

2022

COMPTES



COMPTES 2022

Comptes de fonctionnement détaillés par département : les petits chiffres imprimés en caractères italique gras dans la colonne « Budget 2022 » représentent les crédits supplémentaires

Table des matières

Comptes 2022	Page
Compte de résultat.....	1
Résultat détaillé.....	2
Comptes de fonctionnement détaillés par département :	
1 Département des institutions, du territoire et du sport.....	3
2 Département enseignement et formation professionnelle.....	25
3 Département jeunesse, environnement et sécurité.....	73
4 Département de la santé et de l'action sociale.....	131
5 Département économie, innovation, emploi et patrimoine.....	169
6 Département culture, infrastructures et ressources humaines.....	201
7 Département des finances et de l'agriculture.....	241
8 Ordre judiciaire vaudois.....	269
9 Secrétariat général du Grand Conseil.....	277
Résumé du compte général par département.....	281
Charges et revenus des départements d'après leur nature --- Comptes 2022.....	283
Charges et revenus d'après leur nature --- 2014 à 2022.....	285
Compte des investissements de l'exercice 2022.....	287
Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022.....	289
Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022.....	300
Bilan.....	315
Tableau des flux de trésorerie.....	317
 Annexes	
Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2022.....	318
Titres et participations.....	322
Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement.....	325
Emprunts.....	341
Etat du capital propre.....	342
Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat.....	343
Préfinancements et capitaux propres.....	345
Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud.....	346
Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette --- 2014 à 2022.....	350
Evolution du produit des impôts --- 2014 à 2022.....	351
Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2022.....	353
Classification fonctionnelle et économique des charges --- 2021 et 2022.....	355
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), bilan.....	357
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat.....	358
Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), compte de résultat détaillé.....	359
Université de Lausanne (UNIL), bilan.....	363
Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat.....	364
Université de Lausanne (UNIL), compte de résultat détaillé.....	365
Hautes école pédagogique (HEP), bilan.....	369
Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat.....	370
Hautes école pédagogique (HEP), compte de résultat détaillé.....	371
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), bilan.....	375
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat.....	376
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (HEIG), compte de résultat détaillé.....	377
Haute école de santé Vaud (HESAV), bilan.....	379
Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat.....	380
Haute école de santé Vaud (HESAV), compte de résultat détaillé.....	381
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), bilan.....	383
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat.....	384
Haute école d'art et de design de Lausanne (ECAL), compte de résultat détaillé.....	385

Table des matières

	Page
Notes d'information	
Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés.....	387
Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2022 par département.....	389
Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000.....	391
Dons et legs gérés par l'Etat.....	395
Compte de résultat consolidé.....	396
Bilan consolidé.....	397
Attestations des organes de révision	
Attestation du Contrôle Cantonal des Finances sur la révision des comptes de l'Etat	399
Attestation de KPMG sur la révision des comptes du CHUV.....	404
Attestation de KPMG sur la révision des comptes de l'UNIL.....	408
Attestation de Prateo sur la révision des comptes de la HEP.....	411
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de la HEIG.....	414
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de la HESAV.....	416
Attestation de PricewaterhouseCoopers sur la révision des comptes de l'ECAL.....	418

Compte de résultat

Libellé	Compte 2022	Compte 2021
3 Charges d'exploitation totales.....	10'933'149'058.88	11'375'200'045.75
30 Charges de personnel.....	2'669'600'777.72	2'611'669'427.85
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	749'076'916.08	719'110'519.35
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	184'990'839.44	158'472'012.72
35 Attributions aux financements spéciaux et fonds.....	117'239'884.85	253'912'815.15
36 Charges de transferts.....	6'567'327'806.38	6'793'309'224.15
37 Subventions redistribuées.....	640'436'991.54	833'568'694.56
39 Imputations internes.....	4'475'842.87	5'157'351.97
4 Revenus d'exploitation totaux.....	11'057'659'188.42	11'554'398'337.19
40 Revenus fiscaux.....	6'750'401'056.32	6'748'423'053.71
41 Patentes et concessions.....	419'992'149.83	417'833'654.16
42 Taxes et redevances.....	471'079'975.87	448'901'559.56
43 Revenus divers.....	57'226'756.12	67'357'771.37
45 Prélèvements sur les financements spéciaux et fonds.....	56'189'184.97	68'862'722.16
46 Revenus de transferts.....	2'657'857'230.90	2'964'293'529.70
47 Subventions à redistribuer.....	640'436'991.54	833'568'694.56
49 Imputations internes.....	4'475'842.87	5'157'351.97
Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....	124'510'129.54	179'198'291.44
34 Charges financières.....	31'159'071.74	39'411'922.19
44 Revenus financiers.....	320'692'593.71	323'687'474.49
Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....	289'533'521.97	284'275'552.30
Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....	414'043'651.51	463'473'843.74
38 Charges extraordinaires.....	681'284'221.45	449'260'580.49
<i>dont préfinancements et attributions aux autres capitaux propres.....</i>	<i>413'000'000.00</i>	<i>160'000'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	371'499'371.31	313'120'605.86
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	-309'784'850.14	-136'139'974.63
Résultat de l'exercice, (+) revenus / (-) charges.....	104'258'801.37	327'333'869.11

Résultat détaillé

Libellé	Comptes 2022	Comptes 2021
<u>Résultat opérationnel, avant et après amortissements du patrimoine administratif et avant et après préfinancements et attributions autres capitaux propres</u>		
Charges du compte de résultat avant amortissement.....	10'765'591'504.49	11'244'429'619.60
Revenus du compte de résultat.....	11'378'351'782.13	11'878'085'811.68
<i>Résultat opérationnel avant amortissement.....</i>	<i>612'760'277.64</i>	<i>633'656'192.08</i>
Amortissement du patrimoine administratif (investissements).....	198'716'626.13	170'182'348.34
Résultat opérationnel après amortissement, excédent de revenus.....	414'043'651.51	463'473'843.74
Attributions aux préfinancements / autres capitaux propres.....	413'000'000.00	160'000'000.00
Amortissement supplémentaire patrimoine administratif (investissements).....	--	289'076'019.87
<i>Résultat après préfinancements / autres capitaux propres.....</i>	<i>1'043'651.51</i>	<i>14'397'823.87</i>
<u>Résultat extraordinaire</u>		
Charges extraordinaires.....		
Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	--	145'252.17
Amortissement supplémentaire.....	-31'716'874.90	289'076'019.87
Charges financières.....	1'096.35	39'308.45
Attributions aux préfinancements du capital propre.....	463'000'000.00	160'000'000.00
Attributions aux autres capitaux propres.....	250'000'000.00	--
<i>Charges extraordinaires.....</i>	<i>681'284'221.45</i>	<i>449'260'580.49</i>
Revenus extraordinaires.....		
Revenus divers.....	2'769'146.89	2'740'516.66
Revenus financiers.....	271.75	428.40
Revenus de transferts.....	46'349'117.50	41'214'924.35
Prélèvements sur les préfinancements du capital propre.....	322'380'835.17	109'164'736.45
Prélèvements sur les autres capitaux propres.....	--	160'000'000.00
<i>Revenus extraordinaires.....</i>	<i>371'499'371.31</i>	<i>313'120'605.86</i>
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	-309'784'850.14	-136'139'974.63
<u>Résultat total, compte de résultat</u>		
Résultat opérationnel, excédent de revenus.....	414'043'651.51	463'473'843.74
Résultat extraordinaire, excédent de charges.....	-309'784'850.14	-136'139'974.63
Résultat total, excédent de revenus.....	104'258'801.37	327'333'869.11

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
1 Département des institutions, du territoire et du sport.....	243'465'123.95		231'555'700 <i>6'387'900</i>	287'795'030.76
		90'003'113.37	82'576'100 <i>508'500</i>	84'625'315.67
001 Secrétariat général du DITS.....	6'226'016.12		6'939'700	6'550'574.78
		434'796.01	1'119'500	352'525.11
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'582'178.60		3'719'900	3'681'667.10
3030 Travailleurs temporaires	205'885.05		244'000	272'006.15
3049 Autres Indemnités	365.35		—	18.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	245'564.56		264'300	255'777.82
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	462'199.55		463'700	461'773.10
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	5'853.19		6'100	5'791.63
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	105'016.11		109'200	108'799.96
3059 Autres cotisations patronales.....	2'312.36		2'500	2'370.01
3099 Autres charges de personnel.....	4'709.70		7'900	5'806.50
3100 Matériel de bureau.....	10'142.02		12'600	8'329.15
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	123.45		—	—
3102 Imprimés, publications	21'136.75		36'400	28'240.89
3103 Littérature spécialisée, magazines	13'247.55		17'100	12'513.80
3104 Matériel didactique.....	73.70		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	—		1'500	330.50
3110 Meubles et appareils de bureau	2'675.95		6'000	5'363.80
			<i>2'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules	136.80		1'000	—
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	22.60		—	—
3113 Matériel informatique.....	37.80		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	525.55		1'000	317.75
3130 Prestations de services de tiers.....	810'962.12		1'012'500	746'356.24
			<i>-2'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	143'388.28		330'700	366'132.01
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		1'500	45.25
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	27.60		1'200	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	12'084.30		—	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'430.10		11'500	7'912.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	17'148.85		37'800	12'250.40
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		1'300	5'000.—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	4.83		—	—
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	300'000.—		300'000	300'000.—
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	15'300.—		300'000	—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	—		—	32'300.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	149'442.58		—	146'220.82
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	60'020.82		—	14'410.95
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	50'000.—		50'000	70'840.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	186'714.95	719'500	38'558.15
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier	—	145.32	—	—
4440 Réévaluation autres placements financiers PF	—	-127.66	—	195.19
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre	—	224'763.40	300'000	213'771.77
4610 Dédommagements de la Confédération	—	23'300.—	100'000	100'000.—
068 Dir. générale des affaires institutionnelles et des communes	137'553'012.24		122'329'800 <i>5'182'000</i>	186'699'742.30
		75'420'267.89	69'527'100	72'805'288.48
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	11'182'203.35		11'411'500	10'970'300.85
3030 Travailleurs temporaires	349'815.95		518'800	473'141.—
3049 Autres Indemnités	16'239.—		17'000	15'459.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	750'786.29		793'500	743'680.39

