerie d'Etat**	**13'651'803.39**		**14'070'300**	**13'355'243.23**
			100'800	
		864'017.28	**606'000**	**617'487.42**
			110'800	
3000 Salaires des autorités et juges	1'737'562.65		1'759'300	1'759'203.60
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'316'497.45		5'425'000	5'273'495.65
			-66'000	
3030 Travailleurs temporaires	418'857.50		355'900	422'284.45
			66'000	
3049 Autres Indemnités	7'133.55		7'000	3'553.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	465'400.08		483'200	466'240.20
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	760'901.30		784'300	751'753.56
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	8'688.80		11'700	8'229.08
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	205'659.61		207'600	164'473.99
3059 Autres cotisations patronales	4'480.23		5'400	4'493.96
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	2'447'060.25		2'347'000	2'340'382.20
			122'300	
3062 Prest employeur - Alloc renchériss rentes et parts de rentes	223'720.25		230'000	223'845.—
			-6'000	
3090 Formation et perfectionnement du personnel	245.30		—	—
3099 Autres charges de personnel	6'144.35		13'000	10'380.10
3100 Matériel de bureau	71'610.21		78'000	78'270.25
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	107'180.60		122'700	107'137.60
3102 Imprimés, publications	270'519.15		307'000	290'462.99
3103 Littérature spécialisée, magazines	92'260.23		97'100	72'681.16
3104 Matériel didactique	31.85		—	—
3105 Denrées alimentaires	90'622.55		97'500	94'345.55
3110 Meubles et appareils de bureau	8'492.70		—	—
			8'500	
3111 Machines, appareils et véhicules	57'291.10		75'000	66'843.25
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	27'551.59		27'500	22'528.54
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	240.30		4'200	4'179.75
3130 Prestations de services de tiers	471'378.—		644'500	361'673.02
			-5'500	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	239'458.41		268'600	219'394.20
			-10'000	
3134 Primes d'assurances choses	1'639.46		500	271.62
			1'200	
3137 Impôts et taxes	11'802.17		100	10'026.10
3138 Cours, examens et conseils	20'000.—		20'000	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	2'991.80		8'200	4'806.60

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	050 **Chancellerie d'Etat**		
3000	Traitement des conseiller-ère-s d'Etat		
3010	Compensation du compte 050/3030		
3030	Crédit supplémentaire de CHF 66'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 destiné à couvrir les charges salariales pour 2019 d'un poste auxiliaire au sein du Bureau d'information et de communication		
3049	Indemnités pour service de piquet/présence durant les week-ends, jours fériés, votations/élections		
3060	Crédit supplémentaire de CHF 122'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 destiné à couvrir de nouvelles pensions d'ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat en 2019		
3062	1. Compensation du compte 050/3060 2. Allocations de renchérissement des pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat.		
3101	1. Achat de produits et fournitures de nettoyage (Maison de l'Elysée principalement)	47.85	1'200
	2. Achat de fournitures pour les véhicules de transport pour les déplacements des conseiller-ère-s d'Etat (essence)	6'720.05	11'500
	3. Inventaire des vins	100'412.70	110'000
		107'180.60	**122'700**
3102	Impression des textes adoptés par le Conseil d'Etat, production de documents, brochures et dépliants, redevances diverses (ProLitteris, participation aux frais d'exploitation du portail LexFind), publication d'annonces dans les médias		
3105	Vins d'honneur offerts pour diverses manifestations et réceptions; location et remplissage des distributeurs automatiques des Archives cantonales vaudoises (ventes sous rubrique 4250)		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 8'500.- accordé par la Cheffe de département le 31.10.2019 destiné à couvrir l'acquisition de mobilier pour le Bureau de la préposée à la protection des données et pour le Bureau d'information et de communication		
3111	Achat de matériel et équipement divers pour la Maison de l'Elysée et les ateliers des Archives cantonales vaudoises		
3119	Il s'agit des achats de collections aux Archives cantonales vaudoises		
3130	1. Compensation du compte 050/3060 2. Participation aux frais de manifestations et réceptions, notamment : - Réception de la Présidente 2020 du Conseil national - Fête des Vignerons - Mérite cantonal 3. Frais de port et de CCP 4. Frais de téléphones 5. Frais de transport, déménagement de mobilier 6. Cotisations à des institutions de droit privé 7. Frais de blanchisserie pour la Maison de l'Elysée et travaux de nettoyage confiés à des tiers (nettoyage de la cuisine, cuisine, des vitrages notamment)		
3132	Compensation du compte 045/3132		
3134	Crédit supplémentaire de CHF 1'200.- accordé par la Cheffe de département le 31.10.2019 destiné à couvrir la prime d'assurance 2019 du nouveau véhicule de transport pour les déplacements des conseiller-ère-s d'Etat		
3137	Assujetissement à la TVA du Groupe Impact (voir rubrique 4309)		
3138	Prix remis aux récipiendaires du Mérite vaudois		

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	6'815.90		23'500 *-9'700*	11'010.25
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	141'756.60		143'600	125'783.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	11'255.05		18'400	11'357.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	362'749.65		424'000	383'642.19
3199 Autres charges d'exploitation	52'798.30		75'500	62'924.10
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	350.63		—	-430.23
3499 Autres charges financières	0.02		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	655.80		5'000	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		15'931.72	15'200	14'855.56
4250 Ventes		102'650.75	115'000	100'892.55
4260 Remboursements et participations de tiers		511'880.—	282'600 *110'800*	326'423.03
4309 Autres revenus d'exploitation		228'984.20	193'200	175'236.30
4390 Autres revenus		—	—	79.98
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		15.51	—	—
4429 Autres revenus de participations		200.—	—	—
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		4'355.10	—	—
056 **Contrôle cantonal des finances**	**3'743'706.81**		**4'227'300** *-12'200*	**3'629'525.30**
		21'399.85	**1'000**	**765.—**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2'736'663.45		2'848'900 *37'000*	2'635'622.55
3030 Travailleurs temporaires	53'777.55		295'000 *-62'200*	71'435.60
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	171'855.50		180'500 *2'400*	165'562.90

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3151 Compensation du compte 050/3110 CHF 8'500.- pour le mobilier pour le Bureau de la préposée à la protection des données et le Bureau d'information et de communication. Compensation du compte 050/3134 CHF 1'200.- pour la prime d'assurance 2019 du nouveau véhicule de transport pour les déplacements des conseiller-ère-s d'Etat Entretien des véhicules de transport pour les déplacements des conseiller-ère-s d'Etat et de l'équipement des ateliers des Archives cantonales vaudoises		
3170 1. Frais de transport des membres du Conseil d'Etat et des huissiers; forfait annuel des conseiller-ère-s d'Etat et du chancelier; frais de transport pour les autres entités rattachées à la Chancellerie d'Etat	198'664.50	270'000
2. Frais de représentation et d'habillement	128'031.20	96'000
3. Frais de repas lors des séances du Conseil d'Etat et hébergement lors de représentation du Gouvernement	36'053.95	58'000
	362'749.65	**424'000**
3199 Cadeaux du Conseil d'Etat aux centenaires et frais divers		
3611 Il s'agit de la participation à la plateforme des bibliothèques suisses		
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	2'238.05	5'000
2. Inventaire des vins	100'412.70	110'000
	102'650.75	**115'000**
4260 1. Il s'agit notamment des jetons de présence aux représentants de l'Etat, du versement des prestations de sortie des conseiller-ère-s d'Etat sortant de charge et de la rétrocession FAO. Pas de remboursement de rentes des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat en 2019 2. Compensation du compte 050/3060		
4309 Facturation des mandats externes du Groupe Impact		
056 **Contrôle cantonal des finances**		
3010 Crédit supplémentaire de CHF 37'000 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 5 juin 2019 pour la réorganisation de la Direction du CCF (total des charges salariales CHF 45'000 et mobilier CHF 5'000).		
3030 1. Assistance à la révision des comptes annuels	38'774.—	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 2019, les mandats confiés par le Conseil d'Etat ou la COFIN ont pu être effectués sans recourir à des mandataires externes	13'900.—	220'000
3. Personnel auxiliaire	1'103.55	5'000
Compensation des comptes 056/3010 de CHF 37'000, 056/3050 de CHF 2'400, 056/3052 de CHF 4'300, 056/3053 de CHF 300, 056/3054 CHF 1'000 et 056/3110 de CHF 5'000 pour la réorganisation de la Direction du CCF. Compensation du compte 047/3158 de CHF 12'200 pour l'acquisition de licences informatiques.		
	53'777.55	**295'000** ***-62'200***
3050 Crédit supplémentaire de CHF 2'400 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 5 juin 2019 pour la réorganisation de la Direction du CCF (total des charges salariales CHF 45'000 et mobilier CHF 5'000).		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	353'309.75		327'600 ***4'300***	345'702.95
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	3'107.30		3'200 ***300***	3'008.—
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	75'284.60		78'400 ***1'000***	58'966.60
3059 Autres cotisations patronales	1'646.90		1'800	1'599.50
3090 Formation et perfectionnement du personnel	57'946.80		72'500	52'043.30
3099 Autres charges de personnel	1'745.65		2'500	2'240.70
3100 Matériel de bureau	8'280.40		10'000	9'032.—
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'210.70		3'500	2'287.10
3110 Meubles et appareils de bureau	4'393.10		— ***5'000***	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'785.15		1'000	1'143.75
3130 Prestations de services de tiers	16'473.96		19'300	17'123.96
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	105'204.65		201'900	114'873.70
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		2'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'151.40		2'200	2'092.90
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	148'869.95		177'000	146'790.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	—		—	-0.21
4260 Remboursements et participations de tiers		21'160.—	1'000	765.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		239.85	—	—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3052	Crédit supplémentaire de CHF 4'300 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 5 juin 2019 pour la réorganisation de la Direction du CCF (total des charges salariales CHF 45'000 et mobilier CHF 5'000).		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 300 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 5 juin 2019 pour la réorganisation de la Direction du CCF (total des charges salariales CHF 45'000 et mobilier CHF 5'000).		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 1'000 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 5 juin 2019 pour la réorganisation de la Direction du CCF (total des charges salariales CHF 45'000 et mobilier CHF 5'000).		
3090	1. Préparation au diplôme d'expert-comptable	5'800.—	10'100
	2. Séminaire de formation de la Conférence des Chefs des contrôles financiers des cantons latins (CCCFCL)	7'452.—	14'000
	3. Formations diverses (révision, informatique, construction, juridique et générale)	16'776.—	15'000
	4. Préparation au diplôme fédéral d'expert en finance et controlling	3'388.80	2'750
	5. Séminaires d'Expert Suisse	24'530.—	30'650
		57'946.80	**72'500**
3110	Crédit supplémentaire de CHF 5'000 accordé par le Conseil d'Etat le 5 juin 2019, voir commentaires sous rubrique 3010.		
3132	1. Assistance à l'audit informatique	82'708.65	110'000
	2. Assistance à l'audit de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication En 2019, les mandats de sécurité informatiques ont pu être effectués sans l'appui d'expert. Le CCF relève la difficulté pour trouver des experts indépendants en sécurité informatique. A fin 2019, des contacts ont été pris avec un nouveau mandataire pour effectuer des audits en 2020	-304.—	61'900
	3. Contrôle des comptes et de la gestion du CCF par l'auditeur externe (mandat du Conseil d'Etat)	14'400.—	20'000
	4. Attestation NCQ1	8'400.—	10'000
		105'204.65	**201'900**
4260	1. Part privée aux frais de natel	600.—	600
	2. Conférence des Chefs des contrôles financiers des Cantons latins (CCCFCL)	160.—	400
	Remboursement des frais de formation selon convention de formation (CHF 20'000)	20'400.—	—
		21'160.—	**1'000**

Département des infrastructures et des ressources humaines

6		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus
	Récapitulation		
045	Secrétariat général du DIRH	65'828'062.60	9'378'397.40
046	Direction générale de la mobilité et des routes	355'948'005.01	133'832'925.19
047	Direction générale du numérique & des systèmes d'information	141'546'832.38	6'880'760.70
054	Service du personnel de l'Etat de Vaud	16'399'604.68	3'836'598.07
050	Chancellerie d'Etat	13'651'803.39	864'017.28
056	Contrôle cantonal des finances	3'743'706.81	21'399.85
	Totaux	597'118'014.87	154'814'098.49
	Excédent des charges sur les revenus		442'303'916.38
	Sommes égales	597'118'014.87	597'118'014.87

Département des infrastructures et des ressources humaines

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
66'393'800	8'934'200	157'000	97'000	58'696'593.99	8'683'870.72
357'905'200	128'559'200	-2'611'300	-2'325'000	370'098'759.83	149'761'198.13
143'124'600	6'943'000	2'064'900	—	136'488'254.39	6'321'921.68
18'943'400	2'384'000	-33'100	—	16'038'168.71	4'066'076.70
14'070'300	606'000	100'800	110'800	13'355'243.23	617'487.42
4'227'300	1'000	-12'200	—	3'629'525.30	765.—
604'664'600	147'427'400	-333'900	-2'117'200	598'306'545.45	169'451'319.65
	457'237'200		1'783'300		428'855'225.80
604'664'600	604'664'600	-333'900	-333'900	598'306'545.45	598'306'545.45

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
7 Département des finances et des relations extérieures	**808'623'529.33**		**616'913'400** ***5'367'200***	**1'111'386'249.48**
		7'217'766'924.22	**6'583'408'800** ***2'471'500***	**7'147'307'272.83**
051 **Secrétariat général du DFIRE**	**8'894'120.13**		**10'240'600** ***-142'000***	**8'699'387.83**
		561'515.38	**583'400**	**556'865.25**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'076'563.65		5'382'900 ***-36'000***	4'967'859.60
3030 Travailleurs temporaires	102'956.—		75'000 ***36'000***	72'227.50
3049 Autres Indemnités	2'880.60		3'900	2'341.30
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	325'721.55		345'300	318'054.17
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	652'687.95		676'400	631'311.95
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	6'498.15		7'700	6'304.36
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	143'305.35		150'200	111'280.45
3059 Autres cotisations patronales	3'124.60		4'100	3'051.92
3099 Autres charges de personnel	18'032.05		57'000	39'120.49
3100 Matériel de bureau	12'098.60		30'000	9'173.24
3102 Imprimés, publications	64'240.55		86'000	71'342.20
3103 Littérature spécialisée, magazines	12'815.05		18'000	10'172.76
3106 Matériel médical et de laboratoire	24.90		100	—
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'952.80		3'200	4'483.45
3130 Prestations de services de tiers	839'165.62		1'019'500	850'966.41
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	25'443.95		626'500 ***-142'000***	66'108.88
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	499.80		5'500	702.40
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	679'430.55		710'000	681'212.40
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	13'223.15		26'500	16'008.05
3169 Autres loyers et frais d'utilisation	311'860.15		355'800	271'646.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	25'898.60		55'000	23'796.13
3181 Pertes sur créance effectives	—		—	72.—
3199 Autres charges d'exploitation	—		2'000	—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	9.47		—	-647.82
3499 Autres charges financières	-0.90		—	0.99
3511 Attributions aux fonds du capital propre	300'000.—		300'000	300'000.—
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	26'651.40		300'000	78'462.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	141'832.54		—	117'345.90
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	74'500.—		—	20'000.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	32'704.—		—	26'990.40
4250 Ventes		35'877.—	60'000	37'982.—
4260 Remboursements et participations de tiers		7'551.40	10'400	18'280.65
4309 Autres revenus d'exploitation		242'393.05	213'000	257'804.30
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		5.99	—	—
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		275'687.94	300'000	242'798.30
052 **Direction générale de la fiscalité**	**385'124'320.29**		**308'687'600** ***-826'500***	**354'034'201.05**
		6'676'549'703.74	**6'068'595'100**	**6'692'462'606.90**

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
7	**Département des finances et des relations extérieures**		
	Revenu net du département	6'409'143'394.89	5'966'495'400
	051 **Secrétariat général du DFIRE**		
3010	SG : compensation de CHF - 36'000, voir compte 3030		
3030	SG : crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 36'000 accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.19 pour la régularisation des comptes "Auxiliaires" 2019		
3130	1. SG : frais de représentation pour séances avec des tiers	8'252.05	21'000
	2. SG : conférence des directrices et directeurs cantonaux des finances (CDF), part cantonale aux frais administratifs	65'015.35	74'000
	3. OAE : Fondation CH	49'858.—	53'000
	4. OAE : Conseil du Léman	70'000.—	80'000
	5. OAE : Conférence des gouvernements cantonaux	306'683.—	318'000
	6. OAE : Conférence transjurassienne	94'000.—	95'000
	7. OAE : Centre d'Accueil Genève Internationale	100'000.—	100'000
	8. OAE : Conférence des gouvernements de Suisse occidentale	33'075.—	40'000
	9. OAE : Comité régional (CRFG) tripartite, projet agglo Franco-Valdo-Genevois	—	20'000
	10. OAE : Maison des cantons	50'245.—	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	13'127.90	70'000
	12 OAE : congrès, séminaires ou conférences	220.40	15'000
	13. Stat.VD : cotisations à diverses associations professionnelles statistiques	2'360.—	4'000
	14. Frais de port, téléphone, nettoyage	46'328.92	79'500
		839'165.62	**1'019'500**
3132	SG : compensation de CHF - 142'000 pour la sécurité des jeux olympiques de la jeunesse		
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		
	052 **Direction générale de la fiscalité**		

Département des finances et des relations extérieures

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	72'246'961.95		73'670'800 *-883'800*	71'435'712.60
3030 Travailleurs temporaires	3'134'328.25		3'721'800	3'012'697.31
3049 Autres Indemnités	50'853.30		47'100	52'635.90
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	4'769'051.14		4'932'100	4'700'297.37
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	8'698'170.20		8'974'400	8'565'334.85
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	98'612.06		93'800	96'595.33
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	2'083'168.95		2'146'200	1'645'011.73
3059 Autres cotisations patronales	45'544.95		47'000	44'563.45
3090 Formation et perfectionnement du personnel	520'616.30		560'300	471'801.85
3099 Autres charges de personnel	47'418.88		65'000	39'519.42
3100 Matériel de bureau	290'400.70		335'000	355'047.88
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	24'293.—		26'000	23'268.40
3102 Imprimés, publications	2'124'761.45		2'360'000 *-235'000*	2'031'216.80
3103 Littérature spécialisée, magazines	31'711.40		60'000	36'672.40
3110 Meubles et appareils de bureau	87'797.95		— *90'000*	14'754.50
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	176'760.70		232'000	193'450.—
3130 Prestations de services de tiers	13'117'093.10		13'208'100 *97'000*	13'097'209.80
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	85'213.95		190'000 *53'000*	60'006.38
3137 Impôts et taxes	122'449.89		100'000	113'473.12
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	367'783.61		386'000 *13'000*	335'090.40
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	5'516'360.90		5'496'000 *39'300*	5'476'711.85
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	189'482.80		260'000	189'060.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	158'844.45		196'000	188'250.55
3180 Réévaluations sur créances	41'730'070.—		—	-1'851'904.—
3181 Pertes sur créance effectives	92'232'335.80		64'170'000	99'395'248.18
3199 Autres charges d'exploitation	3'059.40		10'000	9'178.85
3400 Intérêts passifs des engagements courants	2'761'474.57		4'000'000	3'319'876.90
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	—		—	56.93
3499 Autres charges financières	4.94		—	1.70
3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales	134'409'695.70		123'400'000	140'983'359.90
4000 Impôts sur le revenu, personnes physiques		3'787'449'534.26	3'608'000'000	3'633'420'019.22
4001 Impôts sur la fortune, personnes physiques		729'833'855.29	620'000'000	708'684'517.76
4002 Impôts à la source, personnes physiques		258'398'881.92	280'000'000	269'648'222.80

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -642'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 26 juin 2019 pour le financement de travaux permettant la densification de l'utilisation des locaux (voir rubriques 047/3113, 047/3158, 048/4144). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -96'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour le financement complémentaire des travaux supplémentaires permettant la densification de l'utilisation des locaux (voir rubrique 048/3144). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -145'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour le financement d'un regroupement de la taxation des déclarations d'impôts des personnes physiques (voir rubriques 047/3158, 048/3144).		
3102	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -235'000.00.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 octobre 2019 pour le financement de travaux d'assainissement des archives (voir rubriques 048/3144, 052/3130, 052/3132, 052/3150, 052/3160).		
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 5'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 26 juin 2019 pour le financement de travaux permettant la densification de l'utilisation des locaux (voir rubriques 047/3113, 047/3158, 048/3144, 052/3150). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 85'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour le financement d'un regroupement de la taxation des déclarations d'impôts des personnes physiques (voir rubriques 047/3158, 048/3144, 052/3010).		
3130	1. Commission Impôt source	10'042'877.37	10'000'000
	2. Frais de port	2'665'573.87	2'800'000
	3. Divers	408'641.86	408'100
	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 92'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 octobre 2019 pour le financement de travaux d'assainissement des archives (voir rubriques 048/3144, 052/3102). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 5'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour le financement d'un regroupement de la taxation des déclarations d'impôts des personnes physiques (voir 047/3158, 048/3144, 052/3010).		
		13'117'093.10	**13'208'100** ***97'000***
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 53'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 octobre 2019 pour le financement de travaux d'assainissement des archives (voir rubriques 048/3144, 052/3102).		
3150	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF -5'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 26 juin 2019 pour le financement de travaux permettant la densification de l'utilisation des locaux (voir rubriques 047/3113, 047/3158, 048/4144, 052/3110). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 18'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 octobre 2019 pour le financement de travaux d'assainissement des archives (voir rubriques 048/3144, 052/3102).		
3160	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 37'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 2 octobre 2019 pour le financement de travaux d'assainissement des archives (voir rubriques 048/3144, 052/3102). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 20 novembre 2019 pour le financement d'un regroupement de la taxation des déclarations d'impôts des personnes physiques (voir rubriques 047/3158, 048/3144, 052/3010).		
3602	1. Part communes gains immobiliers	62'616'907.70	52'100'000
	2. Part communes frontaliers	71'792'788.—	71'300'000
		134'409'695.70	**123'400'000**
4002	1. Impôts à la source Personnes physiques	150'709'699.87	173'000'000
	2. Part sur les frontaliers FR/CH	107'689'182.05	107'000'000
		258'398'881.92	**280'000'000**

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4009 Autres impôts directs, personnes physiques		125'941'681.23	129'300'000	124'022'977.36
4010 Impôts sur le bénéfice, personnes morales		452'540'473.85	342'000'000	583'119'533.30
4011 Impôts sur le capital, personnes morales		101'767'789.70	100'000'000	98'413'368.40
4019 Autres impôts directs, personnes morales		35'891'783.05	30'000'000	38'765'914.40
4022 Impôts sur les gains en capital		239'558'590.10	195'000'000	249'745'729.30
4023 Droits de mutation et de timbre		191'194'710.80	169'000'000	201'937'155.65
4024 Impôts sur les successions et donations		122'975'189.70	85'000'000	134'925'379.45
4033 Impôts sur les chiens		4'100'640.—	4'000'000	4'043'205.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		47'579'447.46	40'000'000	46'023'959.17
4250 Ventes		19'730.09	25'000	21'000.80
4260 Remboursements et participations de tiers		730'536.95	720'100	745'958.—
4270 Amendes		13'901'755.35	12'500'000	13'147'270.—
4309 Autres revenus d'exploitation		5'160.—	20'000	8'880.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants		53'680'133.99	38'000'000	46'159'085.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		11.78	—	—
4600 Part aux revenus de la Confédération		510'959'188.37	415'000'000	539'589'384.89
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		20'609.85	30'000	41'046.40
053 **Service d'analyse et de gestion financières**	**318'353'784.64**		**207'061'100**	**653'892'332.02**
			-123'500	
		517'517'818.84	**493'807'500**	**428'523'219.25**
			312'000	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2'308'050.60		2'632'100	2'343'285.21
			-304'800	
3030 Travailleurs temporaires	46'543.25		270'800	98'568.10
			-224'000	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	148'041.—		185'500	152'476.19
			-36'000	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	291'213.30		374'400	300'149.75
			-80'500	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	2'727.12		8'900	2'937.66
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	65'259.31		79'600	53'688.—
3059 Autres cotisations patronales	1'426.10		1'900	1'453.10
3099 Autres charges de personnel	15'454'198.60		15'470'400	24'051'607.—
			-14'000	
3100 Matériel de bureau	1'771.30		4'700	3'245.05
3102 Imprimés, publications	74'823.55		68'900	72'640.45
3103 Littérature spécialisée, magazines	3'205.—		1'900	1'357.—
			1'400	
3110 Meubles et appareils de bureau	474.95		—	1'764.15
			500	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	1'042.—		2'000	1'895.30
3130 Prestations de services de tiers	2'060'863.90		2'150'000	2'099'610.88
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	19'188.60		47'500	41'787.55
			-21'900	
3137 Impôts et taxes	—		—	2.35
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	7'513.25		12'000	8'747.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	3'549.20		6'500	3'434.55
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles PA	96'085'683.98		121'185'700	103'944'532.73
3301 Amortissements non planifiés des immo corporelles PA	18'202'626.79		—	211'127'493.30

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4009	1. Impôt spécial étrangers	105'257'949.27	111'300'000
	2. Impôt récupéré après défalcation	20'683'731.96	18'000'000
		125'941'681.23	**129'300'000**
4023	1. Droit de mutation	181'674'169.80	160'000'000
	2. Droit de timbre	9'520'541.—	9'000'000
		191'194'710.80	**169'000'000**
4210	1. ACI : Emoluments dus par les communes	14'542'023.20	13'000'000
	2. ACI : Emoluments sommations et divers	4'349'531.—	2'000'000
	3. RF : Emoluments de réquisitions, de consultations et CF II	28'687'893.26	25'000'000
		47'579'447.46	**40'000'000**
	053 **Service d'analyse et de gestion financières**		
3010	1. Compensation de CHF -61'000.- accordée par le Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour la mise en place de la sécurité des Jeux Olympiques de la Jeunesse 2020.		
	2. Compensation de CHF -243'800.- accordée par le Conseil d'Etat le 11.09.2019 et par la COFIN le 03.10.2019 pour les charges d'intérêt négatif facturées par les établissements financiers		
3030	Compensation de CHF -224'000.- accordée par le Conseil d'Etat pour la mise en place de la sécurité des Jeux Olympiques de la Jeunesse 2020		
3050	Compensation de CHF -36'000.- accordée par le Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour la mise en place de la sécurité des Jeux Olympiques de la Jeunesse 2020.		
3052	Compensation de CHF -80'500.- accordée par le Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour la mise en place de la sécurité des Jeux Olympiques de la Jeunesse 2020.		
3099	1. Repas de fin d'année, fleurs, obsèques. Test pour brochure compte 2019	3'056.40	4'300
	2. CPEV - intérêts	3'451'142.20	3'466'100
	3. CPEV - rente-pont	12'000'000.—	12'000'000
	4. Compensation de CHF -14'000.- accordée par le Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour la mise en place de la sécurité des Jeux Olympiques de la Jeunesse 2020.		
		15'454'198.60	**15'470'400**
			-14'000
3103	Crédit supplémentaire de CHF 1'400.- entièrement compensé octroyé par le Chef du département le 23.09.2019 pour l'acquisition de la littérature spécialisée		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 500.- entièrement compensé octroyé par le Chef du département le 23.09.2019 pour le remplacement du mobilier		
3132	1. Compensation de CHF 1'900.- octroyée par le Chef du département le 23.09.2019 pour le remplacement du mobilier (compte 3110) et l'acquisition de la littérature spécialisée (compte 3103)		
	2. Compensation de CHF -20'000.- octroyé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour la mise en place de la sécurité des Jeux Olympiques de la Jeunesse en 2020		
3300	Amortissements en fonction des dépenses effectives et effet des amortissements non planifiés en 2018		
3301	Amortissements non planifiés des travaux sur les routes	16'007'912.92	—
	Amortissement non planifié des travaux effectués dans les prisons (la Croisée, EDM Palézieux)	440'288.77	—
	Amortissement non planifié des divers bâtiments de l'Etat	1'754'425.10	—
		18'202'626.79	**—**

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3320 Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA	8'463'380.04		16'013'000	4'501'484.45
3321 Amortissements non planifiés des immo incorporelles PA	14'113'644.86		—	15'421'755.40
3401 Intérêts passifs des engagements financiers	13'750'000.—		16'666'700	13'750'000.—
			-2'916'700	
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	108'255.09		—	-30'326.99
3420 Acquisition et administration de capital	137'679.10		2'597'500	139'885.89
			-2'459'000	
3499 Autres charges financières	20'483'941.90		15'843'300	17'025'621.55
			5'931'500	
3510 Attributions aux financements spéciaux, capital propre	10'303'744.50		—	—
3511 Attributions aux fonds du capital propre	7'199'000.—		—	—
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales	—		—	23'000'000.—
3621 Péréqu fin et compens des charges aux cantons et concordats	8'116'766.—		8'116'800	8'624'064.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	51'814'650.—		—	156'913'250.—
3660 Amortissements planifiés, subventions d'investissement	428'053.68		5'321'000	1'742'189.79
3661 Amortissements non planifiés, subventions d'investissement	48'656'467.67		—	68'493'732.31
4100 Patentes		147'034.55	140'000	143'498.10
4110 Part au bénéfice net de la BNS		124'466'073.—	62'031'400	124'062'749.—
			312'000	
4260 Remboursements et participations de tiers		1'450.30	1'200	1'095.10
4309 Autres revenus d'exploitation		—	128'000'000	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants		371'292.68	—	372'999.32
4402 Intérêts des placements financiers		—	—	239'166.67
4411 Gains provenant des ventes des immo corporelles PF		1'069'681.90	—	3'956'184.15
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		181'345.26	—	—
4420 Revenus de participations PF - Dividendes		50'710'793.—	33'325'400	33'324'833.—
4450 Revenus provenant de prêts PA		1'780'201.—	3'983'000	1'688'135.—
4451 Revenus de participations PA hormis d'entrepris publiques		17'302'514.—	17'364'500	17'668'994.—
4461 Entr publ des cantons a forme jurid droit public, concordats		150'969'770.—	99'208'700	99'208'706.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3320	Amortissements en fonction des dépenses effectives et effet des amortissements non planifiés en 2018		
3321	Amortissement non planifié des objets informatiques		
3401	1. Compensation de CHF -2'916'700.- octroyée par le Conseil d'Etat le 11.09.2019 et par la COFIN le 03.10.2019 pour les intérêts négatifs facturés par les établissements financiers 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 2019		
3420	1. Compensation de CHF -2'459'000.- octroyée par le Conseil d'Etat le 11.09.2019 et par la COFIN le 03.10.2019 pour les intérêts négatifs facturés par les établissements financiers 2. Non dépense des frais d'émission suite au renoncement à la réalisation d'un emprunt public en 2019		
3499	Crédit supplémentaire de CHF 5'931'500.- entièrement compensé octroyé par le Conseil d'Etat le 11.09.2019 et par la COFIN le 03.10.2019 pour les intérêts négatifs facturés par les établissements financiers		
3510	1. Dotation au fonds de l'énergie	10'000'000.—	—
	2. Financement temporaire du capital propre du fonds 2029-Aménagement du territoire	303'744.50	—
		10'303'744.50	**—**
3511	1. Dotation au fonds de la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée	5'000'000.—	—
	2. Dotation au fonds "Musée d'archéologie et d'histoire" pour financer les engagements antérieurs	817'000.—	—
	3. Dotation au "Fonds Cantonal des monuments historiques" pour financer les engagements antérieurs	1'382'000.—	—
		7'199'000.—	**—**
3636	1. Subvention des remboursements d'emprunts des EMS et institutions	29'569'650.—	—
	2. Subventions des remboursements des crédits de construction des EMS et institutions	22'245'000.—	—
		51'814'650.—	**—**
3660	Amortissements en fonction des dépenses effectives		
3661	1. Amortissements non planifiés des subventions aux communes	23'712'664.76	—
	2. Amortissements non planifiés des subventions aux entreprises privées	12'489'785.41	—
	3. Amortissements non planifiés des prêts aux entreprises de transports publics	12'454'017.50	—
		48'656'467.67	**—**
4110	1. Compensation de CHF -312'000.- octroyée par le Conseil d'Etat le 11.09.2019 et par la COFIN le 03.10.2019 pour les intérêts négatifs facturés par les établissements financiers 2. Redistribution du bénéfice 2018 de la BNS supérieure à la prévision du fait la Confédération et les cantons ont droit à un montant supplémentaire de CHF 1 milliard. La part supplémentaire pour le Canton de Vaud s'élève à CHF 62.1 mios		
4309	Report sur 2020 du montant lié à la RIE III-VD		
4420	1. Dividendes des actions de Romande Energie Holding (REH)	1'728.—	2'300
	2. Rendement actions BCV (1'448'830 actions x 35.-)	50'709'065.—	33'323'100
		50'710'793.—	**33'325'400**
4450	Compensation des charges d'intérêt du CHUV inférieure au budget s'expliquant par les amortissements non planifiés en 2018 et par la méthode comptable analytique Rekole		
4461	Revenus supplémentaires s'expliquant principalement des dividendes des actions de la BCV		

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
4463 Entr publiques comme SA ou autre forme d'org de droit privé		3'694'563.15	3'350'000	3'094'753.15
4464 Banque Nationale Suisse		51'000.—	51'000	51'000.—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		1'526'070.—	1'486'600	1'520'193.91
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		156'866.—	6'156'700	1'364'055.—
4600 Part aux revenus de la Confédération		91'076'110.—	64'696'000	72'265'917.85
4620 Péréqu fin et compensation des charges de la Confédération		74'013'054.—	74'013'000	69'560'939.—
048 **Direction générale des immeubles et du patrimoine**	**94'079'686.66**		**88'364'100** ***6'459'200***	**92'512'635.49**
		23'135'886.01	**20'421'600** ***2'159'500***	**25'762'992.23**
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	20'955'144.24		21'723'200 ***-639'200***	20'672'159.05
3030 Travailleurs temporaires	2'299'480.23		942'700 ***1'318'100***	2'813'714.—
3049 Autres Indemnités	33'323.55		46'900	38'940.75
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'435'055.87		1'433'700 ***32'000***	1'447'660.07
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	2'519'390.56		2'614'700 ***80'000***	2'469'867.11

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
4463	1. Contribution de l'ECA et Commission annuelle des Retraites Populaires	3'401'203.15	3'064'000
	2. Commission de 0.25% sur garanties montants livrets d'épargne CECV	293'360.—	286'000
		3'694'563.15	**3'350'000**
4472	Revenu des amortissements des objets d'investissement du CHUV en fonction des amortissements non planifiés en 2018 et de la méthode de calcul analytique Rekole		
4600	1. Produit impôt anticipé basé sur les prévisions de l'AFC	90'737'120.—	64'523'000
	2. Retenu supplémentaire US basée sur les prévisions de l'AFC	338'990.—	173'000
		91'076'110.—	**64'696'000**
4620	1. RPT : compensation socio-démographique selon rapport de l'AFF	72'241'630.—	72'241'600
	2. RPT : compensation géo-topographique	81'411.—	81'400
	3. RPT : péréquation des ressources de la Confédération	1'690'013.—	1'690'000
		74'013'054.—	**74'013'000**
	048 **Direction générale des immeubles et du patrimoine**		
3010	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 31'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour l'internalisation de 5 ETP au centre d'édition. Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 164'800.-). Compensation du compte 3130 (CHF 231'400.-). Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 274'000.-).		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 438'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour l'internalisation de 5 ETP au centre d'édition. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 880'100.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire. Engagement de personnel auxiliaire sur le dernier trimestre pour traiter la charge de travail importante en fin d'année (3030_00). Nous n'avons pas tenu compte de l'impôt préalable non récupérable (TVA) sur les prestations facturées par des tiers (3030_10) lors de l'établissement de la demande de crédit supplémentaire.		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour l'internalisation de 5 ETP au centre d'édition. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 55'100.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire. Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 10'500.-). Compensation du compte 3130 (CHF 14'600.-). c.f. 3030		
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 4'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour l'internalisation de 5 ETP au centre d'édition. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 136'800.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire. Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 25'800.-). Compensation du compte 3130 (CHF 35'900.-).		

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	264'987.63		29'700 ***231'400***	326'521.08
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	622'634.24		618'400 ***11'200***	505'450.43
3059 Autres cotisations patronales	13'618.75		15'000 ***200***	13'768.48
3099 Autres charges de personnel	18'822.08		19'800	23'076.59
3100 Matériel de bureau	27'900.03		27'400 ***10'300***	39'019.95
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	710'239.59		716'400	734'845.—
3102 Imprimés, publications	56'711.76		59'800	86'634.34
3103 Littérature spécialisée, magazines	8'705.37		23'200	6'568.10
3104 Matériel didactique	2'034'639.75		1'855'000 ***230'000***	1'535'218.22
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	13.18		—	18'330.72
3110 Meubles et appareils de bureau	45'703.47		— ***48'700***	12'705.91
3111 Machines, appareils et véhicules	370'118.20		536'500 ***-25'300***	300'064.30
3112 Vêtements, linge, rideaux	31'642.52		23'100 ***40'000***	23'371.32
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	9'696'047.69		9'989'800 ***-305'000***	9'588'997.88
3130 Prestations de services de tiers	11'187'389.39		10'987'200 ***231'000***	10'825'049.59
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	2'782'002.52		2'339'300 ***650'900***	1'812'422.68
3134 Primes d'assurances choses	3'469'131.99		3'489'000	2'839'626.05
3136 Honoraires de l'activité de médecine privée	230.—		—	690.—
3137 Impôts et taxes	1'035'997.37		894'500 ***335'000***	547'388.38

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3053 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 500.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour l'internalisation de 5 ETP au centre d'édition. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 13'100.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire. Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 2'700.-) Compensation du compte 3130 (CHF 3'500.-). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 224'000.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets. c.f. 3030		
3054 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 700.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour l'internalisation de 5 ETP au centre d'édition. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 19'700.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire. Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 3'900.-). Compensation du compte 3130 (CHF 5'300.-). c.f. 3030		
3059 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour l'internalisation de 5 ETP au centre d'édition. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 800.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire. Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 400.-). Compensation du compte 3130 (CHF 300.-).		
3100 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'300.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets.		
3104 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 230'000.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets. Variable selon les acquisitions nécessaires durant l'année (nouveaux moyens d'enseignement par exemple).		
3110 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 48'700.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets.		
3111 Compensation des comptes 047/3118 & 3158 (CHF 14'500.-). Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 10'800.-).		
3112 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets.		
3120 Compensation du compte 047/3158 (CHF 105'000.-). Compensation du compte 3137 (CHF 200'000.-).		
3130 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 291'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour le financement du remplacement des agents de propreté et d'hygiène (APH) par des entreprises spécialisées. Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 60'000.-).		
3132 Compensation des comptes 047/3118 & 3158 (CHF 14'000.-). Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 146'600.-). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 240'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 18.12.2019 pour la Cathédrale de Lausanne, parcours muséal. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 436'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour le financement de prospections archéologiques et de travaux postfouilles par des tiers. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 135'000.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets.		
3136 Visite médicale pour chauffeur poids lourd réalisée sur dernier trimestre.		
3137 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 200'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.11.2019 pour le financement de la taxe sur l'évacuation des eaux mise en place par la Ville de Lausanne. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 135'000.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets.		

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3140 Entretien des terrains	1'348'391.44		809'000 ***505'000***	695'941.60
3141 Entretien des routes	58'012.65		80'000	100'134.18
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	26'681'108.40		22'355'800 ***4'422'400***	29'151'954.46
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'403.91		34'200 ***-33'200***	1'443.51
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	853'241.97		975'300 ***-11'500***	902'635.24

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3140 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 505'000.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets. Suite à la décision de renoncer à la vente de certaines cures, nous avons dû procéder à la remise en état des extérieurs sur le dernier trimestre. 3144 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 31'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 16.01.2019 pour les travaux d'aménagement pour le Bureau cantonal de médiation santé et handicap. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 250'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 01.05.2019 pour le réaménagement de locaux au gymnase d'Yverdon. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 400'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour la création d'un laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney tranche final. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 10.04.2019 pour l'installation d'une climatisation dans les laboratoires de l'Office de la consommation (OFCO). Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 532'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 26.06.2019 pour les travaux de transformation des Offices d'impôt et installation de SPIAC. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 296'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 03.07.2019 pour la location et aménagements de locaux supplémentaires à Penthalaz. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 44'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.08.2019 pour le financement de travaux d'aménagement de locaux et l'achat de mobilier. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 291'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.10.2019 pour le regroupement des locaux de la Gendarmerie et de la Police de sûreté à Echallens. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 112'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour le financement des réaménagements de locaux occupés par la DGMR sur le site accordé par le Conseil d'Etat le 06.11.2019 pour le financement des réaménagements de locaux occupés par la DGMR sur le site Riponne. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 35'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.10.2019 pour les travaux d'assainissement des archives du Registre Foncier Vevey, Yverdon, Châteaux-d'Oex, Aigle. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 175'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour les travaux de rénovation de la Ferme Neuve des EPO. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 662'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le réaménagement de locaux au sein des établissements d'Enseignement secondaire II et de la Direction Générale de l'Enseignement Post obligatoire. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 360'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 30.10.2019 pour le financement d'un silo à lisier pour l'exploitation agricole des EPO. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 385'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 27.11.2019 pour le renouvellement de l'installation de classement et de stockage du Registre du Commerce. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 69'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour l'exposition temporaire au Château de Morges. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le regroupement de la taxation des déclarations d'impôt des personnes physiques. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 96'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le financement complémentaire des travaux de transformation des offices d'impôt et installation SPIAC. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 90'000.- accordé par le Conseil d'Etat accordé le 18.09.2019 pour les travaux de sécurisation des locaux de la Direction des Achats et de la Logistique. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'062'100.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour le financement de travaux de modification d'exploitation des bâtiments financés par les utilisateurs. Compensation du compte 3132 (CHF 80'000.-). Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 540'000.-). 3150 Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 33'200.-). Réparation appareil photo urgente sur dernier trimestre. 3151 Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 11'500.-).		