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
1	Département des institutions, du territoire et du sport		
	Charge nette du département.....	153'462'010.58	148'979'600
	001 Secrétariat général du DITS		
3010	1. Personnel administratif	3'144'850.85	3'213'400
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le Conseil d'Etat le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles	437'327.75	506'500
		3'582'178.60	3'719'900
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'000 accordé par la Cheffe de département le 16 juin 2022 pour l'achat de mobilier à l'usage de l'Office des affaires extérieures.		
3130	1. SG : frais d'organisation de congrès, de représentation, de port, de cotisations, de transport et de téléphone	41'509.83	51'800
	2. BuD : frais d'organisation de congrès, de représentation, de cotisations et de téléphone	54'386.52	32'700
	3. UPCL : frais d'organisation de congrès et de cotisations.....	1'266.90	70'000
	4. OAE : frais d'organisation de congrès, de représentation, de port et de téléphone.....	18'085.87	90'000
	5. OAE : cotisation Fondation CH	46'769.—	53'000
	6. OAE : cotisation Conseil du Léman	35'000.—	80'000
	7. OAE : cotisation Conférence des gouvernements cantonaux.....	308'304.—	329'000
	8. OAE : cotisation Conférence transjurassienne.....	100'000.—	105'000
	9. OAE : cotisation Centre d'Accueil Genève internationale.....	100'000.—	100'000
	10. OAE : cotisation Conférence des gouvernements de Suisse occidentale.....	35'775.—	40'000
	11. OAE : cotisation Comité régional (CRFG) tripartite, projet aggro Franco-Valdo-Genevois	10'000.—	10'000
	12. OAE : cotisation Maison des cantons	59'865.—	51'000
	Compensation du compte 3110		
		810'962.12	1'012'500 -2'000
3132	1. Honoraires pour les projets du Secrétariat général.....	15'949.40	47'200
	2. Honoraires pour les projets du Bureau de la durabilité	35'901.05	106'500
	3. Honoraires pour les projets de l'Office des affaires extérieures.....	36'818.81	147'000
	4. Honoraires pour les projets de l'Unité plan climat	54'719.02	30'000
		143'388.28	330'700
4260	1. Le prélèvement des coûts de l'UPCL ainsi que des salaires et charges sociales du BuD sur l'enveloppe du préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le Conseil d'Etat le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du développement durable a été comptabilisé au DFA au compte 4893.....	—	714'500
	2. Remboursement de la CGSO.....	183'506.15	—
	3. Remboursements divers.....	3'208.80	5'000
		186'714.95	719'500
	068 Dir. générale des affaires institutionnelles et des communes		

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'377'794.80		1'364'100	1'354'486.95
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	19'201.86		20'300	18'928.03
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	318'799.86		327'500	315'376.55
3059 Autres cotisations patronales.....	6'965.86		7'300	6'890.51
3099 Autres charges de personnel.....	27'331.10		37'000	9'787.85
3100 Matériel de bureau.....	43'966.92		66'000	67'141.66
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	890.99		2'500	721.45
3102 Imprimés, publications.....	1'573'353.10		2'213'000	1'954'045.39
			-68'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	23'869.42		40'000	32'307.87
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	181.01		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	21'738.03		25'000	14'598.12
3111 Machines, appareils et véhicules.....	2'346.08		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	10'926.45		12'000	9'416.75
3130 Prestations de services de tiers.....	8'681'396.91		7'391'000	9'060'089.60
			1'550'000	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	543'080.20		509'000	363'087.24
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	9'649.80		15'000	8'847.95
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	33'383.93		130'500	16'579.35
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	609'244.20		609'700	604'513.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	22'019.75		59'000	41'608.60
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	91'388.50		92'000	84'627.05
3180 Réévaluations sur créances.....	948'614.30		—	155'454.73
3181 Pertes sur créance effectives.....	22'515'950.08		10'004'000	25'085'317.70
3199 Autres charges d'exploitation.....	22'599'497.38		20'114'300	22'512'203.26
			3'700'000	
3499 Autres charges financières.....	—		—	1.40
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	179'614.30		200'000	350'408.75
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	3'269'069.—		3'762'100	50'233'450.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	61'685'705.—		61'755'700	61'544'815.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	132'000.—		132'000	132'000.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	505'988.82		700'000	520'455.70
4120 Concessions.....		3'000.—	10'000	6'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		3'563'121.57	4'032'000	4'241'671.45

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3102	Compensation du compte 047/3158 en faveur de la DGNSI pour financer les évolutions de l'application Votelec.		
3130	1. Frais de justice dus au titre de l'assistance judiciaire	3'404'310.43	2'540'000
	2. Frais de port (principalement pour la Direction des droits politiques)	1'836'158.20	2'060'000
	3. Frais de poursuites des préfectures et de la Direction du recouvrement	2'714'066.70	2'008'000
	4. Indemnités aux membres de commissions (Chambre des notaires, commissions de conciliation en matière de baux à loyer, commission consultative en matière religieuse)	315'004.09	361'000
	5. Indemnités en lien avec le préfinancement de la prévention de la radicalisation et l'extrémisme violent.....	121'789.28	25'000
	6. Frais de CCP.....	130'851.61	170'000
	7. Divers.....	159'216.60	227'000
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'550'000 accordé par la Commission des finances le 06.10.2022 pour les montants payés à l'Ordre judiciaire au titre de l'assistance judiciaire ainsi que pour les frais de poursuites de la Direction du recouvrement.		1'550'000
		8'681'396.91	7'391'000
3132	1. Mandats divers.....	424'209.41	509'000
	2. Mandats en lien avec le préfinancement de la prévention de la radicalisation et l'extrémisme violent.....	118'870.79	—
		543'080.20	509'000
3180	Correctif d'actif sur les notes de frais pénaux.		
3199	1. Indemnités versées aux avocats d'office en procédure civile (assistance judiciaire).....	20'624'398.60	19'240'000
	2. Indemnités versées aux personnes acquittées pour leurs frais de défense, ainsi qu'en cas de détention injustifiée (art. 429ss. du Code de procédure pénale).....	1'973'724.68	850'000
	3. Indemnités aux témoins et frais divers.....	1'374.10	24'300
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 3'700'000 accordé par la Commission des finances le 06.10.2022 pour les montants dus au titre de l'assistance judiciaire et des indemnités selon art. 429ss. du Code de procédure pénale.		3'700'000
		22'599'497.38	20'114'300
3511	Attribution du montant des créances compensatrices encaissées au fonds de prévention et de lutte contre les addictions (fonds 3016 au DSAS).		
3612	Incitations financières à la fusion (Hautemorges, Assens, Oron, Blonay-Saint-Légier) et aides au démarrage prélevées sur fonds 3017 (voir compte 4511).		
3634	1. Eglise évangélique réformée du canton de Vaud.....	33'008'085.—	33'008'100
	2. Fédération ecclésiastique catholique romaine.....	28'473'320.—	28'473'300
	3. Centre intercantonal d'information sur les croyances.....	55'000.—	55'000
	4. Communauté Israélite de Lausanne et du canton de Vaud.....	137'300.—	137'300
	5. Formation aux communautés religieuses demandant la reconnaissance.....	12'000.—	82'000
		61'685'705.—	61'755'700
3635	Subventionnement de l'Ordre des avocats vaudois pour l'exploitation d'une permanence des avocats de la première heure.		
3637	Indemnités et réparations morales servies au titre de la loi sur l'aide aux victimes d'infractions (LAVI).		
4210	1. Frais récupérés et émoluments divers des préfectures.....	2'453'222.92	2'927'000
	2. Taxe de monopole et émoluments prélevés auprès des notaires vaudois.....	582'191.65	555'000
	3. Facturation des frais de gestion liés à la péréquation intercommunale.....	450'000.—	450'000
	4. Frais récupérés auprès des communes pour les scrutins communaux.....	77'707.—	100'000
		3'563'121.57	4'032'000

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		46'903'512.65	41'442'000	47'682'537.33
4270 Amendes.....		17'846'180.76	17'200'000	17'001'338.07
4290 Autres taxes.....		3'731'207.40	3'000'000	3'575'446.63
4309 Autres revenus d'exploitation.....		104'066.—	81'000	64'845.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		110.51	—	—
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre.....		3'269'069.—	3'762'100	233'450.—
043 Direction générale du territoire et du logement.....	24'712'887.59		29'977'400	26'311'391.29
			<i>-333'000</i>	
		8'083'906.94	9'268'900	9'540'361.02
			<i>75'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	12'952'806.80		13'306'900	12'990'704.80
3030 Travailleurs temporaires.....	778'445.45		858'100	550'490.75
3049 Autres Indemnités.....	3'680.—		4'000	2'682.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	891'745.28		941'600	878'797.70
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'688'122.05		1'646'600	1'676'334.50
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	117'528.92		180'900	181'041.01
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	378'441.77		388'700	374'618.53
3059 Autres cotisations patronales.....	8'269.93		8'400	8'179.34
3099 Autres charges de personnel.....	28'630.27		29'400	7'139.60
3100 Matériel de bureau.....	17'111.28		40'000	28'702.76
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	3'174.60		12'300	3'484.30
3102 Imprimés, publications.....	1'016'616.95		973'800	948'086.—
			<i>75'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	14'843.15		21'200	13'377.20
3104 Matériel didactique.....	1'992.46		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	94.51		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	72'041.57		27'000	11'704.55
			<i>56'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules.....	48.55		40'000	—
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	—		3'000	—
3113 Matériel informatique.....	855.15		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	5'001.14		6'000	1'758.53
3130 Prestations de services de tiers.....	450'771.18		584'300	443'062.63

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4260	1. Montants facturés au titre des frais pénaux et encaissés au titre de l'assistance judiciaire et de l'aide aux victimes d'infractions.....	46'304'435.86	40'900'000
	2. Remboursement des frais de poursuites des préfectures et de la Direction du recouvrement	568'998.44	470'000
	3. Préfinancement de la prévention de la radicalisation et l'extrémisme violent (voir comptes 3130 et 3132). La dissolution du préfinancement a été comptabilisée au DFA au compte 4893.....	—	25'000
	4. Revenus divers	30'078.35	47'000
		46'903'512.65	41'442'000
4270	1. Amendes préfectorales	8'470'858.71	8'600'000
	2. Recouvrement des amendes et peines pécuniaires du Service pénitentiaire.....	8'819'919.48	8'400'000
	3. Créances compensatrices prononcées par les autorités pénales	525'402.57	200'000
	4. Amendes prononcées par la Chambre des notaires	30'000.—	—
		17'846'180.76	17'200'000
4290	Revenus provenant de la gestion des actes de défaut de biens.		
4511	Excédent de charges viré au compte capital du fonds 3017 (fonds d'incitation financière aux fusions de communes).		
	043 Direction générale du territoire et du logement		
3102	1. Frais de publication des avis d'enquête dans la Feuille des avis officiels	999'000.95	918'800
	2. Publications d'avis de mise à l'enquête de zones réservées cantonales	17'093.25	25'000
	3. Autres publications	522.75	30'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 75'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2022 pour financer la publication des demandes de permis de construire dans la feuille des avis officiels		
		1'016'616.95	973'800 <i>75'000</i>
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 56'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.09.2022 pour financer l'achat de mobilier		
3130	1. Dépenses comprenant :		
	- Les frais de représentation et d'organisation de congrès		
	- Les frais de port et de téléphone		
	- Les frais de contentieux		
	- Les frais de transports de déchets.....	146'068.61	204'300
	2. Les indemnités et frais de commissions soit : la commission cantonale consultative d'aménagement du territoire, la commission de suivi de la Loi sur le plan de protection de Lavaux (LLavaux), la Commission cantonale consultative du logement et la Commission cantonale de nomenclature.....	19'506.70	80'000
	3. Cotisations à des institutions de droit privé dont :		
	- Espace suisse		
	- COSAC (Conférence suisse des aménagistes cantonaux)		
	- CORAT (Conférence des offices romands d'aménagement du territoire)		
	- ASIT (Association pour le système d'information du territoire)		
	- Conférence des services cantonaux du cadastre		
	- Conférence des services de géoinformation		
	- CAMAC Suisse		
	- Cotisations diverses	285'195.87	300'000
		450'771.18	584'300

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	2'200'387.90		2'357'500	1'762'883.09
3134 Primes d'assurances choses.....	857.54		3'500	323.43
3137 Impôts et taxes.....	65'052.75		90'000	68'359.89
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	9'414.94		19'000	5'018.10
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	11'501.10		28'000	12'054.08
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	126'292.—		137'300	125'981.55
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	34'917.90		85'000	37'811.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	31'361.75		60'800	27'445.23
3180 Réévaluations sur créances.....	-5'435.80		—	45'644.10
3181 Pertes sur créance effectives.....	3'593.15		20'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	18'473.50		60'000	14'537.—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	—		—	26.31
3499 Autres charges financières.....	-2.65		—	1.34
3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre.....	365'141.76		1'850'100	1'882'962.50
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales.....	-7'992.55		200'000	85'269.80
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'721'665.29		2'294'700	1'822'816.09
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	509'165.—		1'000'600	583'093.63
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'198'273.—		2'698'700	1'116'999.—
			-464'000	
3640 Réévaluations des prêts PA.....	—		—	600'000.—
4200 Taxes de compensation.....		900'476.20	2'975'000	2'517'600.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		5'901'768.—	4'725'000	5'682'475.—
			75'000	
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		1'109'014.05	1'239'000	1'110'202.65
4260 Remboursements et participations de tiers.....		25'050.65	29'800	64'743.—
4290 Autres taxes.....		1'786.95	—	—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'100.—	1'700	1'355.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		1'308.10	400	4'530.36
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		5.80	—	38.06
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		23.78	—	—
4450 Revenus provenant de prêts PA.....		22'417.15	52'000	49'989.75
4610 Dédommagements de la Confédération.....		55'600.—	96'000	50'847.—

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Plan directeur cantonal	336'170.51	250'000
	2. Agglomérations	141'904.51	495'500
	3. Amélioration des prestations et communication	456'927.92	154'000
	4. Mandats juridiques	70'710.83	240'000
	5. Plans d'affectations cantonaux	426'807.59	212'000
	6. Recherche de nouvelles surfaces d'assolement	276'789.20	460'000
	7. Informations sur le territoire	296'663.55	335'000
	8. Logement	82'843.39	20'000
	9. Permis de construire	36'678.55	15'000
	10. Aménagement communal	74'891.85	176'000
		2'200'387.90	2'357'500
3510	Excédent de revenus viré à compte capital du fonds 2029 pour l'aménagement du territoire		
3632	Subventions aux communes dans la définition de leur politique du logement et participation aux études d'aménagement. Le coût réel d'une étude d'une commune concernant les objectifs logement a été moins élevé que le passif transitoire enregistré.		
3634	1. Subventions pour le fonctionnement des structures d'organisation des territoires d'agglomération	1'357'507.84	1'469'100
	2. Subventions pour des études (planifications stratégiques d'intérêt cantonal, plans directeurs régionaux, agglomérations)	107'300.45	537'600
	3. Subventions pour le fonctionnement de la Société vaudoise pour le logement et aides à des entreprises publiques propriétaires de logements subventionnés	256'857.—	288'000
		1'721'665.29	2'294'700
3635	Aides à des entreprises privées propriétaires de logements subventionnés y compris la subvention à l'association Prométerre pour la gestion des prêts en milieu rural.		
3636	Aides financières accordées aux propriétaires de logements subventionnés. Les écarts budgétaires des subventions du secteur logement proviennent des taux d'intérêt hypothécaires encore relativement bas et du recours aux fonds de régulation des immeubles. Compensation du compte 3110 CHF 56'000 Compensation du compte 048/3144 en faveur de la DGIP pour financer des travaux de réaménagement des locaux CHF 48'000 Compensation du compte 026/3199 en faveur du Ministère public pour financer les frais d'expertises judiciaires et les indemnités versées aux avocats d'office CHF 360'000		
4200	Encaissement des taxes de compensation de la plus-value liées au fonds 2029 pour l'aménagement du territoire. Des taxes n'ont pas pu être encaissées en raison de recours.		
4210	1. Emoluments pour préavis et autorisations spéciales de l'Etat relatifs aux demandes de permis de construire	5'599'988.—	4'500'000
	2. Emoluments pour le traitement des dossiers de la mise à jour des constructions	750.—	5'000
	3. Emoluments pour les autorisations de transformation et aliénation de logements	148'100.—	120'000
	4. Emoluments concernant le hors zone à bâtir	152'930.—	100'000
	Compensation du compte 3102		
		5'901'768.—	4'725'000 <i>75'000</i>
4240	Taxes d'utilisation et prestations de service comprenant la valorisation des données InfoCamac Professionnel, la facturation de la mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérification des mutations ainsi que la diffusion des géodonnées et géoservices.		
4450	Intérêts sur les prêts au logement		
4610	Participations fédérales pour les points fixes, la tenue du registre des bâtiments et logements ainsi que pour l'entretien de la frontière nationale		

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales .		65'356.26	150'000	58'580.20
026 Ministère Public	47'006'766.70		44'892'700	44'519'492.69
			<i>1'212'000</i>	
		279'394.67	441'500	359'498.24
3000 Salaires des autorités et juges	246'072.15		244'600	244'572.15
3001 Paiements aux autorités et juges	2'827.05		3'000	2'476.40
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	20'670'752.35		21'034'600	20'291'808.70
3030 Travailleurs temporaires	1'592'925.95		1'614'800	1'490'884.05
3049 Autres Indemnités	112'847.91		173'100	112'208.70
			<i>-7'200</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'472'721.60		1'521'500	1'436'030.63
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'697'673.10		2'680'700	2'623'570.90
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	35'635.38		35'800	34'733.91
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	625'463.11		626'900	612'815.14
3059 Autres cotisations patronales.....	13'588.98		14'200	13'386.15
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	7'200.—		—	—
			<i>7'200</i>	
3099 Autres charges de personnel.....	7'515.89		11'800	10'052.20
3100 Matériel de bureau.....	72'795.86		92'500	73'174.38
			<i>-8'000</i>	
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	671.06		—	—
3102 Imprimés, publications	2'382.60		26'200	4'643.28
			<i>-20'000</i>	
3103 Littérature spécialisée, magazines	16'523.25		65'300	19'323.10
			<i>-40'000</i>	
3104 Matériel didactique.....	30.15		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	132.45		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	27'881.30		30'000	24'920.01
3111 Machines, appareils et véhicules	313.80		—	—
3113 Matériel informatique.....	1'231.90		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	7'763.94		10'000	10'232.35
3130 Prestations de services de tiers.....	531'566.56		718'700	500'447.30
			<i>-120'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'085.—		20'000	3'421.15
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	2'644'734.10		804'300	2'239'068.40
			<i>900'000</i>	
3137 Impôts et taxes.....	—		500	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	5'409.65		16'200	1'112.15
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	2'279'507.41		2'285'000	2'286'332.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	58'892.65		109'800	91'325.10
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	154'630.55		195'500	138'401.65

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
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		
	026 Ministère Public		
3030	1. Travailleurs temporaires.....	1'498'360.01	1'520'600
	2. Préfinancement de la prévention de la radicalisation et l'extrémisme violent (voir compte 4260).....	58'045.99	40'000
	3. Personnel en formation.....	36'519.95	54'200
		1'592'925.95	1'614'800
3049	Compensation du compte 3090		
3090	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'200 accordé par la Cheffe de département le 02.12.2022 pour financer la formation sur l'art oratoire non prise en charge par le budget du SPEV.		
3100	Compensation du compte 048/3144 en faveur de la DGIP pour le remplacement du système de gestion des accès des Ministères Publics de l'Est vaudois et du Nord Vaudois.		
3102	Compensation du compte 3199		
3103	Compensation du compte 048/3144 en faveur de la DGIP pour le remplacement du système de gestion des accès des Ministères Publics de l'Est vaudois et du Nord Vaudois.		
3130	1. Frais de port.....	435'376.19	505'000
	2. Frais de CCP.....	2'096.71	5'000
	3. Frais de téléphone.....	26'164.40	75'900
	4. Frais de représentation.....	9'840.35	12'300
	5. Cotisation à la CCDJP (Conférence des Chefs de département de Justice et Police).....	34'200.75	105'000
	6. Frais de surveillance.....	6'367.55	10'000
	7. Frais de transports effectués par des tiers.....	7'448.24	5'500
	8. Frais d'organisation de congrès.....	9'629.70	—
	9. Indemnités/frais des commissions extraparlimentaires.....	442.67	—
	Compensation du compte 3199		
		531'566.56	718'700
			<i>-120'000</i>
3135	1. Frais d'escorte et de transport de police.....	386.35	8'000
	2. Frais de détention et note de geôle.....	2'644'347.75	796'300
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 900'000 accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour financer les mises en détention avant jugement sous autorité vaudoise, hors canton. Le crédit supplémentaire s'est avéré insuffisant pour la couverture intégrale des frais de mises en détention 2022.		
		2'644'734.10	804'300
			<i>900'000</i>