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	751'366.86		731'700 *9'100*	767'526.39
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	471'383.93		1'398'800 *-668'300*	482'178.15
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	91'451.91		111'600	110'641.81
3181 Pertes sur créance effectives	1'267.06		7'000	7'868.—
3190 Prestations de dommages et intérêts	1'733.26		— *2'000*	—
3199 Autres charges d'exploitation	3'409.85		6'000	7'569.92
3400 Intérêts passifs des engagements courants	119.05		—	149.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	43.32		—	-103.21
3499 Autres charges financières	1.63		—	-6.55
3511 Attributions aux fonds du capital propre	511'356.94		415'600	503'955.64
3635 Subventions accordées aux entreprises privées	250'000.—		250'000	430'000.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif	1'599'079.50		1'588'100 *-15'600*	1'207'980.35
3706 Subventions à redistribuer - Org privées à but non lucrat	1'837'385.—		1'215'700	1'460'677.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		500.—	—	—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service		31'903.35	9'000	24'259.65
4250 Ventes		1'725'096.03	1'827'700	1'713'761.72
4260 Remboursements et participations de tiers		855'392.48	450'700	805'116.26
4309 Autres revenus d'exploitation		7'703'348.93	5'428'400 *2'159'500*	9'095'800.63
4329 Autres variations de stocks		-524'072.69	—	-617'253.26
4401 Intérêts des créances et comptes courants		—	—	3'741.76
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		19.95	—	—
4429 Autres revenus de participations		1'800.—	—	—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF		6'045'846.92	6'298'100	7'307'352.11
4440 Adaptations aux valeurs marchandes des titres		87.—	—	—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		4'834'410.60	4'733'300	4'862'123.02
4471 Paiement pour appartements de service PA		-3'000.—	192'900	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		220'200.—	34'600	224'640.—
4510 Prélèvements sur les financements spéciaux du capital propre		175'091.64	55'000	150'357.64
4511 Prélèvements provenant de fonds, capital propre		153'166.80	148'300	593'945.70
4610 Dédommagements de la Confédération		—	—	107'200.—
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		1'837'385.—	1'215'700	—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		—	—	1'460'677.—
4920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation		38'710.—	27'900	31'270.—
4930 Imput int pour frais administratifs et d'exploitation		40'000.—	—	—
059 **Cour des comptes**	**2'171'617.61**		**2'560'000**	**2'247'693.09**
		2'000.25	**1'200**	**1'589.20**
3000 Salaires des autorités et juges	635'262.70		599'500 *35'900*	602'459.40
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	987'296.50		1'071'700	933'859.05
3030 Travailleurs temporaires	—		120'000 *-35'900*	85'695.15
3049 Autres Indemnités	—		—	38'419.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	95'972.30		108'200	96'151.10
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	208'933.80		225'600	209'297.80
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	1'779.65		2'200	1'819.—
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	44'229.45		46'900	35'025.55
3059 Autres cotisations patronales	966.50		1'200	951.95
3090 Formation et perfectionnement du personnel	4'130.30		40'000	11'714.55
3099 Autres charges de personnel	—		1'000	786.35

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3160 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 9'100.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets. Décompte de chauffage reçu et payé sur dernier trimestre.		
3161 Compensation des comptes 3010, 3050, 3052, 3053, 3054, 3059 & 3030 (CHF 477'200.-). Compensation du compte 3144 (CHF 90'000.-). Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 82'100.-). Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 19'000.-).		
3190 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'000.- accordé par la Commission des finances le 09.01.2020 pour l'adaptation de divers budgets.		
3511 Excédent de revenus de CHF 275'000 viré à compte capital du fonds 3009 Monuments historiques, CHF 117'605,33 fonds 3012 EVAM Bex et CHF 118'751,61 fonds 3013 EVAM Ste-Croix.		
3636 Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 15'600.-). Dépassement de CHF 26'580 financé par le fonds 3009 Monuments historiques.		
3706 Tranche 2019 de la convention programme, voir contre partie dans le compte 4700.		
4250 Revenus des ventes réalisées par la Direction des achats et de la logistique (après procédure de consolidation).		
4260 Indemnisations suite à des intempéries. Remboursement de notes de crédit fournisseurs antérieures à 2019, facturation de décomptes de charges.		
4309 Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054 & 3059 (CHF 668'800.-). Compensation du compte 3144 (CHF 679'200.-). Compensation du compte 3132 (CHF 436'500.-). Compensation des comptes 3053, 3110, 3140, 3112, 3100, 3190, 3160, 3104, 3132 & 3137 (CHF 375'000.-). Ventes du centre d'édition de la Direction des achats et de la logistique. Facturation du personnel auxiliaire engagé pour les fouilles archéologiques au propriétaire. Refacturation de prestations (ramonage, alarmes,..).		
4329 Variation des stocks de la Direction des achats et de la logistique.		
4430 Encaissement des loyers locatifs et fermages moins important que prévu au budget (vacances).		
4471 Le budget a été prévu sur ce compte mais la consommation est comptabilisée sur le compte 4472.		
4472 Le budget a été prévu sur le compte 4471 mais la consommation est comptabilisée sur ce compte.		
4510 Excédent de charges de CHF 175'091,64 viré à compte capital du fonds 2005 Amphithéâtre.		
4511 Excédent de charges de CHF 153'166,80, viré à compte capital du fonds 3009 Monuments historiques.		
4700 Tranche 2019 de la convention programme, voir contre partie dans le compte 3706.		
4920 Voir le compte 046/3920 de la DGMR.		
4930 Voir le compte 012/3930 de la DGEO.		
059 **Cour des comptes**		
3000 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 35'900.- accordé par le Conseil d'Etat le 27 novembre 2019 pour la régularisation du paiement d'une indemnité à un magistrat.		
3010 Comprend un remboursement d'assurance perte de gain		
3030 Compensation du CHF -35'900.- voir compte 3000		

7	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3100 Matériel de bureau	3'615.75		10'000	1'295.85
3102 Imprimés, publications	—		—	1'554.10
3103 Littérature spécialisée, magazines	4'989.80		7'000	5'098.81
3110 Meubles et appareils de bureau	—		—	1'136.10
3130 Prestations de services de tiers	12'443.46		18'500	13'103.23
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	34'739.35		135'000	74'473.30
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	104'251.65		101'700	103'500.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	9'828.45		15'000	9'256.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	23'177.95		35'500	22'219.—
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	—		—	-122.70
4260 Remboursements et participations de tiers		1'983.80	1'200	1'589.20
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		16.45	—	—

Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3160 Dépassement dû à une place de parc louée non budgétée		

Département des finances et des relations extérieures

7		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus
	Récapitulation		
051	Secrétariat général du DFIRE	8'894'120.13	561'515.38
052	Direction générale de la fiscalité	385'124'320.29	6'676'549'703.74
053	Service d'analyse et de gestion financières	318'353'784.64	517'517'818.84
048	Direction générale des immeubles et du patrimoine	94'079'686.66	23'135'886.01
059	Cour des comptes	2'171'617.61	2'000.25
	Totaux	808'623'529.33	7'217'766'924.22
	Excédent des revenus sur les charges	6'409'143'394.89	
	Excédent des charges sur les revenus		
	Sommes égales	7'217'766'924.22	7'217'766'924.22

Département des finances et des relations extérieures

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
10'240'600	583'400	-142'000	—	8'699'387.83	556'865.25
308'687'600	6'068'595'100	-826'500	—	354'034'201.05	6'692'462'606.90
207'061'100	493'807'500	-123'500	312'000	653'892'332.02	428'523'219.25
88'364'100	20'421'600	6'459'200	2'159'500	92'512'635.49	25'762'992.23
2'560'000	1'200	—	—	2'247'693.09	1'589.20
616'913'400	6'583'408'800	5'367'200	2'471'500	1'111'386'249.48	7'147'307'272.83
5'966'495'400				6'035'921'023.35	
			2'895'700		
6'583'408'800	6'583'408'800	5'367'200	5'367'200	7'147'307'272.83	7'147'307'272.83

8	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
8 Ordre judiciaire vaudois	**154'335'604.51**		**155'669'200**	**151'536'778.28**
			502'000	
		91'703'303.63	**86'962'100**	**89'827'927.10**
			907'000	
057 **Ordre judiciaire vaudois**	**154'335'604.51**		**155'669'200**	**151'536'778.28**
			502'000	
		91'703'303.63	**86'962'100**	**89'827'927.10**
			907'000	
3000 Salaires des autorités et juges	8'950'217.20		9'022'900	8'918'691.90
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	76'432'839.55		77'154'700	75'822'840.42
			-650'000	
3030 Travailleurs temporaires	5'403'878.35		6'032'100	5'243'351.47
			-200'000	
3049 Autres Indemnités	54'163.30		158'100	155'646.05
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	5'668'278.53		5'871'500	5'635'725.67
			-100'000	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	10'191'532.46		10'208'400	10'119'187.30
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	112'457.86		114'200	111'759.19
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	2'486'622.24		2'555'500	1'989'419.76
			-50'000	
3059 Autres cotisations patronales	54'319.11		58'100	53'970.38
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	2'598'465.80		2'556'900	2'621'866.90
			22'000	
3062 Prest employeur - Alloc renchériss rentes et parts de rentes	93'866.40		107'000	100'386.—
3090 Formation et perfectionnement du personnel	212'084.36		360'000	249'006.25
			-50'000	
3099 Autres charges de personnel	35'544.80		45'000	36'264.25
3100 Matériel de bureau	550'459.52		565'000	527'186.43
3102 Imprimés, publications	464'532.79		631'000	468'057.04
3103 Littérature spécialisée, magazines	160'274.30		230'000	170'834.65
			-25'000	
3105 Denrées alimentaires	189.65		300	236.45
3110 Meubles et appareils de bureau	69'922.05		—	118'487.95
			75'000	
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	42'157.90		50'000	37'521.41

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
8	**Ordre judiciaire vaudois**		
	Charge nette du département	62'632'300.88	68'707'100
	057 **Ordre judiciaire vaudois**		
3000	Rétribution des juges cantonaux		
3010	Compensation du compte 3199 à hauteur de CHF -500'000.- et du compte 3130 à hauteur de CHF -150'000.-.		
3030	1. Personnel auxiliaire, interprètes et magistrats ad hoc avec missions particulières	1'236'122.—	1'418'300
	2. Rétribution du personnel rémunéré par indemnité (vice-présidents, juges, juges suppléants, assesseurs, greffiers ad hoc)		
	2.1. Greffe du Tribunal cantonal	421'363.95	446'100
	2.2. Tribunaux d'arrondissement	1'763'301.70	1'957'700
	2.3. Tribunal des mineurs	40'769.—	70'000
	2.4. Tribunal des baux	103'028.40	130'000
	2.5. Justices de paix	1'839'293.30	2'010'000
	Compensation du compte 3130.		
		5'403'878.35	**6'032'100**
			-200'000
3049	1. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis	47'263.30	46'700
	2. Autres indemnités	6'900.—	111'400
		54'163.30	**158'100**
3050	Compensation du compte 3130.		
3054	Compensation du compte 3130.		
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 22'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour le financement complémentaire de pensions de retraite des juges cantonaux. Dépassement non entièrement prévu étant donné les rétroactifs opérés en fin d'année par la caisse de pensions.		
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.		
3102	Frais d'annonces (affaires), et impression centralisée (DAL) pour les offices de poursuites.		
3103	Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèques des offices. Compensation du compte 3110		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 75'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour l'achat de mobilier pour les offices judiciaires.		
3120	Frais d'élimination d'archives et des documents confidentiels		

8	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers	14'733'731.82		13'937'000 *1'000'000*	14'300'420.65
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	2'341.70		30'000	5'110.15
3134 Primes d'assurances choses	9'159.70		9'500	9'159.70
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde	3'052'692.35		3'920'000 *-120'000*	3'108'901.16
3137 Impôts et taxes	20'136.88		22'500	20'613.73
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	18'696.54		54'000	34'957.06
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	6'361'362.92		6'497'000 *-20'000*	6'066'978.79
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	370'637.31		362'000	354'389.14
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	869'151.20		915'500	859'439.80
3180 Réévaluations sur créances	104'095.49		—	16'189.80
3181 Pertes sur créance effectives	518'604.25		370'000	665'304.37

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3130	1. Frais de port	8'747'898.47	8'300'000
	2. Frais de CCP	80'403.—	110'000
	3. Frais bancaires	18'868.34	25'000
	4. Frais de téléphone	57'562.29	68'000
	5. Frais de télécommunication	—	22'000
	6. Frais de représentation	32'985.25	38'000
	7. Indemnités et frais des commissions	154'403.93	146'000
	8. Rémunération des curateurs privés dont les personnes concernées sont indigentes	4'361'048.54	3'950'000
	9. Frais de curatelles de représentation (tribunaux d'arrondissement)	184'869.41	94'000
	10. Frais de contentieux et de poursuite	42'724.94	34'000
	11. Cotisations aux conférences regroupant les autorités	119'413.45	165'000
	12. Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention (sécurité dans les tribunaux d'arrondissement)	494'065.25	525'000
	13. Frais d'interprètes indépendants	377'069.95	410'000
	14. Frais de transport	62'419.—	50'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 500'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 20.11.2019 pour les frais de port. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 500'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour les indemnités aux curateurs d'indigents.		
		14'733'731.82	**13'937'000** *1'000'000*
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, tribunaux d'arrondissement et Tribunal des mesures de contrainte)	830'202.50	345'000
	2. Frais de placement des mineurs		
	2.1. Centre communal de Valmont	342'901.10	600'000
	2.2. Diverses institutions privées	1'637'626.86	2'700'000
	2.3. Frais d'exécution des peines	68'977.99	100'000
	2.4. Fondation vaudoise de probation - atelier de prestations personnelles	159'306.55	160'000
	2.5. Frais médicaux	10'161.05	10'000
	3. Frais d'escorte de détenus extra-cantonaux	3'516.30	5'000
	Compensation du compte 3199		
		3'052'692.35	**3'920'000** *-120'000*
3137	TVA due pour les attestations établies par l'Office du registre du commerce		
3150	Réparation du mobilier et entretien des systèmes de rayonnages rotatifs		
3160	Baux à loyers conclus par la DGIP et safes bancaires. Compensation du compte 048/3144.		
3161	Locations d'appareils multifonctions (selon contrat DAL) 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	523'327.65	564'000
	2. Frais de repas et d'hôtel	62'884.15	63'000
	3. Frais de représentation et d'habillement : indemnités forfaitaires aux juges cantonaux et uniformes des huissiers	280'286.55	287'000
	4. Frais divers pour le personnel	2'652.85	1'500
		869'151.20	**915'500**
3181	Amortissement des factures dont l'encaissement n'est plus possible, notamment pour les débiteurs insolvables. Le nombre de cas se stabilise à un niveau plus élevé que budgeté, notamment à cause des débiteurs sans domicile connu ou partis à l'étranger		

8	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
3199 Autres charges d'exploitation	14'685'906.08		13'815'000 ***620'000***	13'691'344.49
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	0.97		—	4'874.90
3440 Réévaluations, placements financiers PF	-4'878.26		—	—
3499 Autres charges financières	104.04		—	-779.33
3637 Subventions accordées aux ménages privés	2'910.35		6'000	2'889.40
3990 Autres imputations internes	9'145.—		10'000	16'545.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		65'950'718.34	62'485'000 ***885'000***	64'649'940.94
4230 Frais d'écolage		1'012.10	—	—
4250 Ventes		1'045.30	600	9'391.05
4260 Remboursements et participations de tiers		25'677'752.78	24'418'600 ***22'000***	25'089'840.53
4270 Amendes		37'375.—	40'000	38'730.50
4390 Autres revenus		—	—	4'934.90
4400 Intérêts des liquidités		19.26	—	13.18
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		4.85	—	—
4429 Autres revenus de participations		300.—	—	—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF		17'196.—	—	17'196.—
4471 Paiement pour appartements de service PA		—	17'900	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		17'880.—	—	17'880.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
3199	1. Rémunération des avocats d'office au pénal uniquement	9'678'566.33	8'680'000
	2. Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire		
	2.1. Tribunal cantonal	248'807.94	372'000
	2.2. Tribunaux d'arrondissement	1'488'108.52	1'400'000
	2.3. Tribunal des mineurs	416'361.33	450'000
	2.4. Tribunal des baux	5'415.70	3'000
	2.5. Justices de paix	2'218'129.92	2'345'000
	2.6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines	191'814.80	200'000
	3. Frais divers engendrés par la gestion des affaires et dépens mis à charge de l'Etat	362'339.04	266'000
	4. Indemnités aux témoins	64'414.95	73'000
	5. Frais divers	11'947.55	26'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 500'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour le versement des indemnités aux avocats d'office au pénal.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 120'000.- accordé par la Conseil d'Etat le 04.12.2019 pour le financement de l'installation de bornes Wifi dans les offices judiciaires.		
		14'685'906.08	**13'815'000**
			620'000
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	56'469'576.48	54'900'000
	2. Emoluments faillites	4'031'298.69	2'785'000
	3. Emoluments du registre du commerce	5'449'843.17	4'800'000
	Compensation du compte 3130 à hauteur de CHF 500'000.-.		
	Compensation du compte 048/3144 à hauteur de CHF 385'000.- (crédit supplémentaire entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 27.11.2019 pour le renouvellement de l'installation de classement et de stockage de l'Office du registre du commerce).		
		65'950'718.34	**62'485'000**
			885'000
4230	Retenue pour temps de redevance non respecté		
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	197'579.10	190'000
	1.2. Tribunal cantonal	3'103'139.91	2'530'000
	1.3. Tribunaux d'arrondissement	11'009'289.54	10'200'000
	1.4. Tribunal des mineurs	539'228.67	93'000
	1.5. Tribunal des baux	333'197.30	360'000
	1.6. Justices de paix	10'083'542.96	10'749'000
	1.7. Tribunal des mesures de contrainte	2'711.25	8'000
	2. Retenues pour places de parc louées aux collaborateurs, pour téléphones mobiles et divers	321'886.45	201'400
	3. Participation des juges cantonaux à la prévoyance professionnelle	87'177.60	87'200
	Compensation du compte 3060.		
		25'677'752.78	**24'418'600**
			22'000
4270	Amendes prononcées par le Tribunal des mineurs		
4430	Revenu de sous-location d'un local annexe du Tribunal des baux		
4472	Loyers d'appartement de fonction (budget prévu sur le compte 4471)		

8		Comptes 2019	
		Charges	Revenus
	Récapitulation		
057	Ordre judiciaire vaudois	154'335'604.51	91'703'303.63
	Totaux	154'335'604.51	91'703'303.63
	Excédent des revenus sur les charges		
	Excédent des charges sur les revenus		62'632'300.88
	Sommes égales	154'335'604.51	154'335'604.51

Ordre judiciaire vaudois

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155'669'200	86'962'100	502'000	907'000	151'536'778.28	89'827'927.10
155'669'200	86'962'100 68'707'100	502'000 405'000	907'000	151'536'778.28	89'827'927.10 61'708'851.18
155'669'200	155'669'200	907'000	907'000	151'536'778.28	151'536'778.28

Secrétariat général du Grand Conseil

9	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
9 Secrétariat général du Grand Conseil	**7'913'063.96**		**8'522'400**	**7'824'644.25**
			14'500	
		38'991.51	**32'200**	**18'136.—**
			14'500	
058 **Secrétariat général du Grand Conseil**	**7'913'063.96**		**8'522'400**	**7'824'644.25**
			14'500	
		38'991.51	**32'200**	**18'136.—**
			14'500	
3000 Salaires des autorités et juges	3'788'422.—		3'960'400	3'797'020.—
3001 Paiements aux autorités et juges	910'295.65		1'066'400	884'605.25
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	2'096'731.95		2'066'300	2'059'366.10
			26'500	
3030 Travailleurs temporaires	29'668.75		82'000	57'598.28
3049 Autres Indemnités	960.—		1'000	973.30
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	350'698.66		399'900	354'217.46
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	256'916.—		242'300	256'320.15
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	2'641.22		2'600	2'065.90
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	108'314.13		57'900	87'116.98
3059 Autres cotisations patronales	3'348.52		1'400	3'375.57
3090 Formation et perfectionnement du personnel	1'071.90		29'200	3'140.50
3099 Autres charges de personnel	3'980.20		7'000	6'724.63
3100 Matériel de bureau	5'056.25		30'200	8'704.50
3102 Imprimés, publications	22'682.67		53'300	20'265.67
3103 Littérature spécialisée, magazines	—		2'000	120.—
3110 Meubles et appareils de bureau	26'591.35		41'500	37'109.67
3130 Prestations de services de tiers	138'263.81		145'300	72'865.84
			14'500	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.	105'181.15		182'500	107'930.57
			-26'500	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	42'138.35		85'000	34'683.20
3153 Entretien informatique (matériel)	—		32'000	947.75
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4'490.40		10'000	5'574.65
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	15'239.20		19'800	19'915.25
3199 Autres charges d'exploitation	371.80		4'400	3'472.05
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	—		—	530.98
4250 Ventes		1'000.—	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers		27'471.80	2'200	4'636.—
			14'500	
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		19.71	—	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		10'500.—	30'000	13'500.—

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
9	**Secrétariat général du Grand Conseil**		
	Charge nette du département	7'874'072.45	8'490'200
	058 **Secrétariat général du Grand Conseil**		
3000	1. Jetons de présences séances plénières	2'788'262.—	2'689'900
	2. Jetons de présences séances de commissions	1'000'160.—	1'270'500
		3'788'422.—	**3'960'400**
3001	1. Frais de déplacement des députés	344'970.20	420'100
	2. Indemnités pour frais administratifs	121'845.—	120'000
	3. Indemnités de formation	11'428.—	50'000
	4. Indemnités aux groupes politiques	353'800.—	355'000
	5. Frais des commissions	26'152.45	39'000
	6. Frais du Bureau du Grand Conseil	7'221.30	14'800
	7. Frais réception Présidence	32'000.—	32'500
	8. Assemblée parlementaire de la Francophonie	12'878.70	25'000
	9. Frais de déplacement de la présidence du Grand Conseil	—	10'000
		910'295.65	**1'066'400**
3010	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 26'500.- accordé par le Bureau du Grand Conseil le 31.10.2019 pour financer une stagiaire UNIL et des mesures de fin d'année. Léger dépassement dû au financement d'une stagiaire UNIL et des mesures de fin d'année.		
3052	Le chiffre figurant au budget a été calculé sur un taux moyen appliqué à toute l'ACV.		
3053	Le chiffre figurant au budget a été calculé sur un taux moyen appliqué à toute l'ACV.		
3054	Dépassement dû à une nouvelle manière, définie par les services transversaux, d'imputer dans les comptes les charges sociales liées aux indemnités des député-e-s. 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. Cela a été pris en compte lors de l'élaboration du budget 2020.		
3059	Dépassement dû à une nouvelle manière, définie par les services transversaux, d'imputer dans les comptes les charges sociales liées aux indemnités des député-e-s. 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. Cela a été pris en compte lors de l'élaboration du budget 2020.		
3130	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 14'500.- accordé par le Bureau du Grand Conseil le 31.10.2019 en lien avec la Journée cantonale vaudoise de la Fête des Vignerons. Ce crédit n'a finalement pas été consommé.		
3132	Compensation du compte 3010.		
4250	Vente du Bulletin du Grand Conseil.		
4260	Compensation du compte 3130.		
4472	Recettes des locations des salles du Parlement moins élevées que prévu, ce qui a été pris en compte lors de l'élaboration du budget 2020.		

9		Comptes 2019	
		Charges	Revenus
	Récapitulation		
058	Secrétariat général du Grand Conseil	7'913'063.96	38'991.51
	Totaux	7'913'063.96	38'991.51
	Excédent des charges sur les revenus		7'874'072.45
	Sommes égales	7'913'063.96	7'913'063.96

Secrétariat général du Grand Conseil

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8'522'400	32'200	14'500	14'500	7'824'644.25	18'136.—
8'522'400	32'200 8'490'200	14'500	14'500	7'824'644.25	18'136.— 7'806'508.25
8'522'400	8'522'400	14'500	14'500	7'824'644.25	7'824'644.25

Résumé du compte général pour l'année 2019

Départements	Comptes 2019	
	Charges	Revenus
Département du territoire et de l'environnement	228'918'524.93	465'733'407.80
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture	2'999'254'984.28	467'169'803.51
Département des institutions et de la sécurité	597'708'537.91	222'851'034.05
Département de la santé et de l'action sociale	3'975'662'970.86	1'353'839'043.47
Département de l'économie, de l'innovation et du sport	686'765'477.46	510'065'612.97
Département des infrastructures et des ressources humaines	597'118'014.87	154'814'098.49
Département des finances et des relations extérieures	808'623'529.33	7'217'766'924.22
Ordre judiciaire vaudois	154'335'604.51	91'703'303.63
Secrétariat général du Grand Conseil	7'913'063.96	38'991.51
Totaux	10'056'300'708.11	10'483'982'219.65
Excédent des revenus sur les charges	427'681'511.54	
Excédent des charges sur les revenus		
Sommes égales	10'483'982'219.65	10'483'982'219.65

Résumé du compte général pour l'année 2019

Budget 2019		Crédits supplémentaires 2019		Comptes 2018	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
226'164'900	453'043'100	245'400	300'000	222'052'941.11	453'455'609.78
2'983'534'200	462'440'800	24'006'100	5'190'100	2'929'295'962.48	459'215'037.01
583'551'400	221'821'700	14'527'700	3'968'400	581'046'844.22	215'396'656.69
3'910'843'000	1'302'216'300	68'646'500	49'022'900	3'899'729'217.91	1'301'516'821.22
681'857'700	514'478'900	20'058'000	8'374'300	696'723'778.47	519'640'980.75
604'664'600	147'427'400	-333'900	-2'117'200	598'306'545.45	169'451'319.65
616'913'400	6'583'408'800	5'367'200	2'471'500	1'111'386'249.48	7'147'307'272.83
155'669'200	86'962'100	502'000	907'000	151'536'778.28	89'827'927.10
8'522'400	32'200	14'500	14'500	7'824'644.25	18'136.—
9'771'720'800	9'771'831'300	133'033'500	68'131'500	10'197'902'961.65	10'355'829'761.03
110'500				157'926'799.38	
			64'902'000		
9'771'831'300	9'771'831'300	133'033'500	133'033'500	10'355'829'761.03	10'355'829'761.03

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2019

	Comptes de résultat opérationnel	Compte général	Département du territoire et de l'environnement	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture
3.	**Charges totales**	**10'056'300'708**	**228'918'525**	**2'999'254'984**
30.	Charges de personnel	2'477'989'426	76'158'311	1'546'682'979
31.	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	794'592'508	35'013'431	130'966'499
33.	Amortissements du patrimoine administratif	153'493'579	--	--
34.	Charges financières	37'502'966	101	195'539
35.	Attributions aux fonds et financements spéciaux	48'101'016	4'523'900	7'016'407
36.	Charges de transferts	5'910'087'208	49'586'757	1'008'980'357
37.	Subventions redistribuées	630'122'206	63'617'129	302'621'584
39.	Imputations internes	4'411'799	18'897	2'791'619
4.	**Revenus totaux**	**10'483'982'220**	**465'733'408**	**467'169'804**
40.	Revenus fiscaux	6'303'375'303	253'722'173	--
41.	Patentes et concessions	167'353'577	16'226'894	--
42.	Taxes et redevances	406'617'552	64'251'048	23'023'092
43.	Revenus divers	82'441'461	1'220'019	2'104'658
44.	Revenus financiers	303'492'418	1'497'890	434'241
45.	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	31'568'464	21'277'454	7'184'805
46.	Revenus de transferts	2'554'599'440	43'514'825	130'961'643
47.	Subventions à redistribuer	630'122'206	63'617'129	302'621'584
49.	Imputations internes	4'411'799	405'975	839'780
	Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)	**427'681'512**	**236'814'883**	**-2'532'085'181**

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2019

Département des institutions et de la sécurité	Département de la santé et de l'action sociale	Département de l'économie, de l'innovation et du sport	Département des infrastructures et des ressources humaines	Département des finances et des relations extérieures	Ordre judiciaire vaudois	Secrétariat général du Grand Conseil
597'708'538	**3'975'662'971**	**686'765'477**	**597'118'015**	**808'623'529**	**154'335'605**	**7'913'064**
322'077'093	48'436'668	62'123'949	156'178'122	146'484'984	112'294'270	7'553'049
183'813'638	24'305'313	16'972'236	138'797'529	222'329'795	42'034'052	360'015
--	--	--	16'628'244	136'865'336	--	--
16'313	--	39'672	14'586	37'241'528	-4'773	--
7'621'206	935'768	8'803'836	885'798	18'314'101	--	--
82'989'998	3'901'985'221	341'921'335	279'070'229	245'550'400	2'910	--
--	--	256'781'111	5'264'997	1'837'385	--	--
1'190'290	--	123'338	278'510	--	9'145	--
222'851'034	**1'353'839'043**	**510'065'613**	**154'814'098**	**7'217'766'924**	**91'703'304**	**38'992**
--	--	--	--	6'049'653'130	--	--
870'019	--	25'615'477	28'078	124'613'108	--	--
115'598'830	9'042'344	25'118'694	12'995'943	64'891'224	91'667'904	28'472
18'760'983	31'992	20'959'873	31'937'106	7'426'829	--	--
199'379	179'347	277'468	8'264'543	292'593'630	35'400	10'520
--	1'191'430	1'310'829	--	603'946	--	--
86'197'108	1'343'393'931	178'371'341	96'091'630	676'068'962	--	--
--	--	256'781'111	5'264'997	1'837'385	--	--
1'224'715	--	1'630'819	231'800	78'710	--	--
-374'857'504	**-2'621'823'928**	**-176'699'864**	**-442'303'916**	**6'409'143'395**	**-62'632'301**	**-7'874'072**

Charges et revenus d'après leur nature --- 2014 - 2019

Comptes de résultat opérationnel	2019	2018	2017	2016	2015	2014
3. Charges totales	**10'056'300'708**	**10'197'902'962**	**9'664'990'217**	**9'600'778'677**	**9'617'867'535**	**9'396'897'003**
30. Charges du personnel	2'477'989'426	2'430'731'669	2'394'031'356	2'347'354'322	2'316'101'876	2'463'959'268
31. Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	794'592'508	742'236'220	761'729'469	724'890'958	758'905'269	872'251'112
33. Amortissements du patrimoine administratif	153'493'579	351'456'790	262'336'237	414'711'372	183'239'837	189'926'065
34. Charges financières	37'502'966	34'240'176	29'733'124	23'759'645	26'180'479	39'342'712
35. Attributions aux fonds / financements spéciaux	48'101'016	31'185'374	20'407'469	19'182'446	38'551'292	13'227'657
36. Charges de transferts	5'910'087'208	5'987'804'407	5'585'757'037	5'506'528'451	5'733'385'430	5'328'294'417
37. Subventions à redistribuer	630'122'206	615'359'668	606'044'800	559'417'279	556'549'853	482'011'473
39. Imputations internes	4'411'799	4'888'657	4'950'725	4'934'202	4'953'500	7'884'299
4. Revenus totaux	**10'483'982'220**	**10'355'829'761**	**10'151'453'545**	**9'825'034'654**	**9'847'059'471**	**9'518'609'678**
40. Revenus fiscaux	6'303'375'303	6'297'269'492	6'183'259'287	6'044'189'421	5'925'288'785	5'843'441'325
41. Patentes et concessions	167'353'577	165'865'958	149'679'547	102'905'042	160'511'313	44'046'857
42. Taxes	406'617'552	404'492'547	403'409'994	447'305'071	489'571'290	491'159'804
43. Revenus divers	82'441'461	52'137'275	49'036'572	46'272'770	45'447'828	47'766'438
44. Produits financiers	303'492'418	229'860'752	242'369'962	241'983'871	234'324'238	261'863'970
45. Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux	31'568'464	29'296'244	34'650'174	33'529'579	29'362'132	2'147'095
46. Revenus de transferts	2'554'599'440	2'556'659'168	2'478'052'485	2'344'497'418	2'401'050'532	2'338'288'417
47. Subventions à redistribuer	630'122'206	615'359'668	606'044'800	559'417'279	556'549'853	482'011'473
49. Imputations internes	4'411'799	4'888'657	4'950'725	4'934'202	4'953'500	7'884'299
Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)	**427'681'512**	**157'926'799**	**486'463'328**	**224'255'978**	**229'191'936**	**121'712'675**

Compte des investissements de l'exercice 2019

	DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	Comptes 2019	Comptes 2018
	Total dépenses budget d'investissement	**310'325'331.29**	**303'806'909.04**
50	***Immobilisations corporelles***		
500	Terrains	12'182'000.00	-
501	Routes	63'488'577.19	60'004'190.76
502	Aménagement des cours d'eau PA BI	3'584'610.07	1'472'540.72
503	Autres travaux de génie civil PA BI	4'350'963.90	1'520'236.91
504	Bâtiments et constructions	137'728'222.12	152'169'294.23
506	Mobilier et installations	266'106.59	2'889'576.76
509	Autres investissements corporels	15'073'232.12	11'912'121.59
51	***Investissements pour le compte de tiers***		
514	Bâtiments et constructions PA BI	-	7'942'580.00
52	***Immobilisations incorporelles***		
520	Logiciels	22'615'601.01	19'407'116.09
529	Autres investissements incorporels	232'082.75	117'338.40
56	***Propres subventions d'investissement***		
562	Subventions d'invest aux communes	26'827'953.83	20'138'571.79
564	Subventions d'invest aux entreprises publiques	-	-
565	Subventions d'invest aux entreprises privées	13'160'060.93	11'871'811.09
566	Subventions d'invest aux org privées à but non lucratif	-	-
57	***Subventions d'investissements redistribuées***		
570	Subventions invest redistribuées à la Confédération	847'839.40	-
572	Subventions invest redistribuées aux communes	9'968'081.38	14'361'530.70
574	Subventions invest redistribuées aux entreprises publiques	-	-
575	Subventions invest redistribuées aux entreprises privées	-	-
	Total déboursements prêts	**30'809'163.75**	**52'585'125.10**
54	***Prêts***		
541	Prêts rembours cantons	-	-
542	Prêts rembours communes/syndicats intercommunaux	5'470'382.00	2'776'618.00
544	Prêts remboursables aux entreprises publiques	-	3'568'000.00
545	Prêts remboursables aux entreprises privées	5'494'100.00	18'652'465.25
645-665	***Reclassements***		***-13'095'265.25***
546	Prêts rembours aux organisations à but non lucratif	574'000.00	1'660'000.00
547	Prêts remboursables aux ménages	1'479'228.20	2'611'778.35
56	***Propres subventions d'investissement***		
565	Prêts conditionnel. rembours. aux entrepr. privées	17'791'453.55	36'411'528.75
	Total investissements participations	**-**	**-**
55	***Participations et capital social***		
555	Participations capital social entreprises privées	-	-
	Total crédits d'études	**-364'013.31**	**379'121.73**
50	***Crédits d'études***		
500	Dépenses de crédit d'études	3'584'775.82	3'696'041.60
50x	Régularisation de crédits d'études en investissements	-3'948'789.13	-3'316'919.87
59			
590	**Report au bilan**	**92'933'030.70**	**87'617'196.60**
TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS		**433'703'512.43**	**444'388'352.47**

	RECETTES D'INVESTISSEMENTS	Comptes 2019	Comptes 2018
	Total recettes budget d'investissement	**46'357'350.10**	**57'858'239.60**
60	***Transfert d'immobilisations corporelles dans le PF***	-	-
601	Routes PA BI	535'570.00	-
604	Bâtiments et constructions PA BI	1'960.00	-
61	***Remboursements d'investiss. pour le compte de tiers***		
614	Bâtiments et constructions PA BI	-	7'942'580.00
62	***Vente d'immobilisations incorporelles***	-	-
63	***Subventions d'investissements acquises***		
630	Subventions de Confédération pr cofin invest propres	13'632'335.63	10'537'970.21
631	Subventions cantons pr cofin invest propres	197'245.75	-
632	Subventions des communes pr cofin invest propres	3'115'889.75	2'479'644.46
634	Subventions d'entrepr publ pr cofin invest propres	4'753'211.10	712'144.69
635	Subventions d'entrepr priv pr cofin invest propres	12'946'980.26	21'415'416.07
636	Subventions d'org privées pr cofin invest propres	125'199.00	81'274.00
637	Subventions de ménages privés pour cofin invest propres	233'037.83	327'679.47
66	***Remboursement de propres subventions d'invest.***		
662	Rbt subventions d'invest aux communes	-	-
664	Rbt subventions d'invest aux entreprises publiques	-	-
665	Rbt subventions d'invest aux entreprises privées	-	-
666	Rbt subv d'invest aux organ. privées à but non lucratif	-	-
67	***Subventions d'investissements à redistribuer***		
670	Subventions invest de la Confédérat redistribuées	7'045'226.78	9'418'648.70
672	Subventions invest de communes redistribuées	3'770'694.00	4'722'882.00
674	Subventions invest d'entreprises pub redistribuées	-	-
675	Subventions invest d'entreprises redistribuées	-	220'000.00
	Total remboursements prêts	**46'575'680.60**	**29'758'957.00**
64	***Remboursement de prêts***		
641	Remboursement de prêts aux cantons	10'000'000.00	-
642	Remboursement de prêts aux communes	8'192'180.70	3'900'471.35
644	Remboursement de prêts aux entreprises publiques	8'326'745.00	2'447'062.00
645	Remboursement de prêts aux entreprises privées	15'716'988.50	19'882'849.80
645	***Reclassements***		***-444'000.00***
646	Remboursement de prêts à des organisations privées	1'172'740.00	488'525.00
647	Remboursement de prêts à des ménages privés	3'118'462.80	3'484'048.85
66	***Remboursement de propres subventions d'invest.***		
665	Rbt prêts condit remboursables aux entrepr privées	48'563.60	-
	Total désinvestissements participations	**-**	**-**
65	***Transfert de participations***		
655	Transfert particip à des entreprises privées	-	-
		-	**-**
69			
690	**Report au bilan**	**340'770'481.73**	**356'771'155.87**
TOTAL COMPTE D'INVESTISSEMENTS		**433'703'512.43**	**444'388'352.47**

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

		Comptes			Budget		
		Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT							
Direction générale de l'environnement							
I.000010.01	Le Famollens en ville de Rolle	35'968.85	--	35'968.85	2'470'000	1'120'000	1'350'000
I.000021.01	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures)	2'574'522.10	1'208'517.55	1'366'004.55	1'400'000	--	1'400'000
I.000027.01	Part cantonale ass. anciennes décharges2	26'612.55	--	26'612.55	420'000	160'000	260'000
I.000029.01	Travaux de correction de l'Eau Froide	39'975.85	--	39'975.85	--	--	--
I.000030.01	La Thielle à Yverdon	5'218'240.45	3'906'601.30	1'311'639.15	5'600'000	4'450'000	1'150'000
I.000031.01	La Grande Eau à Aigle et Yvorne	67'082.95	--	67'082.95	40'000	20'000	20'000
I.000032.01	La Tinière à Villeneuve	8'366.23	8'366.23	--	--	--	--
I.000033.01	La Baye de Clarens à Montreux	598'200.80	--	598'200.80	900'000	315'000	585'000
I.000034.01	Le Nozon à Orbe	185'038.15	32'318.65	152'719.50	60'000	21'000	39'000
I.000035.01	La Brinaz à Grandson et Montagny	923'695.50	--	923'695.50	550'000	192'500	357'500
I.000036.01	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	2'932'167.45	1'804'417.35	1'127'750.10	3'500'000	2'100'000	1'400'000
I.000037.01	3ème correction du Rhône	174'876.68	181'151.57	-6'274.89	--	--	--
I.000038.01	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	60'366.40	--	60'366.40	400'000	--	400'000
I.000040.01	Crédit cadre gestion/traitement déchets	216'242.34	--	216'242.34	100'000	--	100'000
I.000042.01	Décharge des Saviez à Noville - Ass	--	--	--	400'000	160'000	240'000
I.000335.01	Plan directeur des rives du Léman 3ème	89'777.40	--	89'777.40	100'000	--	100'000
I.000350.01	Gestion intégrée des risques	772'804.31	384'717.83	388'086.48	450'000	--	450'000
I.000351.01	Protection DN & amélioration structures2	1'349'959.70	675'354.05	674'605.65	400'000	--	400'000
I.000416.01	Venoge 3 - Réalisations	--	--	--	600'000	311'500	288'500
I.000417.01	Décharge de Molard-Parelliet à Trélex	1'897.65	--	1'897.65	--	--	--
I.000419.01	Rhône 3 - 1ere tranche de travaux	2'128'828.12	197'245.75	1'931'582.37	950'000	--	950'000
I.000420.01	Ruisseau de Broye	--	--	--	200'000	--	200'000
I.000425.01	Plan d'évacuation des eaux Chamberonne	232'082.75	--	232'082.75	400'000	--	400'000
I.000426.01	Crédit cadre micropolluants	2'179'852.00	--	2'179'852.00	4'000'000	--	4'000'000
I.000427.01	Biotopes: protection, revital. & gestion	--	--	--	300'000	--	300'000
I.000429.01	Infra. & cond. gestion hors forêts prot	--	--	--	100'000	--	100'000
I.000430.01	Protection DN & amélioration structures3	4'350'963.90	2'253'774.70	2'097'189.20	1'100'000	--	1'100'000
I.000432.01	Part cantonale ass. anciennes décharges3	50'856.95	--	50'856.95	1'000'000	500'000	500'000
I.000435.01	Lutte contre espèces exotiques envahiss	--	--	--	200'000	--	200'000
I.000437.01	Gestion déchets-installations & sensib	123'298.50	--	123'298.50	800'000	--	800'000
I.000437.02	Gestion déchets - installations	1'180'459.00	--	1'180'459.00	--	--	--
I.000644.01	Grande Eau 2 Traversée Aigle-Gd Canal	--	--	--	50'000	--	50'000
I.000645.01	Bassin versant de l'Ognonnaz	--	--	--	50'000	--	50'000
I.000646.01	Renaturation de la Broye	--	--	--	50'000	40'000	10'000
I.000654.01	Sécurisation approvis. énergétique	--	--	--	700'000	500'000	200'000
I.000685.01	Décharge Les Gérignes à Bourg-en-Lavaux	--	--	--	300'000	--	300'000
I.000686.01	Décharges Bois de Vaux à Lussery-Villars	2'514'313.05	1'108'000.00	1'406'313.05	200'000	200'000	--
I.000698.01	Plan climat vaudois	--	--	--	200'000	--	200'000
I.000700.01	Renouvellement moyens d'analyses labos	--	--	--	100'000	--	100'000
I.000039.01	Gestion inform. lacs et cours d'eau	--	--	--	50'000	--	50'000
I.000338.01	Carte d'exposition aux dangers naturels	73'667.11	--	73'667.11	266'000	146'000	120'000
I.000668.01	Harmonisation gestion subventions DGE	--	--	--	600'000	--	600'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000669.01 Modernisation du SI de la DGE	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000304.02 Maison de l'environnement Lsne Vennes	4'939'212.96	100'000.00	4'839'212.96	2'950'000	--	2'950'000
I.000304.04 CrE MEV Bâtiment à Lsne Vennes	-1'321'200.31	--	-1'321'200.31	1'150'000	--	1'150'000
I.000673.02 DGE-DIRNA regroupement région Nord	--	--	--	1'300'000	--	1'300'000
Service du développement territorial						
I.000378.01 Appui aux communes pour leur PGA	359'366.05	--	359'366.05	600'000	--	600'000
I.000508.01 Modernisation SI du SDT	275'555.27	--	275'555.27	500'000	--	500'000
Service des automobiles et de la navigation						
I.000319.01 SAN - Evolution majeure du SI-inf.	1'274'786.26	--	1'274'786.26	700'000	--	700'000
I.000305.03 CrE SAN Aménag. des locaux	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT	**33'637'836.97**	**11'860'464.98**	**21'777'371.99**	**38'606'000**	**10'236'000**	**28'370'000**
DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE						
Direction générale de l'enseignement postobligatoire						
I.000301.02 Refonte SI métier DGEP	788'028.26	--	788'028.26	2'000'000	--	2'000'000
I.000061.03 Centre enseign. ouest lausannois CEOL	598'854.85	--	598'854.85	--	--	--
I.000070.01 Câblage pédagogique DGEP	155'398.90	--	155'398.90	200'000	--	200'000
I.000128.02 Centre enseign.post.Nyon agrandissement	34'457.20	15'699.00	18'758.20	--	--	--
I.000342.02 OPTI les Glariers à Aigle	30'000.00	--	30'000.00	--	--	--
I.000439.02 CrE Gymnase d'Echallens	--	--	--	2'200'000	--	2'200'000
I.000602.03 Extension GYB Payerne	3'671'772.00	--	3'671'772.00	5'400'000	2'700'000	2'700'000
I.000618.02 Extension Gymnase de Burier	2'037'845.74	--	2'037'845.74	8'000'000	--	8'000'000
I.000630.01 Ecole professionnelle de Vennes	930'790.53	--	930'790.53	9'000'000	--	9'000'000
Direction générale de l'enseignement supérieur						
I.000051.02 UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel	6'089.70	--	6'089.70	--	--	--
I.000053.01 Université - Animalerie du Bugnon 7-9	-33'076.50	--	-33'076.50	--	--	--
I.000054.03 Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créd. add	-500.00	--	-500.00	--	--	--
I.000063.02 HEIG-VD Agrandissement	99'919.00	--	99'919.00	--	--	--
I.000071.01 César-Roux 19, assainiss.+locaux ens	--	180'703.00	-180'703.00	--	--	--
I.000248.02 UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016	907'819.08	1'526'791.70	-618'972.62	--	--	--
I.000249.03 CE - UNIL Amphipôle Ecublens	1'029'522.60	--	1'029'522.60	799'000	--	799'000
I.000250.02 CE - Agrandissement Unithèque - BCU	759'704.20	--	759'704.20	--	--	--
I.000250.03 Agrandissement Unithèque - BCU	--	--	--	9'000'000	--	9'000'000
I.000307.02 CrE Campus santé étude (C4) constr	219'406.95	--	219'406.95	--	--	--
I.000323.02 HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau	438'855.20	--	438'855.20	--	--	--
I.000341.02 UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	60'731.05	303'441.00	-242'709.95	--	--	--
I.000357.01 CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	6'987.15	--	6'987.15	--	--	--
I.000358.01 CrE Campus santé bat.regr.HESAV	306'915.14	--	306'915.14	1'753'000	--	1'753'000
I.000370.02 HEP travaux rénovation Aula des Cèdres	2'361'641.25	5'584.00	2'356'057.25	977'000	--	977'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000371.01 CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	62'797.10	--	62'797.10	--	--	--
I.000381.02 CrE- UNIL Sciences de la vie Ecublens	484'558.35	--	484'558.35	2'300'000	--	2'300'000
I.000394.01 HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	909'027.80	--	909'027.80	115'000	--	115'000
I.000399.02 UNIL - Refection terrains de sport	4'417'499.27	2'708'414.00	1'709'085.27	2'400'000	1'200'000	1'200'000
I.000451.01 UNIL - Agrandissement station de pompage	1'214'132.50	--	1'214'132.50	3'000'000	--	3'000'000
I.000462.01 Déviation rue de la Mouline à Dorigny	13'462.50	--	13'462.50	--	--	--
I.000463.01 UNIL - Crédit-cadre rénovation 2018-2021	97'572.00	--	97'572.00	3'370'000	370'000	3'000'000
I.000464.01 UNIL - Grands consommateurs LVLEne	864'753.60	--	864'753.60	5'500'000	520'000	4'980'000
I.000657.03 CrE Extension HEP Etape 1	--	--	--	673'000	--	673'000
I.000658.01 UNIL - Assainissement production chaleur	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000662.02 UNIL - Locaux communautaires Vortex	5'002'884.98	--	5'002'884.98	2'000'000	--	2'000'000
Service des affaires culturelles						
I.000066.02 Nouveau Musée des Beaux-Arts	14'784'585.20	8'500'000.00	6'284'585.20	24'500'000	11'000'000	13'500'000
I.000331.01 CrE Musées de l'Elysée et du Mudac	-2'344'954.46	--	-2'344'954.46	--	--	--
I.000331.02 Musées de l'Elysée et du MUDAC	19'636'622.59	5'200'000.00	14'436'622.59	27'000'000	9'000'000	18'000'000
I.000332.01 CrE Avenir de Rumine	12'500.00	--	12'500.00	25'000	--	25'000
I.000637.01 Aménagements extérieurs Plateforme 10	5'837'408.78	1'000'000.00	4'837'408.78	3'500'000	2'500'000	1'000'000
Service de protection de la jeunesse						
I.000697.02 Refonte SI SPJ	--	--	--	300'000	--	300'000
Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation						
I.000401.02 GI-PSAF Gest. inform. de la pédag. spéc	221'285.49	--	221'285.49	100'000	--	100'000
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE	**65'625'298.00**	**19'440'632.70**	**46'184'665.30**	**114'612'000**	**27'290'000**	**87'322'000**
DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ						
Office des curatelles et tutelles professionnelles						
I.000708.01 Modernisation SI SCTP	--	--	--	100'000	--	100'000
Service juridique et législatif						
I.000653.01 SJL-Implément. module Inkasso dans SIF	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
Service de la sécurité civile et militaire						
I.000649.01 Matériel et équipement de la PCi	--	--	--	200'000	--	200'000
I.000397.02 Gollion Instrastructures CCPP	--	--	--	400'000	--	400'000
Police cantonale						
I.000022.01 Modernis. SI Police - Schéma Directeur	1'123'884.34	--	1'123'884.34	900'000	--	900'000
I.000325.01 Rempl. Système Aide à l'Engagement	23'634.30	46'612.55	-22'978.25	--	--	
I.000409.01 Modernis. SI Police - Phase II	--	--	--	500'000	--	500'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000384.01 Polcant sécurisation et besoin en locaux	524'827.45	--	524'827.45	260'000	--	260'000
I.000411.01 Renouv. du matériel de transmission_term	232'511.55	--	232'511.55	400'000	--	400'000
I.000638.01 Renouv. du matériel de trans_réseau	1'667'902.18	--	1'667'902.18	4'469'000	--	4'469'000
I.000388.02 Bâtiment modulaire à Savatan	--	15'980.00	-15'980.00	--	--	--
Service pénitentiaire						
I.000090.03 EDM Palézieux Construction	62'552.65	--	62'552.65	--	--	--
I.000310.02 Sécurisation de la prison de la Croisée	385'445.74	--	385'445.74	5'000'000	800'000	4'200'000
I.000348.03 CrE PGM Pénitencier Grands-Marais Orbe	1'180'662.29	--	1'180'662.29	2'500'000	--	2'500'000
I.000620.02 Assainissement La Tuilière à Lonay	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000633.02 CPPO-Poste contrôle avancé, sécurisation	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ	**5'201'420.50**	**62'592.55**	**5'138'827.95**	**18'129'000**	**800'000**	**17'329'000**
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE						
Secrétariat général du DSAS						
I.000392.02 Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA	3'513'654.62	--	3'513'654.62	3'000'000	--	3'000'000
I.000672.02 BAP-Reaffect. aile est	--	--	--	3'600'000	--	3'600'000
Direction générale de la cohésion sociale						
I.000352.02 Mise en oeuvre du SI SAMOA	320'000.00	--	320'000.00	--	--	--
CHUV						
I.000077.03 Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment	3'550'249.48	--	3'550'249.48	17'524'000	--	17'524'000
I.000077.04 Hôpital de Cery - Rénovation	189'873.50	--	189'873.50	--	--	--
I.000099.01 Hopital unique de l'enfant	22'316'667.98	--	22'316'667.98	39'303'000	--	39'303'000
I.000099.02 Hôpital des Enfants - Equipements	347'000.00	--	347'000.00	--	--	--
I.000099.03 Hôpital des Enfants - Parking	1'024'563.93	--	1'024'563.93	4'540'000	--	4'540'000
I.000099.04 Hôpital des Enfants - Cadre normatif	34'144.22	--	34'144.22	--	--	--
I.000103.02 BH05 - Bloc opératoire	13'436'954.93	--	13'436'954.93	14'342'000	--	14'342'000
I.000103.03 BH05 - Bloc opératoire - Equipements	2'298'613.46	--	2'298'613.46	--	--	--
I.000106.01 1ère tranche Soins continus+intensifs	2'679'358.02	--	2'679'358.02	10'212'000	--	10'212'000
I.000110.01 Extension du centre coordonné oncologie	2'307.40	--	2'307.40	--	--	--
I.000112.01 Entretien tech. : ascenseurs - secours	774'572.18	--	774'572.18	3'100'000	--	3'100'000
I.000368.01 Cery Neurosciences	68'940.16	1'960.00	66'980.16	990'000	--	990'000
I.000369.01 CTE Laboratoire thérapie expérimentale	1'330'433.13	--	1'330'433.13	1'410'000	--	1'410'000
I.000382.01 Unité centrale de production des cuisine	195'813.17	--	195'813.17	179'000	--	179'000
I.000386.01 Etudes-Médecine perso et ing immunitaire	106'891.08	--	106'891.08	2'941'000	--	2'941'000
I.000389.01 Ingénierie immunitaire oncologie - bât	502'292.42	--	502'292.42	14'843'000	--	14'843'000
I.000655.01 Infrastructures stationnaires Cité hosp	--	--	--	786'000	--	786'000
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE	**52'692'329.68**	**1'960.00**	**52'690'369.68**	**116'770'000**	**--**	**116'770'000**

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT						
Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires						
I.000506.01 Centre d'enseign.prof. métiers la terre	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000132.01 Améliorations foncières 2010-2014	220'864.00	92'881.00	127'983.00	1'600'000	750'000	850'000
I.000132.02 Améliorations foncières 2010-2014 créd.	236'095.00	--	236'095.00	1'470'000	250'000	1'220'000
I.000170.01 Améliorations foncières 2007-2010	--	--	--	800'000	--	800'000
I.000385.01 Améliorations foncières 2015-2017	3'534'949.00	1'330'544.00	2'204'405.00	2'480'000	2'000'000	480'000
I.000395.01 Mise en conformité des porcheries	470'850.00	--	470'850.00	1'000'000	--	1'000'000
I.000509.01 Syndicat AF Le Planards Comborsin	--	--	--	300'000	50'000	250'000
I.000510.01 Projet dvp régional agricole (PDRA) NOIX	--	--	--	500'000	10'000	490'000
I.000515.01 Améliorations foncières 2017-2019	8'592'035.00	2'347'269.00	6'244'766.00	830'000	330'000	500'000
Service de l'éducation physique et du sport						
I.000507.01 Centre intercommunal de Glace de Malley	8'024'000.72	--	8'024'000.72	8'000'000	--	8'000'000
I.000647.01 Infrastructures sportives	2'602'500.00	--	2'602'500.00	1'700'000	--	1'700'000
I.000663.01 Piste et TC Diablerets-Jorasse-Mazots	537'000.00	--	537'000.00	250'000	--	250'000
I.000663.02 Libre à utiliser pour un prochain EMPD	--	--	--	250'000	--	250'000
Service de la promotion de l'économie et de l'innovation						
I.000517.01 Remontées mécaniques Alpes vaudoises	--	--	--	6'335'450	--	6'335'450
I.000517.03 Télé Leysin-Col des Mosses Etape 1	--	--	--	2'338'800	--	2'338'800
I.000517.06 Télé Leysin-Col des Mosses Etape 2	190'500.00	--	190'500.00	--	--	--
I.000517.07 Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 3	4'131'500.00	--	4'131'500.00	3'846'750	--	3'846'750
I.000519.01 Pôles de développement industriels	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000518.01 Renouvellement SI Police cant. commerce	644'352.96	--	644'352.96	500'000	--	500'000
TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT	**29'184'646.68**	**3'770'694.00**	**25'413'952.68**	**33'101'000**	**3'390'000**	**29'711'000**
DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES						
Secrétariat général du DIRH						
I.000403.02 Renouvellement SIPC	--	--	--	300'000	--	300'000
I.000143.01 Mensuration officielle et SIT-ACV	--	224'777.35	-224'777.35	--	50'000	-50'000
I.000143.02 Poursuite mensuration officielle	75'439.15	--	75'439.15	--	--	--
I.000184.01 Crédit mensuration officielle 2008-2011	650'104.03	242'558.75	407'545.28	750'000	950'000	-200'000
I.000353.01 Poursuite mensuration officielle & ICDG	7'063'299.70	1'300'006.54	5'763'293.16	5'265'000	1'600'000	3'665'000
Direction générale de la mobilité et des routes						
I.000367.01 RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF	330'636.20	--	330'636.20	500'000	--	500'000
I.000147.02 H 144 Rennaz - Les Evouettes - cr. add	1'039'092.04	2'827'393.00	-1'788'300.96	200'000	--	200'000
I.000164.01 CE-RC177,Vufflens-Penthaz rte liaison-AR	232'886.65	--	232'886.65	--	--	--
I.000164.02 RC 177,Vufflens-Penthaz constr.nouv. rte	3'687'593.38	66'934.00	3'620'659.38	2'500'000	--	2'500'000
I.000172.02 RC 702, Rossinières Chaudanne 2ème étape	10'368.30	--	10'368.30	--	--	--

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

		Comptes			Budget		
		Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000173.02	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape	37'013.45	--	37'013.45	100'000	--	100'000
I.000174.01	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	64'738.23	--	64'738.23	5'000	--	5'000
I.000176.01	Travaux assainissement bruit 1ère étape	17'021.25	17'161.07	-139.82	--	--	--
I.000177.01	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	391.40	--	391.40	--	--	--
I.000192.01	Travaux assainissement bruit 2ème étape	695'327.41	187'504.30	507'823.11	--	180'000	-180'000
I.000194.01	Routes nationales, construction - 23ème	266'973.40	217'845.27	49'128.13	270'000	230'000	40'000
I.000208.01	RC 254-19 correction 3 points noirs	24'119.10	--	24'119.10	--	--	--
I.000209.01	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art	32'608.40	--	32'608.40	100'000	--	100'000
I.000210.01	1er rattrap. dégâts forces de la nature	201'429.35	458'445.85	-257'016.50	360'000	125'000	235'000
I.000226.01	Renforcement 40 t. solde du réseau RC	10'687.40	--	10'687.40	380'000	--	380'000
I.000231.01	CE-Inventaire & anal.risques ouvr.soutèn	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000238.01	Préfin. routier - aides aux communes	5'237'796.00	150'822.87	5'086'973.13	500'000	--	500'000
I.000252.02	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab	--	--	--	100'000	--	100'000
I.000253.02	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	50'528.15	--	50'528.15	100'000	--	100'000
I.000254.02	CE-RC 1 requalif.Tir Féd.-Venoge ét. 3	38'926.10	--	38'926.10	--	--	--
I.000254.03	RC 1 St-Sulpice requal. Tir Féd.-Venoge	2'349'659.33	--	2'349'659.33	7'000'000	--	7'000'000
I.000255.02	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	2'980.00	--	2'980.00	--	--	--
I.000259.02	RC 76 Chav/Renens requal Bourd.-Tir Féd	--	--	--	900'000	--	900'000
I.000261.02	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	17'364.27	--	17'364.27	--	--	--
I.000262.03	CE RC 254, Vuiteboeuf-Ste-Croix,2è étape	377'500.45	--	377'500.45	800'000	--	800'000
I.000265.04	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	97'867.00	--	97'867.00	--	--	--
I.000266.03	RC 422,Pomy, girat.ORIF / mobilité douce	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000270.04	RC 601.025, Epalinges - requalif. Croise	2'299'034.17	--	2'299'034.17	4'500'000	--	4'500'000
I.000273.02	RC 719, pont de la Barboleuse, OA	--	--	--	150'000	--	150'000
I.000275.03	RC780,Treytorrens-Rivaz, Plat du Dézaley	--	--	--	3'650'000	--	3'650'000
I.000280.03	Etudes accidents & élimin.3 points noirs	91'362.75	--	91'362.75	150'000	--	150'000
I.000282.02	RC 75 Morges-Echichens aménagement cycla	587'451.50	--	587'451.50	1'625'000	485'000	1'140'000
I.000285.02	RC 7 Chavannes-Bogis-Chav.-Bois élargis	--	--	--	422'000	--	422'000
I.000286.02	CE-RC1 Morges requal.Venoge-Morges étape	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000288.02	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	2'319.95	--	2'319.95	200'000	1'000'000	-800'000
I.000292.02	RC 706, assainissement pont Aigremont	1'148.95	--	1'148.95	--	--	--
I.000295.02	RC 719, Gryon, estacades Barbo. corr rte	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000329.03	RC 251, Les Clées, murs de La Cula	-55'605.80	--	-55'605.80	480'000	--	480'000
I.000354.02	Campagne 2015 entretien des revêtements	505'295.70	18'454.98	486'840.72	--	--	--
I.000361.02	RC 701 Savigny-Forel, réha.Corne de Cerf	80'317.70	--	80'317.70	140'000	--	140'000
I.000372.03	RC 82 Ecublens-Renens-Tir Féd : Pont Ble	14'006'952.44	3'082'543.54	10'924'408.90	10'500'000	1'000'000	9'500'000
I.000374.01	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	4'250'001.66	59'959.53	4'190'042.13	2'453'000	--	2'453'000
I.000375.01	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	619'765.85	--	619'765.85	842'000	--	842'000
I.000376.01	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	682'470.67	--	682'470.67	810'000	--	810'000
I.000380.02	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	564'363.50	--	564'363.50	531'000	--	531'000
I.000390.01	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape	297'891.41	--	297'891.41	1'000'000	--	1'000'000
I.000398.02	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route	1'628'187.09	--	1'628'187.09	3'120'000	--	3'120'000
I.000402.02	CE-Centrale GCTA - Etudes	953'587.30	125'000.00	828'587.30	2'585'000	--	2'585'000
I.000402.03	Centrale GCTA - Travaux	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000522.01	RC 253, Merlaz-Baulmes assainis. routier	--	--	--	50'000	--	50'000
I.000524.01	RC 1 Mies-Founex requal.(CE I.000290.02)	4'839'859.42	--	4'839'859.42	4'500'000	1'000'000	3'500'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

		Comptes			Budget		
		Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000525.01	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618	984'767.95	--	984'767.95	2'300'000	91'000	2'209'000
I.000526.01	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais	2'105'260.90	--	2'105'260.90	1'200'000	--	1'200'000
I.000527.01	RC 706, Ormont-Dessus, La Lavanche	--	--	--	200'000	--	200'000
I.000532.01	RC 151 Bussigny pont de la Chocolatière	--	--	--	120'000	--	120'000
I.000538.01	Points noirs, 3ème crédit cadre	1'343'472.83	--	1'343'472.83	4'160'000	--	4'160'000
I.000540.01	Campagne 2016 entretien des revêtements	699'619.05	12'500.00	687'119.05	--	--	--
I.000541.01	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	689'763.90	316'054.10	373'709.80	2'054'000	--	2'054'000
I.000542.01	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	753'183.50	--	753'183.50	2'185'000	--	2'185'000
I.000544.01	Travaux assainissement bruit, 3ème étape	494'825.90	26'587.62	468'238.28	2'000'000	300'000	1'700'000
I.000546.01	Campagne 2019-23 entret lourd ouvr art	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
I.000547.01	Campagne 2017 entretien des revêtements	1'207'676.90	--	1'207'676.90	101'000	--	101'000
I.000548.01	Campagne 2018 entretien des revêtements	1'320'638.75	484'394.00	836'244.75	1'000'000	--	1'000'000
I.000549.01	Campagne 2019 entretien des revêtements	11'921'571.03	--	11'921'571.03	5'000'000	--	5'000'000
I.000550.01	Entr lourd murs soutènement 2019-2022	--	--	--	1'200'000	--	1'200'000
I.000556.01	Entretien lourd murs soutènement 2023-25	--	--	--	109'000	--	109'000
I.000558.01	Dégâts forces de la nature, 3ème rattrap	--	--	--	1'863'000	--	1'863'000
I.000600.01	RC 69, Tolochenaz requalification	76'348.34	--	76'348.34	1'900'000	--	1'900'000
I.000605.02	RC 773 Lutry- Belmont-La Croix cor. rte	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000606.01	RC 501, requalification Cugy-Bottens	67'279.70	--	67'279.70	1'200'000	--	1'200'000
I.000607.01	RC 3, Tannay-Les Fouroux entr. lourd	--	--	--	114'000	--	114'000
I.000608.01	Entret.pistes cyclables Yvonand-Avenches	--	--	--	200'000	--	200'000
I.000632.01	Assainissement RC 58-533-790	544'920.35	--	544'920.35	199'000	--	199'000
I.000711.01	Assainissement 3 RC 429-631-632	203'420.55	--	203'420.55	--	--	--
I.000535.01	Modernisation SI DGMR	244'453.42	--	244'453.42	1'000'000	--	1'000'000
I.000363.01	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles	5'213.95	--	5'213.95	--	--	--
I.000237.01	CE - Hôpital Rennaz	47'496.80	--	47'496.80	200'000	--	200'000
I.000318.01	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	300'142.00	--	300'142.00	1'000'000	--	1'000'000
I.000349.01	CE - RER Vaudois	325'257.25	--	325'257.25	500'000	--	500'000
I.000582.01	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle	1'406'000.00	--	1'406'000.00	1'000'000	--	1'000'000
I.000584.01	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape	302'617.55	--	302'617.55	400'000	--	400'000
I.000585.01	Crédit investissement - m2/m3 SSPG - tun	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000586.01	Crédit invest. - CFF Rebroussement Cully	68.70	--	68.70	1'000'000	--	1'000'000
I.000589.01	Interfaces voyageurs (P+R)	52'280.65	--	52'280.65	2'300'000	--	2'300'000
I.000590.01	Strat.cant. 2 roues : 2ème étape	--	--	--	3'675'000	--	3'675'000
I.000591.01	CE - Stratégie transport marchandises	128'860.20	--	128'860.20	280'000	--	280'000
I.000603.01	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000639.01	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens	3'884'000.00	--	3'884'000.00	3'000'000	--	3'000'000
I.000651.01	CGN Rénovation Rhône	3'351'000.00	--	3'351'000.00	4'500'000	--	4'500'000
I.000688.01	CE - M2/M3 et équipe de projet	--	--	--	500'000	175'000	325'000
I.000688.02	CE - M2 extension Vennes	--	--	--	500'000	--	500'000
I.000688.03	CE - M3 Flon - Blecherette	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
Direction générale du numérique et des systèmes d'information							
I.000041.01	SI-Laboratoire-Renouv. des applications	14'259.48	--	14'259.48	50'000	--	50'000
I.000181.01	Mise en oeuvre Lgeo	20'678.40	--	20'678.40	--	--	--
I.000182.02	RCV 4b : modern. réseau - fibres	757'487.06	--	757'487.06	300'000	--	300'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000229.01 Sécurisation du SI	482'297.55	--	482'297.55	410'000	--	410'000
I.000387.01 Renforcement socle et dépl. cyber	1'013'833.35	--	1'013'833.35	1'100'000	--	1'100'000
I.000622.01 Stratégie e-VD port. sécur. et support	412'975.71	--	412'975.71	600'000	--	600'000
I.000623.01 Environn. utilisateur collab. et mobile	--	--	--	400'000	--	400'000
I.000624.01 Sécurisation du SI - étape 2	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000704.01 Modern. infrastructures+p/f mutualisées	--	--	--	100'000	--	100'000
Service du personnel de l'Etat de Vaud						
I.000596.01 Evolution SI ressources humaines	200'925.30	--	200'925.30	79'000	--	79'000
I.000629.01 SPEV - Evolution SIRH - Phase 2	--	--	--	250'000	--	250'000
Chancellerie d'Etat						
I.000080.01 Dématérialisation et sécu. de docs hist	--	--	--	20'000	--	20'000
I.000092.01 ACV-Pôle numérique/numérisation	--	--	--	80'000	--	80'000
I.000251.02 Archivage électr. historique+probatoire	2'900'133.83	--	2'900'133.83	1'500'000	--	1'500'000
I.000333.02 ACV 2ème étape de densification	21'192.00	--	21'192.00	30'000	--	30'000
I.000300.03 SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif	3'657'636.17	--	3'657'636.17	2'500'000	--	2'500'000
TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES	**95'908'313.42**	**9'818'942.77**	**86'089'370.65**	**121'417'000**	**7'186'000**	**114'231'000**
DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES						
Direction générale de la fiscalité						
I.000245.01 ACI-Vision 2010-poursuite automatisation	344'068.23	--	344'068.23	1'100'000	--	1'100'000
I.000365.02 Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	268'291.96	--	268'291.96	900'000	--	900'000
I.000594.01 DGF-Poursuite cyber. + chgt législ	1'413'301.58	--	1'413'301.58	2'500'000	--	2'500'000
I.000594.02 CE - DGF Etudes Perspectives 2025	115'777.59	--	115'777.59	--	--	--
I.000625.01 DGF - RIE III et autres domaines	--	--	--	100'000	--	100'000
Direction générale des immeubles et du patrimoine						
I.000138.02 Château cantonal St-Maire Lausanne	264'077.03	--	264'077.03	490'000	--	490'000
I.000171.01 Cathédrale Lsne Travaux de maintenance	59'942.00	--	59'942.00	--	--	--
I.000186.01 HEIG Yverdon Ass.énergétique	499'528.10	30'433.00	469'095.10	--	--	--
I.000187.01 ERACOM Lausanne Ass.énergétique	--	--	--	3'000'000	--	3'000'000
I.000213.01 3ème CC pour l'entretien des bâtiments	1'137'117.20	--	1'137'117.20	--	--	--
I.000216.01 EPSIC Lausanne Ass.énergétique	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
I.000217.01 Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg	--	--	--	700'000	--	700'000
I.000218.01 Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique	--	--	--	600'000	--	600'000
I.000219.01 EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg	--	--	--	1'000'000	200'000	800'000
I.000220.01 EPO colonie Ass.énergétique	9'792.65	--	9'792.65	--	--	--
I.000224.02 Surélévation bât. Gare 45 Payerne - créd	-13'600.00	--	-13'600.00	--	--	--
I.000313.03 EPO Orbe assain. infrastructures tech	1'385'149.85	1'100'599.00	284'550.85	1'925'000	--	1'925'000
I.000315.03 Synathlon à Dorigny	69'676.65	71'031.10	-1'354.45	300'000	--	300'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2019

		Comptes			Budget		
		Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000316.03	CC Optimisation occupation 3 bât. Etat	636'495.15	--	636'495.15	1'376'000	--	1'376'000
I.000337.03	Cité U la Pala Passerelle Chavannes	606'548.00	--	606'548.00	400'000	--	400'000
I.000359.02	UNIL-Epalinges Réaménag. bât. F	--	--	--	1'500'000	--	1'500'000
I.000404.01	Cathédrale Lsne restauration - etape 1	390'049.86	--	390'049.86	700'000	--	700'000
I.000570.01	CERN Rennaz Transformation agrand		--		1'100'000	1'100'000	--
I.000570.02	CrE CERN Rennaz Transformation agrand	172'807.38	200'000.00	-27'192.62	1'700'000	--	1'700'000
I.000610.01	DGMR Centres d'exploitation régionaux	--	--	--	100'000	--	100'000
I.000617.01	Réaménag. paysager Château de Chillon	439'156.30	--	439'156.30	200'000	--	200'000
I.000635.01	CE Transf. poste directeur Plateforme 10	6'150.30	--	6'150.30	--	--	--
I.000636.01	CE Complément affectation Maison Elysée	77'684.35	--	77'684.35	400'000	--	400'000
I.000642.02	CC EV Grands Consommateurs LVLEne	--	--	--	300'000	--	300'000
I.000661.01	EPCL Vallée de la Jeunesse stabilisation	634'460.50	--	634'460.50	1'000'000	--	1'000'000
I.000675.01	Entretien des bâtiments sur 6 sites	2'996'853.05	--	2'996'853.05	--	--	--
I.000682.01	Assainissement EPO Colonie fermée	44'167.65	--	44'167.65	--	--	--
I.000684.02	EVAM, Bex, rénovation	--	--	--	1'800'000	400'000	1'400'000
I.000710.01	Acqu. parcelle Biopôle Epalinges et Lsne	12'182'000.00	--	12'182'000.00		--	
I.000576.01	CADEV-Renouv. plateforme d'achats	524'795.81	--	524'795.81	1'974'000	--	1'974'000
I.000201.01	CADEV-Gestion du centre d'édition	--	--	--	87'000	--	87'000
I.000577.01	CADEV renouvell.matériel d'impression	33'595.04	--	33'595.04	--	--	--
TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES		**24'297'886.23**	**1'402'063.10**	**22'895'823.13**	**26'252'000**	**1'700'000**	**24'552'000**
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS							
I.000355.01	Modernisation du SI justice	2'743'324.02	--	2'743'324.02	1'000'000	--	1'000'000
I.000597.02	CE Regroup. sur un site du TC	1'034'275.79	--	1'034'275.79	500'000	--	500'000
I.000599.01	Sécurisation des offices judiciaires	--	--	--	500'000	--	500'000
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS		**3'777'599.81**	**--**	**3'777'599.81**	**2'000'000**	**--**	**2'000'000**
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT		**310'325'331.29**	**46'357'350.10**	**263'967'981.19**	**470'887'000**	**50'602'000**	**420'285'000**

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT							
Direction générale de l'environnement							
I.000010.01	Le Famollens en ville de Rolle	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	290'562.50	--	290'562.50
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.000021.01	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures)	193.2009	15.12.2009	6'070'000.00	5'763'137.94	1'336'910.50	4'426'227.44
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	2'587'179.19	472'634.10	2'114'545.09
I.000029.01	Travaux de correction de l'Eau Froide	259.2009	22.06.2010	5'160'000.00	5'994'855.70	987'854.30	5'007'001.40
I.000030.01	La Thielle à Yverdon	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	11'807'034.30	8'885'049.60	2'921'984.70
I.000031.01	La Grande Eau à Aigle et Yvorne	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	3'008'410.55	--	3'008'410.55
I.000032.01	La Tinière à Villeneuve	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'379'419.68	116'747.93	2'262'671.75
I.000033.01	La Baye de Clarens à Montreux	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'745'450.80	--	1'745'450.80
I.000034.01	Le Nozon à Orbe	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	285'038.15	32'318.65	252'719.50
I.000035.01	La Brinaz à Grandson et Montagny	358.2010	31.05.2011	4'130'000.00	1'143'695.50	--	1'143'695.50
I.000036.01	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	6'403'840.70	3'765'403.70	2'638'437.00
I.000037.01	3ème correction du Rhône	358.2010	31.05.2011	2'190'000.00	2'749'509.60	576'491.17	2'173'018.43
I.000038.01	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	1'675'366.40	--	1'675'366.40
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	6'651'369.49	3'538.11	6'647'831.38
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.000304.02	Maison de l'environnement Lsne Vennes	118.2018	26.03.2019	15'834'000.00	4'939'212.96	100'000.00	4'839'212.96
I.000304.04	CrE MEV Bâtiment à Lsne Vennes	378.2017	28.11.2017	2'950'000.00	--	--	--
I.000335.01	Plan directeur des rives du Léman 3ème	083.2014	13.05.2014	1'670'000.00	411'044.55	--	411'044.55
I.000338.01	Carte d'exposition aux dangers naturels	135.2014	01.07.2014	517'000.00	90'468.31	--	90'468.31
I.000350.01	Gestion intégrée des risques	135.2014	01.07.2014	2'344'800.00	4'043'667.97	2'301'402.12	1'742'265.85
I.000351.01	Protection DN & amélioration structures2	159.2014	01.07.2014	6'100'000.00	11'854'161.76	6'062'660.76	5'791'501.00
I.000351.02	Ouvrages de protection	159.2014	21.05.2014	6'100'000.00	--	--	--
I.000417.01	Décharge de Molard-Parelliet à Trélex	382.2017	21.11.2017	3'600'000.00	2'745'228.35	--	2'745'228.35
I.000419.01	Rhône 3 - 1ere tranche de travaux	005.2017	29.05.2018	60'107'500.00	3'281'320.76	197'245.75	3'084'075.01
I.000425.01	Plan d'évacuation des eaux Chamberonne	015.2017	13.03.2018	1'766'000.00	250'098.95	--	250'098.95
I.000426.01	Crédit cadre micropolluants	240.2015	19.01.2016	80'000'000.00	7'205'898.44	2'922'478.00	4'283'420.44
I.000430.01	Protection DN & amélioration structures3	026.2017	13.03.2018	7'263'000.00	5'861'171.45	3'065'490.40	2'795'681.05
I.000432.01	Part cantonale ass. anciennes décharges3	069.2018	06.11.2018	2'256'000.00	90'913.55	--	90'913.55
I.000437.01	Gestion des déchets - sensibilisation	272.2015	30.08.2016	4'000'000.00	3'153'645.25	--	3'153'645.25
I.000437.02	Gestion des déchets - installations	272.2015	30.08.2016	3'300'000.00	1'725'054.45	--	1'725'054.45
I.000686.01	Décharges Bois de Vaux à Lussery-Villars	069.2018	06.11.2018	1'500'000.00	2'525'661.94	1'108'000.00	1'417'661.94
Service du développement territorial							
I.000378.01	Appui aux communes pour leur PGA	206.2014	12.05.2015	5'000'000.00	818'663.01	--	818'663.01
I.000508.01	Modernisation SI du SDT	078.2018	27.11.2018	3'752'000.00	275'555.27	--	275'555.27

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
Service des automobiles et de la navigation							
I.000319.01	SAN - Evolution majeure du SI-inf.	082.2013	19.11.2013	6'440'000.00	3'500'307.09	--	3'500'307.09
TOTAL DÉPARTEMENT DU TERRITOIRE ET DE L'ENVIRONNEMENT				**274'732'000.00**	**112'932'542.77**	**32'263'609.99**	**80'668'932.78**
DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE							
Direction générale de l'enseignement obligatoire							
I.000373.01	Modernisation SI DGEO - GIS-EO	199.2014	10.03.2015	9'369'900.00	9'369'860.45	--	9'369'860.45
Direction générale de l'enseignement postobligatoire							
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	55'717'076.42	595'300.00	55'121'776.42
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 DGEP	070.2013	02.07.2013	8'321'000.00	7'124'900.51	--	7'124'900.51
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	53'443'560.50	145'699.00	53'297'861.50
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 DGEP	333.2016	30.05.2017	11'798'500.00	2'939'951.03	--	2'939'951.03
I.000342.02	OPTI les Glariers à Aigle	204.2014	17.03.2015	2'600'000.00	2'300'620.30	19'168.40	2'281'451.90
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	2'768'006.69	--	2'768'006.69
I.000602.03	Extension GYB Payerne	086.2018	27.11.2018	14'500'000.00	3'671'772.00	--	3'671'772.00
I.000630.01	Ecole professionnelle de Vennes	117.2018	26.03.2019	16'641'000.00	930'790.53	--	930'790.53
Direction générale de l'enseignement supérieur							
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 - assainis. / 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	1'206'647.00	--	1'206'647.00
I.000053.01	Université - Animalerie du Bugnon 7-9	231.2005	26.04.2005	3'862'000.00	6'237'766.62	2'049'629.00	4'188'137.62
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 auditoire - créd. 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- créd. add.	180.2009	08.09.2009	449'000.00	273'318.33	--	273'318.33
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	14'714'385.43	4'639'466.00	10'074'919.43
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	971'442.00	11'064'485.20

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
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	10'333'930.90	1'652'191.70	8'681'739.20
I.000249.03	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	236.2015	24.11.2015	6'600'000.00	3'040'476.86	--	3'040'476.86
I.000250.02	CE - Agrandissement Unithèque - BCU	207.2015	02.06.2015	7'240'000.00	7'180'174.30	1'200'000.00	5'980'174.30
I.000307.02	CE - Campus santé étude (C4) constr.	140.2014	11.11.2014	4'450'000.00	2'728'967.96	--	2'728'967.96
I.000323.02	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF	195.2014	10.03.2015	2'930'000.00	2'841'591.52	--	2'841'591.52
I.000341.02	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	252.2015	02.02.2016	3'757'000.00	4'453'506.55	1'003'923.00	3'449'583.55
I.000357.01	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	140.2014	11.11.2014	850'000.00	676'514.05	--	676'514.05
I.000358.01	CE - Campus santé bat.regr.HESAV	140.2014	11.11.2014	9'700'000.00	5'342'689.00	--	5'342'689.00
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	7'003'709.17	5'584.00	6'998'125.17
I.000371.01	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	140.2014	11.11.2014	1'050'000.00	496'668.51	--	496'668.51
I.000381.02	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens	236.2015	24.11.2015	12'800'000.00	3'781'654.02	--	3'781'654.02
I.000394.01	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	310.2016	13.12.2016	2'600'000.00	2'514'056.20	--	2'514'056.20
I.000399.02	UNIL - Refection terrains de sport	387.2017	21.11.2017	3'000'000.00	4'999'558.66	2'708'414.00	2'291'144.66
I.000451.01	UNIL - Agrandissement station de pompage	159.2019	29.10.2019	14'040'000.00	1'214'132.50	--	1'214'132.50
I.000462.01	Déviation rue de la Mouline à Dorigny	252.2015	02.02.2016	1'260'000.00	1'150'241.74	--	1'150'241.74
I.000463.01	UNIL - Crédit-cadre rénovation 2018-2021	095.2018	22.01.2019	10'000'000.00	97'572.00	--	97'572.00
I.000464.01	UNIL - Grands consommateurs LVLEne	085.2018	22.01.2019	16'300'000.00	864'753.60	--	864'753.60
I.000662.02	UNIL - Locaux communautaires Vortex	124.2019	26.03.2019	6'000'000.00	5'002'884.98	--	5'002'884.98
Service des affaires culturelles							
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	66'796'593.62	34'900'000.00	31'896'593.62
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	4'527'500.00	--	4'527'500.00
I.000331.02	Musées de l'Elysée et du MUDAC	346.2017	09.05.2017	51'764'000.00	38'363'658.34	11'645'000.00	26'718'658.34
I.000332.01	CE - Avenir de Rumine	127.2013	18.03.2014	400'000.00	146'936.75	--	146'936.75
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	Aménagements extérieurs Plateforme 10	346.2017	09.05.2017	11'685'000.00	7'344'302.58	1'500'000.00	5'844'302.58
Service de l'enseignement spécialisé et appui à la formation							
I.000401.02	GI-PSAF Gest. inform. de la pédag. spéc.	135.2019	12.11.2019	8'705'000.00	221'285.49	--	221'285.49
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE				**666'857'400.00**	**628'075'728.54**	**119'507'584.10**	**508'568'144.44**
DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ							
Police cantonale							
I.000022.01	Modernis. SI Police - Schéma Directeur	065.2013	08.10.2013	9'097'000.00	6'244'373.04	--	6'244'373.04
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	6'021'834.04	1'605'939.25	4'415'894.79
I.000325.02	SAE - Transformations immobilières	093.2013	28.01.2014	200'000.00	118'227.75	--	118'227.75

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
I.000384.01	Polcant sécurisation et besoin en locaux	246.2015	24.11.2015	3'850'000.00	3'840'843.21	77'851.30	3'762'991.91
I.000411.01	Renouv. du matériel de transmission_term	357.2017	05.09.2017	4'400'000.00	3'149'996.97	--	3'149'996.97
I.000638.01	Renouv. du matériel de trans_réseau	088.2018	15.01.2019	13'964'000.00	1'667'902.18	--	1'667'902.18
Service pénitentiaire							
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
I.000090.03	EDM Palézieux Construction	395.2011	21.06.2011	23'520'000.00	29'166'492.44	6'542'013.00	22'624'479.44
I.000310.02	Sécurisation de la prison de la Croisée	018.2017	08.05.2018	27'229'000.00	747'904.19	--	747'904.19
I.000348.03	CrE PGM Pénitencier Grands-Marais Orbe	079.2018	18.09.2018	12'000'000.00	1'180'662.29	--	1'180'662.29
TOTAL DÉPARTEMENT DES INSTITUTIONS ET DE LA SÉCURITÉ				**124'973'000.00**	**84'338'167.83**	**16'661'521.55**	**67'676'646.28**
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE							
Secrétariat général du DSAS							
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	8'711'982.43	--	8'711'982.43
Direction générale de la cohésion sociale							
I.000352.02	Mise en oeuvre du SI SAMOA	251.2015	24.11.2015	9'292'700.00	10'026'333.74	--	10'026'333.74
CHUV							
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 - établ. 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	56'433'158.76	--	56'433'158.76
I.000077.04	Hôpital de Cery - Rénovation	046.2013	17.09.2013	5'700'000.00	2'156'327.65	--	2'156'327.65
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	45'079'998.13	--	45'079'998.13
I.000099.02	Hôpital des Enfants - Equipements	367.2017	07.11.2017	21'500'000.00	347'000.00	--	347'000.00
I.000099.03	Hôpital des Enfants - Parking	367.2017	07.11.2017	10'650'000.00	2'022'614.23	--	2'022'614.23
I.000099.04	Hôpital des Enfants - Cadre normatif	367.2017	07.11.2017	1'900'000.00	34'144.22	--	34'144.22
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	76'315'343.81	--	76'315'343.81
I.000103.03	BH05 - Bloc opératoire - Equipements	292.2016	24.05.2016	18'204'000.00	7'204'446.11	--	7'204'446.11
I.000106.01	1ère tranche Soins continus+intensifs	471.2012	29.05.2012	45'080'000.00	24'381'737.55	--	24'381'737.55
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.000110.01	Extension du centre coordonné oncologie	420.2011	01.11.2011	16'990'000.00	18'042'946.90	540'000.00	17'502'946.90
I.000112.01	Entretien tech. : ascenseurs - secours	248.2009	04.05.2010	30'070'000.00	26'559'877.16	--	26'559'877.16
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

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
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	21'544'392.09	3'801'960.00	17'742'432.09
I.000369.01	CTE Laboratoire thérapie expérimentale	170.2014	10.12.2014	18'500'000.00	16'104'814.71	--	16'104'814.71
I.000382.01	Unité centrale de production des cuisine	213.2015	05.05.2015	15'970'000.00	15'912'058.07	--	15'912'058.07
I.000386.01	Etudes-Médecine perso et ing immunitaire	236.2015	24.11.2015	6'150'000.00	1'106'783.15	--	1'106'783.15
I.000389.01	Ingénierie immunitaire oncologie - bât.	236.2015	24.11.2015	58'250'000.00	1'642'338.34	--	1'642'338.34
I.000389.02	Ingénierie immunitaire oncologie - équip	236.2015	24.11.2015	4'950'000.00	--	--	--
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE				**770'705'700.00**	**429'567'592.51**	**8'699'937.00**	**420'867'655.51**
DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT							
Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires							
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.000132.01	Améliorations foncières 2011-2014	354.2010	15.03.2011	32'000'000.00	29'311'453.00	240'173.00	29'071'280.00
I.000132.02	Améliorations foncières 2010-2014 créd.	134.2014	13.05.2014	15'000'000.00	11'544'034.00	50'000.00	11'494'034.00
I.000385.01	Améliorations foncières 2015-2017	226.2015	02.06.2015	22'000'000.00	25'858'597.00	5'335'384.00	20'523'213.00
I.000395.01	Mise en conformité des porcheries	247.2015	03.11.2015	4'000'000.00	797'650.00	--	797'650.00
I.000515.01	Améliorations foncières 2017-2019	022.2018	13.03.2018	20'000'000.00	12'410'979.00	3'605'400.00	8'805'579.00
Service de l'éducation physique et du sport							
I.000507.01	Centre intercommunal de Glace de Malley	288.2016	24.05.2016	30'000'000.00	27'809'897.81	--	27'809'897.81
I.000647.01	Infrastructures sportives	034.2017	08.05.2018	7'352'500.00	3'102'500.00	--	3'102'500.00
I.000663.01	Piste et TC Diablerets-Jorasse-Mazots	001.2017	14.11.2017	1'000'000.00	1'000'000.00	--	1'000'000.00
Service de la population							
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
Service de la promotion de l'économie et de l'innovation							
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	204'400.00	--	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	5'830'500.00	--	5'830'500.00
I.000517.07	Télé Villars-Gryon-Diablerets Etape 3	388.2017	14.11.2017	7'963'500.00	7'963'500.00	--	7'963'500.00
I.000518.01	Renouvellement SI Police cant. commerce	073.2018	20.11.2018	2'544'000.00	644'352.96	--	644'352.96
I.000519.01	Pôles de développement industriels	281.2016	06.09.2016	9'000'000.00	1'095'963.00	--	1'095'963.00
TOTAL DÉPARTEMENT DE L'ÉCONOMIE, DE L'INNOVATION ET DU SPORT				**179'260'840.00**	**148'171'668.35**	**11'053'340.00**	**137'118'328.35**

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES							
Secrétariat général du DIRH							
I.000143.01	Mensuration officielle et SIT-ACV	151.2003	10.02.2004	9'800'000.00	23'807'774.15	17'811'502.65	5'996'271.50
I.000143.02	Poursuite mensuration officielle	133.2008	24.03.2009	4'500'000.00	4'459'189.55	700'000.00	3'759'189.55
I.000184.01	Crédit mensuration officielle 2008-2011	133.2008	24.03.2009	25'490'000.00	32'657'496.84	8'268'859.71	24'388'637.13
I.000353.01	Poursuite mensuration officielle & ICDG	153.2014	09.09.2014	33'500'000.00	25'219'288.92	4'756'883.78	20'462'405.14
Direction générale de la mobilité et des routes							
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	15'811'400.89	8'629'664.66	7'181'736.23
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 Vufflens-Penthaz rte de liaison	280.2010	05.10.2010	4'950'000.00	4'671'892.00	--	4'671'892.00
I.000164.02	RC 177,Vufflens-Penthaz constr.nouv. rte	146.2014	11.11.2014	65'000'000.00	52'245'602.60	4'512'987.26	47'732'615.34
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	20'160'428.65	128'392.99	20'032'035.66
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	14'466'961.05	305'396.65	14'161'564.40
I.000174.01	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	198.2009	26.01.2010	10'160'000.00	9'672'980.98	1'023'328.96	8'649'652.02
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	353.2010	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	5'449'149.86	968'547.33	4'480'602.53
I.000177.01	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	021.2012	19.03.2013	9'530'000.00	8'019'713.03	--	8'019'713.03
I.000192.01	Travaux assainissement bruit 2ème étape	047.2013	04.06.2013	8'550'000.00	9'459'908.39	607'115.58	8'852'792.81
I.000194.01	Routes nationales, construction - 23ème	142.2008	31.03.2009	2'760'000.00	5'405'357.88	3'864'118.00	1'541'239.88
I.000203.01	Renforc. trafic 40t solde réseau prior.	274.2010	22.06.2010	8'600'000.00	5'303'089.15	--	5'303'089.15
I.000207.01	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	4'283'894.45	22'382.71	4'261'511.74
I.000209.01	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art	486.2012	06.11.2012	13'200'000.00	11'990'537.35	15'526.91	11'975'010.44
I.000210.01	1er rattrap. dégâts forces de la nature	087.2013	08.10.2013	7'615'000.00	7'269'106.96	458'445.85	6'810'661.11
I.000226.01	Renforcement 40 t. solde du réseau RC	431.2011	10.01.2012	13'700'000.00	8'926'875.50	10'688.60	8'916'186.90
I.000228.01	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	430.2011	10.01.2012	1'876'000.00	1'398'128.42	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	991'731.98	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	721'328.15	--	721'328.15
I.000238.01	Préfin. routier - aides aux communes	098.2013	05.11.2013	40'000'000.00	14'606'917.00	409'983.38	14'196'933.62
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	5'988'821.95	671'000.00	5'317'821.95
I.000254.02	CE-RC 1 requalif.Tir Féd.-Venoge ét. 3	194.2014	20.01.2015	620'000.00	655'439.85	--	655'439.85
I.000254.03	RC 1 St-Sulpice requal. Tir Féd.-Venoge	098.2019	12.03.2019	16'600'000.00	2'349'659.33	--	2'349'659.33
I.000255.02	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	124.2013	08.04.2014	4'841'000.00	5'086'475.55	--	5'086'475.55

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
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
I.000261.02	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	283.2016	08.03.2016	5'450'000.00	5'505'408.22	--	5'505'408.22
I.000262.03	CE RC 254, Vuiteboeuf-Ste-Croix,2è étape	111.2018	21.05.2019	2'043'000.00	377'500.45	--	377'500.45
I.000265.04	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	149.2014	17.06.2014	18'600'000.00	12'455'336.70	--	12'455'336.70
I.000269.03	RC601,Epalinges requal.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 - requalif. Croise	033.2017	13.03.2018	17'700'000.00	3'231'742.92	--	3'231'742.92
I.000280.03	Etudes accidents & élimin.3 points noirs	160.2014	04.11.2014	5'678'000.00	4'944'058.16	295'000.00	4'649'058.16
I.000282.02	RC 75 Morges-Echichens aménagement cycla	115.2018	30.04.2019	4'500'000.00	587'451.50	--	587'451.50
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	5'387'100.70	1'172'853.45	4'214'247.25
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	4'822'473.75	--	4'822'473.75
I.000318.01	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	060.2013	27.08.2013	13'300'000.00	4'561'031.00	--	4'561'031.00
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	3'853'412.20	--	3'853'412.20
I.000349.01	CE - RER Vaudois	161.2014	09.09.2014	14'500'000.00	5'717'307.80	--	5'717'307.80
I.000354.02	Campagne 2015 entretien des revêtements	217.2015	31.03.2015	15'000'000.00	15'179'405.07	352'580.08	14'826'824.99
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	4'974'257.65	35'865.30	4'938'392.35
I.000363.01	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles	146.2014	11.11.2014	4'500'000.00	4'499'966.15	--	4'499'966.15
I.000367.01	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF	146.2014	11.11.2014	6'000'000.00	4'436'304.05	--	4'436'304.05
I.000372.03	RC 82 Ecublens-Renens-Tir Féd : Pont Ble	065.2018	29.05.2018	14'120'000.00	17'352'640.50	3'082'543.54	14'270'096.96
I.000374.01	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	216.2015	10.03.2015	12'500'000.00	12'090'978.88	59'959.53	12'031'019.35
I.000375.01	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	216.2015	10.03.2015	2'900'000.00	2'821'038.79	--	2'821'038.79
I.000376.01	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	216.2015	10.03.2015	3'500'000.00	3'145'261.43	--	3'145'261.43
I.000380.02	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	317.2016	22.11.2016	4'985'000.00	3'898'979.95	--	3'898'979.95
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	11'657'358.22	3'375'800.00	8'281'558.22
I.000398.02	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route	328.2016	28.02.2017	4'920'000.00	4'677'864.29	--	4'677'864.29
I.000402.02	CE-Centrale GCTA - Etudes	074.2018	30.10.2018	5'085'000.00	1'686'251.50	125'000.00	1'561'251.50
I.000524.01	RC 1 Mies-Founex requal.(CE I.000290.02)	355.2017	22.08.2017	14'400'000.00	7'898'273.12	--	7'898'273.12
I.000525.01	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618	066.2018	05.06.2018	2'800'000.00	1'575'706.45	--	1'575'706.45
I.000526.01	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais	014.2017	12.12.2017	7'340'000.00	4'808'033.95	--	4'808'033.95
I.000535.01	Modernisation SI DGMR	345.2017	30.05.2017	7'450'000.00	522'346.39	--	522'346.39
I.000538.01	Points noirs, 3ème crédit cadre	058.2018	05.06.2018	9'463'000.00	3'543'442.83	--	3'543'442.83
I.000540.01	Campagne 2016 entretien des revêtements	279.2016	08.03.2016	14'500'000.00	14'602'553.77	243'823.70	14'358'730.07
I.000541.01	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	267.2015	08.03.2016	7'730'000.00	3'376'208.01	492'272.16	2'883'935.85
I.000542.01	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	258.2015	19.01.2016	8'640'000.00	4'932'382.85	--	4'932'382.85
I.000544.01	Travaux assainissement bruit, 3ème étape	020.2017	06.02.2018	6'500'000.00	499'982.10	26'587.62	473'394.48
I.000547.01	Campagne 2017 entretien des revêtements	354.2017	23.05.2017	14'500'000.00	13'442'840.13	79'478.35	13'363'361.78
I.000548.01	Campagne 2018 entretien des revêtements	050.2018	27.03.2018	14'500'000.00	14'094'336.91	484'394.00	13'609'942.91
I.000549.01	Campagne 2019 entretien des revêtements	120.2019	30.04.2019	14'500'000.00	11'921'571.03	--	11'921'571.03
I.000570.02	CrE CERN Rennaz Transformation agrand.	113.2018	26.03.2019	1'656'000.00	172'807.38	200'000.00	-27'192.62
I.000582.01	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle	349.2017	22.08.2017	10'900'000.00	3'001'232.00	--	3'001'232.00