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3199	1. Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire.....	4'114'421.65	3'200'000
	2. Indemnités experts judiciaires / notes de la Police judiciaire.....	8'616'164.82	8'362'000
	3. Indemnités aux témoins	7'543.83	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.....	87'500.—	110'600
	5. Frais liés au programme de prévention contre la violence domestique.....	153'200.—	165'000
	6. Autres charges d'exploitation	50.—	3'500
	Crédit supplémentaire de CHF 500'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2022 pour les frais liés aux procédures pénales entièrement compensé par les comptes 3102, 3130 et 043/3636 (DGTL). Le crédit supplémentaire s'est avéré insuffisant pour la couverture intégrale des expertises judiciaires, indemnités versées aux avocats désignés comme défenseurs d'office ou conseils juridiques. Ces prestations non prévisibles sont nécessaires à la conduite des affaires et leurs coûts difficilement estimables.		
		12'978'880.30	11'857'700 <i>500'000</i>
3990	Le poste de facturation interne entre la Police cantonale et le Ministère public est plus élevé que l'estimation budgétaire 2022 (sans effet sur le résultat de l'exercice de l'Etat).		
4260	1. Remboursement des frais judiciaires par les parties.....	94'402.11	70'000
	2. Retenues frais de téléphones.....	6'550.—	16'000
	3. Retenues parking privé.....	47'350.45	40'500
	4. Préfinancement de la prévention de la radicalisation et l'extrémisme violent (voir compte 3030). La dissolution du préfinancement a été comptabilisée au DFA au compte 4893.....	—	40'000
		148'302.56	166'500
	042 Service de l'éducation physique et du sport		
3104	1. Achat et remplacement du petit matériel d'éducation physique.....	298'393.25	393'500
	2. Documents didactiques et de prévention, dont manuels Jeunesse+Sport (compensation à la rubrique 4231).....	3'287.38	89'000
		301'680.63	482'500
3130	1. Frais de port.....	19'429.34	29'000
	2. Téléphone, télécommunication.....	4'019.49	9'800
	3. Frais de représentation.....	17'456.60	43'300
	4. Frais d'organisation de congrès.....	97'564.37	35'500
	5. Commissions extraparlimentaires.....	—	5'200
	6. Cotisations.....	400.—	700
	7. Intervenants extérieurs.....	37'715.50	53'500
	8. Transport par des tiers.....	—	800
		176'585.30	177'800

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	121'196.75		132'500 <i>58'300</i>	136'479.60
3138 Cours, examens et conseils	5'685.—		9'000	8'990.10
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		2'000	—
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	770.05		2'000	753.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'225.10		16'000	6'837.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	78'298.49		101'800	56'719.43
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	410'515.40		499'000	325'938.77
3180 Réévaluations sur créances.....	2'950.—		—	-1'650.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	341'390.04		215'800 <i>264'300</i>	224'881.66
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	1.69		—	—
3499 Autres charges financières	2.95		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	26'178.98		30'000	8'994.—
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales..	2'109'786.20		1'789'000 <i>195'000</i>	583'447.60

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Matériel imprimé.....	1'929.35	15'000
	2. Séminaires et réceptions sport international.....	5'613.70	91'100
	3. Guide développement durable.....	—	5'000
	4. Etude impact économique sport international.....	—	16'200
	5. Mandats informatiques divers.....	13'462.50	—
	6. Mandats sport international.....	32'310.—	—
	7. Candidatures manifestations internationales.....	39'202.80	—
	8. Autres mandats.....	28'678.40	5'200
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 58'300 accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2022 pour financer le soutien à divers projets sportifs et autres dépenses d'exploitation.		
		121'196.75	132'500 <i>58'300</i>
3170	1. Transport des collaborateurs du service.....	32'454.95	45'000
	2. Transport conférence des chefs de file EPS.....	933.70	3'000
	3. Transport personnel auxiliaire Jeunesse+Sport.....	33'116.30	35'000
	4. Frais d'hébergement et de repas des collaborateurs du service, séances chefs de file et divers.....	8'320.99	14'500
	5. Frais de repas et d'hôtel du personnel auxiliaire Jeunesse+Sport.....	3'472.55	4'300
		78'298.49	101'800
3171	1. Location de matériel pour cours spéciaux.....	668.80	1'000
	2. Journées sportives écoles professionnelles.....	9'942.—	15'000
	3. Location de terrains et de matériel pour les cours Jeunesse+Sport.....	19'769.60	35'000
	4. Activités Jeunesse+Sport : transport et remontées mécaniques et journées préparatoires sport de neige.....	36'202.90	60'000
	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.....	300'202.85	308'000
	6. Camps annoncés par le SEPS.....	20'803.—	10'000
	7. Actions conduites par le secteur pédagogique.....	22'926.25	70'000
		410'515.40	499'000
3199	1. Cours de cadres Jeunesse+Sport, remboursement à l'ISSUL (Institut des sciences du sport).....	—	80'000
	2. Organisation jubilé 50 ans Jeunesse+Sport.....	119'841.—	40'000
	3. Frais de formation pour les coaches 14-18 ans Jeunesse+Sport.....	—	30'000
	4. Frais d'organisation de cours pour les dirigeants des clubs sportifs vaudois.....	19'659.91	25'000
	5. Projet Fairplay.....	34'698.15	—
	6. Année du vélo (voir compte 4260).....	140'700.85	—
	7. Divers projets.....	24'023.20	30'000
	8. Autres charges d'exploitation usuelles du service.....	2'466.93	10'800
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 264'300 accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2022 pour financer le soutien à divers projets sportifs et autres dépenses d'exploitation.		
		341'390.04	215'800 <i>264'300</i>
3612	1. Indemnisation des moniteurs pour le sport scolaire facultatif (SSF).....	534'978.50	600'000
	2. Participation de Jeunesse+Sport aux frais d'organisation des camps sportifs scolaires. Compensation à la rubrique 4630.....	1'352'839.—	959'000
	3. Camps sportifs scolaires, subventions SEPS.....	221'968.70	230'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 195'000 accordé par le Conseil d'Etat le 14.12.2022 pour financer le soutien à divers projets sportifs et autres dépenses d'exploitation.		
		2'109'786.20	1'789'000 <i>195'000</i>

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	3'217'428.—		1'821'600 <i>-230'500</i>	1'190'300.—
4231 Taxes de cours.....		410'459.10	408'000	345'849.30
4260 Remboursements et participations de tiers.....		736'289.45	79'500 <i>107'100</i>	143'431.25
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		1'747'925.—	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		1'985.85	20'000	16'503.25
4630 Subventions de la Confédération		1'777'186.—	1'300'000 <i>180'000</i>	618'803.—
050 Chancellerie d'Etat.....	14'025'291.35		14'730'000 <i>39'800</i>	13'306'515.42
		1'080'302.08	411'200 <i>146'400</i>	442'887.96
3000 Salaires des autorités et juges	1'765'370.55		1'759'300	1'759'203.60
3001 Paiements aux autorités et juges	1'202.15		—	719.60
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'989'321.—		5'170'500 <i>-106'600</i>	4'978'569.10
3030 Travailleurs temporaires	388'982.55		454'000	280'273.70
3049 Autres Indemnités	5'675.75		7'000	4'773.15
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	457'952.74		492'200	447'550.80
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	719'564.85		744'100	708'057.95
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'236.35		12'500	10'031.02
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	195'809.97		203'800	192'989.57
3059 Autres cotisations patronales.....	4'285.41		5'400	4'219.76
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	2'664'951.30		2'535'000 <i>146'400</i>	2'363'701.20
3062 Prest employeur - Alloc renchérisse rentes et parts de rente.....	180'829.50		230'000	181'133.35
3099 Autres charges de personnel.....	10'611.70		12'500	8'031.95
3100 Matériel de bureau.....	67'456.08		80'200	71'926.90
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	103'494.81		121'700	67'466.98
3102 Imprimés, publications	737'027.45		690'000 <i>70'000</i>	955'759.39
3103 Littérature spécialisée, magazines	91'956.65		95'600	94'658.07
3104 Matériel didactique.....	53.75		—	—
3105 Denrées alimentaires.....	93'819.99		97'500	60'477.69
3106 Matériel médical et de laboratoire	82.32		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	12'917.95		30'000	—
3111 Machines, appareils et véhicules	69'494.24		81'000	63'495.69
3113 Matériel informatique.....	1'049.30		—	—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	27'389.71		27'500	27'153.13
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	17.20		2'200	215.—

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3636	1. Fédérations sportives internationales : aide à l'installation	—	59'500
	2. Congrès sportifs internationaux.....	75'000.—	97'500
	3. Divers sport international.....	415'000.—	415'000
	4. Sport et manifestations populaires et associatifs	324'000.—	270'100
	5. Subventions diverses	269'403.—	222'000
	6. Aides à fonds perdus aux manifestations sportives internationales ponctuelles et répétitives	386'100.—	757'500
	7. Fonds d'utilité public du Conseil d'Etat (FUP) - Contributions 2022	1'747'925.—	—
	Compensation des comptes 3132, 3199 et 3612		
		3'217'428.—	1'821'600 <i>-230'500</i>
4260	1. Loyer et prestations Fondation Fonds du sport vaudois (FFSV).....	25'964.90	35'000
	2. Remboursement de traitements (auxiliaires projet Fair Play).....	92'427.45	40'000
	3. Remboursement de frais divers et remplacement de matériel défectueux	29.—	2'500
	4. Retenue pour usage privé des téléphones mobiles.	1'800.—	2'000
	5. Année du vélo, contributions de tiers	112'462.10	—
	6. Remboursement des subventions versées pour les Championnats du monde de cyclisme sur route 2020 qui ont été annulés (COVID).....	468'106.—	—
	7. Sponsoring Mérites sportifs vaudois	25'500.—	—
	8. Location du Pumptrack	10'000.—	—
	Compensation des comptes 3132, 3199 et 3612		
		736'289.45	79'500 <i>107'100</i>
4630	Compensation des comptes 3132, 3199 et 3612		
	050 Chancellerie d'Etat		
3000	Traitement des conseiller-ère-s d'Etat		
3001	Imputation des frais de transport et repas des autorités remboursés sur salaire		
3010	Compensation des comptes 054/3030, 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059 en faveur du SPEV		
3049	Indemnités pour service de piquet/présence durant les soirées, week-ends, jours fériés, votations/élections		
3060	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 146'400 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 afin de couvrir les charges liées aux nouvelles pensions des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat pour 2022		
3101	1. Achat de produits et fournitures de nettoyage (Maison de l'Elysée principalement), hors matériel de bureau.....	809.03	1'200
	2. Achat de fournitures pour les véhicules de transport pour les déplacements des conseiller-ère-s d'Etat (essence)	8'757.95	10'500
	3. Inventaire des vins	93'927.83	110'000
		103'494.81	121'700
3102	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 70'000 accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2022 afin de couvrir les charges supplémentaires liées aux imprimés et frais d'annonces		
3105	Vins offerts pour diverses manifestations et réceptions; location et remplissage des distributeurs automatiques des Archives cantonales		
3111	Achat de matériel et équipements divers		
3119	Achat de collections aux Archives cantonales vaudoises		

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	327'369.74		498'000 -77'000	190'351.86
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	542'693.51		747'400	337'964.27
3134 Primes d'assurances choses.....	2'001.24		2'300	1'841.50
3137 Impôts et taxes.....	-0.69		100	80.—
3138 Cours, examens et conseils.....	—		20'000	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	5'438.74		6'700	6'101.95
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	7'875.75		13'500	3'996.80
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	58'791.75		79'600	59'520.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	11'420.27		15'600	10'489.96
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	389'714.28		420'500	347'717.68
3199 Autres charges d'exploitation.....	78'032.80		73'500 7'000	68'019.50
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	2'295.49		—	24.30
3440 Réévaluations des placements financiers PF.....	105.20		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	—		800	—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		15'828.48	15'200	15'121.03
4250 Ventes.....		93'985.83	115'000	63'154.63
4260 Remboursements et participations de tiers.....		959'022.20	281'000 146'400	363'937.50
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		9'445.67	—	824.87
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		2'019.90	—	-150.07
056 Contrôle cantonal des finances.....	3'799'621.36	30'600.38	4'076'400 400	3'922'380.33 168.06
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'640'862.80		2'750'900	2'683'343.95
3030 Travailleurs temporaires.....	14'952.25		5'000	108'769.70
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	203'539.55		183'800	178'123.30
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	342'622.10		321'700	350'693.40
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'913.15		4'600	3'953.85
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	73'828.60		75'600	75'816.55
3059 Autres cotisations patronales.....	1'612.60		1'700	1'655.65
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	69'915.46		72'500	43'569.99
3099 Autres charges de personnel.....	3'599.90		2'500	2'499.75
3100 Matériel de bureau.....	2'945.72		10'000	14'236.45
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	45.65		—	—
3102 Imprimés, publications.....	252.30		—	32.30
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'938.35		3'000	2'051.—
3104 Matériel didactique.....	2'136.03		— 2'800	—

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Participation aux frais de manifestations et réceptions (assermentation des Autorités cantonales en 2022 - Pas de Mérite cantonal)	251'121.19	396'300
	2. Frais de port et de CCP.....	20'203.38	26'600
	3. Frais de téléphones.....	13'432.39	25'200
	4. Frais de transport, déménagement de mobilier.....	450.70	3'600
	5. Cotisations à des institutions de droit privé.....	38'879.73	37'300
	6. Frais de blanchisserie pour la Maison de l'Elysée et travaux de nettoyage confiés à des tiers (nettoyage de la cuisine, des vitrages notamment)	3'282.35	9'000
	Compensation des comptes 3102 et 3199		
		327'369.74	498'000 <i>-77'000</i>
3132	Frais de mandats des diverses entités rattachées au service et frais liés à des mesures de soutien à la diversité des médias		
3138	Pas de Mérite cantonal en 2022		
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	199'419.90	234'000
	2. Frais de représentation et d'habillement.....	129'402.—	130'000
	3. Frais de repas lors des séances du Conseil d'Etat et hébergement lors de représentation du Gouvernement	60'596.38	56'500
	4. Autres frais divers du personnel.....	296.—	—
		389'714.28	420'500
3199	Cadeaux du Conseil d'Etat aux centenaires et frais divers. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 7'000 accordé par la Cheffe de département le 16.12.2022 afin de couvrir les dépassements prévisibles		
3611	Participation à la plate-forme des bibliothèques suisses (suppression de la participation)		
4210	Émoluments perçus par les Archives cantonales vaudoises		
4250	1. Vente de matériel et recette des distributeurs automatiques aux Archives cantonales vaudoises.....	58.—	5'000
	2. Inventaire des vins	93'927.83	110'000
		93'985.83	115'000
4260	Jetons de présence versés aux représentant-e-s de l'Etat, remboursement de rentes des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et rétrocession FAO notamment. En 2022, versement par les Retraites populaires des prestations de sorties des membres du Conseil d'Etat sortant de charge. Compensation du compte 3060		
	056 Contrôle cantonal des finances		
3090	1. Préparation au diplôme d'expert-comptable.....	20'589.40	11'600
	2. Séminaire de formation de la Conférence des Chefs des contrôles financiers des cantons latins (CCCFCL).....	8'621.—	14'000
	3. Formations diverses (révision, informatique, construction, juridique et générale)	19'845.06	13'400
	4. Séminaires d'EXPERTsuisse	20'860.—	28'500
	5. Formation ACL (analyse des données).....	—	5'000
		69'915.46	72'500
3104	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'800 accordé par la Cheffe de département le 20 juin 2022 pour l'acquisition de matériel informatique.		

Département des institutions, du territoire et du sport

1	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3110 Meubles et appareils de bureau	711.30		—	—
			<i>800</i>	
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	8.15		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	1'045.25		1'600	861.60
3130 Prestations de services de tiers.....	143'530.10		269'300	204'482.49
			<i>-3'600</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	142'898.35		210'000	116'555.30
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		2'000	—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	3'127.50		2'200	1'570.55
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	145'136.25		160'000	134'164.50
4260 Remboursements et participations de tiers.....		30'583.20	400	160.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		17.18	—	8.06

Département des institutions, du territoire et du sport

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 800 accordé par la Cheffe de département le 20 juin 2022 pour l'acquisition d'une chaise de bureau.		
3130	1. Frais de port, de téléphone et de représentation	1'841.10	5'000
	2. Emoluments divers et frais de surveillance.....	1'535.60	3'000
	3. Cotisations diverses.....	8'254.50	11'300
	4. Assistance à la révision des comptes annuels de l'Etat de Vaud (auditeurs financiers). En 2022, l'audit des comptes annuels de l'Etat a pu être effectué sans assistance externe.....	—	70'000
	5. Assistance informatique à l'audit des comptes annuels de l'Etat de Vaud (analyse des données).....	10'161.50	30'000
	6. Assistance de spécialistes (mandats ordinaires) et d'experts (mandats spéciaux). Ce budget est destiné à couvrir les besoins d'assistance 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 surveillance du Tribunal cantonal.....	121'737.40	150'000
	Compensation des comptes 3104 et 3110		
		143'530.10	269'300
			<i>-3'600</i>
3132	1. Assistance à l'audit informatique	67'558.35	110'000
	2. Assistance à l'audit de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication	53'840.—	70'000
	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.....	7'100.—	10'000
		142'898.35	210'000

Département des institutions, du territoire et du sport

1		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
001	Secrétariat général du DITS	6'226'016.12	434'796.01
068	Dir. générale des affaires institutionnelles et des communes.....	137'553'012.24	75'420'267.89
043	Direction générale du territoire et du logement	24'712'887.59	8'083'906.94
026	Ministère Public.....	47'006'766.70	279'394.67
042	Service de l'éducation physique et du sport.....	10'141'528.59	4'673'845.40
050	Chancellerie d'Etat.....	14'025'291.35	1'080'302.08
056	Contrôle cantonal des finances.....	3'799'621.36	30'600.38
	Totaux.....	243'465'123.95	90'003'113.37
	Excédent des charges sur les revenus		153'462'010.58
	Sommes égales.....	243'465'123.95	243'465'123.95

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
2 Département enseignement et formation professionnelle.....	2'929'246'424.03		2'937'466'700 <i>33'723'400</i>	2'872'823'539.18
		434'953'651.59	439'061'800 <i>1'359'800</i>	451'615'635.88
010 Secrétariat général du DEF	11'198'310.44		11'798'800 <i>-144'900</i>	12'720'395.54
		57'818.57	64'000	70'424.14
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'989'336.75		5'314'500 <i>-232'000</i>	5'025'620.05
3030 Travailleurs temporaires	128'357.59		125'000 <i>15'000</i>	80'803.86
3049 Autres Indemnités	1'946.65		2'000	1'890.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	332'849.02		362'500 <i>-4'300</i>	331'867.12
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	611'642.—		627'300 <i>6'800</i>	617'029.75
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	8'145.20		9'100 <i>-100</i>	8'067.34
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	140'741.88		149'700 <i>-1'800</i>	140'646.35
3059 Autres cotisations patronales.....	3'076.62		3'500	3'071.83
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	23'879.80		70'000 <i>-20'000</i>	44'536.65
3099 Autres charges de personnel.....	29'122.41		60'000 <i>-1'000</i>	6'320.25
3100 Matériel de bureau.....	18'756.12		34'500	19'477.76
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	9'391.39		19'000	9'769.95
3102 Imprimés, publications	18'210.25		38'000	20'176.75
3103 Littérature spécialisée, magazines	11'021.80		12'500 <i>2'000</i>	11'661.29
3106 Matériel médical et de laboratoire	150.80		— <i>1'000</i>	—
3110 Meubles et appareils de bureau	27'875.72		40'000 <i>15'000</i>	25'892.70
3111 Machines, appareils et véhicules	4'653.25		4'500	—
3113 Matériel informatique.....	6'935.90		— <i>12'000</i>	—
3118 Immobilisations incorporelles.....	590.36		500 <i>1'000</i>	657.95
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	33'812.35		43'000	34'794.65
3130 Prestations de services de tiers.....	178'755.40		258'000	245'486.22
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	142'893.65		160'000	109'280.84

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
2	Département enseignement et formation professionnelle		
	Charge nette du département.....	2'494'292'772.44	2'498'404'900
	010 Secrétariat général du DEF		
3010	Dépenses contenues (postes temporairement vacants) en lien avec la réorganisation du service et des départements. Compensation des comptes 010/3030, 010/3052, 010/3103, 010/3110, 010/3113, 010/3419, 010/3611, 047/3158, 048/3144 et 045/3010.		
3030	Engagement d'auxiliaires en lien notamment avec les postes temporairement vacants (voir compte 3010) Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement des besoins liés à la forte activité du service.		
3050	Compensation du compte 045/3050.		
3052	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement des cotisations de prévoyance en lien avec l'évolution de la structure salariale et compensation du compte 045/3052.		
3053	Compensation du compte 045/3053.		
3054	Compensation du compte 045/3054.		
3090	Compensation des comptes 010/3118, 010/3133, 010/3160.		
3099	Compensation du compte 010/3106.		
3103	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement des prix et des accès aux médias, notamment numériques.		
3106	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement des achats de petit matériel pharmaceutique pour les collaborateurs (précédemment imputés au compte 3099 "Autres charges de personnel").		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement de l'achat de mobilier en lien avec le réaménagement des locaux. Le réexamen détaillé des besoins a conduit à renoncer à certaines acquisitions.		
3111	Dépassement lié aux frais de raccordement de la Fontaine à eau supérieurs aux prévisions		
3113	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 12'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement du matériel audiovisuel des salles d'accueil et de conférence.		
3118	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement de logiciels et licences d'enquêtes et de vidéoconférence.		
3120	1. Consommation d'électricité.....	30'975.70	40'000
	2. Taxes d'élimination.....	2'836.65	3'000
		33'812.35	43'000
3130	1. Frais de port.....	36'221.77	36'000
	2. Frais de CCP.....	4'458.37	20'000
	3. Frais de téléphone.....	3'961.04	9'500
	4. Commissions extraparlimentaires.....	98'833.67	130'000
	5. Frais de nettoyage.....	8'162.80	12'000
	6. Frais de représentation.....	11'638.95	18'500
	7. Cotisations.....	310.—	6'500
	8. Frais de transports de tiers et déménagement.....	6'706.10	5'000
	9. Congrès et divers.....	8'462.70	20'500
		178'755.40	258'000