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
I.000584.01	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape	294.2016	21.06.2016	5'500'000.00	778'940.53	--	778'940.53
I.000586.01	Crédit invest. - CFF Rebroussement Cully	052.2018	29.05.2018	1'800'000.00	68.70	--	68.70
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.000589.01	Interfaces voyageurs (P+R)	123.2019	30.04.2019	20'500'000.00	52'280.65	--	52'280.65
I.000591.01	CE - Stratégie transport marchandises	019.2017	06.02.2018	1'400'000.00	128'860.20	--	128'860.20
I.000600.01	RC 69, Tolochenaz requalification	138.2019	24.09.2019	2'000'000.00	76'348.34	--	76'348.34
I.000603.01	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin	312.2016	22.11.2016	3'600'000.00	421'717.70	--	421'717.70
I.000606.01	RC 501, requalification Cugy-Bottens	137.2019	01.10.2019	9'950'000.00	67'279.70	--	67'279.70
I.000632.01	Assainissement RC 58-533-790	013.2017	16.01.2018	4'500'000.00	3'996'814.10	--	3'996'814.10
I.000639.01	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens	353.2017	23.05.2017	23'800'000.00	9'480'713.74	--	9'480'713.74
I.000651.01	CGN Rénovation Rhône	110.2018	12.03.2019	7'618'000.00	3'351'000.00	--	3'351'000.00
I.000711.01	Assainissement 3 RC 429-631-632	140.2019	24.09.2019	4'750'000.00	203'420.55	--	203'420.55
Direction générale du numérique et des systèmes d'information							
I.000041.01	SI-Laboratoire-Renouv. des applications	464.2012	29.05.2012	1'393'200.00	1'346'467.23	--	1'346'467.23
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	1'599'564.69	--	1'599'564.69
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	2'070'018.72	--	2'070'018.72
I.000229.01	Sécurisation du SI	061.2013	08.10.2013	8'631'500.00	8'029'270.38	--	8'029'270.38
I.000387.01	Renforcement socle et dépl. cyber	235.2015	29.09.2015	9'450'000.00	5'048'110.51	--	5'048'110.51
I.000622.01	Stratégie e-VD port. sécur. et support	051.2018	06.11.2018	6'811'000.00	412'975.71	--	412'975.71
Chancellerie d'Etat							
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	9'544'599.08	--	9'544'599.08
I.000333.02	ACV 2ème étape de densification	224.2015	23.06.2015	1'485'000.00	1'237'071.53	--	1'237'071.53
TOTAL DÉPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES				**937'706'400.00**	**726'669'830.27**	**113'595'143.50**	**613'074'686.77**
DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES							
Direction générale de la fiscalité							
I.000204.01	Registres de l'ACV-RCPERS,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-applic. 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	11'173'849.87	--	11'173'849.87
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.000251.02	Archivage électr. historique+probatoire	109.2018	07.05.2019	17'600'000.00	2'900'133.83	--	2'900'133.83
I.000365.02	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	211.2015	21.04.2015	14'535'000.00	12'572'096.10	--	12'572'096.10
I.000594.01	DGF-Poursuite cyber. + chgt législ.	096.2018	08.01.2019	7'964'000.00	1'413'301.58	--	1'413'301.58
I.000594.02	CE - DGF Etudes Perspectives 2025	096.2018	08.01.2019	1'245'000.00	115'777.59	--	115'777.59

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
Direction générale des immeubles et du patrimoine							
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	20'570'489.20	--	20'570'489.20
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	3'038'506.32	--	3'038'506.32
I.000186.01	HEIG Yverdon Ass.énergétique	320.2010	05.10.2010	30'014'000.00	29'692'100.68	231'413.00	29'460'687.68
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	2'142'100.00	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	22'636'182.70	252'818.00	22'383'364.70
I.000217.01	Prison du 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
I.000220.01	EPO colonie Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'337'000.00	159'951.10	--	159'951.10
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 - créd	128.2013	25.03.2014	3'890'000.00	3'822'350.20	--	3'822'350.20
I.000313.03	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	165.2014	31.03.2015	14'975'000.00	16'582'215.75	4'909'159.00	11'673'056.75
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	18'280'079.39	4'955'495.10	13'324'584.29
I.000316.03	CC Optimisation occupation 3 bât. Etat	100.2014	28.01.2014	8'360'000.00	7'478'180.07	12'800.00	7'465'380.07
I.000337.02	CE-Cité U La Pala Chavannes	167.2014	30.09.2014	8'000'000.00	7'942'580.00	7'942'580.00	--
I.000337.03	Cité U la Pala Passerelle Chavannes	301.2016	07.06.2016	8'000'000.00	7'369'442.10	--	7'369'442.10
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.000404.01	Cathédrale Lsne restauration - etape 1	156.2019	29.10.2019	10'100'000.00	390'049.86	--	390'049.86
I.000576.01	CADEV-Renouv. plateforme d'achats	083.2018	27.11.2018	12'872'000.00	524'795.81	--	524'795.81
I.000577.01	CADEV renouvell.matériel d'impression	264.2015	09.02.2016	6'300'000.00	6'013'788.84	--	6'013'788.84
I.000617.01	Réaménag. paysager Château de Chillon	371.2017	24.10.2017	1'400'000.00	1'297'993.90	--	1'297'993.90
I.000635.01	CE Transf. poste directeur Plateforme 10	346.2017	09.05.2017	100'000.00	79'049.75	--	79'049.75
I.000636.01	CE Complément affectation Maison Elysée	346.2017	09.05.2017	100'000.00	89'844.35	--	89'844.35
I.000661.01	EPCL Vallée de la Jeunesse stabilisation	068.2018	19.06.2018	6'610'000.00	4'766'568.10	--	4'766'568.10
I.000675.01	Entretien des bâtiments sur 6 sites	102.2018	26.03.2019	27'700'000.00	2'996'853.05	--	2'996'853.05
I.000682.01	Assainissement EPO Colonie fermée	100.2018	08.01.2019	4'300'000.00	44'167.65	--	44'167.65
I.000710.01	Acqu. parcelle Biopôle Epalinges et Lsne	093.2018	27.11.2018	12'228'000.00	12'182'000.00	--	12'182'000.00
TOTAL DÉPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTÉRIEURES				**340'321'700.00**	**253'994'669.00**	**20'762'534.82**	**233'232'134.18**

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS							
I.000355.01	Modernisation du SI justice	141.2014	26.08.2014	13'008'000.00	7'780'143.74	--	7'780'143.74
I.000597.02	CE Regroup. sur un site du TC	038.2017	06.03.2018	1'400'000.00	1'135'134.09	--	1'135'134.09
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS				**14'408'000.00**	**8'915'277.83**	**--**	**8'915'277.83**
TOTAL ÉTAT DE VAUD, objets en cours				**3'308'965'040.00**	**2'392'665'477.10**	**322'543'670.96**	**2'070'121'806.14**
Objets bouclés							
Direction générale de l'environnement							
- -	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 décharges	286.2005	17.01.2006	9'678'000.00	929'249.00	929'249.00	--
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.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.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
Direction générale de l'enseignement postobligatoire							
- -	CESSOUEST - Etudes et constructions	173.1996	25.09.1996	6'027'000.00	6'027'000.00	--	6'027'000.00
- -	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
- -	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.		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

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
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	257.2009	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.		04.07.2007	204'000.00	204'000.00	--	204'000.00
I.000125.01	CE - Gymnase de Morges	006.1994	12.12.1994	6'550'000.00	6'550'000.00	--	6'550'000.00
I.000125.02	Centre professionnel et gymnase Marcelin	070.1999	09.03.1999	73'540'000.00	81'886'424.51	10'481'871.00	71'404'553.51
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
Direction générale de l'enseignement supérieur							
- -	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 bouclement 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	3'332'800.00	--	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 additionn		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	062.2008	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
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
Service des affaires culturelles							
- -	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
Secrétariat général du DIS							
- -	Orgue de la Cathédrale	093.1999	16.06.1999	3'043'600.00	3'043'600.00	--	3'043'600.00
Police cantonale							
- -	Blécherette II - Construction	053.1994	14.11.1994	2'836'900.00	2'836'900.00	--	2'836'900.00
- -	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
I.000388.02	Bâtiment modulaire à Savatan	265.2015	24.05.2016	4'700'000.00	4'709'902.70	18'544.00	4'691'358.70

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
Secrétariat général du DEIS							
- -	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav	297.1997	05.11.1997	610'000.00	610'000.00	--	610'000.00
Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires							
I.000133.01	Subv. fédérales à redistr. AF 2007-2010	374.2006	13.12.2006	--	891'500.00	891'500.00	--
I.000134.01	Subv. fédérales à redistr. AF 2010-2014	354.2010	15.03.2011	--	6'186'116.00	6'186'116.00	--
Service de la population							
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
Direction générale de la mobilité et des routes							
- -	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
- -	RC 152a, Vallorbe-Le Pont - Amélioration	075.1999	17.05.1999	4'400'000.00	4'400'000.00	--	4'400'000.00
- -	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
- -	Lussery et Vallorbe Pont sur CFF	180.2000	04.07.2000	1'330'000.00	1'330'000.00	--	1'330'000.00
- -	Carrefour 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 Rennaz-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.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.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.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

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
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.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
Direction générale du numérique et des systèmes d'information							
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
Service du personnel de l'Etat de Vaud							
I.000596.01	Evolution SI ressources humaines	277.2016	12.04.2016	9'455'500.00	8'902'825.53	2'729'500.00	6'173'325.53
Direction générale des immeubles et du patrimoine							
- -	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
- -	Gymnase de Burier - Infrastructures	017.2007	06.11.2007	6'363'000.00	6'363'000.00	--	6'363'000.00
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.		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.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.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.000574.01	Acquisition immeuble RTS La Sallaz	261.2015	15.12.2015	55'050'000.00	55'044'549.60	--	55'044'549.60

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2019

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2019	Recettes cumulées au 31.12.2019	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2019
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS							
I.000084.01	DECTER 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
TOTAL ÉTAT DE VAUD, objets bouclés					**945'078'803.72**	**91'584'540.67**	**853'494'263.05**
TOTAL ÉTAT DE VAUD					**3'337'744'280.82**	**414'128'211.63**	**2'923'616'069.19**

Bilan au 31

			au 31.12.2019	au 31.12.2018
		ACTIF		
10	**PATRIMOINE FINANCIER**		**7'722'516'579.66**	**7'270'372'823.67**
	100	**Disponibilités et placements à court terme**	**3'338'227'061.86**	**3'645'895'224.49**
	1000	Caisse	1'030'917.71	1'144'723.31
	1001	La Poste	437'294'986.21	480'232'905.13
	1002	Banques	2'894'031'525.03	3'063'597'200.79
	1003	Placements à court terme	--	100'000'000.00
	1009	Autres disponibilités	5'869'632.91	920'395.26
	101	**Créances**	**2'569'443'183.25**	**2'716'477'924.01**
	1011	Comptes courants avec tiers	196'986'801.81	312'933'931.34
	1015	Comptes courants internes	10'602'910.19	9'339'084.41
	1012	Créances fiscales	1'458'764'822.72	1'493'895'538.91
	1019	Autres créances	903'088'648.53	900'309'369.35
	104	**Actifs de régularisation**	**591'934'311.37**	**656'076'420.99**
	104	Actifs transitoires et anticipés	591'934'311.37	656'076'420.99
	106	**Marchandises, fournitures et travaux en cours**	**12'199'634.30**	**14'229'558.57**
	106	Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis	12'199'634.30	14'229'558.57
	107	**Placements financiers**	**1'154'581'769.13**	**179'913'857.76**
	1070	Actions et parts sociales	170'595'778.28	170'595'778.28
	1071	Placements à intérêts	975'000'000.00	--
	1072	Créances à long terme	8'985'990.85	9'318'079.48
	108	**Immobilisations corporelles du PF**	**56'130'619.75**	**57'779'837.85**
	1084	Bâtiments	56'111'083.10	57'746'573.75
	1086	Biens meubles	19'536.65	33'264.10
14	**PATRIMOINE ADMINISTRATIF**		**1'630'021'470.75**	**1'575'531'545.11**
	140	**Immobilisations corporelles du PA**	**1'184'579'561.61**	**1'101'472'700.71**
	1401	Routes / voies de communication	274'695'131.24	258'247'110.44
	1402	Aménagement des cours d'eau	6'828'516.34	3'816'539.66
	1403	Autres travaux de génie civil	14'761'824.00	14'133'481.36
	140	Bâtiments et terrains	789'059'797.68	727'010'835.85
	1406	Biens meubles	24'595'947.25	31'693'659.46
	1407	Immobilisations en cours	10'934'192.29	11'298'205.60
	1409	Autres immobilisations corporelles	63'704'152.81	55'272'868.34
	142	**Immobilisations incorporelles du PA**	**339'343.73**	**-13'562.78**
	142	Logiciels et autres immobilisations incorporelles	339'343.73	-13'562.78
	144	**Prêts**	**318'069'325.27**	**348'946'843.47**
	1441	Prêts aux cantons et aux concordats	--	10'000'000.00
	1442	Prêts communes et syndicats intercommunaux	31'390'304.95	34'112'103.65
	1444	Prêts aux entreprises publiques	19'724'025.00	20'744'520.00
	1445	Prêts aux entreprises privées	221'966'116.55	237'154'155.05
	1446	Prêts organisations privées à but non lucratif	19'018'175.00	19'616'915.00
	1447	Prêts consentis aux ménages privés	25'970'703.77	27'319'149.77
	145	**Participations, capital social**	**9'012'275.00**	**9'011'975.00**
	1454	Participations aux entreprises publiques	850'300.00	850'000.00
	1455	Participations aux entreprises privées	8'161'975.00	8'161'975.00
	146	**Subventions d'investissements**	**118'020'965.14**	**116'113'588.71**
	1462	Subventions d'investiss. aux communes	-7'838.38	-1'041'172.01
	1465	Subventions d'investiss. entreprises privées	118'028'803.52	117'154'760.72
			9'352'538'050.41	**8'845'904'368.78**

décembre 2019

				au 31.12.2019	au 31.12.2018
			PASSIF		
20	**CAPITAUX DE TIERS**			**5'853'205'702.35**	**5'791'419'437.48**
	200		**Engagements courants**	**2'069'853'616.36**	**1'912'888'445.93**
		2001	Comptes courants avec tiers	178'425'150.99	203'970'075.33
		2005	Comptes courants internes	50'088'900.99	59'582'966.55
		2002	Impôts	88'508'974.38	92'422'759.78
		2003	Acomptes de tiers reçus	65'118'755.81	63'223'001.63
		2006	Dépôts et cautions	176'421'769.69	179'063'399.78
		2009	Autres engagements courants	1'511'290'064.50	1'314'626'242.86
	201		**Engagements financiers à court terme**	**185'254'245.02**	**495'195'221.65**
		2011	Engagements envers la collectivité	185'254'245.02	176'144'455.55
		2014	Part à court terme d'engagements à long terme	--	319'050'766.10
		2019	Autres engagements financiers à court terme envers des tiers	--	--
	204		**Passifs de régularisation**	**2'593'007'280.74**	**2'383'598'362.98**
		204	Passifs transitoires et anticipés	2'593'007'280.74	2'383'598'362.98
	206		**Engagements financiers à long terme**	**978'189'246.80**	**978'888'102.25**
		2063	Emprunts	975'000'000.00	975'000'000.00
		2064	Prêts, reconnaissances de dettes	2'450'546.80	3'149'402.25
		2069	Autres engagements financiers à long terme	738'700.00	738'700.00
	209		**Engagements financements spéciaux et fonds**	**26'901'313.43**	**20'849'304.67**
		2090	Financements spéciaux des capitaux de tiers	26'901'313.43	20'849'304.67
29	**CAPITAL PROPRE**			**3'499'332'348.06**	**3'054'484'931.30**
	290		**Engagements financements spéciaux**	**73'212'265.13**	**78'327'734.47**
		2900	Financements spéciaux sous capital propre	73'212'265.13	78'327'734.47
	291		**Engagements fonds**	**127'352'698.63**	**111'800'457.92**
		2910	Fonds enregistrés sous capital propre	127'352'698.63	111'800'457.92
	293		**Préfinancements**	**1'181'433'537.26**	**751'320'901.56**
		2930	Préfinancements	1'181'433'537.26	751'320'901.56
	298		**Autres capitaux propres**	**206'000'000.00**	**256'000'000.00**
		2980	Autres capitaux propres	206'000'000.00	256'000'000.00
	299		**Excédent / découvert (-) du bilan**	**1'911'333'847.04**	**1'857'035'837.35**
	(R)	2990	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-) *	54'298'009.69	186'122'315.55
		2999	Résultats cumulés des années précédentes	1'857'035'837.35	1'670'913'521.80
				9'352'538'050.41	**8'845'904'368.78**

* Arrêté par le Conseil d'Etat

(R)	*Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)*	*427'681'511.54*	*157'926'799.38*
	Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)	*-373'383'501.85*	*28'195'516.17*
	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)	*54'298'009.69*	*186'122'315.55*

Lausanne, le 1er avril 2020

La Présidente : Le Chancelier :

Nuria Gorrite Vincent Grandjean

Tableau des flux de trésorerie

Libellé	2019
	En CHF
Résultat total du compte de résultat (excédent de revenus)	**54'298'009.69**
+ Amortissements du patrimoine administratif	207'006'672.74
– Réévaluations des prêts et participations patrimoine administratif (PA)	-2'329'700.00
+ Diminution des créances et comptes courants	147'064'340.79
+ Diminution des marchandises, approvisionnements et travaux en cours	2'029'924.27
+ Diminution des actifs de régularisation	66'956'000.71
+ Augmentation des engagements courants (comptes courants, créanciers)	166'476'259.90
– Diminution des engagements et reconnaissances de dettes à long terme	-698'855.45
+ Augmentation des passifs de régularisation (y compris les produits reçus d'avance, acomptes d'impôts)	210'432'210.17
+ Augmentation d'engagements pour les financements spéciaux, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve du capital propre	396'601'415.83
Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle [FTO]	**1'247'836'278.65**
– Dépenses d'investissements nettes au sens du budget d'investissements	-263'967'981.19
+ Frais d'études	364'013.31
– Investissements variation comptes de régularisation	-4'238'483.50
+ Remboursements nets prêts	33'509'406.80
– Investissements prêts conditionnellement remboursables	-17'742'889.95
– Dépenses d'investissements hors budget d'investissements	-9'377'740.65
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements dans le PA [FTI]	**-261'453'675.18**
– Augmentation des placements financiers et des immobilisations corporelles à long terme patrimoine financier (PF)	-975'000'000.00
Flux de trésorerie provenant de l'activité de placements dans le PF [FTP]	**-975'000'000.00**
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements et de placements [FTI+P]	**-1'236'453'675.18**
+ Diminution des placements financiers à court terme	100'000'000.00
– Diminution des emprunts financiers à court terme	-319'050'766.10
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement [FTF]	**-219'050'766.10**
Variation des liquidités, diminution [FTO] + [FTI+P] + [FTF]	**-207'668'162.63**

Note : (+) = source de fonds (-) = emploi de fonds

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2019

Les comptes 2019 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 bouclement des comptes 2019, 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 2019 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).

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 futurs qui n'ont pas encore été adoptés. 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, par exemple s'il s'agit d'investissements, 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 bouclement 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.

Evénements postérieurs à la clôture

En date du 16 mars 2020, le Conseil d'Etat prononce l'état de nécessité dans le canton de Vaud ; par la suite le 20 mars, le Conseil fédéral qualifie la situation en Suisse de « situation extraordinaire » au sens de la loi sur les épidémies et les mesures de protection de la population concernant la crise sanitaire COVID-19 sont renforcées. Cette crise sanitaire aura d'importants impacts sur les états financiers du canton de Vaud pour l'exercice 2020 dont l'incidence ne peut être appréciée actuellement. Ces événements n'ont pas d'effets sur les états financiers 2019, si ce n'est la constitution d'un préfinancement de CHF 403 millions en capital propre.

Titres et participations

N = Action nominative P = Action au porteur		Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2019	Valeur au bilan au 31.12.2019	Valeur au bilan au 31.12.2018
1070	**Actions et parts sociales** (patrimoine financier)			**170'595'778.28**	**170'595'778.28**
	Banques et institutions financières :				
N	Banque Cantonale Vaudoise	10.00	1'448'830	170'593'648.28	170'593'648.28
N	Banque Nationale Suisse	250.00	1	250.00	250.00
	Agriculture :				
N	Association suisse des sélectionneurs ASS, à Lausanne	100.00	44	--	--
	Electricité et énergie :				
N	Romande Energie Holding SA, à Morges	25.00	48	1'880.00	1'880.00
	Divers :				
N	Société Suisse de Crédit Hôtelier, à Zurich - Parts sociales	500.00	500	--	--
N	MCH Group SA, à Bâle	10.00	1'200	--	--
145	**Participations, capital social** (patrimoine administratif)			**9'012'275.00**	**9'011'975.00**
	Banques et institutions financières :				
N	Banque Cantonale Vaudoise	10.00	4'313'422	--	--
N	Banque Nationale Suisse	250.00	3'400	850'000.00	850'000.00
N	Coopérative vaudoise de cautionnement, à Pully - Parts sociales	10.00	200'000	--	--
N	Coopérative romande de cautionnement - PME	1'000.00	5'331	--	--
	Agriculture :				
N	Coopérative agricole d'Orbe, à Orbe - Certificat de parts sociales	1'231.80	1	--	--
N	Coopérative fruitière lémanique, à Perroy - Parts sociales 1)	100.00	91	--	--
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	--	--
N	Eco Energie Etoy 2)	100.00	50	--	--
	Chauffage à distance :				
N	Cesla SA, à Lavey-Morcles	1'000.00	700	--	--
	Electicité et énergie :				
N	Romande Energie Holding SA, à Morges	25.00	439'999	7'124'975.00	7'124'975.00
P	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 1ère classe	300.00	1'740	522'000.00	522'000.00
N	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 2ème classe	150.00	1'440	--	--
N	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 3ème classe	300.00	2'600	--	--
	Immobilier :				
N	Société immobilière du Conservatoire de Lausanne SA, à Lausanne	1'000.00	500	--	--
N	Société vaudoise pour le logement (SVL) SA, à Crissier	1'000.00	1'100	--	--
N	Maison du sport international SA, à Lausanne	1'000.00	50	--	--
N	SI EJMA Lausanne SA, à Lausanne	1'000.00	56	--	--
	Traitement des déchets :				
N	CRIDEC SA, à Eclépens	1'000.00	2'237	--	--
N	Installation de stockage pour déchets stabilisés Oulens SA (ISDS)	1'000.00	10	--	--
N	SAIDEF SA, à Posieux	40.00	68'951	--	--
N	SATOM SA, à Monthey	100.00	20	--	--

Titres et participations

	N = Action nominative P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2019	Valeur au bilan au 31.12.2019	Valeur au bilan au 31.12.2018
	Transports :				
N	Transports de la région Morges-Bière-Cossonay (MBC) SA	10.00	28'400	--	--
P	Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher SA (LEB) - ordinaires.....	250.00	645	--	--
P	Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher SA (LEB) - privilégiées.....	250.00	2'600	--	--
N	Chemin de fer Montreux-Oberland bernois SA (MOB) - ordinaires.....	10.00	359'040	--	--
P	Chemin de fer Nyon-Saint-Cergue-Morez SA (NStCM) - ordinaires.....	250.00	5'372	--	--
P	Travys SA, à Yverdon-Les-Bains.....	10.00	151'667	--	--
N	Transports publics du Chablais SA, à Aigle	10.00	169'649	--	--
N	Transports publics Montreux-Vevey-Riviera SA (MVR), à Montreux.....	10.00	113'510	--	--
N	Compagnie générale de navigation sur le lac Léman SA (CGN).....	25.00	294'030	--	--
N	S Air Group SA (en liquidation concordataire).....	69.00	25'435	--	--
N	Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat SA.....	1.00	537'390	--	--
N	Transports publics de la région lausannoise SA (TL).....	250.00	130'375	--	--
N	SIERA société intercantonal d'entretien du réseau autoroutier 3).....	--	--	--	--
N	Mobility Carsharing Suisse, à Lucerne - Parts sociales 4).....	100.00	0	--	--
	Divers :				
N	Tunnel du Grand-Saint-Bernard SA, à Bourg-Saint-Pierre.....	500.00	10'000	--	--
N	Société coopérative Boipac, à Rueyres - Parts sociales.....	25.00	2'000	--	--
N	Salines Suisses SA.....	1'000.00	1'111	--	--
N	Association Forestière Vaudoise et du Bas-Valais - Parts sociales.....	250.00	60	--	--
N	eOperations Suisse SA 5).....	100.00	1	300.00	--
N	Les Blanchisseries générales LBG SA, à Montreux.....	1'000.00	815	--	--
N	SODEFOR II, à Echandens - Parts sociales.....	5'000.00	8	--	--
N	Biopôle SA, à Vennes.....	10'000.00	390	--	--
N	Service suisse aux bibliothèques.....	100.00	150	--	--
N	Palexpo S.A.....	10'000.00	1'000	--	--

1) En 2019, l'Etat de Vaud a reçu 3 parts de la société Coopérative fruitière lémanique d'une valeur de CHF 100.- chacune

2) Au niveau du domaine de l'agriculture, une participation dans la société coopérative Eco Energie Etoy qui ne figurait pas jusqu'alors dans l'inventaire a été ajoutée. Il s'agit de 50 parts sociales de CHF 100.- chacune non valorisées au bilan

3) Une nouvelle participation s'ajoute au domaine des transports à la DGMR, l'Etat de Vaud ayant pris part à la capitalisation de SIERA, établissement autonome de droit public. L'apport en capital consiste en un parc de véhicules et d'engins spécifiquement dédiés à l'activité de cette entité pour un montant de CHF 4.0 mios, immédiatement amorti

4) En raison de nouvelles mesures prises, soit la suppression du sociétariat pour les entreprises et une augmentation des tarifs, Mobility Société Coopérative a remboursé à toutes les entreprises le montant initial des parts sociales acquises, soit un montant de CHF 16'100.- pour l'Etat de Vaud

5) Afin de donner l'opportunité à l'Etat de Vaud de participer activement au programme « eOpérations Suisse », le Conseil d'Etat a approuvé la décision de la DGNSI d'acquérir une action nominative d'une valeur nominale de CHF 100.- pour le prix de CHF 300.-. La société n'étant pas cotée en bourse, l'action sera amortie l'exercice suivant

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2019	Dépenses nettes 2019	Retraitements immobilisations 2019	Immobilisations sorties en 2019
140 IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
1400 Terrains					
210000000001	Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancé av	1'681'120.00			
210000000003	Acqu. parcelle Biopôle Epalinges et Lsne	--	12'182'000.00		
1401 Routes / voies de communication					
220000000001	RC 30c/RC47, Gilly - Correction	800'000.00			
220000000011	Relais autoroutier à Bavois	13'460'000.00			
220000000012	Réfection de routes cantonales à transf.	8'372'000.00			-8'372'000.00
220000000014	RC 152, Vallorbe-Le Pont - Correction	3'900'000.00			-3'900'000.00
220000000015	RC 743-744 Corsier-sur-Vevey et RC 780-7	1'025'000.00			-1'025'000.00
220000000016	RC 501b, correction d'un tronçon Le Mont	4'389'900.00			-4'389'900.00
220000000017	RC 152a, Vallorbe-Le Pont - Amélioration	4'400'000.00			
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	Lussery 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	Penthalaz 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	40'344'023.14	-1'788'300.96		
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			-13'499'044.10
220000000041	Vufflens-Penthaz, route ZI Venoge-Jct AR	4'439'005.35	232'886.65		
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	21'393'290.46	10'368.30		
220000000049	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape	14'764'407.60	37'013.45		
220000000050	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	8'584'913.79	64'738.23		
220000000051	RC 82 & 40 équipements électromécaniques	6'607'057.21			
220000000052	Travaux assainissement bruit 1ère étape	4'480'742.35	-139.82		
220000000053	RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	8'019'321.63	391.40		
220000000054	RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route	3'228'322.20			
220000000055	Réseau prior.pour trafic 40 t.2ème étape	6'247'452.75			-6'247'452.75
220000000056	RC 414 Fey-Montandrey correct. routière	4'664'368.55			
220000000057	Travaux assainissement bruit 2ème étape	8'344'969.70	507'823.11		
220000000058	Routes nationales, construction - 23ème	1'492'111.75	49'128.13		
220000000059	Centrale de gestion du trafic PALM	1'029'950.09			
220000000060	RC 251, 2 girat. et assain. phonique Mex	2'314'467.40			-2'314'467.40
220000000061	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	584'083.50			
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	24'119.10		
220000000066	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art	11'942'402.04	32'608.40		
220000000067	1er rattrap. dégâts forces de la nature	7'067'677.61	-257'016.50		
220000000069	RC 401, Vernand Camarès, LEB	1'371'608.40			
220000000070	Renforcement 40 t. solde du réseau RC	8'905'499.50	10'687.40		
220000000071	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine	1'059'840.81			
220000000072	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	1'397'251.40			
220000000073	Inventaire et anal.risques ouvr. soutèn.	2'006'624.78			
220000000075	Campagne 2013 entretien des revêtements	16'746'734.35			-16'746'734.35

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

	Amortissements					
Dépenses nettes cumulées au 31.12.2019	Amortissements cumulés au 01.01.2019	Amortissements 2019	Retraitements amortissements 2019	Amortissements sortis en 2019	Amortissements cumulés au 31.12.2019	Valeur comptable nette au 31.12.2019
1'681'120.00	-240'960.53	-67'244.80			-308'205.33	1'372'914.67
12'182'000.00	--	-284'246.67			-284'246.67	11'897'753.33
800'000.00	-720'000.00	-40'000.00			-760'000.00	40'000.00
13'460'000.00	-10'115'054.55	-557'490.91			-10'672'545.46	2'787'454.54
--	-8'372'000.00			8'372'000.00	--	--
--	-3'900'000.00			3'900'000.00	--	--
--	-1'025'000.00			1'025'000.00	--	--
--	-4'389'900.00			4'389'900.00	--	--
4'400'000.00	-4'183'316.67	-216'683.33			-4'400'000.00	--
2'881'700.00	-2'702'700.00	-149'500.00			-2'852'200.00	29'500.00
5'240'000.00	-4'784'657.15	-227'671.43			-5'012'328.58	227'671.42
1'330'000.00	-1'161'362.50	-56'212.50			-1'217'575.00	112'425.00
5'900'000.00	-5'684'375.00	-71'875.00			-5'756'250.00	143'750.00
2'091'600.00	-1'447'970.51	-81'714.10			-1'529'684.61	561'915.39
1'110'000.00	-964'425.00	-48'525.00			-1'012'950.00	97'050.00
1'450'000.00	-1'356'550.00	-31'150.00			-1'387'700.00	62'300.00
1'111'800.00	-888'333.34	-55'866.67			-944'200.01	167'599.99
1'510'000.00	-1'197'077.78	-76'515.56			-1'273'593.34	236'406.66
3'473'446.86	-2'637'262.94	-209'045.98			-2'846'308.92	627'137.94
5'800'000.00	-4'820'000.00	-245'000.00			-5'065'000.00	735'000.00
1'700'000.00	-1'373'050.00	-65'390.00			-1'438'440.00	261'560.00
580'000.00	-435'650.00	-28'870.00			-464'520.00	115'480.00
38'555'722.18	-26'994'456.74	-2'224'237.26			-29'218'694.00	9'337'028.18
2'407'759.00	-1'188'299.70	-110'859.94			-1'299'159.64	1'108'599.36
3'020'000.00	-2'360'654.55	-109'890.91			-2'470'545.46	549'454.54
2'762'944.20	-1'795'883.73	-161'176.75			-1'957'060.48	805'883.72
3'474'061.60	-2'295'846.19	-196'369.24			-2'492'215.43	981'846.17
4'300'000.00	-3'058'436.35	-206'927.28			-3'265'363.63	1'034'636.37
--	-13'499'044.10			13'499'044.10	--	--
4'671'892.00	-2'863'519.69	-542'389.03			-3'405'908.72	1'265'983.28
3'267'561.15	-1'505'112.85	-160'222.57			-1'665'335.42	1'602'225.73
1'677'235.05	-683'813.17	-82'785.16			-766'598.33	910'636.72
4'111'193.25	-1'627'409.79	-206'981.95			-1'834'391.74	2'276'801.51
1'598'248.05	-865'874.30	-81'374.86			-947'249.16	650'998.89
2'495'276.05	-1'076'984.92	-118'190.93			-1'195'175.85	1'300'100.20
21'403'658.76	-8'170'999.85	-1'094'106.39			-9'265'106.24	12'138'552.52
14'801'421.05	-2'975'787.19	-837'281.12			-3'813'068.31	10'988'352.74
8'649'652.02	-3'646'753.15	-414'404.64			-4'061'157.79	4'588'494.23
6'607'057.21	-4'797'910.75	-630'382.15			-5'428'292.90	1'178'764.31
4'480'602.53	-4'480'742.35	7.71			-4'480'734.64	-132.11
8'019'713.03	-1'953'738.89	-404'394.17			-2'358'133.06	5'661'579.97
3'228'322.20	-996'926.89	-159'385.38			-1'156'312.27	2'072'009.93
--	-6'247'452.75			6'247'452.75	--	--
4'664'368.55	-1'409'023.30	-232'524.66			-1'641'547.96	3'022'820.59
8'852'792.81	-8'344'969.70	-507'823.11			-8'852'792.81	--
1'541'239.88	-2'760'000.00				-2'760'000.00	-1'218'760.12
1'029'950.09	-918'545.55	-111'404.54			-1'029'950.09	--
--	-2'314'467.40			2'314'467.40	--	--
584'083.50	-468'631.07	-57'726.22			-526'357.29	57'726.21
5'303'089.15	-5'303'089.15				-5'303'089.15	--
2'298'045.10	-830'456.97	-112'891.39			-943'348.36	1'354'696.74
4'261'511.74	-1'296'482.99	-210'578.17			-1'507'061.16	2'754'450.58
11'975'010.44	-2'912'070.70	-602'594.17			-3'514'664.87	8'460'345.57
6'810'661.11	-1'300'495.94	-362'268.03			-1'662'763.97	5'147'897.14
1'371'608.40	-431'306.02	-67'164.46			-498'470.48	873'137.92
8'916'186.90	-8'905'499.50	-10'687.40			-8'916'186.90	--
1'059'840.81	-251'290.15	-53'903.38			-305'193.53	754'647.28
1'397'251.40	-266'620.36	-80'759.36			-347'379.72	1'049'871.68
2'006'624.78	-872'032.99	-226'918.36			-1'098'951.35	907'673.43
--	-16'746'734.35			16'746'734.35	--	--

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2019	Dépenses nettes 2019	Retraitements immobilisations 2019	Immobilisations sorties en 2019
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	9'109'960.49	5'086'973.13		
220000000079	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	5'083'495.55	2'980.00		
220000000080	RC 639, requalif. Mollie-Margot-Forel	5'404'608.05			
220000000081	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.	3'744'732.95			
220000000082	Campagne 2014 entretien des revêtements	15'122'293.70			-15'122'293.70
220000000083	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	12'357'469.70	97'867.00		
220000000084	RC 177,Vufflens-Penthaz constr.nouv. rte	44'111'955.96	3'620'659.38		
220000000085	Etudes accidents & élimin.3 points noirs	4'557'695.41	91'362.75		
220000000086	Renouvel. glissières,pose glis. motards	2'449'711.50			-2'449'711.50
220000000087	RC 709 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	4'821'324.80	1'148.95		
220000000090	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles	4'494'752.20	5'213.95		
220000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	5'267'293.80	50'528.15		
220000000092	CE - RC 1 requalif.Tir Féd.-Venoge ét. 3	616'513.75	38'926.10		
220000000093	RC601,Epalinges requal.Vennes-Croisettes	2'371'716.39			
220000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	4'211'927.30	2'319.95		
220000000095	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF	4'105'667.85	330'636.20		
220000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor.Clarmont	3'554'459.75			
220000000097	Campagne 2015 Entretien des revêtements	14'339'984.27	486'840.72		
220000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape	7'983'666.81	297'891.41		
220000000099	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	2'345'483.08			
220000000100	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	4'179'199.35	753'183.50		
220000000101	Déviation rue de la Mouline à Dorigny	1'136'779.24	13'462.50		
220000000102	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	2'510'226.05	373'709.80		
220000000103	Campagne 2016 entretien des revêtements	13'671'611.02	687'119.05		
220000000104	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	5'488'043.95	17'364.27		
220000000105	RC 559-601 Lsne reconstr pont En Marin	3'815'616.60			
220000000106	RC 701 Savigny-Forel, réha.Corne de Cerf	4'858'074.65	80'317.70		
220000000107	CE - BHNS 2ème étape	476'322.98	302'617.55		
220000000108	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	3'334'616.45	564'363.50		
220000000109	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route	3'049'677.20	1'628'187.09		
220000000110	Campagne 2017 entretien des revêtements	12'155'684.88	1'207'676.90		
220000000111	RC 1 Mies-Founex requalification	3'058'413.70	4'839'859.42		
220000000112	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais	2'702'773.05	2'105'260.90		
220000000113	Assainissement RC 58-533-790	3'451'893.75	544'920.35		
220000000114	RC 251, Les Clées, murs de La Cula	3'909'018.00	-55'605.80		
220000000115	Travaux assainissement bruit, 3ème étape	5'156.20	468'238.28		
220000000116	RC 82, Ecublens Pont Bleu	3'345'688.06	10'924'408.90		
220000000117	RC 601, Croisettes - Chalet-à-Gobet	932'708.75	2'299'034.17		
220000000118	Campagne 2018 entretien des revêtements	12'773'698.16	836'244.75		
220000000119	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618	590'938.50	984'767.95		
220000000120	Points noirs, 3ème crédit cadre	2'199'970.00	1'343'472.83		
220000000121	Centrale GCTA Etudes + Travaux	732'664.20	828'587.30		
220000000122	Campagne 2019 entretien des revêtements	--	11'921'571.03		
220000000123	RC 254, études préliminaires	--	377'500.45		
220000000124	RC 1, requalif.Tir Féd.-Venoge étape 3	--	2'349'659.33		
220000000125	RC 1 et RC 74-75, mobilité douce	--	587'451.50		
220000000126	RC 69, Tolochenaz requalification	--	76'348.34		
220000000127	Assainissement 3 RC 429-631-632	--	203'420.55		
220000000128	RC 501, requalification Cugy-Bottens	--	67'279.70		
1402 Aménagement des cours d'eau					
230000000005	Plan protection de la Venoge 1 (Mesures)	2'778'000.00			
230000000007	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures)	3'060'222.89	1'366'004.55		
230000000018	Plan directeur des rives du Léman 3ème	321'267.15	89'777.40		
230000000019	Rhône 3 - 1ere tranche de travaux	1'152'492.64	1'931'582.37		
1403 Autres travaux de génie civil					
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	4'859'400.54			

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

	Amortissements					
Dépenses nettes cumulées au 31.12.2019	Amortissements cumulés au 01.01.2019	Amortissements 2019	Retraitements amortissements 2019	Amortissements sortis en 2019	Amortissements cumulés au 31.12.2019	Valeur comptable nette au 31.12.2019
2'347'606.92	-517'096.25	-122'034.04			-639'130.29	1'708'476.63
3'576'500.57	-891'842.35	-178'977.21			-1'070'819.56	2'505'681.01
14'196'933.62	-805'642.38	-645'619.02			-1'451'261.40	12'745'672.22
5'086'475.55	-879'010.95	-275'721.24			-1'154'732.19	3'931'743.36
5'404'608.05	-1'038'937.10	-286'273.50			-1'325'210.60	4'079'397.45
3'744'732.95	-794'057.07	-189'348.18			-983'405.25	2'761'327.70
--	-15'122'293.70			15'122'293.70	--	--
12'455'336.70	-2'066'473.20	-657'613.75			-2'724'086.95	9'731'249.75
47'732'615.34	-4'870'323.23	-2'498'014.31			-7'368'337.54	40'364'277.80
4'649'058.16	-4'557'695.41	-91'362.75			-4'649'058.16	--
--	-2'449'711.50			2'449'711.50	--	--
1'716'190.20	-268'510.19	-89'547.22			-358'057.41	1'358'132.79
655'947.75	-244'996.07	-69'456.62			-314'452.69	341'495.06
4'822'473.75	-695'220.47	-259'250.63			-954'471.10	3'868'002.65
4'499'966.15	-650'181.91	-234'428.90			-884'610.81	3'615'355.34
5'317'821.95	-890'945.15	-274'455.42			-1'165'400.57	4'152'421.38
655'439.85	-74'137.94	-81'852.67			-155'990.61	499'449.24
2'371'716.39	-427'035.07	-120'912.83			-547'947.90	1'823'768.49
4'214'247.25	-662'880.75	-220'799.03			-883'679.78	3'330'567.47
4'436'304.05	-353'082.59	-229'047.03			-582'129.62	3'854'174.43
3'554'459.75	-612'794.80	-181'025.54			-793'820.34	2'760'639.41
14'826'824.99	-14'339'984.27	-486'840.72			-14'826'824.99	--
8'281'558.22	-834'114.45	-435'540.10			-1'269'654.55	7'011'903.67
2'345'483.08	-300'580.76	-120'880.93			-421'461.69	1'924'021.39
4'932'382.85	-196'215.49	-242'422.67			-438'638.16	4'493'744.69
1'150'241.74	-107'608.90	-59'236.19			-166'845.09	983'396.65
2'883'935.85	-287'152.68	-125'907.97			-413'060.65	2'470'875.20
14'358'730.07	-13'671'611.02	-687'119.05			-14'358'730.07	--
5'505'408.22	-716'373.03	-276'145.64			-992'518.67	4'512'889.55
3'815'616.60	-373'629.04	-197'626.08			-571'255.12	3'244'361.48
4'938'392.35	-268'666.61	-261'800.18			-530'466.79	4'407'925.56
778'940.53	-42'918.43	-69'125.43			-112'043.86	666'896.67
3'898'979.95	-150'548.54	-185'696.24			-336'244.78	3'562'735.17
4'677'864.29	-73'657.85	-191'419.19			-265'077.04	4'412'787.25
13'363'361.78	-12'155'684.88	-1'207'676.90			-13'363'361.78	--
7'898'273.12	-114'690.54	-236'371.72			-351'062.26	7'547'210.86
4'808'033.95	-123'877.13	-188'876.07			-312'753.20	4'495'280.75
3'996'814.10	-143'828.92	-182'320.29			-326'149.21	3'670'664.89
3'853'412.20	-179'163.35	-180'380.02			-359'543.37	3'493'868.83
473'394.48	-5'156.20	-468'238.28			-473'394.48	--
14'270'096.96	-97'582.57	-448'867.18			-546'449.75	13'723'647.21
3'231'742.92	-19'431.44	-73'922.78			-93'354.22	3'138'388.70
13'609'942.91	-12'773'698.16	-836'244.75			-13'609'942.91	--
1'575'706.45	-9'848.98	-57'830.13			-67'679.11	1'508'027.34
3'543'442.83	-54'999.27	-127'647.41			-182'646.68	3'360'796.15
1'561'251.50	-6'105.54	-117'653.32			-123'758.86	1'437'492.64
11'921'571.03	--	-11'921'571.03			-11'921'571.03	--
377'500.45	--	-18'875.03			-18'875.03	358'625.42
2'349'659.33	--	-48'951.24			-48'951.24	2'300'708.09
587'451.50	--	-14'686.29			-14'686.29	572'765.21
76'348.34	--	-636.24			-636.24	75'712.10
203'420.55	--	-203'420.55			-203'420.55	--
67'279.70	--	-280.33			-280.33	66'999.37
2'778'000.00	-1'944'600.00	-138'900.00			-2'083'500.00	694'500.00
4'426'227.44	-1'481'433.50	-135'073.69			-1'616'507.19	2'809'720.25
411'044.55	-45'399.24	-19'132.20			-64'531.44	346'513.11
3'084'075.01	-24'010.28	-82'281.75			-106'292.03	2'977'782.98
4'484'000.00	-4'475'771.43	-4'114.29			-4'479'885.72	4'114.28
5'600'000.00	-3'584'321.44	-223'964.28			-3'808'285.72	1'791'714.28
6'200'000.00	-3'745'929.40	-204'505.88			-3'950'435.28	2'249'564.72
4'859'400.54	-1'515'994.36	-196'670.95			-1'712'665.31	3'146'735.23