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	4'606.60		2'000 4'000	1'606.48
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		8'000	229.25
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	937'436.15		933'200 15'000	1'032'046.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'719.05		15'000	8'353.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	10'771.89		24'500	27'331.55
3181 Pertes sur créance effectives	—		5'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'025.09		5'500	110.—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	195.45		— 1'000	846.30
3499 Autres charges financières	0.30		—	—
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	—		—	1'573'250.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	3'513'411.—		3'472'000 41'500	3'339'570.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		45'825.—	55'000	58'570.—
4230 Frais d'écolage.....		2'500.—	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		9'600.20	9'000	9'690.20
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		1'238.19	—	1'025.57
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		-1'344.82	—	1'138.37
011 DGEO - Direction générale	15'128'645.27	286'444.16	16'746'300 254'500	15'706'931.35 228'845.82
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'126'499.10		8'917'800	8'596'779.95
3020 Salaires des enseignants	3'354'111.34		3'707'500	3'479'438.77
3030 Travailleurs temporaires	523'551.40		542'200	408'144.10
3049 Autres Indemnités	8'135.90		2'800	8'023.95

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3133	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement de coûts en lien notamment avec l'hébergement de sites et la réservation de domaines.		
3160	Loyers des immeubles Barre 8 et Couvaloup 13. Baisse en lien avec la résiliation des locaux de Renens à fin septembre 2021 et le regroupement de l'URSP au sein du SG-DEF. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 au vu de l'évolution des coûts de l'énergie et son impact sur les acomptes facturés par le propriétaire.		
3170	1. Frais de transports	4'129.05	11'500
	2. Frais de repas et d'hôtel	6'642.84	13'000
		10'771.89	24'500
3419	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 1'000, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 pour le financement de pertes de change issues des relations avec nos partenaires étrangers.		
3611	1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP)	1'432'864.—	1'391'400
	2. Conférence interdépartementale des chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin (CIIP)	2'080'547.—	2'080'600
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 41'500, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.22 au vu de l'élargissement des prestations du Centre suisse de l'enseignement secondaire (CES) couvertes par la CDIP.		
		3'513'411.—	3'472'000 <i>41'500</i>
4210	1. Encaissement des avances faites lors de dépôts de recours	45'285.—	55'000
	2. Emoluments perçus en relation avec la loi sur le cinéma, les vidéogrammes et les logiciels de loisirs	540.—	—
		45'825.—	55'000
4230	Rétrocession de frais de formation en lien avec le départ d'une collaboratrice.		
	011 DGEO - Direction générale		
3010	1. Personnel administratif. L'écart découle des postes actuellement vacants dans le cadre de la réorganisation des deux services	8'126'499.10	8'950'800
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité	—	-30'000
	3. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents	—	-3'000
		8'126'499.10	8'917'800
3020	1. Personnel enseignant déchargé pour une part de leur temps d'enseignement, assurant des tâches transversales d'encadrement des écoles au sein de la Direction pédagogique. L'écart est dû aux détachements supplémentaires destinés à l'éducation numérique (financé par l'EMPD Numérique)	3'384'390.24	3'710'500
	2. Remboursement d'APG pour congé maternité	-11'916.80	-1'000
	3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile	-472.—	-1'000
	4. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents	-17'890.10	-1'000
		3'354'111.34	3'707'500
3030	1. Engagements à durée déterminée d'auxiliaires permettant de faire face aux variations du volume d'activité du service	410'265.60	378'100
	2. Apprentis	113'285.80	164'100
		523'551.40	542'200

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	776'579.91		879'400	808'615.75
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'389'181.99		1'518'400	1'452'405.36
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	19'491.25		21'100	20'302.58
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	328'231.96		363'100	343'148.51
3059 Autres cotisations patronales.....	7'172.66		7'900	7'497.61
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	54'912.84		117'100	55'810.78
3099 Autres charges de personnel.....	10'543.37		34'900	15'862.—
3100 Matériel de bureau.....	14'166.32		34'600	28'198.45
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'393.07		—	2'122.95
3102 Imprimés, publications.....	12'517.16		13'000	9'973.73
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'064.95		3'200	3'297.65
3104 Matériel didactique.....	3'232.89		6'000	3'534.06
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	—		—	1'156.35
3110 Meubles et appareils de bureau.....	11'919.50		10'000	39'924.75
3111 Machines, appareils et véhicules.....	256.85		500	—
3113 Matériel informatique.....	134.80		600	—
3118 Immobilisations incorporelles.....	—		1'300	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	1'016.70		1'000	150.45
3130 Prestations de services de tiers.....	169'976.02		222'000	184'047.12
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	10'000.—		—	—
3138 Cours, examens et conseils.....	—		—	655.50
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	850.85		4'100	804.20
3153 Entretien informatique (matériel).....	611.05		500	—
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	—		—	200.—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	142'590.—		139'800	139'800.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	16'862.15		46'000	19'700.26
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	5'250.62		8'800	5'079.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	134'007.20		137'500	72'256.85
3199 Autres charges d'exploitation.....	126.01		5'200	—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	257.42		—	0.27
3499 Autres charges financières.....	-0.01		—	—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		33'050.—	27'000	30'550.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		7'844.80	7'500	19'330.40
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		171.65	—	2.57
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		1.51	—	—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		245'376.20	220'000	178'962.85

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3050	1. Personnel administratif et d'exploitation.....	528'347.99	596'300
	2. Personnel enseignant.....	214'608.92	247'200
	3. Personnel occasionnel.....	33'623.—	35'900
		776'579.91	879'400
3052	1. Personnel administratif et d'exploitation.....	986'484.10	1'047'300
	2. Personnel enseignant.....	361'647.49	434'100
	3. Personnel occasionnel.....	41'050.40	37'000
		1'389'181.99	1'518'400
3053	1. Personnel administratif et d'exploitation.....	12'546.93	14'200
	2. Personnel enseignant.....	5'224.99	5'900
	3. Personnel occasionnel.....	1'719.33	1'000
		19'491.25	21'100
3054	1. Personnel administratif et d'exploitation.....	223'312.99	246'100
	2. Personnel enseignant.....	90'716.71	102'000
	3. Personnel occasionnel.....	14'202.26	15'000
		328'231.96	363'100
3059	1. Personnel administratif et d'exploitation.....	4'879.19	5'400
	2. Personnel enseignant.....	1'984.08	2'200
	3. Personnel occasionnel.....	309.39	300
		7'172.66	7'900
3090	1. Frais de participation à des congrès.....	—	5'000
	2. Frais de formation professionnelle du personnel.....	54'912.84	112'100
		54'912.84	117'100
3130	1. Prestations de services de tiers.....	72'148.34	63'900
	2. Frais de représentation.....	4'711.30	11'000
	3. Participation aux frais d'organisation de congrès (ex: Salon des étudiants, Salon des métiers, etc.).....	—	23'000
	4. Frais de port.....	55'227.79	66'900
	5. Frais de CCP.....	57.40	300
	6. Frais de téléphone.....	17'126.29	22'500
	7. Frais de télécommunication.....	—	600
	8. Frais de contentieux et de poursuites.....	—	800
	9. Cotisations à des institutions de droit privé.....	220.—	1'000
	10. Commissions pédagogiques.....	20'484.90	30'000
	11. Frais de transports de tiers.....	—	2'000
		169'976.02	222'000
3132	Mandat dans le cadre de la promotion santé et prévention.		
3160	Loyers des bureaux à Cité-Devant 11 et 14.		
3161	Contrats de location des photocopieurs.		
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicules privés.....	65'883.75	83'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	68'123.45	54'500
		134'007.20	137'500
4210	Émoluments perçus dans le cadre de l'enseignement privé.		
4260	Participation des collaborateurs aux frais de parking et de téléphones.		
4611	Détachement de collaborateurs auprès de la CIIP (Conférence intercantonale de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin).		

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
012 DGEO - Enseignement obligatoire et pédagogie spécialisée.....	1'384'566'018.73		1'378'679'000 <i>30'247'200</i>	1'347'346'493.49
		4'216'226.29	4'387'100	7'993'524.61
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	59'288'848.37		60'774'100 <i>-48'400</i>	57'769'898.35
3020 Salaires des enseignants.....	871'115'537.56		862'138'600 <i>18'879'100</i>	849'060'317.25
3030 Travailleurs temporaires.....	2'109'070.45		1'773'100	1'958'471.15

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
012 DGEO - Enseignement obligatoire et pédagogie spécialisée			
3010	L'écart est dû - aux postes temporairement vacants (directeurs-trices, bibliothécaires communales dont les contrats de travail n'ont pas pu être basculés comme prévu en 2022 (voir 3612), psychologues scolaires et personnel de secrétariat des établissements scolaires (voir 3030)), - au processus en cours relatif à l'abrogation des conventions portant sur les tâches scolaires communales déléguées à l'Etat (voir 4612) depuis 2004, dans le cadre de départs à la retraite de personnel des secrétariats des établissements scolaires. 1. Personnel administratif 2. Personnel administratif et des spécialistes de la Direction Psychologie, Psychomotricité et Logopédie en milieu scolaire (DPPLS). 3. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile. 4. Remboursement d'APG pour congé maternité..... 5. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 370'900 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'Impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 158'400 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée. Compensation du compte 3158 (CHF -577'700).	35'190'138.65 24'482'613.87 -3'596.— -282'151.80 -98'156.35 59'288'848.37	36'925'700 23'851'400 -1'000 — -2'000 60'774'100 <i>-48'400</i>
3020	1. Personnel enseignant de l'enseignement régulier. 2. Renfort pédagogique et assistants à l'intégration..... 3. Remboursement d'APG pour congé maternité..... 4. Remboursement d'APG pour le service militaire ou protection civile..... 5. Remboursement d'indemnités de l'assurance invalidité..... 6. Remboursement d'indemnités journalières des assurances maladie et accidents..... 7. Remboursement d'indemnités versées par des tiers responsables. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 4'368'200 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'Impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 345'300 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 relatif au transfert des enseignants spécialisés au secteur public. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 12'362'000 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'803'600 accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2022.	797'325'843.43 81'973'267.68 -5'913'715.24 -377'114.50 -142'227.75 -1'750'516.06 — 871'115'537.56	787'631'200 80'147'400 -3'500'000 -440'000 -100'000 -1'400'000 -200'000 862'138'600 <i>18'879'100</i>
3030	1. Remplacements, appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques, projets en cours (voir 3010) et Primo-demandeurs d'emplois sans solution (effet pandémie). 2. Apprentis	1'164'413.75 944'656.70 2'109'070.45	787'600 985'500 1'773'100