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2019	Dépenses nettes 2019	Retraitements immobilisations 2019	Immobilisations sorties en 2019
240000000008	Assainissement du glissement des Roches	5'368'983.16			
240000000013	Amélioration des cond. de gestion forest	14'000'000.00			
240000000018	Assainissement décharge de la Morenche	1'250'000.00			
240000000021	Décharge de l'Arsat (Ormont-Dessous)	1'696'744.05			
240000000023	Protection DN & amélioration structures3	698'491.85	2'097'189.20		
1404 Bâtiments et constructions					
250000000001	Blécherette II - Construction	2'836'900.00			
250000000002	Blécherette III - Etude et construction	42'015'900.00			-42'015'900.00
250000000003	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains	1'805'900.00			
250000000004	Maison d'arrêts de La Tuilière	2'277'200.00			-2'277'200.00
250000000005	EPO - Constructions agricoles 2ème étape	2'178'469.30			-2'178'469.30
250000000008	EPO - Agrandissement de la Colonie	16'496'670.37			
250000000009	Simplon 43 Semi-détention travail exter.	4'804'911.13			-4'804'911.13
250000000010	CC POLCANT Locaux décentralisés	3'087'543.35			
250000000011	CESSOUEST - Etudes et constructions	6'027'000.00			
250000000014	Gymnase de la Cité, 2ème salle de gym.	827'000.00			-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			
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			-8'500'000.00
250000000023	HEP	4'042'800.00			
250000000024	Palais de Rumine - Musée Arlaud	13'015'400.00			
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 bouclement 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	11'966'315.38	6'089.70		
250000000043	Gymnase de Burier - Pavillon	18'280'600.00			
250000000044	Université - Animalerie du Bugnon 7-9	4'221'214.12	-33'076.50		
250000000045	Université - Bugnon 9, transformation	2'977'247.33	-500.00		
250000000046	CHARTEM - IRSP	5'705'772.50			
250000000048	Gymnase Ouest du Canton	2'673'225.96			
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	68'382'921.57	598'854.85		
250000000055	HEIG-VD agrandissement	11'705'000.43	99'919.00		
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	39'482'008.42	6'284'585.20		
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	6'969'501.61	155'398.90		
250000000063	César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.	11'645'188.20	-180'703.00		
250000000064	HEP - Pavillons provisoires	3'162'567.55			
250000000072	Hôpital de Cery	61'855'223.43	3'740'122.98		
250000000077	Extension de la prison de la Croisée	17'500'000.00			-17'500'000.00
250000000079	DECTER Aménagement des OPF	2'558'666.86			
250000000080	CODEX Procédure pénale fédérale info	13'819'039.10			
250000000082	CODEX - Procédure civile unifiée	2'938'059.19			
250000000083	CODEX - Nouveau droit de la tutelle	1'769'953.80			
250000000084	Réaffectation bâtiment Fromex	2'926'800.00			
250000000085	EDM Palézieux	26'741'926.79	62'552.65		

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

	Amortissements					
Dépenses nettes cumulées au 31.12.2019	Amortissements cumulés au 01.01.2019	Amortissements 2019	Retraitements amortissements 2019	Amortissements sortis en 2019	Amortissements cumulés au 31.12.2019	Valeur comptable nette au 31.12.2019
5'368'983.16	-2'330'454.62	-217'037.75			-2'547'492.37	2'821'490.79
14'000'000.00	-13'040'000.00	-480'000.00			-13'520'000.00	480'000.00
1'250'000.00	-1'209'237.50	-13'587.50			-1'222'825.00	27'175.00
1'696'744.05	-113'116.27	-84'837.20			-197'953.47	1'498'790.58
2'795'681.05	-9'313.22	-44'128.71			-53'441.93	2'742'239.12
				--		
				--		
2'836'900.00	-2'610'071.43	-113'414.29			-2'723'485.72	113'414.28
--	-42'015'900.00			42'015'900.00	--	--
1'805'900.00	-650'090.48	-72'238.10			-722'328.58	1'083'571.42
--	-2'277'200.00			2'277'200.00	--	--
--	-2'178'469.30			2'178'469.30	--	--
16'496'670.37	-16'496'670.37				-16'496'670.37	--
--	-4'804'911.13			4'804'911.13	--	--
3'087'543.35	-2'429'246.19	-329'148.58			-2'758'394.77	329'148.58
6'027'000.00	-5'169'977.78	-214'255.56			-5'384'233.34	642'766.66
--	-827'000.00			827'000.00	--	--
176'000.00	-110'733.35	-6'526.67			-117'260.02	58'739.98
4'537'200.00	-4'377'800.00	-15'940.00			-4'393'740.00	143'460.00
3'021'700.00	-2'483'866.66	-76'833.33			-2'560'699.99	461'000.01
7'045'000.00	-6'729'828.57	-157'585.72			-6'887'414.29	157'585.71
8'302'700.00	-4'686'081.59	-348'876.32			-5'034'957.91	3'267'742.09
13'213'700.00	-12'630'757.15	-548'071.43			-13'178'828.58	34'871.42
--	-8'500'000.00			8'500'000.00	--	--
4'042'800.00	-1'636'989.00	-295'797.80			-1'932'786.80	2'110'013.20
13'015'400.00	-12'810'466.66	-51'233.34			-12'861'700.00	153'700.00
54'158'800.00	-53'767'400.00	-78'280.00			-53'845'680.00	313'120.00
36'270'000.00	-22'670'772.55	-1'349'594.51			-24'020'367.06	12'249'632.94
7'064'180.29	-6'312'044.27	-742'136.02			-7'054'180.29	10'000.00
4'229'600.00	-3'552'977.78	-169'155.56			-3'722'133.34	507'466.66
3'000'000.00	-2'578'844.45	-105'288.89			-2'684'133.34	315'866.66
8'277'000.00	-6'952'822.22	-331'044.45			-7'283'866.67	993'133.33
18'450'000.00	-14'435'292.30	-501'838.46			-14'937'130.76	3'512'869.24
3'130'000.00	-2'205'446.15	-115'569.23			-2'321'015.38	808'984.62
136'215'060.35	-73'728'976.71	-4'120'865.42			-77'849'842.13	58'365'218.22
9'138'400.00	-4'703'764.70	-369'552.94			-5'073'317.64	4'065'082.36
11'972'405.08	-7'343'552.37	-646'543.57			-7'990'095.94	3'982'309.14
18'280'600.00	-12'688'583.35	-926'716.66			-13'615'300.01	4'665'299.99
4'188'137.62	-2'100'573.95	-176'319.30			-2'276'893.25	1'911'244.37
2'976'747.33	-1'720'667.82	-166'774.70			-1'887'442.52	1'089'304.81
5'705'772.50	-3'422'718.13	-152'203.62			-3'574'921.75	2'130'850.75
2'673'225.96	-2'394'466.40	-30'973.28			-2'425'439.68	247'786.28
1'204'619.55	-784'177.97	-95'974.25			-880'152.22	324'467.33
1'653'500.00	-717'468.75	-85'093.75			-802'562.50	850'937.50
13'248'777.00	-4'682'812.70	-503'880.25			-5'186'692.95	8'062'084.05
4'453'824.70	-1'326'718.88	-223'364.70			-1'550'083.58	2'903'741.12
68'981'776.42	-12'773'163.15	-3'476'452.54			-16'249'615.69	52'732'160.73
11'804'919.43	-3'505'067.44	-580'739.39			-4'085'806.83	7'719'112.60
1'059'134.50	-872'410.35	-93'362.08			-965'772.43	93'362.07
13'180'000.00	-2'645'600.00	-526'720.00			-3'172'320.00	10'007'680.00
45'766'593.62	-11'683'931.20	-2'871'795.50			-14'555'726.70	31'210'866.92
7'272'080.36	-5'880'057.40	-696'011.48			-6'576'068.88	696'011.48
190'697.12	-132'443.51	-19'417.87			-151'861.38	38'835.74
12'254'786.36	-5'949'758.79	-1'261'005.51			-7'210'764.30	5'044'022.06
7'124'900.51	-2'467'386.86	-757'926.81			-3'225'313.67	3'899'586.84
11'464'485.20	-2'775'304.34	-587'123.19			-3'362'427.53	8'102'057.67
3'162'567.55	-1'578'931.81	-316'727.15			-1'895'658.96	1'266'908.59
65'595'346.41	-11'569'000.10	-2'912'240.82			-14'481'240.92	51'114'105.49
--	-17'500'000.00			17'500'000.00	--	--
2'558'666.86	-2'320'429.45	-238'237.41			-2'558'666.86	--
13'819'039.10	-11'724'547.55	-1'047'245.78			-12'771'793.33	1'047'245.77
2'938'059.19	-2'390'896.25	-273'581.47			-2'664'477.72	273'581.47
1'769'953.80	-784'626.24	-106'809.12			-891'435.36	878'518.44
2'926'800.00	-1'924'220.84	-220'204.16			-2'144'425.00	782'375.00
26'804'479.44	-26'741'926.79	-62'552.65			-26'804'479.44	--

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2019	Dépenses nettes 2019	Retraitements immobilisations 2019	Immobilisations sorties en 2019
250000000086	Constructions modulaires site La Croisée	10'733'859.24			-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	23'761'380.45	23'722'376.13		
250000000095	BH05 - Bloc opératoire - Equipements	70'372'981.03	15'735'568.39		
250000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs	22'259'509.68	2'679'358.02		
250000000097	Bugnon 17 : dialyse	6'502'622.60			-6'502'622.60
250000000099	Extension du centre coordonné oncologie	17'500'639.50	2'307.40		
250000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours	25'785'304.98	774'572.18		
250000000102	Extension restaurant et bureaux	17'264'309.63			
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			
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	58'858'223.30	18'758.20		
250000000119	Rénovation ECAM	8'035'693.72			-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	22'675'415.79			-22'675'415.79
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			
250000000137	Assainissement de l'amiante	9'163'800.00			
250000000139	Chauffage site Marcelin suite à Chopag	1'890'187.34			
250000000140	Acquisition plans numérisés pour bât.	1'338'800.00			
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	2'978'564.32	59'942.00		
250000000146	HEIG Yverdon Ass.énergétique	28'991'592.58	469'095.10		
250000000147	ERACOM Lausanne Ass.énergétique	241'401.85			
250000000148	CLE Epalinges Ass.énergétique	10'004'810.75			
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	21'246'247.50	1'137'117.20		
250000000154	CB1 Le Mont-sur-Lsne Ass.énergétique	6'629'626.70			-6'629'626.70
250000000156	Prison du Bois-Mermet Lsne Ass.énerg.	152'147.25			
250000000157	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique	240'691.65			
250000000158	EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg.	48'447.75			
250000000159	EPO colonie - assainissement énergétique	150'158.45	9'792.65		
250000000160	Prison la Croisée Orbe Ass.énergétique	1'541'227.05			-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	-13'600.00		
250000000164	Pl. du Château 6 Lsne Transformation	1'959'229.88			-1'959'229.88
250000000165	Acqu. bât.adm. du Valentin 10 à Lsne	14'516'843.15			
250000000166	Synathlon à Dorigny	16'325'938.74	-1'354.45		
250000000169	UNIL Entretien lourd crédit 2014-2016	9'300'711.82	-618'972.62		
250000000170	SAE - Transformations immobilières	118'227.75			
250000000171	Nouveaux locaux OPTI Bussigny	2'089'896.55			
250000000172	Optimisation occup.bât.Lsne & Yverdon	6'828'884.92	636'495.15		
250000000173	CE - Avenir de Rumine	134'436.75	12'500.00		
250000000174	Musées de l'Elysée et du Mudac	19'154'490.21	12'091'668.13		
250000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	669'526.90	6'987.15		
250000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.	2'509'561.01	219'406.95		
250000000177	CE - Campus santé bat.regr.HESAV	5'035'773.86	306'915.14		
250000000178	Cité U la Pala Passerelle Chavannes	6'762'894.10	606'548.00		
250000000179	Cery Neurosciences	17'675'451.93	66'980.16		
250000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale	14'774'381.58	1'330'433.13		

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

	Amortissements					
Dépenses nettes cumulées au 31.12.2019	Amortissements cumulés au 01.01.2019	Amortissements 2019	Retraitements amortissements 2019	Amortissements sortis en 2019	Amortissements cumulés au 31.12.2019	Valeur comptable nette au 31.12.2019
--	-10'733'859.24			10'733'859.24	--	--
8'881'120.85	-7'355'600.48	-381'380.10			-7'736'980.58	1'144'140.27
22'056'997.00	-21'995'505.29	-4'392.27			-21'999'897.56	57'099.44
47'483'756.58	-2'154'737.26	-1'671'961.14			-3'826'698.40	43'657'058.18
86'108'549.42	-59'757'568.94	-2'740'968.71			-62'498'537.65	23'610'011.77
24'938'867.70	-10'519'674.85	-912'761.24			-11'432'436.09	13'506'431.61
--	-6'502'622.60			6'502'622.60	--	--
17'502'946.90	-17'313'290.45	-9'932.91			-17'323'223.36	179'723.54
26'559'877.16	-23'636'491.95	-225'573.07			-23'862'065.02	2'697'812.14
17'264'309.63	-17'208'147.83	-2'955.88			-17'211'103.71	53'205.92
12'408'659.69	-12'350'293.25	-14'591.61			-12'364'884.86	43'774.83
25'124'950.61	-25'119'894.82	-2'527.90			-25'122'422.72	2'527.89
77'954'553.51	-61'421'150.17	-2'755'567.22			-64'176'717.39	13'777'836.12
16'934'000.00	-16'431'083.34	-502'916.66			-16'934'000.00	--
32'068'000.00	-31'990'100.00	-77'900.00			-32'068'000.00	--
2'150'000.00	-2'046'600.00	-103'400.00			-2'150'000.00	--
610'000.00	-537'150.00	-14'570.00			-551'720.00	58'280.00
58'876'981.50	-18'546'862.08	-2'372'148.45			-20'919'010.53	37'957'970.97
--	-8'035'693.72			8'035'693.72	--	--
2'255'000.00	-2'255'000.00				-2'255'000.00	--
8'045'600.00	-4'367'878.57	-408'635.71			-4'776'514.28	3'269'085.72
--	-22'675'415.79			22'675'415.79	--	--
6'218'096.80	-3'144'365.60	-307'373.12			-3'451'738.72	2'766'358.08
19'088'521.18	-19'088'521.18				-19'088'521.18	--
7'844'920.90	-7'844'920.90				-7'844'920.90	--
7'372'400.00	-4'781'233.35	-370'166.66			-5'151'400.01	2'220'999.99
9'163'800.00	-5'916'966.66	-463'833.33			-6'380'799.99	2'783'000.01
1'890'187.34	-1'186'710.03	-87'934.66			-1'274'644.69	615'542.65
1'338'800.00	-721'142.85	-68'628.57			-789'771.42	549'028.58
4'782'972.35	-2'137'888.28	-240'462.19			-2'378'350.47	2'404'621.88
6'244'625.77	-3'362'294.91	-320'258.98			-3'682'553.89	2'562'071.88
6'363'000.00	-3'385'933.35	-297'706.67			-3'683'640.02	2'679'359.98
3'038'506.32	-1'622'740.54	-330'908.65			-1'953'649.19	1'084'857.13
29'460'687.68	-28'991'592.58	-469'095.10			-29'460'687.68	--
241'401.85	-241'401.85				-241'401.85	--
10'004'810.75	-10'004'810.75				-10'004'810.75	--
10'067'452.60	-3'782'885.49	-476'783.56			-4'259'669.05	5'807'783.55
5'560'542.68	-2'506'430.19	-314'926.04			-2'821'356.23	2'739'186.45
6'910'625.25	-3'279'625.05	-359'125.01			-3'638'750.06	3'271'875.19
3'760'858.81	-1'486'746.73	-189'509.33			-1'676'256.06	2'084'602.75
22'383'364.70	-21'246'247.50	-1'137'117.20			-22'383'364.70	--
--	-6'629'626.70			6'629'626.70	--	--
152'147.25	-152'147.25				-152'147.25	--
240'691.65	-240'691.65				-240'691.65	--
48'447.75	-48'447.75				-48'447.75	--
159'951.10	-150'158.45	-9'792.65			-159'951.10	--
--	-1'541'227.05			1'541'227.05	--	--
17'983'964.30	-5'022'959.96	-720'055.80			-5'743'015.76	12'240'948.54
24'020'700.00	-6'724'500.00	-960'900.00			-7'685'400.00	16'335'300.00
6'022'350.20	-1'040'906.71	-277'113.85			-1'318'020.56	4'704'329.64
--	-1'959'229.88			1'959'229.88	--	--
14'516'843.15	-3'484'459.00	-580'651.80			-4'065'110.80	10'451'732.35
16'324'584.29	-2'337'187.22	-942'659.16			-3'279'846.38	13'044'737.91
8'681'739.20	-9'300'711.82	11'254.05			-9'289'457.77	-607'718.57
118'227.75	-49'171.88	-11'671.41			-60'843.29	57'384.46
2'089'896.55	-1'001'366.78	-207'339.00			-1'208'705.78	881'190.77
7'465'380.07	-815'801.57	-407'430.27			-1'223'231.84	6'242'148.23
146'936.75	-24'388.14	-16'029.69			-40'417.83	106'518.92
31'246'158.34	-3'395'137.50	-1'272'490.75			-4'667'628.25	26'578'530.09
676'514.05	-197'701.59	-80'543.25			-278'244.84	398'269.21
2'728'967.96	-368'924.36	-245'532.82			-614'457.18	2'114'510.78
5'342'689.00	-782'141.96	-644'340.95			-1'426'482.91	3'916'206.09
7'369'442.10	--				--	7'369'442.10
17'742'432.09	-17'675'451.93	-85.00			-17'675'536.93	66'895.16
16'104'814.71	-14'375'283.51	-61'056.21			-14'436'339.72	1'668'474.99

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2019	Dépenses nettes 2019	Retraitements immobilisations 2019	Immobilisations sorties en 2019
250000000181	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbenon	64'067'160.55			
250000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	433'871.41	62'797.10		
250000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF	2'402'736.32	438'855.20		
250000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne	3'645'180.21			
250000000186	OPTI les Glariers à Aigle	2'251'451.90	30'000.00		
250000000187	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	11'388'505.90	284'550.85		
250000000188	Château cantonal St-Maire Lausanne	20'306'412.17	264'077.03		
250000000189	CE - Agrandissement Unithèque - BCU	5'220'470.10	759'704.20		
250000000190	ACV 2ème étape de densification	1'215'879.53	21'192.00		
250000000191	Unité centrale de production des cuisines	15'716'244.90	195'813.17		
250000000192	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	2'010'954.26	1'029'522.60		
250000000193	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens	3'297'095.67	484'558.35		
250000000194	Polcant sécurisation et besoins en locaux	3'238'164.46	524'827.45		
250000000195	Médecine personnalisée et ingénierie immunita	999'892.07	106'891.08		
250000000196	Ingénierie immunitaire en oncologie pour le LIC	1'140'045.92	502'292.42		
250000000197	Acquisition immeuble RTS La Sallaz	55'044'549.60			
250000000198	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	3'692'293.50	-242'709.95		
250000000199	Bâtiment modulaire à Savatan	4'707'338.70	-15'980.00		
250000000200	Centre intercommunal de Glace de Malley	19'785'897.09	8'024'000.72		
250000000201	HEP travaux rénovation Aula Cèdres	4'642'067.92	2'356'057.25		
250000000202	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	1'605'028.40	909'027.80		
250000000203	Aménagements extérieurs Plateforme 10	1'006'893.80	4'837'408.78		
250000000204	Transf. poste directeur Plateforme 10	72'899.45	6'150.30		
250000000205	Complément affectation Maison Elysée	12'160.00	77'684.35		
250000000206	Travaux de sécurisation incendie EMS	9'198'275.64			-9'198'275.64
250000000207	Terrain EMS Bois-Gentil II	1'490'000.00			-1'490'000.00
250000000208	Réaménagement paysager Château Chillon	858'837.60	439'156.30		
250000000209	UNIL - Refection terrains de sport	582'059.39	1'709'085.27		
250000000210	CrE MEV Bâtiment à Lsne Vennes	1'321'200.31	-1'321'200.31		
250000000211	CE Regroup. sur un site du TC	100'858.30	1'034'275.79		
250000000213	EPCL Vallée de la Jeunesse stabilisation	4'132'107.60	634'460.50		
250000000214	Mesures sécurisation Croisée	362'458.45	385'445.74		
250000000215	PGM Pénitencier des Grands-Marais à Orbe	--	1'180'662.29		
250000000216	Gymnase de Burier Extension	730'160.95	2'037'845.74		
250000000217	Extension GYB Payerne	--	3'671'772.00		
250000000218	Assainissement EPO Colonie fermée	--	44'167.65		
250000000219	UNIL - Grands consommateurs LVLEne	--	864'753.60		
250000000220	UNIL - Crédit-cadre rénovation 2018-2021	--	97'572.00		
250000000221	Ecole professionnelle de Vennes	--	930'790.53		
250000000222	UNIL - Locaux communautaires Vortex	--	5'002'884.98		
250000000223	CERN Rennaz Transformation agrand.	--	-27'192.62		
250000000224	Entretien des bâtiments sur 6 sites	--	2'996'853.05		
250000000225	MEV Bâtiment à Lsne Vennes	--	4'839'212.96		
250000000226	Cathédrale Lsne restauration - etape 1	--	390'049.86		
250000000227	UNIL - Agrandissement station de pompage	--	1'214'132.50		
1406 Mobilier et installations					
270000000012	CADEV renouvell.matériel d'impression	5'980'193.80	33'595.04		
270000000013	Orgue de la Cathédrale - crédit add.	3'043'600.00			
270000000014	Renouv. du matériel de transmission	2'917'485.42	232'511.55		
					--
1409 Autres investissements corporels					--
280000000000	Cartes des Dangers Naturels	2'549'574.28			-2'549'574.28
280000000002	CPNV salle de sport (achat à la commune)	3'600'000.00			
280000000005	Mensuration officielle et SIT-ACV	9'904'799.25	-149'338.20		
280000000008	RCV 4b : modernisation réseau (backbone)	14'657'303.66	757'487.06		
280000000009	Crédit mensuration officielle 2008-2011	23'981'091.85	407'545.28		
280000000014	Polycom - Renouv. équip. et infr. radio	13'925'396.84			
280000000015	Poursuite mensuration officielle & ICDG	14'699'111.98	5'763'293.16		
280000000019	Remontées mécaniques Alpes vaudoises	19'963'806.00	4'322'000.00		
280000000020	Pôles de développement industriels	1'095'963.00			
280000000021	Sport Elite (centre rég. de performance)	463'000.00	537'000.00		
280000000022	Renouv. du matériel de trans_réseau	--	1'667'902.18		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**2'604'265'447.86**	**203'374'212.30**	**--**	**-223'485'609.13**

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

	Amortissements					
Dépenses nettes cumulées au 31.12.2019	Amortissements cumulés au 01.01.2019	Amortissements 2019	Retraitements amortissements 2019	Amortissements sortis en 2019	Amortissements cumulés au 31.12.2019	Valeur comptable nette au 31.12.2019
64'067'160.55	-10'505'739.74	-2'560'705.38			-13'066'445.12	51'000'715.43
496'668.51	-43'165.35	-25'430.97			-68'596.32	428'072.19
2'841'591.52	-304'525.57	-403'835.90			-708'361.47	2'133'230.05
3'645'180.21	-658'842.77	-183'774.61			-842'617.38	2'802'562.83
2'281'451.90	-421'778.44	-113'079.16			-534'857.60	1'746'594.30
11'673'056.75	-754'384.76	-625'675.15			-1'380'059.91	10'292'996.84
20'570'489.20	-20'306'412.17	-264'077.03			-20'570'489.20	--
5'980'174.30	-1'287'417.59	-677'711.32			-1'965'128.91	4'015'045.39
1'237'071.53	-342'615.59	-133'299.61			-475'915.20	761'156.33
15'912'058.07	-15'716'244.90	-4'597.36			-15'720'842.26	191'215.81
3'040'476.86	-431'469.91	-298'310.37			-729'780.28	2'310'696.58
3'781'654.02	-561'259.13	-403'733.65			-964'992.78	2'816'661.24
3'762'991.91	-581'922.57	-405'137.41			-987'059.98	2'775'931.93
1'106'783.15	-65'373.56	-122'105.08			-187'478.64	919'304.51
1'642'338.34	-45'626.49	-52'939.06			-98'565.55	1'543'772.79
55'044'549.60	-6'238'382.27	-2'201'781.98			-8'440'164.25	46'604'385.35
3'449'583.55	-327'011.12	-152'779.38			-479'790.50	2'969'793.05
4'691'358.70	-1'047'690.58	-481'462.96			-1'529'153.54	3'162'205.16
27'809'897.81	-725'151.10	-992'311.50			-1'717'462.60	26'092'435.21
6'998'125.17	-274'464.92	-720'012.52			-994'477.44	6'003'647.73
2'514'056.20	-109'077.94	-279'574.53			-388'652.47	2'125'403.73
5'844'302.58	-31'523.03	-101'067.93			-132'590.96	5'711'711.62
79'049.75	-8'897.74	-7'644.51			-16'542.25	62'507.50
89'844.35	-810.67	-4'784.66			-5'595.33	84'249.02
--	-9'198'275.64			9'198'275.64	--	--
--	-1'490'000.00			1'490'000.00	--	--
1'297'993.90	-38'054.86	-113'399.86			-151'454.72	1'146'539.18
2'291'144.66	-31'660.98	-258'436.62			-290'097.60	2'001'047.06
--	-121'110.03	-59'860.72			-180'970.75	-180'970.75
1'135'134.09	-4'202.44	-42'510.72			-46'713.16	1'088'420.93
4'766'568.10	-241'039.63	-381'620.77			-622'660.40	4'143'907.70
747'904.19	-362'458.45	-385'445.74			-747'904.19	--
1'180'662.29	--	-59'033.13			-59'033.13	1'121'629.16
2'768'006.69	-2'433.87	-55'255.54			-57'689.41	2'710'317.28
3'671'772.00	--	-110'153.18			-110'153.18	3'561'618.82
44'167.65	--	-2'576.45			-2'576.45	41'591.20
864'753.60	--	-50'443.97			-50'443.97	814'309.63
97'572.00	--	-813.10			-813.10	96'758.90
930'790.53	--	-37'231.62			-37'231.62	893'558.91
5'002'884.98	--	-250'144.25			-250'144.25	4'752'740.73
-27'192.62	--	1'359.62			1'359.62	-25'833.00
2'996'853.05	--	-174'816.53			-174'816.53	2'822'036.52
4'839'212.96	--	-112'914.97			-112'914.97	4'726'297.99
390'049.86	--	-3'250.42			-3'250.42	386'799.44
1'214'132.50	--	-5'058.89			-5'058.89	1'209'073.61
6'013'788.84	-2'357'361.96	-873'600.08			-3'230'962.04	2'782'826.80
3'043'600.00	-2'867'666.67	-175'933.33			-3'043'600.00	--
3'149'996.97	-375'969.84	-699'258.07			-1'075'227.91	2'074'769.06
--	-2'549'574.28			2'549'574.28	--	--
3'600'000.00	-720'000.00	-144'000.00			-864'000.00	2'736'000.00
9'755'461.05	-7'846'429.70	-320'108.58			-8'166'538.28	1'588'922.77
15'414'790.72	-14'331'564.13	-241'977.72			-14'573'541.85	841'248.87
24'388'637.13	-10'529'449.71	-1'241'830.95			-11'771'280.66	12'617'356.47
13'925'396.84	-10'826'601.33	-619'759.10			-11'446'360.43	2'479'036.41
20'462'405.14	-1'327'524.26	-1'011'790.83			-2'339'315.09	18'123'090.05
24'285'806.00	-1'397'163.60	-1'136'155.16			-2'533'318.76	21'752'487.24
1'095'963.00	-29'225.68	-43'838.52			-73'064.20	1'022'898.80
1'000'000.00	-9'645.83	-38'698.64			-48'344.47	951'655.53
1'667'902.18	--	-76'445.51			-76'445.51	1'591'456.67
2'584'154'051.03	**-1'539'444'332.46**	**-114'288'310.77**	**--**	**223'485'609.13**	**-1'430'247'034.10**	**1'153'907'016.93**

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2019	Dépenses nettes 2019	Retraitements immobilisations 2019	Immobilisations sorties en 2019
142 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
1420 Logiciels					
300000000000	Modernis. SI Police - Schéma Directeur	5'120'488.70	1'123'884.34		
300000000003	SI-Laboratoire-Renouv. des applications	1'332'207.75	14'259.48		
300000000008	SPOP-mise en oeuvre du schéma directeur	7'413'375.58			
300000000009	ACV-Pôle numérique/numérisation	313'354.76			
300000000011	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.	4'576'651.88			
300000000014	Guichet électr. ACV socle cyberadmin.	6'341'936.91			
300000000015	Mise en oeuvre Lgeo	1'578'886.29	20'678.40		
300000000018	DSI-Infr.haute dispo. systèmes critiques	2'610'441.19			-2'610'441.19
300000000021	CADEV-Gestion du centre d'édition	1'019'301.05			
300000000022	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI	8'941'018.11			
300000000023	Sécurisation du SI	7'546'972.83	482'297.55		
300000000030	ACI-Vision 2010-poursuite automatisation	11'802'781.64	344'068.23		
300000000032	SAN - Evolution majeure du SI-inf.	2'225'520.83	1'274'786.26		
300000000034	Rempl. Système Aide à l'Engagement	4'438'873.04	-22'978.25		
300000000035	Carte d'exposition aux dangers naturels	16'801.20	73'667.11		
300000000036	Modernisation du SI justice	5'036'819.72	2'743'324.02		
300000000037	Modernisation SI DGEO - GIS-EO	9'369'860.45			
300000000038	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	12'303'804.14	268'291.96		
300000000039	Renforcement socle et dépl. cyber	4'034'277.16	1'013'833.35		
300000000040	BCU - RenouVaud	2'224'076.61			
300000000041	Mise en oeuvre du SI SAMOA	9'706'333.74	320'000.00		
300000000042	Evolution SI ressources humaines	5'972'400.23	200'925.30		
300000000043	SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif	5'886'962.91	3'657'636.17		
300000000044	Modernisation SI DGMR	277'892.97	244'453.42		
300000000045	Refonte SI métier DGEP	2'151'922.77	788'028.26		
300000000046	Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA	5'198'327.81	3'513'654.62		
300000000047	Stratégie e-VD port. sécur. et support	--	412'975.71		
300000000048	Renouvellement SI Police cant. commerce	--	644'352.96		
300000000049	Refonte SI du SDT	--	275'555.27		
300000000050	CADEV-Renouv. plateforme d'achats	--	524'795.81		
300000000051	DGF - Poursuite cyberfiscalité	--	1'529'079.17		
300000000052	Archivage électronique historique	--	2'900'133.83		
300000000053	GI-PSAF Gestion Informatisée de la Pédag	--	221'285.49		
1429 Autres investissements incorporels					
320000000008	Numérisation anciens plans cadastraux	1'041'248.48			-1'041'248.48
320000000009	Plan d'évacuation des eaux Chamberonne	18'016.20	232'082.75		
320000000010	CE - Stratégie transport marchandises	--	128'860.20		
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		**128'500'554.95**	**22'929'931.41**	**--**	**-3'651'689.67**
146 Subventions d'investissements					
1462 Subventions d'investissements aux communes					
410000000006	Le Famollens en ville de Rolle	254'593.65	35'968.85		
410000000007	Arbogne - dérivation Broye	6'105'271.05			
410000000012	Part cantonale ass. anciennes décharges2	2'087'932.54	26'612.55		
410000000013	Travaux de correction de l'Eau Froide	4'967'025.55	39'975.85		
410000000014	La Thielle à Yverdon	1'610'345.55	1'311'639.15		
410000000015	La Grande Eau à Aigle et Yvorne	2'941'327.60	67'082.95		
410000000016	La Tinière à Villeneuve	2'262'671.75	--		
410000000017	La Baye de Clarens à Montreux	1'147'250.00	598'200.80		
410000000018	Le Nozon à Orbe	100'000.00	152'719.50		
410000000019	La Brinaz à Grandson et Montagny	220'000.00	923'695.50		
410000000020	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	1'510'686.90	1'127'750.10		
410000000021	3ème correction du Rhône	2'179'293.32	-6'274.89		
410000000022	Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	1'615'000.00	60'366.40		
410000000023	Gestion inform. lacs et cours d'eau	369'982.21			
410000000024	Crédit cadre gestion/traitement déchets	6'431'589.04	216'242.34		
410000000025	Décharge des Saviez à Noville - Ass.	870'960.05			
410000000026	SAF Fromagerie de Montricher	1'074'677.00			
410000000027	Crédit cadre améliorations foncières	351'009'061.55			-351'009'061.55

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

	Amortissements					
Dépenses nettes cumulées au 31.12.2019	Amortissements cumulés au 01.01.2019	Amortissements 2019	Retraitements amortissements 2019	Amortissements sortis en 2019	Amortissements cumulés au 31.12.2019	Valeur comptable nette au 31.12.2019
6'244'373.04	-5'120'488.70	-1'123'884.34			-6'244'373.04	--
1'346'467.23	-1'332'207.75	-14'259.48			-1'346'467.23	--
7'413'375.58	-7'413'375.58				-7'413'375.58	--
313'354.76	-313'354.76				-313'354.76	--
4'576'651.88	-4'576'651.88				-4'576'651.88	--
6'341'936.91	-6'341'936.91				-6'341'936.91	--
1'599'564.69	-1'578'886.29	-20'678.40			-1'599'564.69	--
--	-2'610'441.19			2'610'441.19	--	--
1'019'301.05	-1'019'301.05				-1'019'301.05	--
8'941'018.11	-8'941'018.11				-8'941'018.11	--
8'029'270.38	-7'546'972.83	-482'297.55			-8'029'270.38	--
12'146'849.87	-11'802'781.64	-344'068.23			-12'146'849.87	--
3'500'307.09	-2'225'520.83	-1'274'786.26			-3'500'307.09	--
4'415'894.79	-4'469'851.47	30'978.43			-4'438'873.04	-22'978.25
90'468.31	-16'801.20	-73'667.11			-90'468.31	--
7'780'143.74	-5'036'819.72	-2'743'324.02			-7'780'143.74	--
9'369'860.45	-9'369'860.45				-9'369'860.45	--
12'572'096.10	-12'303'804.14	-268'291.96			-12'572'096.10	--
5'048'110.51	-4'034'277.16	-1'013'833.35			-5'048'110.51	--
2'224'076.61	-2'224'076.61				-2'224'076.61	--
10'026'333.74	-9'706'333.74	-320'000.00			-10'026'333.74	--
6'173'325.53	-5'972'400.23	-200'925.30			-6'173'325.53	--
9'544'599.08	-5'886'962.91	-3'657'636.17			-9'544'599.08	--
522'346.39	-277'892.97	-244'453.42			-522'346.39	--
2'939'951.03	-2'151'922.77	-788'028.26			-2'939'951.03	--
8'711'982.43	-5'198'327.81	-3'513'654.62			-8'711'982.43	--
412'975.71	--	-412'975.71			-412'975.71	--
644'352.96	--	-644'352.96			-644'352.96	--
275'555.27	--	-275'555.27			-275'555.27	--
524'795.81	--	-524'795.81			-524'795.81	--
1'529'079.17	--	-1'529'079.17			-1'529'079.17	--
2'900'133.83	--	-2'900'133.83			-2'900'133.83	--
221'285.49	--	-221'285.49			-221'285.49	--
--	-1'041'248.48			1'041'248.48	--	--
250'098.95	-600.55	-8'519.77			-9'120.32	240'978.63
128'860.20	--	-7'516.85			-7'516.85	121'343.35
147'778'796.69	**-128'514'117.73**	**-22'577'024.90**	**--**	**3'651'689.67**	**-147'439'452.96**	**339'343.73**
290'562.50	-254'593.65	-35'968.85			-290'562.50	--
6'105'271.05	-6'105'271.05				-6'105'271.05	--
2'114'545.09	-2'087'932.54	-26'612.55			-2'114'545.09	--
5'007'001.40	-4'967'025.55	-39'975.85			-5'007'001.40	--
2'921'984.70	-1'610'345.55	-1'311'639.15			-2'921'984.70	--
3'008'410.55	-2'941'327.60	-67'082.95			-3'008'410.55	--
2'262'671.75	-2'262'671.75				-2'262'671.75	--
1'745'450.80	-1'147'250.00	-598'200.80			-1'745'450.80	--
252'719.50	-210'000.00	-42'719.50			-252'719.50	--
1'143'695.50	-413'000.00	-730'695.50			-1'143'695.50	--
2'638'437.00	-1'510'686.90	-1'127'750.10			-2'638'437.00	--
2'173'018.43	-2'179'293.32	-1'563.49			-2'180'856.81	-7'838.38
1'675'366.40	-1'615'000.00	-60'366.40			-1'675'366.40	--
369'982.21	-369'982.21				-369'982.21	--
6'647'831.38	-6'431'589.04	-216'242.34			-6'647'831.38	--
870'960.05	-870'960.05				-870'960.05	--
1'074'677.00	-1'355'259.90	280'582.90			-1'074'677.00	--
--	-351'466'650.66	457'589.11		351'009'061.55	--	--

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2019	Dépenses nettes 2019	Retraitements immobilisations 2019	Immobilisations sorties en 2019
410000000030	Crédit cadre Amélior. Fonc.2011-2014	40'201'236.00	364'078.00		
410000000032	Crédit cadre AF 2007-2010	22'079'788.00			-22'079'788.00
410000000033	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle	1'394'791.00			
410000000034	Appui aux communes pour leur PGA	459'296.96	359'366.05		
410000000035	Améliorations foncières 2015 - 2017	18'318'808.00	2'204'405.00		
410000000036	Mise en conformité des porcheries	326'800.00	470'850.00		
410000000037	BHNS - Bus haut niveau service	806'000.00			
410000000038	Gestion des déchets 2016-2020	3'574'942.20	1'303'757.50		
410000000039	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle	1'595'232.00	1'406'000.00		
410000000040	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	4'260'889.00	300'142.00		
410000000041	Gestion intégrée des risques	1'354'179.37	388'086.48		
410000000042	Protection DN & amélioration structures2	5'116'895.35	674'605.65		
410000000043	Crédit cadre micropolluants	2'103'568.44	2'179'852.00		
410000000044	Décharge de Molard-Parelliet à Trélex	2'743'330.70	1'897.65		
410000000045	Améliorations foncières 2017-2019	2'560'813.00	6'244'766.00		
410000000046	Infrastructures sportives	500'000.00	2'602'500.00		
410000000047	Part cantonale ass. anciennes décharges3	40'056.60	50'856.95		
410000000048	Décharges Bois de Vaux à Lussery-Villars	11'348.89	1'406'313.05		
410000000050	Interfaces voyageurs (P+R)	--	52'280.65		
1465 Subventions d'investissements aux entreprises privées					
440000000000	Subventions fédérales à redistribuer - A	60'227.00			-60'227.00
440000000001	Crédit ét. II - Plan agglo Lsne-Morges	7'678'222.46			
440000000004	Crédit étude Hôpital Rennaz	673'831.35	47'496.80		
440000000006	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	7'840'977.22	4'190'042.13		
440000000007	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	2'201'272.94	619'765.85		
440000000008	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	2'462'790.76	682'470.67		
440000000009	Crédit investissement - Croisement Mies	635'013.55			
440000000010	CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin	421'717.70			
440000000011	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens	5'596'713.74	3'884'000.00		
440000000012	CE - RER Vaudois	5'392'050.55	325'257.25		
440000000013	Crédit invest. - CFF Rebroussement Cully	--	68.70		
440000000014	CGN - Rénovation du navire Rhône	--	3'351'000.00		
TOTAL IMMOBILISATIONS SUBVENTIONS D'INVESTISSEMEN		**527'168'460.54**	**37'663'837.48**	**--**	**-373'149'076.55**
TOTAL ÉTAT DE VAUD		**3'259'934'463.35**	**263'967'981.19**	**--**	**-600'286'375.35**

Etat des immobilisations au 31 décembre 2019 - budget d'investissement

	Amortissements					
Dépenses nettes cumulées au 31.12.2019	**Amortissements cumulés au 01.01.2019**	**Amortissements 2019**	**Retraitements amortissements 2019**	**Amortissements sortis en 2019**	**Amortissements cumulés au 31.12.2019**	**Valeur comptable nette au 31.12.2019**
40'565'314.00	-40'201'236.00	-364'078.00			-40'565'314.00	--
--	-22'079'788.00			22'079'788.00	--	--
1'394'791.00	-1'394'791.00				-1'394'791.00	--
818'663.01	-459'296.96	-359'366.05			-818'663.01	--
20'523'213.00	-18'318'808.00	-2'204'405.00			-20'523'213.00	--
797'650.00	-326'800.00	-470'850.00			-797'650.00	--
806'000.00	-806'000.00				-806'000.00	--
4'878'699.70	-3'574'942.20	-1'303'757.50			-4'878'699.70	--
3'001'232.00	-1'595'232.00	-1'406'000.00			-3'001'232.00	--
4'561'031.00	-4'260'889.00	-300'142.00			-4'561'031.00	--
1'742'265.85	-1'354'179.37	-388'086.48			-1'742'265.85	--
5'791'501.00	-5'116'895.35	-674'605.65			-5'791'501.00	--
4'283'420.44	-2'103'568.44	-2'179'852.00			-4'283'420.44	--
2'745'228.35	-2'743'330.70	-1'897.65			-2'745'228.35	--
8'805'579.00	-2'560'813.00	-6'244'766.00			-8'805'579.00	--
3'102'500.00	-500'000.00	-2'602'500.00			-3'102'500.00	--
90'913.55	-40'056.60	-50'856.95			-90'913.55	--
1'417'661.94	-11'348.89	-1'406'313.05			-1'417'661.94	--
52'280.65	--	-52'280.65			-52'280.65	--
--	-60'227.00			60'227.00	--	--
7'678'222.46	-7'678'222.46				-7'678'222.46	--
721'328.15	-673'831.35	-47'496.80			-721'328.15	--
12'031'019.35	-7'840'977.22	-4'190'042.13			-12'031'019.35	--
2'821'038.79	-2'201'272.94	-619'765.85			-2'821'038.79	--
3'145'261.43	-2'462'790.76	-682'470.67			-3'145'261.43	--
635'013.55	-635'013.55				-635'013.55	--
421'717.70	-421'717.70				-421'717.70	--
9'480'713.74	-5'596'713.74	-3'884'000.00			-9'480'713.74	--
5'717'307.80	-5'392'050.55	-325'257.25			-5'717'307.80	--
68.70	--	-68.70			-68.70	--
3'351'000.00	--	-3'351'000.00			-3'351'000.00	--
191'683'221.47	**-528'209'632.55**	**-36'630'503.85**	**--**	**373'149'076.55**	**-191'691'059.85**	**-7'838.38**
2'923'616'069.19	**-2'196'168'082.74**	**-173'495'839.52**	**--**	**600'286'375.35**	**-1'769'377'546.91**	**1'154'238'522.28**

Emprunts

					Montant au 31.12.2019	Montant au 31.12.2018
2063	**Emprunts à long terme**				**975'000'000.00**	**975'000'000.00**
	Emprunts publics				***975'000'000.00***	***975'000'000.00***
1.0000	%	Emprunt public	2012	2022	275'000'000.00	275'000'000.00
2.0000	%	Emprunt public	2013	2033	500'000'000.00	500'000'000.00
0.5000	%	Emprunt public	2014	2024	200'000'000.00	200'000'000.00

Etat du capital propre

Compte	Au 31.12.2018	Augmentation par le compte			Réduction par le compte			Au 31.12.2019
290 Engagements financ. spéciaux	**78'327'735**			**14'387'543**			**19'503'013**	**73'212'265**
		3510	Attributions budgétaires aux fonds du capital propre	12'305'645				
		3510	Excédent de revenus, résultat 2019	2'081'899	4510	Excédent de charges, résultat 2019	19'503'013	
291 Engagements fonds	**111'800'458**			**26'912'615**			**11'360'375**	**127'352'698**
			Diverses attributions hors budget	530'835		Divers prélèvements hors budget	55'987	
		3511	Attributions budgétaires aux fonds du capital propre	20'207'299	4511	Prélèvements budgétaires aux fonds du capital propre	-	
		3511	Excédent de revenus, résultat 2019	6'174'480	4511	Excédent de charges, résultat 2019	11'304'388	
293 Préfinancements	**751'320'901**			**458'393'800**			**28'281'164**	**1'181'433'537**
		3893	Attributions aux préfin. du capital propre	458'393'800	4893	Prélèvements sur préfin. du capital propre	28'281'164	
298 Autres capitaux propres	**256'000'000**						**50'000'000**	**206'000'000**
					4898	Prélèvement	50'000'000	
299 Capital au 1er janvier	**1'670'913'522**		Attribution au capital, résultat 2018	**186'122'316**				**1'857'035'838**
299 Résultat net, exercice 2018	**186'122'316**					Attribution au capital, résultat 2018	**186'122'316**	**-**
299 Résultat net, exercice 2019			Excédent de revenus, résultat 2019	**54'298'010**				**54'298'010**
29 Capital propre	**3'054'484'932**			**740'114'284**			**295'266'868**	**3'499'332'348**

Variation nette du capital propre, (+) augmentation / (-) diminution ***444'847'416***

Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2019	Capital au 31.12.2018
	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX TIERS		
	Département des institutions et de la sécurité		
2007	Fonds cantonal de la protection civile	6'106'572.70	5'758'330.15
2025	Fonds contributions remplacement abris PC	17'704'232.22	11'239'402.21
	Département de l'économie, de l'innovation et du sport		
2011	Fonds assurance pertes des abeilles	30'319.92	34'045.27
2012	Fonds de la Caisse d'assurance du bétail	3'060'188.59	3'817'527.04
	Total financements spéciaux et fonds capitaux tiers	26'901'313.43	20'849'304.67
	FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX PROPRES		
	Département du territoire et de l'environnement		
2000	Fonds d'indemnisation dégâts du gibier	410'074.83	406'837.48
2001	Fonds cantonal d'aménagement piscicole	1'117'414.44	913'393.14
2002	Fonds cantonal conservation des forêts	494'926.65	505'915.60
2006	Fonds pour l'énergie	55'058'718.53	61'987'771.98
2013	Fonds de conservation de la faune	235'631.94	342'431.66
2029	Fonds pour l'aménagement du territoire	-	-5'000.00
3003	Fonds pour la protection de la nature	4'239'616.11	3'854'842.46
3004	Fonds cantonal d'urbanisme	736'547.60	736'547.60
	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture		
2010	Fonds de coordination bibliothèques RERO	417'810.01	432'990.46
2014	Fonds taxes d'inscription des gymnases	235'563.04	247'788.77
2015	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon	181'371.81	162'617.29
2016	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes	234'060.59	228'999.43
2017	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité	193'145.20	179'505.78
2018	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu	286'641.14	289'485.34
2019	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard	525'333.56	489'826.53
2020	Fonds des élèves du Gymnase de Burier	295'028.02	341'249.21
2021	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon	96'996.35	108'138.48
2022	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon	178'961.55	205'703.76
2023	Fonds des élèves du Gymnase de Morges	391'705.75	354'978.07
2024	Fonds des taxes d'inscription de l'EdT	137'554.99	110'242.97
2027	Fonds des élèves du Gymnase de Provence	66'327.96	55'623.44
2028	Fonds des élèves du Gymnase de Renens	111'148.50	128'943.28
3000	Fonds cantonal des activités culturelles	674'868.39	207'490.39
3001	Fonds cantonal de sensibilisation à la culture	85'315.03	35'315.03
3006	Fonds cantonal des arts de la scène	230'985.76	395'985.76
3007	Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel	93'343.80	57'683.80
3011	Fonds congé sabbatique des enseignants	4'188'994.24	3'534'558.07
3018	Fonds de la BCU	1'663'369.19	1'458'576.99
3019	Fonds du Musée des beaux-arts	325'954.29	325'954.29
3020	Fonds du Musée de l'Elysée	9'696.86	4'887.86
3022	Fonds pour la protection de la jeunesse	7'292'773.84	1'650'704.34
3025	Fonds Musée d'archéologie et d'histoire	853'999.20	54'072.55
3026	Fonds publications musée d'archéologie et d'histoire	135'075.39	176'775.39
3027	Fonds promotion culturelle Cathédrale	335'279.26	453'104.11
3032	Fonds des acquisitions pour l'UNIL	6'609'944.90	4'579'314.46
	Département des institutions et de la sécurité		
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 31.12.2019	Capital au 31.12.2018
	Département de la santé et de l'action sociale		
2004	Fonds perfectionnement DGS	58'985.12	58'985.12
3005	Fonds développement prévention	2'133'397.29	2'227'034.84
3015	Fonds de la dîme de l'alcool	3'503'371.30	3'130'871.30
3016	Fonds de lutte contre les addictions	3'903'644.39	3'643'303.38
3021	Fonds des Hospices cantonaux	634'750.51	626'897.38
3031	Fonds de lutte contre la précarité	2'343'329.93	2'337'914.85
	Département de l'économie, de l'innovation et du sport		
2008	Fonds arboricole cantonal	59'802.06	59'802.06
2009	Fonds maraîcher cantonal	-1.00	55'513.74
2026	Fonds APGM bénéficiaires d'indemnités chômage	4'179'806.20	3'131'439.10
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	39'675'642.00	38'041'654.22
3024	Fonds risques non assurables (FPRNA)	16'485'701.22	14'340'122.92
3033	Fonds de soutien à l'industrie	13'037'318.00	13'531'568.00
	Département des infrastructures et des ressources humaines		
2003	Fonds réserve gravière de Bioley-Orjulaz	8'209'056.90	7'323'259.15
	Département des finances et des relations extérieures		
2005	Fonds installations Amphithéâtre romain	36'200.99	211'292.63
3008	Interreg	1'099'462.22	1'075'150.16
3009	Fonds cantonal des monuments historiques	2'332'877.69	829'044.49
3012	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Bex	1'990'633.18	1'873'027.85
3013	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Ste-Croix	1'778'077.80	1'659'326.19
	Total financements spéciaux et fonds capitaux propres, y compris le résultat annuel	200'564'963.76	190'128'192.39
	TOTAL	**227'466'277.19**	**210'977'497.06**

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2019	Montant au 31.12.2018	Commentaires
Département du territoire et de l'environnement			
Direction générale de l'environnement			
Garantie d'emprunt (type compte courant de construction) en faveur des entreprises de correction fluviale	3'554'506.65	3'768'301.40	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	4'833'618.40	4'338'172.60	Règlement du Fonds d'investissements forestiers du 7 juillet 1995 art. 2, al. 2
Total DTE	***8'388'125.05***	***8'106'474.00***	
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture			
Direction générale de l'enseignement supérieur			
Garanties d'emprunts accordées à la Fondation "Maisons pour étudiants de l'Université et de l'École polytechnique fédérale de Lausanne" en faveur de la Banque Cantonale Vaudoise	9'500'000.00	6'500'000.00	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	9'834'400.00	10'049'600.00	Décrets accordés pour l'agrandissement du bâtiment
Garantie d'emprunt accordé à l'Académie Internationale des Sciences et Techniques du Sport (AISTS)	1'812'929.00	1'876'000.00	Décret du 14 décembre 2016 pour l'acquisition d'un lot PPE dans le bâtiment Synathlon *A des fins de comparaison, l'année 2018 a été modifiée en conséquence*
Service de la protection de la jeunesse			
Garanties d'emprunts accordées au Centre de formation professionnelle spécialisé Le Repuis, Grandson	912'500.00	987'500.00	Décret du 27 février 1980
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	57'151'707.40	46'438'490.20	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38 *A des fins de comparaison, l'année 2018 a été modifiée en conséquence*
Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	16'926'740.09	10'364'972.41	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
Total DFJC	***96'138'276.49***	***76'216'562.61***	
Département des institutions et de la sécurité			
Service des communes et du logement			
Garanties d'emprunts pour la construction de logements à loyers modérés	19'212'234.00	21'215'092.00	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	785'771.00	877'395.00	Loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 et Règlement du 30 avril 2008
Total DIS	***24'998'005.00***	***27'092'487.00***	
Département de la santé et de l'action sociale			
Sécretariat général du DSAS			
Garantie pour prêts octroyés aux Blanchisseries Générales SA	6'864'087.00	7'670'219.00	Décret du 11 septembre 1984
Contruction 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

	Montant au 31.12.2019	Montant au 31.12.2018	Commentaires
Direction générale de la cohésion sociale			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	155'158'569.02	130'537'831.13	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38
Garanties de loyer accordées aux personnes assistées (DGCS)	3'542'675.00	3'560'312.00	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)
Direction générale de la santé			
Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médicaux-sociaux	818'842'687.60	723'218'042.59	Art. 7, al. 2 de la loi du 5 décembre 1978 sur la planification et le financement des établissements sanitaires d'intérêt public et des réseaux de soins
Total DSAS	***1'000'228'368.62***	***880'806'754.72***	
Département de l'économie, de l'innovation et du sport			
Direction générale de l'agriculture, viticulture et affaires vétérinaires			
Garanties accordées dans le cadre du financement des stocks de vins vaudois	3'449'940.00	2'795'860.00	Art. 33 de la loi du 21 novembre 1973 sur la viticulture
Office Vaudois de Cautionnement Agricole - arrière-caution de prêts cautionnés	5'000'000.00	5'000'000.00	Décrets du 8 septembre 1954 et du 24 novembre 2003
Service de la population			
Garantie relative au plan de rénovations de l'EVAM	68'539'089.92	64'158'606.74	Décrets des 9 décembre 2009, 11 décembre 2012, 21 avril 2015 et 15 mars 2016
Service promotion économie et innovation			
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)	13'655'850.00	13'684'848.00	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	43'706'858.00	45'753'557.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) *A des fins de comparaison, l'année 2018 a été modifiée en conséquence*
Décret accordant une aide financière aux Coopératives vaudoises de cautionnement	451'583.00	526'222.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE) *A des fins de comparaison, l'année 2018 a été modifiée en conséquence*
Cautions pour soutenir les entreprises industrielles vaudoises	1'408'061.00	1'951'073.00	Décret du 30 juin 2015 accordant un crédit pour la création d'un fonds de soutien à l'industrie
Total DEIS	***136'211'381.92***	***133'870'166.74***	
Département des infrastructures et des ressources humaines			
Direction générale de la mobilité et des routes			
Garanties d'emprunts pour les Transports publics de la région lausannoise SA	243'300'000.00	259'300'000.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décrets 2002, 2008, 2011 et 2015
Transports publics de la Riviera vaudoise SA	29'835'000.00	30'270'000.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 12.12.2017 *A des fins de comparaison, l'année 2018 a été modifiée en conséquence*

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2019	Montant au 31.12.2018	Commentaires
RailTech SA	10'250'000.00	-	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 30.10.2018
Garanties d'emprunts du Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher	25'886'620.00	27'530'220.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 15 avril 2008
Total DIRH	***309'271'620.00***	***317'100'220.00***	
Département des finances et relations extérieures			
Service d'analyse et de gestion financières			
Garanties de l'Etat pour les dépôts de la Caisse d'Épargne Vaudoise (loi sur l'organisation de la Caisse d'Épargne cantonale Vaudoise)	108'219'732.82	117'343'813.85	L'art. 15 de la loi spécifie : "Chaque déposant bénéficie d'une garantie de l'Etat de CHF 40'000 au maximum". Information transmise par la BCV
Service Immeubles, Patrimoine et Logistique			
Garantie en faveur du SI Conservatoire de Lausanne SA	8'045'714.75	8'343'214.75	Entité subventionnée par l'Etat
Total DFIRE	***116'265'447.57***	***125'687'028.60***	
La garantie de l'Etat n'a pas à être activée pour :			
Caisse de pensions de l'Etat de Vaud (CPEV) Le degré de couverture provisoire atteint 72.9% alors que le minimum à atteindre selon le chemin de recapitalisation à fin décembre 2019 est de 67.0%. Dans ces conditions, la garantie de l'Etat n'est pas actionnée.	-	-	Le Grand Conseil a adopté le 18 juin 2013, la loi sur la Caisse de pension ainsi que le décret accordant un crédit de CHF 1.44 mrd destiné à la recapitalisation de la caisse afin d'atteindre, conformément au droit fédéral, un degré de couverture de 80% en 2052. La garantie de l'Etat est subsidiaire à la prise de mesures par le conseil d'administration pour rétablir l'équilibre à long terme de la caisse.
Retraites Populaires (RP) Le degré de couverture provisoire au 31 décembre 2019 atteint 108.7%. Retraites Populaires fait face à ses engagements et les intérêts des assurés ne sont pas menacés. Dans ces conditions, la garantie de l'Etat n'est pas actionnée.	-	-	L'art. 11b de la Loi sur les RP (LRP) prévoit que si l'expert technique constate que les RP ne peuvent faire face durablement à leurs engagements et que les intérêts des assurés paraissent menacés, l'Etat supporte l'intérêt du découvert à un taux supérieur de ¼% au taux technique.
TOTAL des garanties accordées	***1'691'501'224.65***	***1'568'879'693.67***	
Engagements des contrats de leasing supérieurs à CHF 1 mio			
Service pénitentiaire	-	180'287.80	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-
TOTAL	***-***	***180'287.80***	
Avoirs des pupilles gérés à titre fiduciaire par l'Office des curatelles et tutelles professionnelles	***200'614'967.20***	***165'647'864.37***	

Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette --- 2009 - 2019

	2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012	2011	2010	2009
Evolution de la fortune nette (en millions de francs)											
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 1er janvier	**+ 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**
Résultat opérationnel	+ 427.7	+ 157.9	+ 486.5	+ 224.3	+ 229.2	+ 121.7					
Résultat opérationnel après préfinancement	*+ 4.4*	*+ 86.9*	*+ 147.5*	*+ 185.8*	*+ 194.2*	*+ 0.8*	+ 7.8	+ 6.4	+ 343.1	+ 301.6	+ 347.3
Résultat extraordinaire	- 373.4	+ 28.2	- 221.4	+ 62.0	+ 130.2	- 40.5	+ 113.2	+ 71.5	+ 90.1	- 635.4	+ 15.1
Excédent de charge (-) / Excédent de revenu (+)	+ 54.3	+ 186.1	+ 265.1	+ 286.3	+ 359.4	+ 81.2	+ 121.0	+ 77.9	+ 433.2	- 333.8	+ 362.4
Amortissement du découvert											+ 571.2
Attribution du résultat 2014 aux financ. spéciaux et fonds					+ 18.3						
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 31 décembre	**+ 1'911.4**	**+ 1'857.1**	**+ 1'671.0**	**+ 1'405.9**	**+ 1'119.6**	**+ 741.9**	**+ 660.7**	**+ 539.7**	**+ 461.8**	**+ 28.6**	**+ 362.4**
Indicateurs financiers (en %)											
Degré d'autofinancement	**67.4**	**190.3**	**166.6**	**190.7**	**143.1**	**83.2**	**67.9**	**58.8**	**217.6**	**246.0**	**713.5**
Taux d'endettement net	**- 29.7**	**- 23.5**	**- 17.9**	**- 8.8**	**- 2.0**	**7.4**					
Part des charges d'intérêts	**- 0.4**	**- 0.3**	**- 0.2**	**- 0.3**	**- 0.2**	**- 0.4**					
Evolution de la dette (en millions de francs)											
Emprunts au 31 décembre	**975.0**	**975.0**	**975.0**	**975.0**	**975.0**	**1'525.0**	**1'075.0**	**1'985.0**	**2'060.0**	**2'560.0**	**3'290.0**
Variation par rapport à l'année précédente	-	-	-	-	- 550.0	+ 450.0	- 910.0	- 75.0	- 500.0	- 730.0	- 600.0
Intérêts des emprunts	**13.8**	**13.8**	**13.8**	**13.8**	**17.3**	**24.4**	**43.7**	**53.1**	**67.3**	**86.4**	**107.2**
Variation par rapport à l'année précédente	-	-	-	- 3.6	- 7.1	- 19.3	- 9.4	- 14.2	- 19.1	- 20.7	- 50.7
Intérêts en % des emprunts	1.4	1.4	1.4	1.4	1.8	1.6	4.1	2.7	3.3	3.4	3.3

Evolution du produit des impôts --- 2012 - 2019

Compte		2019	2018	2017	2016	2015	2014	2013	2012
4000	Impôt sur le revenu	3'787'449'534	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	Impôt sur la fortune	729'833'855	708'684'518	675'237'613	641'055'808	620'404'557	590'275'879	530'903'740	472'702'896
4002	Impôt à la source	150'709'700	159'073'057	184'964'713	170'631'378	170'611'394	177'393'634	190'050'954	224'970'859
4002	Part à l'impôt sur les frontaliers	107'689'182	110'575'166	100'016'697	100'390'108	99'346'210	92'487'000	84'826'054	77'309'220
4009	Impôt spécial des étrangers	105'257'949	103'892'068	111'866'273	104'342'873	127'886'741	107'108'611	106'039'670	108'743'102
4010	Impôt sur le bénéfice	452'540'474	583'119'533	612'715'702	663'211'632	629'718'612	628'316'635	638'008'582	605'583'893
4011	Impôt sur le capital	101'767'790	98'413'368	93'663'828	107'570'358	79'665'345	80'850'285	90'563'815	81'666'129
4019	Autres impôts directs, personnes morales	35'891'783	38'765'914	27'959'971	31'437'075	29'163'962	27'022'993	26'727'535	30'650'661
4022	Impôts sur les gains en capital (y compris part des communes)	239'558'590	249'745'729	213'361'773	196'250'525	218'282'352	225'295'230	242'791'134	225'493'338
4023	Droits de mutation	181'674'170	192'097'635	172'640'126	158'521'984	160'269'782	153'864'861	172'345'939	157'902'697
4024	Impôts sur les successions et les donations	122'975'190	134'925'379	111'038'615	119'240'970	107'244'861	84'846'784	108'747'427	112'503'466
4033	Impôt sur les chiens	4'100'640	4'043'205	3'939'300	3'800'813	3'663'417	3'555'538	3'545'335	3'488'193
4030 & 4031	Taxes véhicules	253'722'173	250'543'469	246'470'849	241'412'908	234'146'772	227'136'861	224'692'725	221'994'886
	Divers	30'204'273	29'970'432	34'824'088	29'118'640	34'110'566	28'809'339	27'652'104	34'429'792
Total du groupe 40 : Impôts		**6'303'375'303**	**6'297'269'492**	**6'183'259'287**	**6'044'189'421**	**5'925'288'785**	**5'843'441'325**	**5'825'876'209**	**5'500'072'902**
4600	Part sur revenus de la Confédération (IFD)	510'959'188	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 2019 (en milliers de francs)

Classification fonctionnelle	TOTAL	Classification économique Compte de résultat 30 Charges de personnel	31 Charges de biens/services /autres ch. exp	33 Amortissem. du patrimoine administrat	34 Charges financières	35 Attributions aux fonds/finance. spéc
0 ADMINISTRATION GENERALE	**437'290**	**227'751**	**140'744**	**7'132**	**11**	**18'039**
01 Législatif et exécutif	10'790	9'526	1'264	-	-	-
02 Services généraux	426'500	218'225	139'480	7'132	11	18'039
1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE, DEFENSE	**782'907**	**485'299**	**248'815**	**1'146**	**13**	**7'621**
11 Sécurité publique	261'656	202'861	43'163	717	19	-
12 Justice	174'924	117'389	55'016	219	-4	-
13 Exécution des peines	154'259	72'304	72'899	210	-1	416
14 Questions juridiques	162'708	82'214	68'322	-	-	392
16 Défense	29'360	10'531	9'415	-	-1	6'813
2 FORMATION	**3'017'451**	**1'502'792**	**130'434**	**683**	**123**	**1'721**
21 Scolarité obligatoire	1'055'057	968'565	54'287	-	6	-
22 Ecoles spéciales	258'199	96'293	2'838	-	-	-
23 Formation professionnelle initiale	325'080	213'086	34'633	-	107	73
25 Ecoles de formation générale	252'355	183'610	24'612	-	8	70
26 Formation professionnelle supérieure	19'830	13'191	1'540	-	1	5
27 Hautes écoles	1'060'352	-	1'168	-	-	-
29 Autres systèmes éducatifs	46'578	28'047	11'356	683	1	1'573
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	**233'234**	**38'567**	**16'663**	**-**	**73**	**5'570**
31 Héritage culturel	79'878	18'156	6'127	-	-	415
32 Culture, autres	50'722	16'889	9'190	-	73	5'155
33 Médias	3'312	-	-	-	-	-
34 Sports et loisirs	37'266	3'124	1'021	-	-	-
35 Eglises et affaires religieuses	62'056	398	325	-	-	-
4 SANTE	**1'464'411**	**16'779**	**8'355**	**-**	**-**	**930**
41 Hôpitaux, homes médicalisés	1'101'331	-	822	-	-	-
42 Soins ambulatoires	223'009	-	-	-	-	-
43 Prévention	58'593	5'658	3'346	-	-	930
49 Santé publique, non mentionné ailleurs	81'478	11'121	4'187	-	-	-
5 PREVOYANCE SOCIALE	**2'964'655**	**76'981**	**28'330**	**-**	**-**	**6'663**
51 Maladie et accident	815'293	-	-	-	-	-
52 Invalidité	384'030	-	-	-	-	-
53 Vieillesse et survivants	212'316	5'598	4'933	-	-	-
54 Famille et jeunesse	310'652	31'159	15'423	-	-	3'920
55 Chômage	171'976	6'154	364	-	-	2'738
57 Aide sociale et domaine de l'asile	1'070'388	34'071	7'610	-	-	5
6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATION	**477'648**	**56'467**	**57'371**	**7'500**	**2**	**886**
61 Circulation routière	194'114	52'671	56'499	7'500	1	886
62 Transports publics	222'010	-	-	-	-	-
63 Trafic, autres	61'524	3'796	872	-	1	-
7 PROTEC ENVIRONNEMENT & AMENAG TERRITOIRE	**166'878**	**37'699**	**15'193**	**540**	**-**	**2'522**
72 Traitement des eaux usées	4'207	1'868	159	-	-	-
73 Gestion des déchets	6'006	1'405	445	-	-	-
74 Aménagements	46'018	6'232	8'201	-	-	-
75 Protection des espèces et du paysage	21'372	5'312	900	-	-	2'522
76 Lutte contre pollution de l'environnement	60'407	4'398	1'781	540	-	-
77 Protection de l'environnement, autres	-	-	-	-	-	-
78 R&D protection de l'environnement	1'743	1'456	286	-	-	-
79 Aménagement du territoire	27'125	17'028	3'422	-	-	-
8 ECONOMIE PUBLIQUE	**807'570**	**32'201**	**14'728**	**-**	**39**	**4'148**
81 Agriculture	348'200	18'955	5'673	-	39	2'146
82 Sylviculture	29'745	6'352	4'989	-	-	-
83 Chasse et pêche	4'164	124	455	-	-	2'002
84 Tourisme	4'859	-	-	-	-	-
85 Industrie, artisanat et commerce	389'815	3'044	658	-	-	-
87 Combustibles et énergie	29'160	2'692	2'604	-	-	-
88 R&D activités économiques	1'627	1'035	350	-	-	-
9 FINANCES ET IMPOTS	**503'277**	**3'451**	**133'960**	**136'493**	**37'242**	**-**
91 Impôts	133'960	-	133'960	-	-	-
93 Péréqu financière et compens des charges	8'117	-	-	-	-	-
95 Parts aux produits des impôts, autres	137'305	-	-	-	-	-
96 Administrat de la fortune et de la dette	40'797	3'451	-	-	37'242	-
99 Postes non ventilables	183'098	-	-	136'493	-	-
TOTAL	**10'855'321**	**2'477'989**	**794'594**	**153'493**	**37'502**	**48'101**

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2019 (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'investissem	Subventions d'investissem. à redistrib
13'471	**-**	**12**	**-**	**22'730**	**-**	**6'552**	**-**	**-**	**-**	**848**
-	-	-	-	-		-	-		-	-
13'471	-	12	-	22'730		6'552	-		-	848
14'292	**-**	**4'995**	**1'290**	**14'045**	**-**	**5'391**	**-**	**-**	**-**	-
4'961	-	4'995	-	2'362		2'579	-		-	-
3	-	-	1'199	1'055		48	-		-	-
5'721	-	-	-	2'708		-	-		-	-
1'006	-	-	91	7'920		2'764	-		-	-
2'601	-	-	-	-		-	-		-	-
1'058'162	**292'645**	**-**	**2'743**	**26'990**	**-**	**1'158**	**-**	**-**	**-**	**-**
31'897	-	-	303	-		-	-		-	-
158'543	-	-	525	-221		221	-		-	-
72'499	15	-	1'147	2'730		788	-		-	-
39'158	9	-	716	4'172		-	-		-	-
4'741	1	-	51	300		-	-		-	-
748'023	292'620	-	-	18'541		-	-		-	-
3'302	-	-	-	1'468		149	-		-	-
98'998	**1'837**	**16'038**	**50**	**46'394**	**-**	**2'900**	**3'541**	**-**	**2'603**	**-**
10'817	1'837	2'016	-	37'610		2'900	-		-	-
18'605	-	-	50	760		-	-		-	-
3'312	-	-	-	-		-	-		-	-
4'931	-	14'022	-	8'024		-	3'541		2'603	-
61'333	-	-	-	-		-	-		-	-
1'389'488	**-**	**-**	**-**	**48'859**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
1'100'162	-	-	-	347		-	-		-	-
223'009	-	-	-	-		-	-		-	-
48'659	-	-	-	-		-	-		-	-
17'658	-	-	-	48'512		-	-		-	-
2'788'802	**9'977**	**49'994**	**25**	**49**	**-**	**3'834**	**-**	**-**	**-**	**-**
814'973	-	-	-	-		320	-		-	-
384'030	-	-	-	-		-	-		-	-
201'785	-	-	-	-		-	-		-	-
246'659	9'977	-	-	-		3'514	-		-	-
112'702	-	49'994	25	-		-	-		-	-
1'028'653	-	-	-	49		-	-		-	-
243'835	**5'265**	**9'990**	**279**	**61'571**	**-**	**1'774**	**-**	**-**	**32'710**	**-**
12'141	1'224	-	279	61'140		1'774	-		-	-
210'493	-	-	-	302		-	-		11'215	-
21'201	4'041	9'990	-	129		-	-		21'495	-
18'938	**49'714**	**9'990**	**17**	**10'426**	**-**	**306**	**2'153**	**-**	**13'183**	**6'198**
-	-	-	-	-		-	-		2'180	-
43	-	-	-	-		-	-		4'114	-
6'392	6'101	-	-	6'480		306	-		6'470	5'837
3'997	6'837	-	17	1'366		-	-		60	361
4'508	36'776	9'990	-	2'415		-	-		-	-
-	-	-	-	-		-	-		-	-
-	-	-	-	-		-	-		-	-
3'998	-	-	-	165		-	2'153		359	-
106'223	**270'684**	**352'981**	**8**	**5'246**	**-**	**934**	**7'323**	**-**	**9'284**	**3'771**
51'621	256'026	-	8	387		290	-		9'284	3'771
7'300	11'105	-	-	-		-	-		-	-
1'584	-	-	-	-		-	-		-	-
-	-	-	-	4'859		-	-		-	-
24'409	756	352'981	-	-		644	7'323		-	-
21'187	2'677	-	-	-		-	-		-	-
122	121	-	-	-		-	-		-	-
177'880	**-**	**14'251**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
-	-	-	-	-		-	-		-	-
8'117	-	-	-	-		-	-		-	-
137'305	-	-	-	-		-	-		-	-
104	-	-	-	-		-	-		-	-
32'353	-	14'251	-	-		-	-		-	-
5'910'087	**630'122**	**458'250**	**4'412**	**236'309**	**-**	**22'848**	**13'018**	**-**	**57'779**	**10'816**

Classification fonctionnelle des charges : 2018 - 2019 (en milliers de francs)

	2019	2018
0 Administration générale	**437'290**	**406'458**
01 Législatif et exécutif	10'790	11'170
02 Services généraux	426'500	395'288
1 Ordre et sécurité publique, défense	**782'907**	**802'721**
11 Sécurité publique	261'656	257'522
12 Justice	174'924	168'486
13 Exécution des peines	154'259	197'030
14 Questions juridiques	162'708	156'172
16 Défense	29'360	23'511
2 Formation	**3'017'451**	**2'995'863**
21 Scolarité obligatoire	1'055'057	1'054'815
22 Ecoles spéciales	258'199	255'056
23 Formation professionnelle initiale	325'080	333'542
25 Ecoles de formation générale	252'355	247'370
26 Formation professionnelle supérieure	19'830	18'865
27 Hautes écoles	1'060'352	1'041'584
29 Autres systèmes éducatifs	46'578	44'631
3 Culture, sport et loisirs, église	**233'234**	**221'074**
31 Héritage culturel	79'878	85'302
32 Culture, autres	50'722	50'240
33 Médias	3'312	3'232
34 Sports et loisirs	37'266	20'280
35 Eglises et affaires religieuses	62'056	62'020
4 Santé	**1'464'411**	**1'728'378**
41 Hôpitaux, homes médicalisés	1'101'331	1'358'275
42 Soins ambulatoires	223'009	218'836
43 Prévention	58'593	65'369
49 Santé publique, non mentionné ailleurs	81'478	85'898
5 Prévoyance sociale	**2'964'655**	**2'780'851**
51 Maladie et accident	815'293	721'974
52 Invalidité	384'030	480'243
53 Vieillesse et survivants	212'316	301'897
54 Famille et jeunesse	310'652	306'272
55 Chômage	171'976	126'191
57 Aide sociale et domaine de l'asile	1'070'388	844'274
6 Trafic et télécommunication	**477'648**	**524'930**
61 Circulation routière	194'114	205'007
62 Transports publics	222'010	227'689
63 Trafic, autres	61'524	92'234
7 Protec environnem & aménag territoire	**166'878**	**150'725**
72 Traitement des eaux usées	4'207	5'852
73 Gestion des déchets	6'006	3'214
74 Aménagements	46'018	43'468
75 Protection des espèces et du paysage	21'372	18'405
76 Lutte contre pollution de l'environnement	60'407	48'970
77 Protection de l'environnement, autres	-	44
78 R&D protection de l'environnement	1'743	2'058
79 Aménagement du territoire	27'125	28'714
8 Economie publique	**807'571**	**454'011**
81 Agriculture	348'200	341'524
82 Sylviculture	29'745	31'293
83 Chasse et pêche	4'164	3'760
84 Tourisme	4'859	5'235
85 Industrie, artisanat et commerce	389'815	45'535
87 Combustibles et énergie	29'160	25'071
88 R&D activités économiques	1'627	1'593
9 Finances et impôts	**503'276**	**561'572**
91 Impôts	133'960	97'534
93 Péréqu financière et compens charges	8'117	31'624
95 Parts aux produits des impôts, autres	137'305	143'710
96 Administrat de la fortune et de la dette	40'797	49'659
99 Postes non ventilables	183'098	239'045
TOTAL	**10'855'321**	**10'626'583**
dont Compte de résultat	*10'514'551*	*10'269'813*
Compte d'investissement	*340'770*	*356'770*

Finances opérationnelles
Comptabilité CHUV

		au 31.12.2019	au 31.12.2018
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois			
B I L A N			
ACTIF			
	Actifs circulants	**355'188'220.97**	**392'227'788.76**
100	Disponibilités et placements à court terme	23'390'860.90	29'005'793.48
101	Créances	290'480'062.20	318'261'859.56
104	Actifs de régularisations	18'175'847.70	24'841'314.13
106	Marchandises, fournitures et en cours	23'141'450.17	20'118'821.59
	Actifs Immobilisés	**79'773'288.12**	**33'208'462.97**
140	Immobilisations corporelles du PA	78'746'455.32	32'141'472.87
144	Prêts	1'026'832.80	1'066'990.10
	Total de l'ACTIF	**434'961'509.09**	**425'436'251.73**
PASSIF			
	Capitaux étrangers	**282'008'140.00**	**295'545'102.69**
200	Engagements courants	61'031'478.12	63'604'745.82
201	Engagements financiers à court terme	1'863'796.36	3'617'045.65
204	Passifs de régularisation	92'045'195.45	94'221'316.49
209	Engagements financements spéciaux et fonds capitaux tiers	127'067'670.07	134'101'994.73
	Capital propre, fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre	**152'953'369.09**	**129'891'149.04**
291	Engagements fonds	112'108'854.59	92'486'616.60
299	Résultats cumulés des années précédentes	37'404'532.44	44'676'997.57
	Résultat de l'exercice, excédent revenus (+) / excédent de charges (-)	3'439'982.06	-7'272'465.13
	Total du PASSIF	**434'961'509.09**	**425'436'251.73**

	Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
	CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
3	**Charges d'exploitation totales**	**1'758'773'035.87**		**1'728'394'300**	**1'795'420'369.33**
30	Charges du personnel	1'240'474'579.85		1'258'914'800	1'220'647'713.94
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	456'852'802.44		449'544'200	445'329'722.90
33	Amortissements du patrimoine administratif	10'451'741.83		1'739'200	83'495'997.03
35	Attributions aux fonds / financements spéciaux	35'737'227.40		--	25'794'510.76
36	Charges de transferts	15'256'684.35		18'196'100	20'152'424.70
4	**Revenus d'exploitation totaux**		**1'752'115'855.02**	**1'711'574'600**	**1'779'117'038.86**
42	Taxes		1'152'125'730.84	1'126'947'400	1'112'193'922.60
43	Revenus divers		196'139'219.74	211'835'600	186'756'398.33
45	Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux		23'149'314.07	-12'898'200	4'779'843.37
46	Revenus de transferts		380'701'590.37	385'689'800	475'386'874.56
	Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus				
	Excédent de charges	**6'657'180.85**		**16'819'700**	**16'303'330.47**
34	Charges financières	2'360'154.25		4'530'100	1'975'536.15
44	Produits financiers		12'991'848.66	11'957'500	11'889'600.15
	Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus		**10'631'694.41**	**7'427'400**	**9'914'064.00**
	Excédent de charges				
	Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus		**3'974'513.56**		
	Excédent de charges			**9'392'300**	**6'389'266.47**
38	Charges extraordinaires	980'804.94		27'700	1'732'808.66
48	Revenus extraordinaires		446'273.44	20'000	849'610.00
	Résultat extraordinaire				
	Excédent de revenus				
	Excédent de charges	**534'531.50**		**7'700**	**883'198.66**
	Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus		**3'439'982.06**		
	Excédent de charges			**9'400'000**	**7'272'465.13**

Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
Résultat d'exploitation				
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	990'576'359.66		1'031'311'500	978'224'206.05
3030 Travailleurs temporaires	22'716'935.90		--	21'634'474.01
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation	28'377'820.17		23'174'100	22'503'422.27
3049 Autres Indemnités	17'231'145.45		18'025'600	17'582'206.25
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	63'846'612.57		66'428'100	63'783'450.02
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	107'150'607.72		108'927'900	106'140'938.43
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	954'879.79		958'300	884'323.17
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie	184'939.05		146'600	157'779.05
3090 Formation et perfectionnement du personnel	3'477'014.29		3'529'300	4'176'146.98
3091 Recrutement du personnel	189'369.58		409'100	789'786.52
3099 Autres charges de personnel	5'768'895.67		6'004'300	4'770'981.19
3100 Matériel de bureau	2'274'834.50		2'357'300	2'396'733.25
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	14'236'869.54		13'440'400	14'146'968.55
3102 Imprimés, publications	2'113'159.11		2'066'900	2'280'704.37
3103 Littérature spécialisée, magazines	1'615'760.30		1'908'200	1'729'179.58
3105 Denrées alimentaires	16'522'005.99		16'663'500	16'219'959.83
3106 Matériel médical et de laboratoire	250'136'702.86		241'282'700	232'880'667.23
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	-128'418.64		385'300	1'332'405.39
3110 Meubles et appareils de bureau	3'237'552.64		5'098'600	4'636'103.28
3111 Machines, appareils et véhicules	50'139.73		8'300	10'700.65
3112 Vêtements, linge, rideaux	2'764'952.26		3'528'300	3'470'505.43
3113 Matériel informatique	3'255'999.54		4'245'500	3'533'638.97
3116 Appareils médicaux et de laboratoire	4'693'993.82		5'273'100	5'543'671.02
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	18'911'647.73		20'550'200	19'371'001.01
3130 Prestations de services de tiers	19'643'255.18		19'646'800	18'266'109.98
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialis., etc	11'362'383.49		12'686'800	12'668'780.97
3134 Primes d'assurances choses	3'754'342.69		2'227'100	3'010'539.11
3137 Impôts et taxes	2'402'716.32		780'600	2'053'723.04
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	20'412'426.16		30'906'100	24'566'037.98
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	548'166.10		501'200	433'073.31
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	24'770'073.08		24'584'500	22'734'939.19
3153 Entretien informatique (matériel)	215'074.77		158'900	131'284.08
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	25'114'764.57		24'015'300	22'655'861.49
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	4'669'981.60		4'419'300	5'148'661.37
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	7'397'062.18		6'662'200	7'495'427.62
3180 Réévaluations sur créances	-1'290'000.00		250'000	2'212'859.75
3181 Pertes sur créance effectives	4'147'193.45		2'319'000	3'714'420.55
3199 Autres charges d'exploitation	14'020'163.47		3'578'100	12'685'765.90
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles	10'451'741.83		1'739'200	83'495'997.03
3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers	10'083'401.61		--	12'403'328.64
3511 Attributions aux fonds des capitaux propre	25'653'825.79		--	13'391'182.12
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques	14'834'973.50		17'451'600	19'724'499.00
3637 Subventions accordées aux ménages privés	421'710.85		744'500	427'925.70
Total des charges d'exploitation	**1'758'773'035.87**		**1'728'394'300**	**1'795'420'369.33**
4221 Paiement pour prestations particulières		1'144'185'435.58	1'121'634'200	1'102'254'820.93
4230 Frais d'écolage		5'946'771.59	4'670'200	8'861'819.12
4260 Remboursements et participations de tiers		1'993'523.67	643'000	1'077'282.55
4309 Autres revenus d'exploitation		186'936'092.67	207'017'400	182'234'058.89
4390 Autres revenus		9'203'127.07	4'818'200	4'522'339.44
4501 Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers		17'117'726.27	-4'679'300	3'203'477.16
4511 Prélèvements provenant de fonds des capitaux propres		6'031'587.80	-8'218'900	1'576'366.21
4631 Subventions des cantons et des concordats		380'701'590.37	385'689'800	475'386'874.56
Total des revenus d'exploitation		**1'752'115'855.02**	**1'711'574'600**	**1'779'117'038.86**
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges	**-6'657'180.85**		**-16'819'700**	**-16'303'330.47**

Renseignements complémentaires

CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois

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

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

Le résultat d'exploitation MCH2 du CHUV présente un excédent de charges de CHF 6'657'180.85 contre un excédent de charges de CHF 16'303'330.47 en 2018.

Cette augmentation s'explique par des diminutions de charges d'exploitation de CHF 36.6 mios (-2.0%) et des revenus d'exploitation de CHF 27.0 mios (-1.5%).

La variation des charges d'une année à l'autre s'explique par :
- la masse salariale (+1.6%) , progression inférieure à celle de l'activité clinique sur la période qui est de +4.0% (activités d'hospitalisation et ambulatoire) ;
- le matériel médical et de laboratoire (+7.4%) en raison d'achats de produits thérapeutiques (médicaments) qui augmentent en lien avec le développement de l'activité, notamment en oncologie ;
- les subventions accordées aux entreprises publiques présentent une baisse significative en raison de la sortie de l'IST des établissements représentés par le CHUV ;
- les amortissements présentent une forte baisse en raison de la non reproduction en 2019 des amortissements non planifiés effectués au bouclement 2018.

La variation des revenus s'expliquent par :
- l'augmentation de l'activité clinique facturée (+4.0%) ;
- la baisse des subventions consécutives au transfert du DUMSC à Unisanté et à la sortie de l'IST du Groupe CHUV, ainsi qu'à la non reproduction en 2019 des amortissements non planifiés effectués au bouclement 2018.

A la demande des auditeurs du CHUV, des reclassements ont eu lieu entre fonds propres et fonds de tiers.

Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
Résultat financier				
3400 Intérêts passifs des engagements courants	-374'002.48		306'300	461'369.28
3409 Autres intérêts passifs	2'561'960.89		3'318'800	1'688'135.00
3411 Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF	-46'799.11		--	-407'938.80
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères	213'935.15		905'000	235'500.71
3499 Autres charges financières	5'059.80		--	-1'530.04
Total des charges financières	**2'360'154.25**		**4'530'100**	**1'975'536.15**
4401 Intérêts des créances et comptes courants		812'703.44	900'000	32'075.30
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		12'179'145.22	11'057'500	11'857'524.85
Total des revenus financiers		**12'991'848.66**	**11'957'500**	**11'889'600.15**
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges		**10'631'694.41**	**7'427'400**	**9'914'064.00**
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges		**3'974'513.56**	**-9'392'300**	**-6'389'266.47**
Résultat extraordinaire				
3810 Charges de biens, services/ch. d'exploit extraordinaires	980'804.94		27'700	1'732'808.66
4830 Revenus divers extraordinaires		446'273.44	20'000	849'610.00
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges	**-534'531.50**		**-7'700**	**-883'198.66**
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges		**3'439'982.06**	**-9'400'000**	**-7'272'465.13**

Renseignements complémentaires

CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois

Les résultats financiers MCH2 du CHUV présentent un excédent de revenus de CHF 10'631'694.41 contre CHF 9'914'064.00 en 2018. L'évolution des charges financières s'explique par une remontée des charges d'intérêt sur solde à amortir des immeubles. Concernant les revenus financiers, ceux-ci proviennent essentiellement de loyers perçus par le CHUV de la part de tiers occupant (stables entre 2018 et 2019).

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 2019 un excédent de revenus de CHF 3'439'982.06 contre un excédent de charges de CHF 7'272'465.13 en 2018.

UNIL | Université de Lausanne

B I L A N

		au 31.12.2019	au 31.12.2018
	ACTIF		
	Actif circulant	**365'758'763.23**	**318'399'993.68**
1002	Liquidités	38'078'665.30	28'241'518.66
1011	Comptes-courants Etat de Vaud	48'284'548.64	43'464'265.16
1003	Comptes à terme et titres	20'000'001.00	20'000'001.00
107	Placements GBUV	243'769'409.89	214'291'331.31
1019	Débiteurs	6'594'183.07	5'745'602.00
1049	Compte de régularisation actif	9'031'955.33	6'657'275.55
	Actif immobilisé	**2'692'118.00**	**2'692'118.00**
1446	Prêts	2'692'116.00	2'692'116.00
1084	Immeubles	2.00	2.00
	Total de l'ACTIF	**368'450'881.23**	**321'092'111.68**
	PASSIF		
20	**CAPITAUX DE TIERS**	**233'222'203.23**	**197'250'217.99**
	Engagements à court terme	**46'137'321.31**	**36'891'112.66**
2001	Fournisseurs et créanciers	33'525'804.52	27'162'118.79
2041	Compte de régularisation passif	12'611'516.79	9'728'993.87
	Provisions	**79'539'757.51**	**64'277'716.84**
2059	Provisions générales	1'367'841.50	1'496'751.50
2057	Provision pour fluctuations de cours	78'171'916.01	62'780'965.34
	Fonds de tiers *	**107'545'124.41**	**96'081'388.49**
2090	Fonds de tiers - taxes	9'770'245.00	10'149'196.00
2091	Fonds de tiers - fonds communs autres collectivités publiques	2'074'364.00	2'225'086.00
2092	Fonds de tiers ou capitaux réservés assimilables à des legs et des donations	59'164'952.41	50'831'665.49
2093	Fonds de tiers - FNS et UE	36'535'563.00	32'875'441.00
29	**CAPITAL PROPRE ***	**135'228'678.00**	**123'841'893.69**
2900	Fonds propres libres	74'803'428.00	65'293'985.00
2910	Fonds propres affectés	22'264'119.00	25'291'845.00
2920	Fonds de réserve et d'innovation	38'161'131.00	33'256'063.69
	Total du PASSIF	**368'450'881.23**	**321'092'111.68**

* L'UNIL a mené une étude approfondie de la composition de ses fonds en 2019 avec pour conséquence un reclassement de nombreux fonds entre les catégories de fonds propres et de fonds de tiers. Par ailleurs la présentation à été modifiée. Les données 2018 ont été adaptées à la nouvelle présentation.