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3049 Autres Indemnités	50'742.65		41'100	48'449.40
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	60'679'077.91		61'962'400 <i>1'255'500</i>	59'127'086.89
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	105'790'729.39		107'807'700 <i>2'203'400</i>	103'651'556.56

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3049	1. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Etablissements scolaires (dont apprentis premiers emplois sans solution, effet pandémie).....	50'742.65	40'100
	2. Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis - Informatique pédagogique.....	—	1'000
		50'742.65	41'100
3050	1. Personnel administratif et d'exploitation.....	3'849'387.83	4'044'800
	2. Personnel enseignant.....	56'698'190.68	57'800'300
	3. Personnel occasionnel.....	131'499.40	117'300
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 315'700 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'Impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 23'000 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 relatif au transfert des enseignants spécialisés au secteur public.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 834'200 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 120'200 accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2022.		
	Compensation du compte 3158 (CHF -37'600).		
		60'679'077.91	61'962'400 <i>1'255'500</i>
3052	1. Personnel administratif et d'exploitation.....	7'172'219.13	7'112'800
	2. Personnel enseignant.....	98'535'771.16	100'644'200
	3. Personnel occasionnel.....	82'739.10	50'700
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 554'600 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'Impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 40'400 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 relatif au transfert des enseignants spécialisés au secteur public.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'465'000 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 211'000 accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2022.		
	Compensation du compte 3158 (CHF -67'600).		
		105'790'729.39	107'807'700 <i>2'203'400</i>

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'487'832.12		1'472'900 29'900	1'448'133.92
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	25'784'336.39		25'582'200 517'900	25'128'368.68
3059 Autres cotisations patronales.....	563'286.51		559'500 11'500	548'854.25

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3053	<p>1. Personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>2. Personnel enseignant.....</p> <p>3. Personnel occasionnel.....</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 7'500 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'Impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 600 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 relatif au transfert des enseignants spécialisés au secteur public.</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 19'900 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée.</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'800 accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2022.</p> <p>Compensation du compte 3158 (CHF -900).</p>	<p>92'156.74</p> <p>1'385'930.17</p> <p>9'745.21</p> <p>1'487'832.12</p>	<p>96'600</p> <p>1'373'500</p> <p>2'800</p> <p>1'472'900 <i>29'900</i></p>
3054	<p>1. Personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>2. Personnel enseignant.....</p> <p>3. Personnel occasionnel.....</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 130'300 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'Impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 9'500 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 relatif au transfert des enseignants spécialisés au secteur public.</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 344'400 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée.</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 49'600 accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2022.</p> <p>Compensation du compte 3158 (CHF -15'900).</p>	<p>1'636'257.02</p> <p>24'092'502.81</p> <p>55'576.56</p> <p>25'784'336.39</p>	<p>1'671'300</p> <p>23'862'400</p> <p>48'500</p> <p>25'582'200 <i>517'900</i></p>
3059	<p>1. Personnel administratif et d'exploitation.....</p> <p>2. Personnel enseignant.....</p> <p>3. Personnel occasionnel.....</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'800 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'Impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.</p> <p>Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 300 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 relatif au transfert des enseignants spécialisés au secteur public.</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 7'600 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée.</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'100 accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour les effets démographiques concernant l'année civile 2022.</p> <p>Compensation du compte 3158 (CHF -300).</p>	<p>35'725.83</p> <p>526'349.28</p> <p>1'211.40</p> <p>563'286.51</p>	<p>36'700</p> <p>521'800</p> <p>1'000</p> <p>559'500 <i>11'500</i></p>

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	2'827'653.63		3'391'500 <i>764'800</i>	3'293'356.59
3091 Recrutement du personnel	12'310.—		—	5'848.—
3099 Autres charges de personnel.....	346'970.70		428'900	320'468.01
3100 Matériel de bureau.....	265'796.80		292'500	267'880.17
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	—		—	482.85
3102 Imprimés, publications	103'113.—		93'100	24'615.15
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	776'659.77		1'114'100	713'790.89
3104 Matériel didactique.....	19'978'791.96		22'323'200 <i>191'700</i>	20'347'713.82
3105 Denrées alimentaires.....	15'021.40		20'000	15'378.—
3106 Matériel médical et de laboratoire	13'511.97		—	466'581.87
3110 Meubles et appareils de bureau	182'102.76		50'000 <i>70'000</i>	7'005.80
3111 Machines, appareils et véhicules	209'680.42		270'200	190'887.68
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	2'178.67		1'000	—
3113 Matériel informatique.....	4'166'635.73		5'009'300 <i>-397'500</i>	4'163'823.—
3118 Immobilisations incorporelles.....	743'165.59		558'500 <i>243'100</i>	776'041.26
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	858.20		2'000	2'212.65

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3090	1. Frais de formation des collaborateurs de l'enseignement régulier.....	1'935'786.45	2'559'500
	2. Frais de formation du personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	23'232.95	32'000
	3. Frais de formation des collaborateurs de l'Office du Soutien Pédagogique et de l'Enseignement Spécialisé (OSPES) et de la Direction Psychologie, Psychomotricité et Logopédie en milieu scolaire (DPPLS).....	868'634.23	800'000
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 900'000 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'Impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'200 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 relatif au transfert des enseignants spécialisés au secteur public. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 61'600 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée. Compensation du compte 3636 (CHF -200'000).	2'827'653.63	3'391'500 <i>764'800</i>
3099	1. Soirée annuelle du personnel et équivalent (retraite, etc.).....	234'695.36	329'000
	2. Action particulière auprès d'un collaborateur ou d'un élève (naissance, mariage, maladie, deuil).....	28'845.44	40'700
	3. Autres charges de personnel.....	83'429.90	59'200
		346'970.70	428'900
3103	1. Magazines et littérature spécialisée.....	154'596.21	163'500
	2. Achat, entretien et location des ouvrages des bibliothèques, médiathèques et centres de documentation (livres prêtés).....	622'063.56	950'600
		776'659.77	1'114'100
3104	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 291'700 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée. Compensation du compte 018/3030 (CHF -100'000).		
3106	Matériel médical et de laboratoire (masques, solutions hydroalcooliques, plexiglas).		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 70'000 accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour l'Informatique pédagogique, ajustements techniques et rééquilibrage des comptes.		
3111	1. Sécurité des bâtiments, évacuation des élèves, signalétique (cornes de brume, casques, torches, etc.).....	—	3'400
	2. Matériel technique et spécialisé des psychologues, logopédistes et psychomotriciens de la DPPLS.....	209'680.42	266'800
		209'680.42	270'200
3113	Achat et renouvellement des ordinateurs des élèves, serveurs et autres infrastructures informatiques (y compris matériel audiovisuel/multimédia). Compensation des comptes 3110, 3118, 3158 (CHF -397'500).		
3118	Licences et logiciels informatiques. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 243'100 accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour l'Informatique pédagogique, ajustements techniques et rééquilibrage des comptes.		
3120	Élimination des déchets spéciaux des laboratoires de sciences.		

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	3'762'940.43		3'549'600 <i>230'000</i>	3'249'381.66
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	60'000.—		—	—
3137 Impôts et taxes.....	-0.02		—	—
3138 Cours, examens et conseils.....	380'382.59		567'500	397'450.24
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	175'118.29		220'700	201'391.15
3153 Entretien informatique (matériel).....	67'224.87		111'600 <i>-60'600</i>	42'271.48
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	3'937'537.49		3'311'900 <i>845'000</i>	3'563'191.96
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'162'230.—		1'184'600	1'131'750.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	4'251'491.14		4'099'400	4'649'886.67

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Interprètes (parents allophones, malentendants, langue des signes et accompagnements d'enfants sourds-aveugles), dont CHF 20'311.79 pour les élèves EVAM.	1'014'469.50	777'400
	2. Frais de transport des élèves en situation de handicap fréquentant l'école régulière.	1'379'320.30	1'347'600
	3. 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.	36'586.10	50'000
	4. Frais de représentation (dont invitation des parents, manifestations des écoles et invités externes des Conseils de direction).	78'763.99	150'600
	5. Frais de port.	546'512.02	380'600
	6. Frais de CCP.	—	600
	7. Frais de téléphone: établissements scolaires, offices et informatique pédagogique (communications postes fixes et mobile).	210'270.92	256'700
	8. Frais de télécommunication: établissements scolaires, offices et informatique pédagogique (abonnements, Internet, hébergement, LAN, etc.).	198'948.10	273'900
	9. Frais de contentieux et poursuites.	—	2'500
	10. Financement des experts externes des examens de certificat de fin de scolarité et autres indemnités (enseignement spécialisé).	289'469.50	293'900
	11. 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)).	—	1'000
	12. Cotisations à des institutions de droit privé.	8'600.—	14'800
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 70'000 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 160'000 accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour l'augmentation des dépenses de transports scolaires pour les élèves de la pédagogie spécialisée.		
		3'762'940.43	3'549'600 <i>230'000</i>
3138	1. Organisation de cours et inscription à des concours, guides, etc.	216'194.36	397'000
	2. Radiobus.	149'101.—	150'500
	3. Prix et récompenses.	15'087.23	20'000
		380'382.59	567'500
3153	Maintenance relative à l'informatique pédagogique. Compensation du compte 3158 (CHF -60'600).		
3158	Entretien des immobilisations incorporelles (licences informatiques). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 845'000 accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour l'Informatique pédagogique, ajustements techniques et rééquilibrage des comptes.		
3160	1. Loyers pour l'Etablissement cantonal de pédagogie spécialisée (ECPS) et du Centre thérapeutique de jour - Ouest.	1'131'750.—	1'184'600
	2. Loyer de l'antenne du Centre informatique pédagogique de l'enseignement obligatoire (CIPEO) à Yverdon-les-Bains.	30'480.—	—
		1'162'230.—	1'184'600
3161	1. Contrats de location des photocopieurs (administration et pédagogie).	4'211'330.52	4'054'400
	2. Autres (ex: bouteilles de gaz, destructeurs de papier, containers, machines des activités créatrices et manuelles, etc.).	40'160.62	45'000
		4'251'491.14	4'099'400