UNIL | Université de Lausanne

Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement

Compte d'exploitation

		1er janvier au 31 décembre 2019 Total	Part "Budget Etat de Vaud"	Part "FNS"	Part "Fonds institutionnels"
	CHARGES D'EXPLOITATION				
30	Charges de personnel	374'267'426.27	297'946'871.32	36'436'556.74	39'883'998.21
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation	99'168'745.52	72'576'029.87	6'549'585.19	20'043'130.46
350	Attrib à legs et fondations des capitaux de tiers (2092)	8'333'286.92	-	-	8'333'286.92
350	Attribution à d'autres capitaux étrangers affectés (2093)	3'660'122.00	-	1'073'342.00	2'586'780.00
351	Attr fonds/financ spéciaux sous Capital propre (2900)	9'509'443.00	-	-	9'509'443.00
35	Autres attribution à fonds	15'003'887.00	5'619'766.00	4'500.00	9'379'621.00
36	Subventions et subsides	150'047'552.31	139'048'208.52	4'000.00	10'995'343.79
39	Imputations internes	11'966'769.00	3'432'682.00	2'269'689.00	6'264'398.00
	Total des CHARGES D'EXPLOITATION	**671'957'232.02**	**518'623'557.71**	**46'337'672.93**	**106'996'001.38**
	REVENUS D'EXPLOITATION				
42	Taxes, ventes et remboursements	20'539'289.48	13'187'555.61	61'348.21	7'290'385.66
45	Dissolution provision pour débiteurs	31'353.26	2'028.26	-	29'325.00
450	Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers - taxes (2090)	378'951.00	-	-	378'951.00
450	Prélèvements provenant de fonds capitaux de tiers (autres collect. publiques) (2091)	150'722.00	-	-	150'722.00
451	Prélèvement sur fonds de capitaux propres affectés (2910)	3'027'726.00	-	-	3'027'726.00
45	Dissolution de fonds	15'003'887.00	-	110'436.00	14'893'451.00
463	Subvention Etat de Vaud	321'228'500.00	321'228'500.00	-	-
463	Subsides, mandats et revenus divers	111'943'121.21	7'177'093.52	45'735'123.30	59'030'904.39
469	Subventions d'autres collectivités publiques	179'508'204.65	177'013'304.65	-	2'494'900.00
49	Imputations internes	11'966'769.11	2'847'115.11	433'231.00	8'686'423.00
	Total des REVENUS D'EXPLOITATION	**663'778'523.71**	**521'455'597.15**	**46'340'138.51**	**95'982'788.05**
	RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges	**-8'178'708.31**	**2'832'039.44**	**2'465.58**	**-11'013'213.33**
	RESULTAT FINANCIER				
344	Attribution à la provision pour fluctuation de cours	15'770'068.00	-	-	15'770'068.00
349	Frais financiers divers	267'904.25	18'170.67	2'668.58	247'065.00
341	Pertes et arrondi divers	2'556.00	2'391.00	-	165.00
34	**Charges financières**	**16'040'528.25**	**20'561.67**	**2'668.58**	**16'017'298.00**
444	Produits financiers	26'447'579.00	11.00	-	26'447'568.00
448	Loyers et parkings	2'297'607.54	2'093'578.54	203.00	203'826.00
449	Dissolution provision pour fluctuation de cours	379'117.33	-	-	379'117.33
44	**Revenus financiers**	**29'124'303.87**	**2'093'589.54**	**203.00**	**27'030'511.33**
	RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges	**13'083'775.62**	**2'073'027.87**	**-2'465.58**	**11'013'213.33**
	RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges	**4'905'067.31**	**4'905'067.31**	**-**	**-**
	RESULTAT EXTRAORDINAIRE (sans prise en compte des imputations au FRI)				
389	Charges extraordinaires	-	-	-	-
489	Revenus extraordinaires	6'029'697.35	6'029'697.35	-	-
	RESULTAT EXTRAORDINAIRE , (+) revenus / (-) charges	**6'029'697.35**	**6'029'697.35**	**-**	**-**
	RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges	**10'934'764.66**	**10'934'764.66**	**-**	**-**

Groupe		Notes	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
			Charges	*Revenus*		
	UNIL | Université de Lausanne					
	CHARGES D'EXPLOITATION					
30	***Charges de personnel***					
	Personnel "Enseignants": Salaire brut		103'800'976.36		107'463'939	101'106'844.51
	Personnel "Enseignants": Charges sociales		22'413'694.83		23'708'975	21'329'646.32
	Personnel "Assistants": Salaire brut		55'617'371.77		57'712'835	55'218'913.90
	Personnel "Assistants": Charges sociales		8'450'069.60		8'354'093	8'157'154.50
	Personnel "Administratif et technique": Salaire brut		82'024'405.67		81'492'105	79'854'631.54
	Personnel "Administratif et technique": Charges sociales		17'492'087.97		17'643'100	16'542'268.87
	Personnel "Auxiliaire / Occasionnel"		3'923'826.25		2'962'736	3'472'652.45
	Remboursements indemnités du personnel		-1'148'897.79		-1'270'000	-1'203'404.54
	Autres charges de personnel		5'373'336.66		4'377'764	4'812'486.35
	Charges de personnel	(1)	***297'946'871.32***		***302'445'547***	***289'291'193.90***
31	***Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation***					
	Fournitures générales de bureau		930'356.16		1'258'090	950'800.50
	Nettoyage et entretien		3'663'405.93		3'546'650	3'766'130.27
	Imprimés, publications		1'178'369.37		1'453'050	1'272'602.07
	Livres, périodiques, reliures, droits d'auteur	(2)	1'089'878.46		1'128'069	1'058'779.81
	Fournitures de laboratoires		4'800'453.23		6'863'050	5'107'362.51
	Acquisition de mobilier, machines, matériel, audiovisuel, véhicules		3'417'911.80		2'229'025	3'161'116.53
	Acquisition d'équipements scientifiques	(3)	9'149'244.90		11'690'164	11'511'387.21
	Acquisition de matériel informatique et de logiciels	(4)	5'563'350.96		4'782'450	6'819'875.58
	Electricité, énergie, eau		6'480'555.04		7'117'150	6'374'118.64
	Téléphones et frais de communications		314'637.69		493'250	368'717.83
	Affranchissement, port et acquis de douane		664'694.33		592'900	538'214.12
	Frais d'organisation de congrès		1'625'721.02		1'906'850	1'743'047.28
	Frais de surveillance		1'132'624.88		735'000	756'019.96
	Cotisations à institutions privées		1'257'474.39		1'152'930	1'178'474.45
	Consultations, mandats et expertises		5'088'861.95		3'080'100	4'726'593.41
	Experts et jurés		303'657.22		276'700	329'908.67
	Prix, concours, récompenses		111'923.26		119'000	109'550.46
	Entretien technique des bâtiments		13'081'285.23		10'040'000	12'757'639.89
	Entretien mobilier, machines, véhicules		1'935'284.03		1'719'323	1'793'929.46
	Entretien matériel informatique, logiciels		2'753'443.21		2'276'350	2'071'951.91
	Loyers	(5)	3'546'303.30		3'869'560	3'446'895.76
	Location matériel et mobilier		841'117.60		1'035'300	1'401'239.24
	Déplacements, repas, hôtel pour le personnel		1'183'503.88		1'233'595	1'356'561.25
	Camps et voyages d'étude		737'333.56		723'100	912'464.17
	Déplacements		1'176'253.00		1'097'552	1'164'041.19
	Frais divers		548'385.47		648'400	480'634.52
	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation		***72'576'029.87***		***71'067'608***	***75'158'056.69***
35	***Attributions aux fonds et financements spéciaux***	(6)				
	Attribution à fonds, capital, provision		5'619'766.00		4'871'040	5'815'710.62
	Attributions aux fonds et financements spéciaux		***5'619'766.00***		***4'871'040***	***5'815'710.62***
36	***Charges de transferts***					
	Subventions, subsides "Enseignement et recherche"	(7)	137'112'304.45		138'558'300	142'762'890.70
	Subventions, subsides culture, loisirs, sports		515'175.22		206'000	505'535.04
	Aides, subsides accordés		622'271.09		276'750	361'060.40
	Bourses, prêts		798'457.76		156'500	599'669.31
	Charges de transferts		***139'048'208.52***		***139'197'550***	***144'229'155.45***
39	***Imputations internes***					
	Imputations internes diverses (charges)	(8)	3'432'682.00		-	2'911'798.90
	Imputations internes		***3'432'682.00***		***-***	***2'911'798.90***
	Total des charges d'exploitation		**518'623'557.71**		**517'581'745**	**517'405'915.56**

Renseignements complémentaires

UNIL | Université de Lausanne

A compter du 1er janvier 2005 (entrée en vigueur de la LUL) l'Université dispose d'une enveloppe budgétaire comportant notamment les charges liées aux salaires.

En 2019, la subvention cantonale de CHF 321'228'500.- a été inscrite sous la forme d'une subvention au budget de la DGES (service 015).

L'Université présente un budget détaillé dans les annexes du budget de l'Etat. Celui-ci est susceptible de comporter des modifications d'affectation en cours d'exercice ce qui explique certains écarts entre le budget et les comptes.
Les données présentées concernent uniquement les charges relatives au "budget Etat de Vaud" et non les fonds de tiers de l'UNIL.

Les notes ci-dessous expliquent les variations entre les comptes 2019 mis en regard du budget 2019 ou des comptes 2018.
Les dépenses comprennent également celles financées par le fonds de réserve et d'innovation. Il en découle des écarts entre les comptes et le budget car ce dernier ne comporte pas les charges à prendre sur le FRI.

Les comptes 2019 de l'Université qui sont présentés ici le sont selon la structure prévue par le modèle de comptes harmonisés (MCH2).

Notes

Charges

(1) Les charges de personnel ont augmenté d'environ CHF 8.7 mios entre 2018 et 2019, dont CHF 3.8 mios pour le personnel "Enseignants", CHF 3.1 mios pour le personnel "Administratif et technique" et CHF 0.6 mio pour les "Assistants". Certains membres du personnel administratif sont affectés à des tâches directes de recherche et d'enseignement (laboratoires par exemple).
Les remboursements (produits) et autres charges de personnel sont restés relativement stables par rapport à 2018.
L'augmentation des charges de personnel découle essentiellement :
- de l'octroi d'annuités par l'application de la politique salariale de l'Etat de Vaud (env. CHF 2.0 mios);
- du complément de l'année 2019 pour la création de nouveaux postes de professeurs (CHF 0.4 mio);
- du renforcement du domaine des sciences du sports (ISSUL pour CHF 0.3 mio);
- de l'adaptation des barèmes des professeurs ordinaires (estim. CHF 0.5 mio);
- 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 d'acquisition de périodiques et de livres par la BCU sont comptabilisées au travers d'une subvention enregistrée sous la rubrique "Subventions, subsides ´Enseignement´".

(3) La diminution de CHF 2.4 mios s'explique par le renouvellement important l'an dernier de l'appareillage scientifique, dont de gros équipements de la Faculté de biologie et de médecine.

(4) La diminution de CHF 1.3 mio s'explique notamment par l'acquisition en 2018 d'un programme d'aide à l'engagement pour la centrale d'alarme de l'UNIL, par le renouvellement du matériel informatique de salles en HEC ainsi que par le renouvellement des programmes de stockage et de sauvegarde de l'UNIL.

(5) Cette rubrique comprend notamment le loyer (intérêts + amortissement) correspondant aux constructions UNIL découlant de l'EMPD n°231 (avril 2005) pour un montant de CHF 1.5 mio.

(6) Cette rubrique comprend les attributions à des fonds à charge du budget ordinaire :
- des attributions pour le financement de projets communs (CHF 1.2 mio)
- le fonds des bourses (CHF 1.6 mio)
- le fonds d'exploitation du service des sports commun à l'UNIL et l'EPFL (CHF 1.3 mio)
- le fonds des overheads à redistribuer (CHF 0.8 mio)
- le fonds Parkings - investissements (CHF 0.4 mio)
- le fonds Azur (CHF 0.3 mio).

(7) La rubrique "Subventions, subsides 'Enseignement et recherche'" comprend notamment :
- la subvention CHUV CHF 114.7 mios (CHF 124.7 mios en 2018). La subvention 2019 comprend la contribution UNIL aux frais de fonctionnement du PACTT (CHF 0.6 mio);
- la subvention à Unisanté CHF 11.2 mios suite à création du pôle Unisanté (cette subvention était auparavant incluse dans le montant de la subvention au CHUV);
- la subvention à la BCU pour l'acquisition de périodiques scientifiques et de monographies CHF 5.6 mios en 2019 (CHF 5.8 mios en 2018);
- la subvention à l'Université de Genève pour l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne CHF 2.6 mios (dernière année complète en 2018 pour CHF 5.0 mios);
La contribution de l'UNIL dans le nouveau pôle Unisanté créé en 2019 se compose de :
- Transfert du CHUV à l'Unisanté de CHF 7.5 mios;
- Transfert de la PMU à l'Unisanté de CHF 3.6 mios:
- Versement à l'Institut des Sciences Pharmaceutiques de la Suisse Occidentale suite à la réorganisation de la collaboration avec l'Université de Genève (CHF 0.094 mio).

(8) Cette rubrique correspond à la comptabilisation des achats internes, notamment les analyses effectuées par les plateformes de recherche.

Groupe		Notes	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
			Charges	***Revenus***		
	UNIL | Université de Lausanne					
	REVENUS D'EXPLOITATION					
42	***Taxes et redevances***					
	Inscriptions, taxes et émoluments	(9)		11'758'188.56	11'906'500	11'025'998.12
	Travaux et ventes diverses			733'038.68	760'000	591'467.46
	Remboursements divers			696'328.37	162'200	386'781.08
	Taxes et redevances			***13'187'555.61***	***12'828'700***	***12'004'246.66***
45	***Dissolution de fonds et financements spéciaux***					
	Dissolution provision pour débiteurs			2'028.26	-	482.41
	Dissolution de fonds et financements spéciaux			***2'028.26***	***-***	***482.41***
46	***Revenus de transferts***					
	Prestations de service diverses			4'917'111.07	4'972'000	4'711'830.16
	Autres revenus	(10)		649'936.02	500'000	1'201'142.98
	Subsides et mandats	(11)		1'610'046.43	874'461	423'626.99
	Subvention "Etat de Vaud"	(12)		321'228'500.00	321'228'500	317'300'700.00
	Participation des autres cantons à l'enseignement	(13)		68'010'295.65	65'900'000	65'838'334.85
	Subvention fédérale LEHE	(14)		98'299'558.00	89'100'000	94'838'665.00
	Subvention fédérale pour investissements et loyers	(15)		288'781.00	250'000	270'840.00
	Overheads FNS	(16)		10'414'670.00	9'000'000	10'264'830.00
	Revenus de transferts			***505'418'898.17***	***491'824'961***	***494'849'969.98***
49	***Imputations internes***					
	Imputations internes diverses (produits)	(17)		2'847'115.11	1'900'000	2'397'513.04
	Imputations internes			***2'847'115.11***	***1'900'000***	***2'397'513.04***
	Total des revenus d'exploitation			**521'455'597.15**	**506'553'661**	**509'252'212.09**
	RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges			**2'832'039.44**	**-11'028'084**	**-8'153'703.47**
	RESULTAT FINANCIER					
34	Charges financières		20'561.67		48'162	11'614.11
44	Revenus financiers			2'093'589.54	2'006'055	2'137'957.40
	RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges			**2'073'027.87**	**1'957'893**	**2'126'343.29**
	RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges			**4'905'067.31**	**-9'070'191**	**-6'027'360.18**
	RESULTAT EXTRAORDINAIRE					
38	Charges extraordinaires	(18)	-		17'000'000	900'000.00
48	Revenus extraordinaires	(18)		6'029'697.35	26'070'191	7'118'364.76
	RESULTAT EXTRAORDINAIRE (+) revenus / (-) charges		**-**	**6'029'697.35**	**9'070'191**	**6'218'364.76**
	RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges			**10'934'764.66**	**-**	**191'004.58**

Renseignements complémentaires

UNIL | Université de Lausanne

Notes

Revenus

(9) La rubrique se compose principalement des taxes payées par les étudiants à hauteur de CHF 11.1 mios de francs en 2019.

(10) Cette rubrique comporte principalement les commissions reçues d'assurances sociales liées à la numérisation des décomptes produits.

(11) Les subsides et mandats ont augmenté de CHF 1.2 mio par rapport à 2018 essentiellement en raison du résultat de cours de formation de la Formation Continue UNIL-EPFL.

(12) La subvention cantonale 2019 a augmenté de CHF 3.9 mios par rapport à l'année 2018 (soit 1.22%).

(13) 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 CHF 65.8 mios et la rétrocession d'une partie des produits de l'Université de Genève dans le cadre de la convention relative à l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne (CHF 1.6 mio). 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 :
- les participations de l'Etat du Valais (CHF 0.4 mio) et de la Ville de Sion (CHF 0.1 mio) dans le cadre de la convention signée pour la reprise par l'UNIL de la formation "Tourisme" de l'Institut Kurt Bösch;
- la rétrocession de la HES-SO dans le cadre du master en Sciences infirmières (CHF 0.045 mio).

(14) 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 2019 à recevoir (en 2020), 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 en faveur de l'UNIL par la DGES. Le montant enregistré dans les comptes de 2019 comprend également l'ajustement de l'estimation de 2018 en regard du décompte reçu. La subvention LEHE a augmenté de CHF 3.5 mios par rapport à l'année 2018. Le montant comptabilisé en 2019 comprend un ajustement de CHF 3.9 mios par rapport à l'estimation de 2018.

(15) Cette rubrique enregistre les subventions de la Confédération pour les loyers (CHF 0.3 mio).

(16) Cette rubrique correspond à la subvention du FNS pour les overheads qui a augmenté de CHF 0.1 mio par rapport à l'année 2018.

(17) La rubrique correspond aux overheads de 13% prélevés sur les fonds de tiers versés à l'Université (CHF 1.7 mio) et à la comptabilisation des ventes internes enregistrées dans des comptes distincts (CHF 1.2 mio).

(18) En 2019, le fonds de réserve et d'innovation (FRI) a augmenté de CHF 4'905'067.31 passant ainsi de CHF 33'256'063.69 (situation au 1er janvier 2019) à CHF 38'161'131.00 à fin 2019. Les mouvements intervenus dans le FRI sont les suivants :
- de la dissolution du FRI présentée dans les revenus extraordinaires de (CHF 6'029'697.35) pour le financement d'activités ou de projets spécifiques;
- du résultat de 2019 lié au budget ordinaire pour CHF 10'934'764.66 lequel alimente le FRI (excédent de produits sur les charges d'exploitation).

La rétrocession financière de CHF 17'000'000.- ne s'est pas concrétisée en 2019. Le Conseil d'Etat a postposé cette rétrocession qui est prévue à hauteur de CHF 13'000'000.- au budget de 2020.
Sur cette base, le solde du FRI devrait s'établir à moins de CHF 23'000'000.- à fin 2020.

Haute école pédagogique du canton de Vaud

B I L A N

	au 31.12.2019	au 31.12.2018
ACTIF		
Actif circulant	**7'604'093.12**	**7'821'319.19**
Caisses	8'361.25	6'504.60
Poste	445'360.40	185'708.52
Banques	2'374'822.45	2'600'302.77
Avances à régulariser	33'837.89	7'402.91
Débiteurs	3'522'700.58	3'128'529.68
Actifs de régularisation et transitoires	1'219'010.55	1'892'870.71
Total de l'ACTIF	**7'604'093.12**	**7'821'319.19**
PASSIF		
Capitaux étrangers	**5'048'502.24**	**5'812'192.73**
Créanciers	1'279'713.38	1'845'309.07
Comptes courants Etat de Vaud	149'324.86	706'123.33
Passifs transitoires	2'261'465.37	1'934'171.75
Comptes de régularisation passif	1'357'998.63	1'326'588.58
Fonds propres	**2'555'590.88**	**2'009'126.46**
Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles	589'831.13	386'899.21
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre	**1'965'759.75**	**1'622'227.25**
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier	1'622'227.25	--
Affectation ex-fonds pour le financement des prix de la HEP Vaud	--	232'823.84
Prélèvement sur le fonds de réserve et d'innovation	-480'049.35	--
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-)	823'581.85	1'389'403.41
Total du PASSIF	**7'604'093.12**	**7'821'319.19**

2		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus	Budget 2019	Comptes 2018
	Haute école pédagogique du canton de Vaud				
3	**Charges d'exploitation totales**	**63'497'162.96**		**61'708'300**	**60'475'759.42**
30	Charges de personnel	51'087'326.73		49'134'600	48'955'763.15
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation	11'582'230.53		11'928'700	10'580'931.52
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	202'931.92		--	--
36	Charges de transferts	624'673.78		645'000	939'064.75
4	**Revenus d'exploitation totaux**		**63'582'411.54**	**61'536'800**	**61'620'452.63**
42	Taxes et redevances		2'411'606.35	2'197'800	2'319'893.97
43	Revenus divers		558'123.83	287'000	400'979.10
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		--	--	126'943.38
46	Revenus de transferts		60'612'681.36	59'052'000	58'772'636.18
	Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus		**85'248.58**		**1'144'693.21**
	Excédent de charges			**171'500**	
34	Charges financières	14'647.28		8'500	10'877.18
44	Revenus financiers		272'931.20	180'000	249'827.35
	Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus		**258'283.92**	**171'500**	**238'950.17**
	Excédent de charges				
	Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus		**343'532.50**	**--**	**1'383'643.38**
	Excédent de charges				
38	Charges extraordinaires	--		--	55'640.58
48	Revenus extraordinaires		480'049.35	--	61'400.61
	Résultat extraordinaire		**480'049.35**		**5'760.03**
	Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus	**--**	**823'581.85**	**--**	**1'389'403.41**

Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 823'581.85) et aux passifs de régularisation (CHF 0) conformément à l'article 20a RFin-LHEP

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	7'639'357.16		7'934'200	7'777'438.70
302 Salaires des enseignants	33'552'433.18		32'004'000	32'057'664.43
303 Travailleurs temporaires	963'204.87		691'500	884'228.91
304 Allocations	12'320.00		9'500	17'917.35
305 Cotisations patronales	8'572'066.48		8'194'900	7'966'145.87
309 Autres charges de personnel	347'945.04		300'500	252'367.89
310 Charges de matières et de marchandises	825'093.41		898'000	912'571.21
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	1'776'887.78		2'118'000	1'493'004.28
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	438'100.40		464'500	401'736.10
313 Prestations de service et honoraires	5'550'629.39		6'257'100	5'322'862.06
314 Gros entretien et entretien courant	560'367.10		400'000	441'096.33
315 Entretien de biens, meubles et immobilistations incorporelles	187'627.95		197'100	126'544.96
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	757'964.01		351'000	531'549.35
317 Dédommagements	1'330'064.62		1'099'500	1'205'092.82
318 Réévaluations sur créances	-2'100.00		5'000	3'025.00
319 Diverses charges d'exploitation	157'595.87		138'500	143'449.41
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrées sous capital propre	202'931.92		--	--
361 Parts à des collectivités publiques	175'163.64		23'000	84'668.25
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	449'510.14		622'000	854'396.50
Total des charges d'exploitation	**63'497'162.96**		**61'708'300**	**60'475'759.42**
423 Frais d'écolage et taxes de cours		1'959'282.27	1'721'400	1'820'133.84
425 Recettes sur ventes		274'668.80	295'000	275'167.90
426 Remboursements		168'139.95	181'400	220'545.98
427 Amendes		9'515.33	--	4'046.25

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	Haute école pédagogique du canton de Vaud		
	En application de la loi sur la Haute école pédagogique du 12 décembre 2007, la HEP est financée par une subvention du canton; celle-ci apparaît à la rubrique 015.3634 des comptes du canton. Les comptes de la HEP sont annexés aux comptes de l'Etat. Le règlement d'application des dispositions financières de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique du 26 août 2009 précise les dispositions applicables.		
302	1. Enseignants	26'750'310.92	25'480'000
	2. Assistants	1'898'137.87	2'100'000
	3. Etudiants (stage A)	4'903'984.39	4'424'000
		33'552'433.18	**32'004'000**
310	1. Imprimés, livres, communication	390'747.85	457'000
	2. Denrées alimentaires et boissons	219'916.07	245'000
	3. Fournitures pour enseignement et reprographie	214'429.49	196'000
		825'093.41	**898'000**
311	1. Achat équipement mobilier (voir 311.2)	361'274.00	913'000
	2. Achat matériel enseignement	181'124.53	75'000
	3. Achat matériel et licences informatiques, matériel audiovisuel et de communication	1'234'489.25	1'130'000
		1'776'887.78	**2'118'000**
313	1. Intervenants extérieurs (montants sujet à variation d'une année à l'autre)	1'462'328.10	2'043'600
	2. Compléments de formation avec l'UNIL pour le MASPE et pour les cours de langues	399'136.52	400'000
	3. Compléments de formation avec le Conservatoire	517'000.00	590'000
	4. Frais divers d'organisation de manifestation	150'374.38	83'500
	5. Frais de nettoyage (départ à la retraite remplacé par société externe et nettoyage locaux Sébeillon)	442'176.75	343'000
	6. Cotisation à institutions	114'996.73	110'000
	7. Divers frais administratifs (port, téléphone, réseaux, bancaires) : augmentation des frais de réseaux	317'327.81	289'000
	8. Déménagement et transport	13'957.95	18'000
	9. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes	2'133'331.15	2'380'000
		5'550'629.39	**6'257'100**
314	1. Travaux d'aménagement Sébeillon (voir 48)	480'049.35	-
	2. Divers entretiens courants	80'317.75	400'000
		560'367.10	**400'000**
316	1. Système d'impression	167'204.63	200'000
	2. Locations de locaux (loyer Sébeillon depuis 1er septembre 2018, année pleine en 2019)	560'983.61	133'000
	3. Locations de machines et distributeurs de boissons	29'775.77	18'000
		757'964.01	**351'000**
317	1. Indemnités de déplacement des étudiants (stages)	415'194.10	320'000
	2. Autres frais (déplacements, repas, hébergement)	914'870.52	779'500
		1'330'064.62	**1'099'500**
319	1. Frais juridiques et indemnités de recours versées aux étudiants	19'687.70	8'000
	2. Autres charges administratives comprenant les frais de dossiers payés au SPEV	137'908.17	130'500
		157'595.87	**138'500**
351	Allocation au fonds de soutien des activités culturelles, sociales ou sportives de la HEP (ACS)		
363	1. Aides culture, loisirs et sport (convention avec la Fondation vaudoise du patrimoine scolaire résiliée avec effet au 30 septembre 2019)	65'265.50	107'000
	2. Charge du Fonds ACS, soutien des activités sociales et culturelles (critères d'attributions plus restrictifs)	226'401.41	350'000
	3. Charge des fonds, bourse Mobility	157'843.23	165'000
		449'510.14	**622'000**
423	Finances de cours et écolage (effet de l'augmentation des étudiants)	1'096'381.00	1'050'000
	Taxe semestrielle Fonds ACS (effet de l'augmentation des étudiants)	429'333.33	370'000
	Taxes d'inscription	200'915.90	205'000
	Inscription participation congrès et manifestations (manifestions et colloques organisés par par la HEP)	232'652.04	96'400
		1'959'282.27	**1'721'400**

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
430 Revenus d'exploitation divers		558'123.83	287'000	400'979.10
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre		--	--	126'943.38
461 Dédommagements des cantons et des concordats		59'193'156.22	57'802'000	56'939'284.25
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers		1'419'525.14	1'250'000	1'833'351.93
Total des produits d'exploitation		**63'582'411.54**	**61'536'800**	**61'620'452.63**
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges		**85'248.58**	**-171'500**	**1'144'693.21**
34 Charges financières	14'647.28		8'500	10'877.18
44 Revenus financiers		272'931.20	180'000	249'827.35
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges		**258'283.92**	**171'500**	**238'950.17**
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges		**343'532.50**	**--**	**1'383'643.38**
38 Charges extraordinaires	--		--	55'640.58
48 Revenus extraordinaires		480'049.35	--	61'400.61
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges		**480'049.35**	**--**	**5'760.03**
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges	**--**	**823'581.85**	**--**	**1'389'403.41**

Renseignements complémentaires	**Comptes 2019**	**Budget 2019**
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
430 1. Revenus des formations postgrade et formation continue	427'396.77	241'000
2. Revenus des participations aux activités sociales, culturelles et sport (colloques, voyages, etc.)	2'476.03	6'000
3. Revenus de facturations à des tiers (infrastructure, reprographie, énergie pour l'aula des Cèdres)	128'251.03	40'000
	558'123.83	**287'000**
461 1. Subvention du canton de Vaud	49'538'400.00	49'538'400
2. Facturation aux autres cantons pour leur ressortissants selon l'accord AHES	8'913'966.67	7'467'300
3. Participations intracantonales Vaud (MER mathématiques, formation continue pour l'éducation numérique, Radiobus, diverses recettes, relations internationales)	740'789.55	796'300
	59'193'156.22	**57'802'000**
463 1. Participations intercantonales (conventions PIRACEF, FORDIF et MAES avec la HEP Valais)	450'565.40	560'000
2. Subsides Fonds National Suisse (FNS) + autres subsides	400'937.70	290'000
3. Subsides de la Confédération (Swissuniversities)	568'022.04	400'000
	1'419'525.14	**1'250'000**
34 Frais bancaires et frais des commissions lors d'encaissements par cartes.		
44 1. Revenus de location de locaux	272'417.35	180'000
2. Autres produits financiers	513.85	**-**
	272'931.20	**180'000**
48 Prélèvement sur le FRI à hauteur de CHF 480'049.35 pour le financement des travaux d'aménagement des locaux de Sébeillon.		
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 823'581.85) et aux passifs de régularisation (CHF 0) conformément à l'article 20a RFin-LHEP		

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

B I L A N

	au 31.12.2019	au 31.12.2018
ACTIF		
Actif circulant	**23'448'239.19**	**23'157'871.38**
Caisses	3'239.05	4'026.85
Poste	895'765.43	1'526'218.58
Compte courant Etat de Vaud	16'514'884.11	15'942'972.48
Débiteurs	2'660'314.67	2'779'793.36
Actifs de régularisation et transitoires	3'374'035.93	2'904'860.11
Total de l'ACTIF	**23'448'239.19**	**23'157'871.38**
PASSIF		
Capitaux étrangers	**19'256'072.29**	**18'950'519.58**
Créanciers	3'429'372.57	2'724'790.78
Passifs de régularisation et transitoires	15'617'283.19	15'991'418.47
Dépôts	62'129.00	88'079.40
Engagements legs fond. s/pers.jurid. capitaux tiers	147'287.53	146'230.93
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre	**4'192'166.90**	**4'207'351.80**
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier	4'207'351.80	4'019'362.70
Ajustement du niveau du FRI au plafond de 5% du total des charges	-15'184.90	--
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-)	--	187'989.10
TOTAL du PASSIF	**23'448'239.19**	**23'157'871.38**

2		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus	Budget 2019	Comptes 2018
	Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud				
3	**Charges d'exploitation totales**	**85'320'505.59**		**84'353'800**	**83'823'070.30**
30	Charges de personnel	66'279'560.86		66'960'100	65'920'974.52
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation	17'723'478.86		15'798'700	16'248'446.43
36	Charges de transferts	50'585.72		75'000	61'157.85
37	Subventions redistribuées	1'266'880.15		1'520'000	1'592'491.50
4	**Revenus d'exploitation totaux**		**87'320'844.06**	**84'319'100**	**86'185'180.19**
42	Taxes et redevances		4'144'475.13	3'759'700	4'285'508.49
43	Revenus divers		6'507'386.81	5'508'000	6'390'864.23
46	Revenus de transferts		75'402'101.97	73'531'400	73'916'315.97
47	Subventions à redistribuer		1'266'880.15	1'520'000	1'592'491.50
	Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus		**2'000'338.47**		**2'362'109.89**
	Excédent de charges			**34'700**	
34	Charges financières	11'270.38		16'000	20'268.56
44	Revenus financiers		92'096.95	50'700	71'484.70
	Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus		**80'826.57**	**34'700**	**51'216.14**
	Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus		**2'081'165.04**	**--**	**2'413'326.03**
	Excédent de charges				
38	Charges extraordinaires	--		--	--
48	Revenus extraordinaires		15'184.90	--	--
	Revenus financiers				
	Excédent de revenus		**15'184.90**	**--**	**--**
	Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus		**2'096'349.94**	**--**	**2'413'326.03**

Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 0) et aux passifs de régularisation (CHF 2'096'349.94) conformément à l'article 68 LHEV

2		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus	Budget 2019	Comptes 2018
	Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud				
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	12'440'260.10		12'691'500	12'422'062.24
302	Salaires des enseignants	41'310'615.35		41'832'600	41'386'876.80
303	Travailleurs temporaires	969'958.15		585'000	789'657.15
304	Allocations	4'845.30		15'000	11'024.90
305	Cotisations patronales	11'106'656.44		11'383'000	10'823'622.43
309	Autres charges de personnel	447'225.52		453'000	487'731.00
310	Charges de matières et de marchandises	1'917'635.76		1'669'000	1'694'326.83
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	6'125'487.84		3'419'000	4'443'957.78
312	Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	566'720.55		535'000	570'285.34
313	Prestations de service et honoraires	4'903'849.61		4'918'500	4'828'281.90
314	Gros entretien et entretien courant	74'637.21		40'000	91'482.98
315	Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles	345'652.46		679'500	635'608.96
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	3'516'024.96		3'668'700	3'482'419.82
317	Dédommagements	467'157.43		704'000	463'664.87
318	Réévaluations sur créances	-193'686.96		165'000	38'417.95
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	50'585.72		75'000	61'157.85
370	Subventions à redistribuer	1'266'880.15		1'520'000	1'592'491.50
	Total des charges d'exploitation	**85'320'505.59**		**84'353'800**	**83'823'070.30**
423	Frais d'écolage et taxes de cours		3'549'441.16	3'333'300	3'617'719.41
425	Recettes sur ventes		24'665.00	51'000	56'880.38
426	Remboursements		285'988.97	111'600	321'170.00
429	Autres taxes		284'380.00	263'800	289'738.70
430	Revenus d'exploitation divers		6'507'386.81	5'508'000	6'390'864.23
461	Dédommagements des cantons et des concordats		14'932'870.38	14'377'500	15'187'493.48
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers		60'469'231.59	59'153'900	58'728'822.49
470	Subventions à redistribuer		1'266'880.15	1'520'000	1'592'491.50
	Total des produits d'exploitation		**87'320'844.06**	**84'319'100**	**86'185'180.19**
	RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges		**2'000'338.47**	**-34'700**	**2'362'109.89**
34	Charges financières	11'270.38		16'000	20'268.56
44	Revenus financiers		92'096.95	50'700	71'484.70
	RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges		**80'826.57**	**34'700**	**51'216.14**
	RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges		**2'081'165.04**	**--**	**2'413'326.03**
38	Charges extraordinaires	--		--	--
48	Revenus extraordinaires		15'184.90	--	--
	RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges		**15'184.90**	**--**	**--**
	RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges		**2'096'349.94**	**--**	**2'413'326.03**

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud		
	La Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.		
302	1. Salaires des enseignants (vacances temporaires de postes)	26'828'692.05	28'861'600
	2. Salaires des assistants	5'254'472.15	5'071'000
	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 463.3)	9'227'451.15	7'900'000
		41'310'615.35	**41'832'600**
303	Les besoins en travailleurs temporaires ont été plus importants que planifié aussi bien pour la recherche que pour l'enseignement et l'administration.		
310	1. Fournitures matériel d'exploitation	457'537.17	481'000
	2. Matériel spécialisé pour projets et mandats	819'880.85	545'000
	3. Autres	640'217.74	643'000
		1'917'635.76	**1'669'000**
311	Un programme de mise à niveau des laboratoires d'enseignement et recherche a été réalisé en 2019		
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs	1'740'482.65	2'042'600
	2. Frais de nettoyage	532'175.15	575'000
	3. Frais de manifestations, représentation	733'555.62	405'500
	4. Honoraires, conseillers externes, experts,…	273'772.80	420'000
	5. Prestations de tiers pour projets et mandats	555'760.43	400'000
	6. Autres	1'068'102.96	1'075'400
		4'903'849.61	**4'918'500**
318	Des créances douteuses liées à des projets Ra&D ont pu être recouvrées en 2019		
363	Programmes de mobilité internationale des étudiants		
370/470	Les subventions à redistribuer aux partenaires, principalement liées aux projets Ra&D HES-SO, sont traitées en charges sous 370 et revenus sous 470		
423	1. Taxes études HES-SO	1'456'083.00	1'456'000
	2. Taxes d'études (CAS-MAS-DAS et autres cours)	1'998'158.49	1'782'700
	3. Taxes d'inscription	95'199.67	94'600
		3'549'441.16	**3'333'300**
430	1. Revenus des prestations de services: activités plus importantes que prévues	5'618'524.21	4'755'000
	2. Autres revenus d'exploitation	888'862.60	753'000
		6'507'386.81	**5'508'000**
461	1. Subvention cantonale	11'850'000.00	11'850'000
	2. Refacturation des prestations et des locations pour le Master commun HES-SO	2'374'258.00	1'894'000
	3. Autres financements (dont programme cantonal énergie)	708'612.38	633'500
		14'932'870.38	**14'377'500**
463	1. Enveloppe HES-SO pour les études principales	49'679'183.09	49'679'220
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO	4'272'921.33	3'761'500
	3. Subventions fédérales (projets CTI et FNS notamment)	5'161'459.44	4'763'180
	4. Subventions des programmes internationaux	788'483.33	600'000
	5. Autres subventions	567'184.40	350'000
		60'469'231.59	**59'153'900**
44	Produits des locations de salles		
48	Ajustement du niveau du FRI au plafond de 5% du total des charges de l'année précédente		
	Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 0.-) et aux passifs de régularisation (CHF 2'096'349.94) conformément à l'article 68 LHEV		

Haute école de santé Vaud

B I L A N

	au 31.12.2019	au 31.12.2018
ACTIF		
Actif circulant	**3'467'912.41**	**3'909'984.19**
Caisses	12'167.80	11'368.40
Poste	1'459'696.59	928'644.60
Compte courant Etat de Vaud	617'760.09	1'478'873.39
Débiteurs	832'267.81	790'392.82
Actifs de régularisation et transitoires	546'020.12	700'704.98
Total de l'ACTIF	**3'467'912.41**	**3'909'984.19**
PASSIF		
Capitaux étrangers	**1'736'904.21**	**2'472'485.49**
Créanciers	226'587.98	433'081.54
Passifs de régularisation et transitoires	1'501'816.23	2'031'753.95
Dépôts	8'500.00	7'650.00
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre	**1'731'008.20**	**1'437'498.70**
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier	1'437'498.70	1'679'139.00
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-)	293'509.50	-241'640.30
Total du PASSIF	**3'467'912.41**	**3'909'984.19**

2		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus	Budget 2019	Comptes 2018
	Haute école de santé Vaud				
3	**Charges d'exploitation totales**	**37'332'909.57**		**38'177'500**	**36'890'041.29**
30	Charges de personnel	32'726'451.81		33'046'700	32'227'627.34
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation	4'588'197.76		5'112'800	4'607'707.10
36	Charges de transferts	9'680.00		18'000	20'720.00
37	Subventions redistribuées	8'580.00		--	33'986.85
4	**Revenus d'exploitation totaux**		**37'279'513.07**	**37'528'600**	**36'337'747.18**
42	Taxes et redevances		1'655'475.07	1'545'500	1'574'128.26
43	Revenus divers		753'703.56	1'199'400	698'541.22
46	Revenus de transferts		34'861'754.44	34'783'700	34'031'090.85
47	Subventions à redistribuer		8'580.00	--	33'986.85
	Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus				
	Excédent de charges	**53'396.50**		**648'900**	**552'294.11**
34	Charges financières	-362.03		2'500	--
44	Revenus financiers		346'543.97	351'600	310'653.81
	Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus		**346'906.00**	**349'100**	**310'653.81**
	Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus		**293'509.50**		
	Excédent de charges			**299'800**	**241'640.30**
38	Charges extraordinaires	--		--	--
48	Revenus extraordinaires		--	299'800	--
	Résultat extraordinaire	**--**	**--**	**299'800**	**--**
	Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus		**293'509.50**	**--**	
	Excédent de charges				**241'640.30**

Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 293'509.50) et aux passifs de régularisation (CHF 0) conformément à l'article 68 LHEV

2		Comptes 2019 Charges	Comptes 2019 Revenus	Budget 2019	Comptes 2018
	Haute école de santé Vaud				
301	Salaires du personnel administratif et d'exploitation	5'228'914.40		5'185'000	4'886'736.65
302	Salaires des enseignants	21'810'430.81		22'451'300	21'742'168.35
303	Travailleurs temporaires	513'295.32		572'300	673'020.20
304	Allocations	--		--	1'729.75
305	Cotisations patronales	4'845'864.70		4'567'000	4'619'888.10
309	Autres charges de personnel	327'946.58		271'100	304'084.29
310	Charges de matières et de marchandises	695'332.13		897'800	975'171.80
311	Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	335'486.80		504'800	342'104.82
312	Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	351'777.40		372'000	300'209.45
313	Prestations de service et honoraires	1'719'553.68		1'989'400	1'771'918.89
314	Gros entretien et entretien courant	42'556.90		120'000	58'651.44
315	Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles	326'337.47		301'900	217'709.60
316	Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	603'982.89		601'300	598'784.10
317	Dédommagements	513'170.49		325'600	343'157.00
363	Subventions à des collectivités et à des tiers	9'680.00		18'000	20'720.00
370	Subventions à redistribuer	8'580.00		--	33'986.85
	Total des charges d'exploitation	**37'332'909.57**		**38'177'500**	**36'890'041.29**
423	Frais d'écolage et taxes de cours		1'621'869.17	1'517'400	1'538'731.91
425	Recettes sur ventes		8'605.90	3'100	10'396.35
426	Remboursements		25'000.00	25'000	25'000.00
430	Revenus d'exploitation divers		739'303.56	1'195'400	688'497.72
439	Autres revenus		14'400.00	4'000	10'043.50
461	Dédommagements des cantons et des concordats		15'533'206.27	15'923'400	15'434'929.16
463	Subventions des collectivités publiques et des tiers		19'328'548.17	18'860'300	18'596'161.69
470	Contributions redistribuées		8'580.00	--	33'986.85
	Total des produits d'exploitation		**37'279'513.07**	**37'528'600**	**36'337'747.18**
	RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges	**-53'396.50**		**-648'900**	**-552'294.11**
34	Charges financières	-362.03		2'500	--
44	Revenus financiers		346'543.97	351'600	310'653.81
	RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges		**346'906.00**	**349'100**	**310'653.81**
	RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges		**293'509.50**	**-299'800**	**-241'640.30**
38	Charges extraordinaires	--		--	--
48	Revenus extraordinaires		--	299'800	--
	RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges	**--**	**--**	**299'800**	**--**
	RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges		**293'509.50**	**--**	**-241'640.30**

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	Haute école de santé Vaud		
	La Haute école de Santé Vaud est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles 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	Compensés par un moindre recours aux auxiliaires (voir 303)		
302	1. Salaires enseignants	14'341'744.70	14'627'240
	2. Salaires assistants	3'220'028.70	3'065'630
	3. Indemnités des étudiants (voir 461.2)	4'248'657.41	4'758'430
		21'810'430.81	**22'451'300**
310	Economies réalisées sur les consommables liés à l'enseignement		
311	Acquisition de matériel informatique inférieure au budget		
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs	996'581.36	1'209'700
	2. Frais de nettoyage	259'080.85	257'500
	3. Honoraires IT	199'370.96	209'300
	4. Participations manifestations nationales et internationales	153'308.84	177'100
	5. Frais de port & telecom	45'718.46	92'200
	6. Autres	65'493.21	43'600
		1'719'553.68	**1'989'400**
315	1. Entretien appareils de bureau, machines et matériel d'exploitation	126'900.90	92'800
	2. Entretien du matériel informatique	199'436.57	209'100
		326'337.47	**301'900**
317	Les frais relatifs aux relations internationnales sont dorénavant comptabilisés au brut		
370/470	Les subventions à redistribuer aux partenaires, principalement liées aux projets Ra&D HES-SO, sont traitées en charges sous 370 et revenus sous 470		
423	L'augmentation provient essentiellement des cours Postgrades		
430	Les prestations de services n'ont pas atteint le niveau porté au budget		
439	Dons pour remise de prix		
461	1. Subvention cantonale	10'800'000.00	10'800'000
	2. Remboursements des indemnités étudiants (voir 302.3)	4'248'657.41	4'758'400
	3. Contribution de la direction générale de la santé pour le semestre préparatoire	229'988.86	225'000
	4. Refacturation Master supérieure à la prévision budgétaire	254'560.00	140'000
		15'533'206.27	**15'923'400**
463	1. Enveloppes HES-SO études principales	16'111'184.78	16'111'200
	2. Autres revenus de la HES-SO	1'671'723.22	1'421'400
	3. Subventions fédérales (projets "Fonds National Suisse" en particulier)	1'433'385.13	1'327'700
	4. Financement des projets de recherche par des tiers	112'255.04	--
		19'328'548.17	**18'860'300**
44	Pour l'essentiel, loyers des chambres louées aux étudiants		
48	Le déficit de l'exercice envisagé au budget ne s'est pas concrétisé dans les comptes		
	Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 293'509.50) et aux passifs de régularisation (CHF 0) conformément à l'article 68 LHEV		

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

B I L A N

	au 31.12.2019	au 31.12.2018
ACTIF		
Actif circulant	**2'309'968.55**	**2'620'208.17**
Caisses	4'724.70	5'121.85
Banques	465'160.75	367'867.90
Compte courant Etat de Vaud	1'170'961.14	1'809'357.58
Débiteurs	465'942.57	344'448.49
Actifs de régularisation et transitoires	203'179.39	93'412.35
Total de l'ACTIF	**2'309'968.55**	**2'620'208.17**
PASSIF		
Capitaux étrangers	**1'573'603.38**	**1'601'541.17**
Créanciers	235'274.45	437'617.65
Passifs de régularisation et transitoires	1'338'328.93	1'163'923.52
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre	**736'365.17**	**1'018'667.00**
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier	1'018'667.00	994'677.00
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-)	-282'301.83	23'990.00
Total du PASSIF	**2'309'968.55**	**2'620'208.17**

2		Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
	Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL				
3	**Charges d'exploitation totales**	**21'464'804.45**		**20'680'400**	**20'716'188.71**
30	Charges du personnel	12'758'231.22		12'276'600	12'380'136.24
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.	8'653'488.10		8'363'800	8'289'021.87
36	Subventions à la collectivité et à des tiers	53'085.13		40'000	47'030.60
4	**Revenus d'exploitation totaux**		**21'168'702.07**	**20'673'300**	**20'994'459.18**
42	Taxes		1'706'728.20	1'806'300	1'776'123.32
43	Revenus divers		1'129'011.63	719'000	876'616.65
46	Revenus de transferts		18'332'962.24	18'148'000	18'341'719.21
	Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus				**278'270.47**
	Excédent de charges	**296'102.38**		**7'100**	
34	Charges financières	12'600.85		11'100	7'935.85
44	Produits financiers		26'401.40	18'200	28'807.95
	Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus		**13'800.55**	**7'100**	**20'872.10**
	Excédent de charges				
	Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus				**299'142.57**
	Excédent de charges	**282'301.83**		**--**	
38	Charges extraordinaires	--		--	--
48	Revenus extraordinaires		--	--	--
	Résultat extraordinaire	**--**	**--**	**--**	**--**
	Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus				**299'142.57**
	Excédent de charges	**282'301.83**		**--**	
	Excédent de charges de l'exercice prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 68 LHEV				

2	Comptes 2019		Budget 2019	Comptes 2018
	Charges	Revenus		
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	3'175'926.55		3'123'400	3'046'946.20
302 Salaires des enseignants	7'462'030.30		7'035'300	7'326'218.55
303 Travailleurs temporaires	11'340.70		30'000	18'701.00
305 Cotisations patronales	2'044'550.11		2'023'800	1'938'466.11
309 Autres charges de personnel	64'383.56		64'100	49'804.38
310 Charges de matières et de marchandises	343'103.11		347'700	216'564.35
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	1'236'002.70		1'600'300	1'429'943.41
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	253'576.20		274'500	261'690.95
313 Prestations de service et honoraires	2'438'071.13		1'908'600	2'120'443.99
314 Gros entretien et entretien courant	385'196.91		77'000	91'982.16
315 Entretien de biens, meubles et immobilistations incorporelles	279'032.83		318'100	295'153.48
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	2'756'755.20		2'782'400	2'781'469.93
317 Dédommagements	961'750.02		1'055'200	1'091'773.60
363 Subventions à la collectivité et à des tiers	53'085.13		40'000	47'030.60
Total des charges d'exploitation	**21'464'804.45**		**20'680'400**	**20'716'188.71**
423 Frais d'écolage et taxes de cours		1'068'964.33	1'115'000	1'065'479.36
425 Recettes sur ventes		444'498.52	460'300	471'309.86
426 Remboursements		193'265.35	231'000	239'334.10
430 Revenus d'exploitation divers		1'129'011.63	718'500	876'563.85
439 Autres revenus		-	500	52.80
461 Dédommagements des cantons et des concordats		3'050'381.67	2'950'000	2'915'000.00
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers		15'282'580.57	15'198'000	15'426'719.21
Total des produits d'exploitation		**21'168'702.07**	**20'673'300**	**20'994'459.18**
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges	**-296'102.38**		**-7'100**	**278'270.47**
34 Charges financières	12'600.85		11'100	7'935.85
44 Produits financiers		26'401.40	18'200	28'807.95
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges		**13'800.55**	**7'100**	**20'872.10**
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges	**-282'301.83**		**--**	**299'142.57**
38 Charges extraordinaires	--		--	--
48 Produits extraordinaires		--	--	--
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges	**--**	**--**	**--**	**--**
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges	**-282'301.83**	**--**	**--**	**299'142.57**

	Renseignements complémentaires	Comptes 2019	Budget 2019
	Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL		
	La Haute école d'art et de design de Lausanne est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.		
302	1. Salaires enseignants	4'690'061.70	4'757'500
	2. Salaires assistants	1'212'062.10	1'202'800
	3. Chargés de cours salariés (voir 313.1)	1'559'906.50	1'075'000
		7'462'030.30	**7'035'300**
310	1. Matériel de bureau et d'exploitation, produits de nettoyage et fournitures véhicules	96'102.92	106'700
	2. Imprimés et publications, Yearbook	185'427.80	160'000
	3. Publicité et frais d'insertions	31'685.30	38'500
	4. Bibliothèque, livres et revues	29'887.09	42'500
		343'103.11	**347'700**
311	Réduction des acquisitions de matériel compte tenu de la priorité mise sur des aménagements de locaux en 2019 (voir 314)		
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)	1'474'446.12	1'075'000
	2. Frais de nettoyage	175'594.65	180'000
	3. Frais de port	126'894.31	130'000
	4. Honoraires	89'573.35	82'500
	5. Autres	571'562.70	441'100
		2'438'071.13	**1'908'600**
314	1. Création d'une zone fermée à l'atelier maquette	40'000.00	-
	2. Création du Centre des Technologies	158'000.00	-
	3. Travaux en lien avec les parkings (vélos, bornes de recharges, bennes, barrière)	107'000.00	-
	4. Divers travaux	80'196.91	77'000
		385'196.91	**77'000**
317	1. Frais de transport et de logement des collaborateurs	244'851.60	255'000
	2. Frais de transport et de logement des intervenants extérieurs	416'878.31	450'000
	3. Frais relatifs aux films de diplômes Bachelor en cinéma	53'616.00	50'000
	4. Autres frais divers	246'404.11	300'200
		961'750.02	**1'055'200**
423	1. Année propédeutique cantonale	268'577.85	280'000
	2. HES (Bachelor & Master)	562'047.48	605'000
	3. MAS in Design for Luxury & Craftsmanship et MAS DRDI	238'339.00	230'000
		1'068'964.33	**1'115'000**
430	Augmentation du nombre de cours pour les gymnases selon mandat DGEP et prestations de service plus importantes que prévu		
461	Subvention cantonale	2'950'000.00	2'950'000
	Dédommagements pour les prestations fournies aux Master communs HES-SO	100'381.67	-
		3'050'381.67	**2'950'000**
463	1. Enveloppe HES-SO études principales	14'271'920.68	14'271'800
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO	582'857.89	525'000
	3. Subventions fédérales pour les loyers	331'002.00	320'200
	4. Autres subventions fédérales	96'800.00	81'000
		15'282'580.57	**15'198'000**
	Excédent de charges de l'exercice prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 68 LHEV		

Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés

Département et service	Libellé	Situation 1.01.2019	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2019
	Evolution des correctifs d'actifs en 2019					
	Sur actions :					
DFIRE/SAGEFI	Correction de valeur actions BCV patrimoine administratif	670'230'262				670'230'262
	Total correctif d'actif sur actions	**670'230'262**				**670'230'262**
	Sur prêts :					
DSAS/DGCS	Prêts OCBE à rembourser	355'500	16'000	27'700		367'200
DEIS/DGAV	Correction Prêt PROCV	225'000		21'942		246'942
DEIS/SPEI	Correction Prêt Pôle 19 (Biopôle)	7'306'250			7'306'250	-
DEIS/SPEI	Correction Prêt Ldr 262 (IENA Sàrl)	334'200			67'000	267'200
DEIS/SPEI	Correction Prêt Lim 279 (Bowling du Parc SA)	189'200				189'200
DEIS/SPEI	Correction Prêt Lim 304 (Terco SA)	292'500			16'250	276'250
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)	146'600				146'600
DEIS/SPEI	Correction Prêt Fondation de Beaulieu	15'000'000	15'000'000			-
DEIS/SPEI	Correction Prêt Aquatis	-		5'000'000		5'000'000
DIRH/DGMR	Amortissements prêts conditionnellement remboursables	512'716'685		16'868'848		529'585'532
DIRH/DGMR	Amortissements prêts remboursables	12'651'265	12'651'265			-
	Total correctifs d'actifs sur prêts	**552'473'200**	**28'567'265**	**21'918'490**	**7'389'500**	**538'434'925**
	Sur créances :					
DTE/SAN	Correctif débiteurs SAN	1'980'000			290'000	1'690'000
DTE/div.	Correctif débiteurs DGE, SDT	230'350	52'439	320'046	158'341	339'616
DFJC/SPJ	Correctif débiteurs SPJ	156'600		39'900		196'500
DFJC/div.	Correctif débiteurs DGEO, BCU	54'812	11'288	38'098	16'523	65'098
DIS/SJL	Correction de valeur créances NFP	19'582'130			83'418	19'498'712
DIS/POLCANT	Correctif débiteurs POLCANT	96'000		1'132'760	65'000	1'163'760
DIS/SPEN	Correctif débiteurs SPEN	1'897		5'856	2'947	4'806
DSAS/DGS	C/C centrale d'encaissement (CEESV)	10'445'288		839'450		11'284'738
DSAS/DGCS	Bourses OCBE à rembourser	3'316'300		504'000		3'820'300
DSAS/DGCS	Correctif débiteurs Fondations BVA, CSC	730'000		78'000	75'000	733'000
DSAS/DGCS	Contentieux CSR	11'774'614		433'986		12'208'599
DSAS/DGCS	Créances BRAPA	82'623'697	6'144'806	10'882'898		87'361'789
DSAS/DGCS	Indus LASV	48'415'817		1'517'966		49'933'783
DEIS/DGAV	Correctif créance à long terme	2'274'032			2'241'032	33'000
DEIS/DGAV	Correctif débiteurs prêt PROCV	131'859		33'423		165'282
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	296'644	139'491	378'762	80'419	455'497
DIRH/div.	Correctif débiteurs Garderies, CAMAC, OIT, DGMR	186'053	1'778	84'395	112'385	156'285
DFIRE/DGF	Correction de valeur sur créances fiscales	428'989'302	92'227'004	133'959'574		470'721'872
DFIRE/DGF	Correctif débiteurs RF	2'500			2'500	-
OJV/div.	Correctif débiteurs OJV	449'602	128'442	357'575	125'038	553'697
	Total correctifs d'actifs sur créances	**612'317'672**	**98'705'248**	**150'606'688**	**3'774'476**	**660'444'636**
	Total correctifs d'actifs	**1'835'021'134**	**127'272'513**	**172'525'178**	**11'163'976**	**1'869'109'823**
	Risques annoncés à fin 2019 supérieurs à 1 million et autre engagment					
DTE/DGE	Risques engagements conditionnels DGE	7'065'000		1'483'000	1'103'000	7'445'000
DEIS/SPEI	Risques engagements conditionnels SPEI	1'386'506		309'917	442'773	1'253'650
OJV/div	Risques litige OJV			10'000'000		10'000'000
	Total risques annoncés supérieurs à 1 million	**8'451'506**	**-**	**11'792'917**	**1'545'773**	**18'698'650**

DIRH/DGMR La part du patrimoine apporté par l'Etat de Vaud pour la constitution du nouvel établissement de droit public SIERA, non incluse dans le transfert à titre d'apport en capital, a fait l'objet d'un contrat de crédit leasing direct (du type financier) au terme (10 ans) duquel l'Etat de Vaud s'engage à transférer la propriété du solde des véhicules et d'engins faisant l'objet de l'inventaire.

Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2019 par département (en CHF)

Département	+ Charges	- Charges	Charges nettes	+ Revenus	- Revenus	Revenus nets	Total Net	Nombre de crédits supplémentaires		
								Chef département	Conseil d'Etat	COFIN
1. DTE	2'875'900	-2'630'500	245'400	300'000	0	300'000	-54'600	9	7	1
2. DFJC	36'049'200	-12'043'100	24'006'100	5'190'100	0	5'190'100	18'816'000	0	13	7
3. DIS	18'339'300	-3'811'600	14'527'700	3'968'400	0	3'968'400	10'559'300	5	18	5
4. DSAS	89'708'800	-21'062'300	68'646'500	57'494'100	-8'471'200	49'022'900	19'623'600	0	7	7
5. DEIS	23'173'600	-3'115'600	20'058'000	8'374'300	0	8'374'300	11'683'700	2	15	6
6. DIRH	10'084'600	-10'418'500	-333'900	207'800	-2'325'000	-2'117'200	1'783'300	4	13	2
7. DFIRE	15'444'500	-10'077'300	5'367'200	2'471'500	0	2'471'500	2'895'700	1	14	4
8. OJV	1'717'000	-1'215'000	502'000	907'000	0	907'000	-405'000	0	7	0
9. SGC	41'000	-26'500	14'500	14'500	0	14'500	0	0	1	0
Chef département	224'100	-224'100	0	0	0	0	0			
Conseil d'Etat	23'197'000	-18'842'200	4'354'800	4'420'600	-65'800	4'354'800	0	**21**	**95**	**32**
COFIN	174'012'800	-45'334'100	128'678'700	74'507'100	-10'730'400	63'776'700	64'902'000			
TOTAL ETAT DE VAUD	**197'433'900**	**-64'400'400**	**133'033'500**	**78'927'700**	**-10'796'200**	**68'131'500**	**64'902'000**	**148**		

Ce document présente les effets bruts et nets des demandes de crédits supplémentaires sollicités par les services en 2019.

Les 148 crédits supplémentaires validés par les différentes instances ont engendré **CHF 197.4 mios** d'augmentation des charges brutes. Les demandes de crédits supplémentaires dont les charges brutes sont supérieures à CHF 100'000 sont présentées aux pages suivantes. Ces coûts supplémentaires ont été compensés, par **CHF 64.4 mios** de réductions de charges et par des augmentations de revenus nets de **CHF 68.1 mios**.

L'effet net supplémentaire des demandes de crédits supplémentaires 2019 s'élève dès lors à **CHF 64.9 mios** et s'explique principalement par :
– DFJC : les effets démographiques concernant l'année civile 2019 (CHF 5.6 mios), le financement des prises en charge en institutions spécialisées (CHF 5.4 mios), la couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière (CHF 5.2 mios), les conséquences de l'arrêt du TF du 07.12.2017 pour les petites fournitures scolaires et ouvrages (CHF 2.8 mios) et du rapport Roullier pour le renfort de la gestion des cas complexes et limites (CHF 1.2 mio) ;
– DIS : les montants dus au titre de l'assistance judiciaire et les frais de poursuite (CHF 5.6 mios), le financement des places de détention supplémentaires hors canton (CHF 4.1 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 1.4 mio) ;
– DSAS : l'augmentation des subsides LAMal (CHF 20.1 mios) ;
– DEIS : les surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence (CHF 12.0 mios).

Crédits supplémentaires 2019 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000										
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	+ Charges (brutes)	%
1	Financement de la fourniture de bois pour la centrale de chauffe des EPO	CE	DTE	005 DGE	27.03.2019	250'000			250'000	
2	Financement de travaux d'aménagement de locaux et l'achat de mobilier	CE	DTE	048 DGIP / 005 DGE	21.08.2019	44'600	61'100		105'700	
3	Alimentation du fonds de prévention et d'indemnisation des dégâts causés par la faune	CE	DTE	005 DGE	09.10.2019	400'000			400'000	
4	Divers financements au sein de la DGE	CE	DTE	005 DGE	13.11.2019	118'000			118'000	
5	Transfert partiel des subventions destinées à des projets communaux à des projets privés	COFIN	DTE	005 DGE	06.11.2019	1'850'000			1'850'000	
6	Contribution vaudoise à la CDIP et besoins relatifs à la poursuite de projets prioritaires	CE	DFJC	010 SG DFJC	20.11.2019	272'700			272'700	
7	Complément de prise en charge par la DGNSI des logiciels métiers de la DGEO	CE	DFJC	047 DGNSI	27.11.2019	150'000			150'000	
8	Démarrage de la phase pilote de l'éducation numérique au primaire (1-6P)	CE	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	04.12.2019	940'000			940'000	
9	Conséquences de l'arrêt du TF du 07.12.2017 – petites fournitures scolaires et ouvrages	COFIN	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	20.03.2019	1'935'000			1'935'000	
10	Financement des ouvrages relevant de la mise en oeuvre de l'arrêt du TF du 07.12.2017	COFIN	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	03.07.2019	834'800			834'800	
11	Intégration des élèves de classes D du SESAF dans les classes régulières de la DGEO	COFIN	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	11.09.2019	5'888'800			5'888'800	
12	Effets démographiques concernant l'année civile 2019	COFIN	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	18.09.2019	5'615'500			5'615'500	
13	Consolidation et pérennisation du dispositif cantonal de certification professionnelle des adultes	CE	DFJC	013 DGEP	20.03.2019	840'100			840'100	
14	Réallocations des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la DGEP	CE	DFJC	013 DGEP	20.11.2019	745'700			745'700	
15	Réaménagement de locaux au Gymnase d'Yverdon (antenne COFOP)	CE	DFJC	048 DGIP	01.05.2019	250'000			250'000	
16	Réallocations des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de l'Enseignement secondaire II	CE	DFJC	014 Enseig. second. II	20.11.2019	480'000			480'000	
17	Réaménagement de locaux au sein des établissements de l'Enseignement secondaire II et de DGEP	CE	DFJC	048 DGIP	20.11.2019	662'000			662'000	
18	Financement du projet pilote SERAC-DGEO : "Les Argonautes"	CE	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec / 017 SERAC	20.11.2019	50'000	50'000		100'000	
19	Financement de la contribution cantonale à la rénovation de la salle "Le Capitole"	CE	DFJC	017 SERAC	27.11.2019	490'000			490'000	
20	Réallocations temporaires nécessaires à l'organisation et à la sécurité des musées cantonaux	CE	DFJC	017 SERAC	20.11.2019	120'000			120'000	
21	Conséquences du rapport Rouiller pour le renfort de la gestion des cas complexes et limites	COFIN	DFJC	018 SPJ	06.11.2019	1'246'900			1'246'900	
22	Financement des mineurs pris en charge en institutions spécialisées	COFIN	DFJC	018 SPJ	20.11.2019	9'729'000			9'729'000	
23	Couverture des besoins en matière de mesures d'enseignement spécialisé et d'aide à l'intégration dans l'école régulière	COFIN	DFJC	012 Scola. Enf,prim,sec	20.11.2019	6'774'700			6'774'700	
24	Migration de la mesure nationale des données cartographiques du système SAE de la Police cantonale	CE	DIS	047 DGNSI	03.07.2019	156'000			156'000	
25	Regroupement des locaux de la Gendarmerie et de la Police de sûreté à Echallens	CE	DIS	048 DGIP	02.10.2019	291'000			291'000	
26	Insuffisance budgétaire liée à la consommation de gaz et d'électricité à la Police cantonale	CE	DIS	002 PolCant	30.10.2019	100'000			100'000	
27	Fête des Vignerons – facturation des frais exonérables conformément à la LFacManif	CE	DIS	002 PolCant	11.12.2019	821'600			821'600	
28	Jeux Olympiques de la Jeunesse - Safety & Security	CE	DIS	004 SSCM	04.12.2019	990'000			990'000	

Crédits supplémentaires 2019 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000										
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	+ Charges (brutes)	%
29	Fête des Vignerons - Safety & Security	COFIN	DIS	002 PolCant / 004 SSCM	10.04.2019	173'800	2'335'900		2'509'700	
30	Montants supplémentaires dus au titre de l'assistance judiciaire et des frais de poursuite	COFIN	DIS	021 SJL	13.11.2019	5'600'000			5'600'000	
31	Personnel supplémentaire art. 40 LVPAE	COFIN	DIS	022 OCTP	20.11.2019	1'861'800			1'861'800	
32	Location et aménagements de locaux supplémentaires à Penthalaz	CE	DIS	024 SPEN / 048 DGIP	03.07.2019	68'000	296'700		364'700	
33	Financemenrt d'un silo à lisier pour l'exploitation agricole des EPO	CE	DIS	048 DGIP	30.10.2019	360'000			360'000	
34	Travaux de rénovation de la Ferme Neuve des EPO	CE	DIS	048 DGIP	30.10.2019	175'000			175'000	
35	Arriéré des charges de gaz 2018 aux EPO suite aux nouveaux compteurs	CE	DIS	024 SPEN	20.11.2019	116'200			116'200	
36	Financement des moyens supplémentaires pour la problématique des zones carcérales	COFIN	DIS	024 SPEN	20.11.2019	817'000			817'000	
37	Financement des places de détention supplémentaires hors canton	COFIN	DIS	024 SPEN	13.11.2019	4'100'000			4'100'000	
38	Financement des indemnités d'avocats, de l'assistance judiciaire et d'une taxe de déplacement	CE	DIS	026 MP	13.11.2019	130'500			130'500	
39	Financement du nouveau statut salarial des procureurs	CE	DIS	026 MP	13.11.2019	461'000			461'000	
40	Charges de prestations de service pour personnes en garde	CE	DIS	026 MP	11.12.2019	480'000			480'000	
41	Subvention à un organisme en milieu ouvert	CE	DSAS	027 SG DSAS	30.01.2019	170'000			170'000	
42	Transferts techniques et autres charges de fonctionnement pour les services du DSAS	CE	DSAS	065 Admin DGCS / 037 DGS / 027 SG DSAS	11.12.2019	41'000	2'200	314'700	357'900	
43	Ventilation entre entités publiées de la DGS de la subvention concernant le programme cantonal HPCI	CE	DSAS	037 DGS	04.09.2019	192'800			192'800	
44	Financement des besoins en personnel auxiliaire de la DGS	CE	DSAS	037 DGS	27.11.2019	192'000			192'000	
45	Ventilation des subventions entre les comptes 3631 et 3636 pour l'association CARA	COFIN	DSAS	064 Système de santé	06.11.2019	1'450'000			1'450'000	
46	Crédit supplémentaire pour les renforts à l'OVAM et l'OCBE	CE	DSAS	065 Admin DGCS	03.04.2019	878'000			878'000	
47	Transfert de 2.1 ETP de l'OCTP à la DGCS	CE	DSAS	065 Admin DGCS	20.11.2019	212'600			212'600	
48	Frais de fonctionnement des CSR et frais d'aménagement et d'exploitation des unités communes CSR-ORP	COFIN	DSAS	066 PFI	20.11.2019	4'549'200			4'549'200	
49	Frais supplémentaires liés à l'octroi du RI, aux mesures d'insertion et au personnel du CSIR	COFIN	DSAS	065 Admin DGCS / 066 PFI	20.11.2019	4'150'300	28'030'200		32'180'500	
50	Aides individuelles régimes sociaux et complément cantonal aux allocations familiales dans l'agriculture	COFIN	DSAS	066 PFI	20.11.2019	12'741'900			12'741'900	
51	Programme d'intégration des réfugiés syriens - Programme FORMAD	COFIN	DSAS	066 PFI / 065 Admin DGCS	20.11.2019	1'478'700	238'600		1'717'300	
52	Subsides LAMal	COFIN	DSAS	066 PFI	20.11.2019	28'900'000			28'900'000	
53	Hébergement ESE & EMS	COFIN	DSAS	067 Acc. et hébergement / 066 PFI	20.11.2019	1'890'200	4'263'500		6'153'700	
54	Version 2 GestStar_com (front-office pour les communes) améliorations informatiques	CE	DEIS	047 DGNSI	29.05.2019	200'000			200'000	
55	Financement du personnel auxiliaire engagé en compensation du personnel fixe	CE	DEIS	023 SPOP	06.11.2019	310'000			310'000	
56	Financement de mesures d'intégration en faveur des réfugiés et personnes au bénéfice d'une admission	COFIN	DEIS	023 SPOP	20.11.2019	2'580'700			2'580'700	
57	Surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence	COFIN	DEIS	023 SPOP	02.10.2019	11'950'000			11'950'000	
58	Couverture des charges liées au personnel auxiliaire et à l'acquisition de mobilier	CE	DEIS	039 SG DEIS	30.10.2019	102'000			102'000	
59	Frais de fonctionnement et d'investissement des ORP/LMMT/ACt	COFIN	DEIS	040 Service de l'emploi	13.11.2019	2'000'000			2'000'000	
60	Participation financière des cantons aux coûts du service de l'emploi et mesures relatives au marché du travail	COFIN	DEIS	040 Service de l'emploi	06.11.2019	733'000			733'000	
61	Augmentation du budget des consommables du laboratoire vétérinaire Institut Galli-Valerio	CE	DEIS	041 DGAV	02.10.2019	350'000			350'000	

Crédits supplémentaires 2019 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000										
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	+ Charges (brutes)	%
62	Laboratoire pour la fabrication de produits fermiers sur le site de Grange-Verney - tranche finale	CE	DEIS	048 DGIP	20.11.2019	400'000			400'000	
63	Augmentation des paiements directs 2019	COFIN	DEIS	041 DGAV	11.12.2019	2'900'000			2'900'000	
64	Subvention pour l'organisation des championnats du monde de cyclisme sur route en 2020	COFIN	DEIS	042 SEPS	13.11.2019	1'250'000			1'250'000	
65	Installation d'une climatisation dans les laboratoires de l'Office de la consommation (OFCO)	CE	DEIS	048 DGIP	10.04.2019	100'700			100'700	
66	Transfert de budget pour financer la Marque VAUD+ et le concours mondial viticole de Bruxelles	CE	DEIS	044 SPEI	08.05.2019	300'000			300'000	
67	Transfert du budget pour le financement des postes auxiliaires	CE	DEIS	044 SPEI	06.11.2019	371'900			371'900	
68	Déménagement de la Garderie Mosaïque (CVE La Fourmi) dans de nouveaux locaux	CE	DIRH	045 SG DIRH	06.11.2019	362'000			362'000	
69	Financement des réaménagements de locaux occupés par la DGMR sur le site Riponne	CE	DIRH	048 DGIP / 046 DGMR	06.11.2019	112'200	55'800		168'000	
70	Réallocations au budget 2019 sur rubriques honoraires, auxiliaires, imprimés et prestations de tiers	CE	DIRH	046 DGMR	20.11.2019	520'000			520'000	
71	Travaux extraordinaires et urgents d'entretien et de maintenance du réseau vaudois des routes	COFIN	DIRH	046 DGMR	06.11.2019	5'425'000			5'425'000	
72	Remplacement outils gestion signalisation routière et impact financier convention MISTRA avec OFROU	CE	DIRH	047 DGNSI	01.05.2019	174'100			174'100	
73	Evolutions de divers systèmes d'information du Service de la sécurité civile et militaire (SSCM)	CE	DIRH	047 DGNSI	21.08.2019	183'400			183'400	
74	Réalisation de la solution informatique RESO pour la DGCS	CE	DIRH	047 DGNSI	06.11.2019	260'000			260'000	
75	Réalisation des évolutions du système d'information de la DGS	CE	DIRH	047 DGNSI	30.10.2019	478'000			478'000	
76	Acquisition et régularisation de licences logicielles	COFIN	DIRH	047 DGNSI	20.11.2019	1'280'000			1'280'000	
77	Pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat	CE	DIRH	050 Chancellerie d'Etat	20.11.2019	122'300			122'300	
78	Financement des mesures d'amélioration des outils métier	CE	DFIRE	047 DGNSI	11.09.2019	105'000			105'000	
79	Centre d'édition - internalisation de 5 ETP actuellement facturés par une société externe	CE	DFIRE	048 DGIP	13.11.2019	477'200			477'200	
80	ARCHEO - financement de mandats par des tiers	CE	DFIRE	048 DGIP	13.11.2019	436'500			436'500	
81	Taxe sur l'évacuation des eaux mise en place par la Ville de Lausanne	CE	DFIRE	048 DGIP	13.11.2019	200'000			200'000	
82	Financement du remplacement des agents de propreté et d'hygiène (APH) par des entreprises spécialisées	CE	DFIRE	048 DGIP	13.11.2019	291'000			291'000	
83	Cathédrale de Lausanne - mise en place d'un parcours muséal	CE	DFIRE	048 DGIP	18.12.2019	240'000			240'000	
84	Financement du personnel auxiliaire	COFIN	DFIRE	048 DGIP	18.12.2019	1'105'600			1'105'600	
85	Transfert des budgets nécessaires à la couverture des besoins indentifiés	COFIN	DFIRE	048 DGIP	11.12.2019	1'339'100			1'339'100	
86	Financement des travaux de modification d'exploitation des bâtiments	COFIN	DFIRE	048 DGIP	20.11.2019	1'062'100			1'062'100	
87	Travaux de transformation des Offices d'impôt et installation de SPIAC	CE	DFIRE	047 DGNSI / 048 DGIP / 052 DGF	26.06.2019	109'900	532'100	5'000	647'000	
88	Travaux d'assainissement des archives du Registre Foncier Vevey, Yverdon, Châteaux-d'Oex, Aigle	CE	DFIRE	048 DGIP / 052 DGF	02.10.2019	35'000	200'000		235'000	
89	Regroupement de la taxation des déclarations d'impôt des personnes physiques	CE	DFIRE	047 DGNSI / 048 DGIP / 052 DGF	20.11.2019	3'500	50'000	92'300	145'800	
90	Intérêts négatifs facturés par les établissements financiers sur les avoirs bancaires et postaux	COFIN	DFIRE	053 SAGEFI	11.09.2019	5'931'500			5'931'500	
91	Financement des frais de port	CE	OJV	057 OJV	20.11.2019	500'000			500'000	
92	Installation du Wifi dans les offices de l'Ordre judiciaire vaudois	CE	OJV	057 OJV	04.12.2019	120'000			120'000	
93	Renouvellement de l'installation de classement et de stockage de l'Office du registre du commerce	CE	OJV	048 DGIP	27.11.2019	385'000			385'000	

Crédits supplémentaires 2019 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	+ Charges (brutes)	%
94	Indemnités aux avocats d'office	CE	OJV	057 OJV	04.12.2019	500'000			500'000	
95	Indemnités aux curateurs	CE	OJV	057 OJV	04.12.2019	500'000			500'000	
Total crédits supplémentaires >= 100'000 (95 demandes)						**159'043'100**	**36'116'100**	**412'000**	**195'571'200**	**99.1%**
Total autres crédits supplémentaires < 100'000 (53 demandes)									**1'862'700**	**0.9%**
Total global crédits supplémentaires octroyés (148 demandes)									**197'433'900**	**100.0%**
Compensations apportées en terme de réductions de charges (CHF 64.4 mios) ou augmentations de revenus nets (CHF 68.1 mios)									**-132'531'900**	
Effet net des crédits supplémentaires 2019 sur le résultat (148 demandes)									**64'902'000**	

Dons et legs gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2019	Capital au 31.12.2018
	Département du territoire et de l'environnement		
4018	Fonds Professeur Wilczek	21'605.05	20'723.61
	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture		
4004	Prix Marie Neeser-Jaccottet	14'006.58	13'444.84
4005	Fonds des maîtres du Gymnase de Beaulieu	1'301.52	1'108.76
4006	Fonds des estampes du Professeur Decker	1'909'345.68	1'831'753.42
4007	Fonds Pierre Christin (BCU)	2'266'792.75	2'174'006.46
4008	Fonds Thérèse Frisch (BCU)	1'020'998.69	979'635.16
4009	Fonds Joséphine Chavannes	14'690.56	14'112.52
4010	Fonds David	148'059.86	142'098.56
4017	Fonds enfants et adolescents sourds	311'910.03	300'114.24
4019	Fonds Fédération vaudoise entrepreneurs	615'800.68	599'109.23
4022	Fonds d'encouragement de l'EPSIC	437'695.87	420'661.53
4023	Fonds des élèves du CEPV/ESAA	113'020.52	109'409.50
4024	Fonds Claude Renaud	11'773.23	11'291.19
4025	Fonds d'encouragement du CEPNV	105'840.31	101'266.95
4026	Fonds d'encouragement de l'ETML Lausanne	61'629.92	64'045.95
4027	Fonds d'encouragement de l'ECL Lausanne	94'812.74	93'733.20
4028	Prix BCV en faveur des apprentis	27'168.59	25'868.12
4029	Fonds encouragement en faveur de l'EPCB	11'881.68	11'433.30
4030	Fonds d'aide à la jeunesse	368'630.21	373'470.46
4033	Fonds prix du Gymnase de Beaulieu	296'127.92	289'922.50
4034	Fonds prix du Gymnase Auguste Piccard	67'330.60	64'676.44
4035	Fonds prix du Gymnase de la Cité	152'139.62	149'243.17
4036	Fonds prix du Gymnase de Chamblandes	9'947.93	9'819.67
4037	Fonds prix communs aux gymnases vaudois	71'999.98	70'973.93
4038	Fonds d'encouragement du CEPM	100'510.81	102'826.42
4042	Fonds prestations de service HEIG-VD	-	2'035'888.52
4043	Fonds d'encouragement de la ESSanté	164'981.73	156'212.16
5000	Fondation Louis Dapples - Pouponnière Nestlé	700'000.00	700'000.00
	Département des institutions et de la sécurité		
4002	Fonds des pupilles du Tuteur général	3'662.37	2'942.48
	Département de la santé et de l'action sociale		
4012	Fondation Antonie-Julia Cossy	1'746'393.91	1'715'826.79
4013	Fonds J. et Ch. Duc, Sassel	133'299.57	133'073.12
4016	Fonds Louise-Elise Guignard	957'175.10	917'977.39
4021	Fonds Dr. Pierre Decker (Chirurgie)	710'782.07	681'595.91
	Département de l'économie, de l'innovation et du sport		
4031	Fonds encouragement en faveur écoles agricultures	233'971.79	224'753.52
4032	Fonds financement des prix en fav. formation professionnelle agricole et économie familiale	144'244.05	134'930.76
	Ordre judiciaire vaudois		
4003	Fonds d'encouragement des mineurs	143'911.36	135'173.08
	TOTAL	**13'193'443.28**	**14'813'122.86**

Compte de résultat consolidé

	Libellé	Comptes 2019	Comptes 2018
3	**Charges d'exploitation totales**	**11'183'240'416.15**	**11'286'401'909.81**
30	Charges de personnel	3'718'705'235.72	3'651'925'342.33
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	1'246'736'960.38	1'181'861'051.41
33	Amortissements du patrimoine administratif	163'788'455.12	433'588'731.61
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux	84'264'024.48	57'121'385.49
36	Charges de transferts	5'335'211'735.52	5'341'657'073.33
37	Subventions redistribuées	630'122'206.12	615'359'668.30
39	Imputations internes	4'411'798.81	4'888'657.34
4	**Revenus d'exploitation totaux**	**11'337'631'800.20**	**11'233'227'104.94**
40	Revenus fiscaux	6'303'375'303.30	6'297'269'491.64
41	Patentes et concessions	167'353'576.53	165'865'957.66
42	Taxes et redevances	1'275'491'092.05	1'240'098'321.38
43	Revenus divers	276'825'755.80	238'495'999.65
45	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	54'727'350.35	34'146'533.78
46	Revenus de transferts	2'625'324'717.24	2'637'102'475.19
47	Subventions à redistribuer	630'122'206.12	615'359'668.30
49	Imputations internes	4'411'798.81	4'888'657.34
	Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges	**154'391'384.05**	**-53'174'804.87**
34	Charges financières	39'800'669.51	35'743'146.97
44	Revenus financiers	316'764'631.63	240'142'782.86
	Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges	**276'963'962.12**	**204'399'635.89**
	Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges	**431'355'346.17**	**151'224'831.02**
38	Charges extraordinaires	459'230'868.74	73'642'975.21
	dont préfinancements / attributions aux autres capitaux propres	*423'238'300.00*	*71'000'000.00*
48	Revenus extraordinaires	85'312'835.39	100'955'292.72
	Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges	**-373'918'033.35**	**27'312'317.51**
	Résultat consolidé de l'exercice, (+) revenus / (-) charges	**57'437'312.82**	**178'537'148.53**

Bilan consolidé

			Au 31.12.2019	Au 31.12.2018
		ACTIF		
10	**PATRIMOINE FINANCIER**		**8'019'894'648.13**	**7'572'520'911.75**
	100	**Disponibilités et placements à court terme**	**3'363'965'075.61**	**3'677'718'123.92**
	1000	Caisse	1'320'480.06	1'468'664.26
	1001	Poste	449'394'013.84	502'922'414.72
	1002	Banques	2'907'357'801.80	3'072'379'643.13
	1003	Placements à court terme	--	100'000'000.00
	1009	Autres disponibilités	5'892'779.91	947'401.81
	101	**Créances**	**2'782'480'412.46**	**2'924'128'701.28**
	1011	Comptes courants avec tiers	196'986'801.81	312'933'931.34
	1015	Comptes courants internes	10'602'910.19	9'339'084.41
	1012	Créances fiscales	1'458'764'822.72	1'493'895'538.91
	1019	Autres créances	1'116'125'877.74	1'107'960'146.62
	104	**Actifs de régularisation**	**610'313'557.02**	**680'945'153.07**
	104	Actifs transitoires et anticipés	610'313'557.02	680'945'153.07
	106	**Marchandises, fournitures et travaux en cours**	**35'341'084.47**	**34'348'380.16**
	106	Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis	35'341'084.47	34'348'380.16
	107	**Placements financiers**	**1'170'836'358.82**	**196'773'175.47**
	1070	Actions et parts sociales	186'850'367.97	187'455'095.99
	1071	Placements à intérêts	975'000'000.00	--
	1072	Créances à long terme	8'985'990.85	9'318'079.48
	108	**Immobilisations corporelles du PF**	**56'958'159.75**	**58'607'377.85**
	1084	Bâtiments	56'938'623.10	58'574'113.75
	1086	Biens meubles	19'536.65	33'264.10
14	**PATRIMOINE ADMINISTRATIF**		**2'016'334'643.27**	**1'915'212'299.70**
	140	**Immobilisations corporelles du PA**	**1'263'326'016.93**	**1'133'614'173.58**
	1401	Routes / voies de communication	274'695'131.24	258'247'110.44
	1402	Aménagement des cours d'eau	6'828'516.34	3'816'539.66
	1403	Autres travaux de génie civil	14'761'824.00	14'133'481.36
	140	Bâtiments et terrains	831'853'112.11	733'626'747.64
	1406	Biens meubles	60'549'088.14	57'219'220.54
	1407	Immobilisations en cours	10'934'192.29	11'298'205.60
	1409	Autres immobilisations corporelles	63'704'152.81	55'272'868.34
	142	**Immobilisations incorporelles du PA**	**339'343.73**	**-13'562.78**
	142	Logiciels et autres immobilisations incorporelles	339'343.73	-13'562.78
	144	**Prêts**	**625'636'042.47**	**656'486'125.19**
	1441	Prêts aux cantons et aux concordats	--	10'000'000.00
	1442	Prêts communes et syndicats intercommunaux	33'442'603.95	36'503'426.30
	1444	Prêts aux entreprises publiques	23'229'989.40	24'369'211.70
	1445	Prêts aux entreprises privées	264'495'293.34	281'132'022.35
	1446	Prêts organisations privées à but non lucratif	20'480'007.80	21'273'411.10
	1447	Prêts consentis aux ménages privés	283'988'147.98	283'208'053.74
	145	**Participations, capital social**	**9'012'275.00**	**9'011'975.00**
	1454	Participations aux entreprises publiques	850'300.00	850'000.00
	1455	Participations aux entreprises privées	8'161'975.00	8'161'975.00
	146	**Subventions d'investissements**	**118'020'965.14**	**116'113'588.71**
	1462	Subventions d'investiss. aux communes	-7'838.38	-1'041'172.01
	1465	Subventions d'investiss. entreprises privées	118'028'803.52	117'154'760.72
			10'036'229'291.40	**9'487'733'211.45**

Bilan consolidé

				Au 31.12.2019	Au 31.12.2018
			PASSIF		
20	**CAPITAUX DE TIERS**			**6'253'211'561.00**	**6'172'333'897.10**
	200		**Engagements courants**	**2'003'072'998.29**	**1'805'455'879.19**
		2001	Comptes courants avec tiers	98'119'724.72	89'974'444.40
		2005	Comptes courants internes	5'835'146.38	4'691'619.44
		2002	Impôts	88'508'974.38	92'422'759.78
		2003	Acomptes de tiers reçus	65'118'755.81	63'223'001.63
		2006	Dépôts et cautions	177'396'728.53	179'949'862.96
		2009	Autres engagements courants	1'568'093'668.47	1'375'194'190.98
	201		**Engagements financiers à court terme**	**187'118'041.38**	**498'812'267.30**
		2011	Engagements envers la collectivité	185'254'245.02	176'144'455.55
		2014	Part à court terme d'engagements à long terme	--	319'050'766.10
		2019	Autres engagements financiers à c.t. envers tiers	1'863'796.36	3'617'045.65
	204		**Passifs de régularisation**	**2'685'165'476.19**	**2'477'819'679.47**
		204	Passifs transitoires et anticipés	2'685'165'476.19	2'477'819'679.47
	206		**Engagements financiers à long terme**	**1'210'840'192.09**	**1'220'619'764.44**
		2063	Emprunts	975'000'000.00	975'000'000.00
		2064	Prêts, reconnaissances de dettes	2'450'546.80	3'149'402.25
		2069	Autres engagements financiers à long terme	233'389'645.29	242'470'362.19
	209		**Engagements financements spéciaux et fonds**	**167'014'853.05**	**169'626'306.70**
		2090	Financements spéciaux des capitaux de tiers	39'947'182.98	35'524'311.97
		2091	Fonds des capitaux de tiers	127'067'670.07	134'101'994.73
29	**CAPITAL PROPRE**			**3'783'017'730.40**	**3'315'399'314.35**
	290		**Engagements financements spéciaux**	**73'212'265.13**	**78'327'734.47**
		2900	Financements spéciaux sous capital propre	73'212'265.13	78'327'734.47
	291		**Engagements fonds**	**370'494'245.40**	**335'623'021.27**
		2910	Fonds enregistrés sous capital propre	370'346'671.67	335'484'905.71
		2911	Legs et fondation sous capital propre	147'573.73	138'115.56
	293		**Préfinancements**	**1'181'433'537.26**	**751'320'901.56**
		2930	Préfinancements	1'181'433'537.26	751'320'901.56
	298		**Autres capitaux propres**	**206'000'000.00**	**256'000'000.00**
		2980	Autres capitaux propres	206'000'000.00	256'000'000.00
	299		**Excédent / découvert (-) du bilan**	**1'951'877'682.61**	**1'894'127'657.05**
	(R)	2990	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)	57'437'312.82	178'537'148.53
		2999	Résultats cumulés des années précédentes	1'894'440'369.79	1'715'590'508.52
				10'036'229'291.40	**9'487'733'211.45**

(R)	*Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)*	*431'355'346.17*	*151'224'831.02*
	Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)	*-373'918'033.35*	*27'312'317.51*
	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)	*57'437'312.82*	*178'537'148.53*

CONTROLE CANTONAL DES FINANCES

Rue Dr. César-Roux 37
1014 Lausanne

Lausanne, le 12 mai 2020

Rapport sur les comptes annuels de l'Etat de Vaud

à l'intention du Grand Conseil

Madame la 1ère vice-Présidente,
Mesdames, Messieurs les Député(e)s,

En notre qualité d'organe de révision selon l'art. 11 de la loi du 12 mars 2013 sur le Contrôle cantonal des finances (LCCF), nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Etat (bilan, compte de résultat, compte de résultat opérationnel, compte de résultat extraordinaire, compte d'investissement, tableau des flux de trésorerie et annexe des comptes annuels de l'Etat) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019. Les travaux de révision ont été achevés le 5 mai 2020.

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.

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 2019 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 2019.

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

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

Système de contrôle interne

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

Contrôle cantonal des finances

Thierry Bonard	Philippe Tamborini
Expert-comptable diplômé	Maîtrise universitaire ès sciences (Master HEC)
(Expert-réviseur agréé ASR N° 106128)	(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 2019 de l'Etat de Vaud ». Nous les énumérons ci-après :

- Bilan au 31 décembre 2019
- Compte de résultat
- Résultat 2019 (comptes de résultat, de résultat opérationnel et de résultat extraordinaire)
- Compte des investissements
- Etat des dépenses d'investissement de l'exercice 2019
- Etat des dépenses d'investissement cumulés – Etat au 31 décembre 2019
- 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 2019, 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 KPMG SA. Le rapport de révision de KPMG SA a été délivré en date du 2 avril 2020. 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.

KPMG 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 2019.

KPMG SA
Audit Suisse romande
Avenue du Théâtre 1
CH-1005 Lausanne
Case postale 6663
CH-1002 Lausanne
T +41 58 249 45 55
F +41 58 249 45 64
kpmg.ch

Rapport du réviseur des comptes au Conseil d'Etat concernant le

Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), Lausanne

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

En notre qualité de réviseur des comptes et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints du Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), comprenant le bilan, le compte de profits et pertes, le tableau des flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Responsabilité de la Direction
La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux dispositions légales, 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 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 réviseur 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, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 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 16 novembre 1993 sur les Hospices cantonaux (LHC), au règlement d'application du 20 mai 2009 de la loi sur les Hospices cantonaux (RLHC) ainsi qu'aux instructions émises par le Service d'Analyse et de Gestion Financière de l'Etat de Vaud (SAGEFI).

KPMG SA est une filiale de KPMG Holding SA, elle-même membre du réseau KPMG d'entreprises indépendantes rattachées à KPMG International Cooperative ("KPMG International"), une personne morale suisse. Tous droits réservés.

Entreprise certifiée EXPERTsuisse

Paragraphe relatif à d'autres points
Les comptes annuels du Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018 ont été audités par un autre réviseur des comptes. Celui-ci a délivré dans son rapport daté du 15 mars 2019, une opinion d'audit sans modification.

Rapport sur d'autres dispositions

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 728 CO et art. 11 LSR) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément à notre mandat et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions de la Direction du Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV).

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

KPMG SA

Valérie Reymond Benetazzo
Expert-réviseur agréée
Réviseur responsable

Yann Michel
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 2 avril 2020

Annexe :
- Comptes annuels constitués du bilan, du compte de profits et pertes, du tableau des flux de trésorerie et de l'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 1er 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 KPMG SA.

Le rapport de révision de KPMG SA a été délivré en date du 31 mars 2020. 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.

KPMG 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 2019.

KPMG SA
Audit Suisse romande
Avenue du Théâtre 1
CH-1005 Lausanne

Case postale 6663
CH-1002 Lausanne

T +41 58 249 45 55
F +41 58 249 45 64
kpmg.ch

Rapport du réviseur des comptes sur les comptes annuels de l'

Université de Lausanne, Lausanne

En notre qualité de réviseur des comptes et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de l'Université de Lausanne, comprenant le bilan, le compte de résultat, le tableau des flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Responsabilité de la Direction de l'Université
La responsabilité de l'établissement des comptes annuels, conformément aux dispositions légales et réglementaires, 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 réviseur 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 à la loi suisse et aux normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et réaliser l'audit pour obtenir une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

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

Opinion d'audit
Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 sont conformes aux dispositions prévues par la loi sur l'Université de Lausanne du 6 juillet 2004 (LUL), au règlement d'application de la LUL du 18 décembre 2013, au règlement d'application des dispositions financières de la LUL du 15 février 2012 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).

KPMG SA est une filiale de KPMG Holding SA, elle-même membre du réseau KPMG d'entreprises indépendantes affiliées à KPMG International Cooperative ("KPMG International"), une personne morale suisse. Tous droits réservés.

Entreprise certifiée EXPERT suisse

Paragraphe relatif à d'autres points
Les comptes annuels de l'Université de Lausanne arrêtés au 31 décembre 2018 ont été vérifiés par un autre organe de révision. Celui-ci a délivré, dans son rapport du 21 mars 2019, une opinion non modifiée.

Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR) et d'indépendance (art. 728 CO et art. 11 LSR) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément à notre mandat et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini selon les prescriptions de la Direction.

En outre, nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

KPMG SA

Valérie Reymond Benetazzo
Expert-réviseur agréée
Réviseur responsable

Gaëtan Moritz
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 31 mars 2020

Annexe :
- Comptes annuels constitués du bilan, du compte de résultat, du tableau des 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 7 avril 2020. 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 2019.

PRATEO
Audit, Tax & Family Office

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

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Haute école pédagogique (HEP) du Canton de Vaud comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Responsabilité du Comité de direction

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

Responsabilité de l'organe de révision

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

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

PRATEO
Audit, Tax & Family Office

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 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).

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

Pully, le 7 avril 2020

Prateo SA

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

Alexandre Volet
Expert-comptable diplômé
Expert-réviseur agréé

Annexe :

Comptes annuels comprenant :

- Bilan au 31 décembre 2019
- Compte d'exploitation de l'exercice 2019
- Annexe aux comptes annuels au 31 décembre 2019

➢ 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 1er janvier 2014, à l'exception notamment des dispositions financières qui sont entrées en vigueur le 1er 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 2020 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 2019.

Rapport de l'organe de révision

au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

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

Yverdon-les-Bains

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD), comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Responsabilité de la Direction

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

Responsabilité de l'organe de révision

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

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

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 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).

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

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

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 2020

Annexe:

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

Rapport de l'organe de révision

au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV)

Lausanne

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV), comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Responsabilité de la Direction

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

Responsabilité de l'organe de révision

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

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

Opinion d'audit

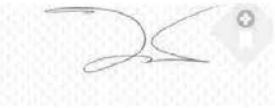
Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudoises de type HES (RLHEV), au règlement sur 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).

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

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

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 2020

Annexe:

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

Rapport de l'organe de révision

au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

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

Lausanne

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la Haute école cantonale d'art et de design de Lausanne (ECAL), comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019.

Responsabilité de la Direction

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

Responsabilité de l'organe de révision

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

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

Opinion d'audit

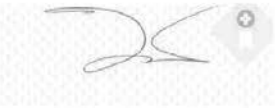
Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2019 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudoises de type HES (RLHEV), au règlement sur 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).

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

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

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 2020

Annexe:

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