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	281'254.52		325'000	285'334.21
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	969'206.92		1'045'200	864'366.16
			12'800	
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	1'365'793.70		2'018'000	501'924.11
			-139'100	
3180 Réévaluations sur créances.....	-1'200.—		—	—
3181 Pertes sur créance effectives	1'756.—		5'000	10'289.25
3199 Autres charges d'exploitation.....	12'604.05		18'800	13'095.90
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		2'000	—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	1'127.09		—	21'559.25
3440 Réévaluations des placements financiers PF	—		—	-16.70
3499 Autres charges financières	-218.90		—	-67.40
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	2'876'068.61		3'000'000	2'715'107.02

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3169	1. Droits d'auteurs, selon Tarif Commun 7, remboursés à la Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP), en fonction du nombre d'élèves. Concerne: Pro Litteris, Swissimage, SSA, SUISA, Swissperform.	281'254.52	277'000
	2. Redevance (Radio et TV).....	—	45'000
	3. Droits de représentation SSA (théâtre).	—	1'000
	4. Autres.	—	2'000
		281'254.52	325'000
3170	1. Frais de déplacements.		
	1.1. Personnel enseignant et administratif des établissements scolaires.....	275'293.47	297'200
	1.2. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	33'751.25	34'000
	1.3. Personnel de l'Office du Soutien Pédagogique et de l'Enseignement Spécialisé (OSPES) et de la Direction Psychologie, Psychomotricité et Logopédie en milieu scolaire (DPPLS).....	440'999.08	528'000
	2. Frais de repas et d'hébergement.		
	2.1. Personnel enseignant et administratif des établissements scolaires.....	193'745.14	160'000
	2.2. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.....	13'891.22	7'800
	2.3. Personnel de l'Office du Soutien Pédagogique et de l'Enseignement Spécialisé (OSPES) et de la Direction Psychologie, Psychomotricité et Logopédie en milieu scolaire (DPPLS).....	11'526.76	18'200
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 12'800 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 relatif au transfert des enseignants spécialisés au secteur public.		
		969'206.92	1'045'200 <i>12'800</i>
3171	Annulation de nombreux camps et voyages d'étude (premier semestre 2022, dû à la pandémie). Compensation du compte 3130 (CHF -139'100).		
3199	1. Frais d'étude d'avocats pour affaires en cours.	12'336.95	15'000
	2. Autres.	267.10	3'800
		12'604.05	18'800
3611	1. Convention CIIP (Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique) sur la migration scolaire intercantonale.	429'562.39	626'800
	2. Autres conventions intercantionales sur la migration scolaire (Lavey, Morcles et Vasselin).....	1'315'889.22	1'000'000
	3. Financement des moyens d'enseignement romands auprès de la CIIP selon budget 2022, validé par la Conférence des Secrétaires généraux et l'Assemblée plénière de la CIIP.....	1'070'622.—	1'313'200
	4. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP) - Tests PISA.....	59'995.—	60'000
		2'876'068.61	3'000'000

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales .	14'282'006.66		13'991'500	14'332'363.27
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	2'311'991.—		2'756'600	1'819'529.—
			<i>-200'000</i>	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	17'915'659.05		18'863'000	18'826'284.60
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	173'970'706.89		167'391'700	164'973'386.89
			<i>5'838'100</i>	

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3612	1. Convention avec la Ville de Lausanne	2'831'279.85	2'780'000
	2. Prestations délivrées par les bibliothèques scolaires communales ou intercommunales (voir compte 3010, en prévision de l'internalisation de contrats communaux, le budget a été prévu dans le groupe 30).....	3'427'145.06	2'968'400
	3. Frais administratifs découlant des points 1 et 2 ci-dessus.....	52'232.25	51'000
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus aux communes d'accueil des élèves).	111'221.75	95'000
	5. Subventions forfaitaires aux communes en fonction du nombre d'élèves au bénéfice de mesures renforcées (MR) intégrés dans les classes de la scolarité obligatoire (1'288 élèves à CHF 625, selon LPS).....	805'000.—	965'300
	6. Autres charges des communes pour des élèves au bénéfice de mesures renforcées (MR) intégrés dans les classes de la scolarité obligatoire (frais de transport, frais administratifs, accompagnement des enfants sur temps de midi, etc.). Transfert de CHF 600'000 pour la Convention ente la Direction de psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire (DPPLS) et la Ville de Lausanne, voir point 7 ci-dessous.	344'048.15	1'163'800
	7. Convention entre la Direction Psychologie, Psychomotricité et Logopédie scolaire en milieu scolaire (DPPLS) et la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité.....	6'680'800.—	5'920'000
	8. Apprentis des communes effectuant des modules de Situation de Travail et d'Apprentissage (STA) dans les administrations des établissements scolaires.....	30'279.60	48'000
		14'282'006.66	13'991'500
3634	1. Subvention au CHUV pour le Centre thérapeutique de jour du Bugnon à Lausanne.....	499'837.—	623'900
	2. Subvention au CHUV pour le Plan autisme Centre (classes spécialisées, dispositif d'intégration précoce (DIP), jardin d'enfants de Fréminet) : secrétariat, frais de fonctionnement, loyer, frais de transport des élèves, matériel didactique, alimentation, etc.	815'600.—	943'600
	3. Subvention au CHUV pour le dispositif nord de pédopsychiatrie et de pédagogie spécialisée (DINO).....	401'900.—	452'700
	4. Subvention au CHUV pour le centre thérapeutique de jour pour enfants (CTJ-Ouest).	200'800.—	333'900
	5. Subvention au CHUV pour L'Equipe Mobile développement mental (EMDM).	393'854.—	402'500
	Compensation du compte 3636 (CHF -200'000).		
		2'311'991.—	2'756'600 <i>-200'000</i>
3635	Subventionnement aux prestataires conventionnés de Logopédie indépendante.		
3636	1. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Office du Soutien Pédagogique et de l'Enseignement Spécialisé (OSPES). Frais de scolarisation et d'hébergement concernant les élèves vaudois placés dans des institutions hors canton.....	161'841'852.78	157'790'800
	2. Informatique pédagogique des établissements de pédagogie spécialisée.....	285'348.09	287'100
	3. Subvention à divers organismes.....	56'713.45	30'000
	4. Allocations financières de la Commission d'intégration précoce à l'intention des enfants en situation de handicap fréquentant une garderie.....	6'553'392.57	3'916'400
	5. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique offrant des prestations pédo-géno-thérapeutiques selon convention avec la Direction de psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire (DPPLS).....	5'233'400.—	5'367'400
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'360'800 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour l'accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'058'800 accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour l'augmentation des dépenses de transports scolaires pour les élèves de la pédagogie spécialisée.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'853'600 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour la scolarisation hors canton d'élèves avec besoins particuliers et aide à l'intégration lieux d'accueil.		
	Compensation des comptes 3020, 3050, 3052, 3053, 3054, 3059, 3090, 3170 (CHF -435'100).		
		173'970'706.89	167'391'700 <i>5'838'100</i>

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés	6'128.—		178'900	9'040.—
3910 Imput int pour prestations de service.....	262'298.40		372'100	401'752.58
4210 Emoluments pour actes administratifs		8'655.—	10'000	8'251.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....		186'330.38	125'700	262'755.90
4270 Amendes.....		5'446.90	—	8'866.70
4309 Autres revenus d'exploitation.....		13'162.05	28'000	16'320.49
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		3'266.38	—	2'958.19
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		-3'368.06	—	3'134.55
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		215'000.—	215'000	215'000.—
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		193'477.25	300'000	221'835.08
4610 Dédommagements de la Confédération		169'925.55	124'100	182'632.45
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		666'559.96	170'100	229'191.70
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales		2'292'822.65	3'000'000	2'836'558.40
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		63'153.65	64'200	33'506.10
4630 Subventions de la Confédération		362'758.—	350'000	171'148.—

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
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 de la DGEO aux prestations fournies par le personnel de la BCU dans les bibliothèques scolaires (SERAC, voir SP 017 4910).....	262'298.40	327'100
	2. Participation de la DGEO aux frais de préparation et d'acheminement du matériel scolaire dans les établissements scolaires.....	—	45'000
		262'298.40	372'100
4210	Duplicatas et attestations.		
4260	1. Retenues sur salaires pour les téléphones mobiles, parking et abonnements transport public.....	19'026.25	17'400
	2. Photocopies privées (collaborateurs et élèves).....	3'327.85	—
	3. Ouvrages, supports de cours et matériel.....	71'520.88	68'000
	4. Autres recettes.....	18'504.55	16'700
	5. Prestations effectuées par des enseignants auprès de l'ISSUL (UNIL) et autres institutions.....	73'950.85	23'600
		186'330.38	125'700
4270	Amendes perçues dans les bibliothèques.		
4309	1. Matériel ou prestations à charge des communes.....	8'452.55	9'000
	2. Déprédation des équipements et appareils.....	39.90	1'600
	3. Usage des photocopieurs par des tiers (organismes et institutions).....	2'426.40	8'000
	4. Frais de téléphonie refacturés à des tiers.....	300.—	3'000
	5. Autres prestations.....	1'943.20	6'400
		13'162.05	28'000
4470	Loyer de l'Ecole du Château de Carouge à Moudon.		
4511	Fonds relatifs aux congés sabbatiques: remboursement des remplaçants des enseignants en congé sabbatique.		
4610	Facturation à l'Office d'Assurance-Invalidité de mesures de formation professionnelle - Article 16 LAI.		
4611	1. Tâches effectuées par des collaborateurs des établissements scolaires refacturées à différents mandants (CIIP, HEP, etc.).....	22'618.36	12'100
	2. Conventions CIIP sur la migration scolaire intercantonale: montants dus par les cantons de domicile.....	275'941.60	158'000
	3. CIIP, moyens d'enseignement romand. Restitution de la contribution UMER-SO (selon décision de la CIIP).....	368'000.—	—
		666'559.96	170'100
4612	1. Tâches scolaires communales déléguées aux secrétariats et Conseils de direction des établissements scolaires. L'écart est dû à l'abrogation en cours des conventions mises en œuvre en 2004 pour permettre la transition EtaCom (voir 3010).....	1'046'430.35	1'900'000
	2. Frais administratifs découlant du point 1 ci-dessus.....	42'033.50	100'000
	3. Tâches scolaires communales déléguées aux enseignants et bibliothécaires des établissements scolaires.....	1'154'483.80	900'000
	4. Convention CIIP sur la migration scolaire intercantonale (montants dus par les communes de domicile des élèves vaudois scolarisés dans d'autres cantons).....	49'875.—	100'000
		2'292'822.65	3'000'000
4614	Financement par le CHUV de 0.5 ETP d'enseignant spécialisé pour l'unité de soins psychiatriques fermés pour mineurs de Cery (USPFM).		
4630	1. Camps: Subsidés J+S relatifs aux coaches et aux guides de montagne.....	110'358.—	350'000
	2. Frais de scolarisation des enfants du centre de requérants d'asile de Vallorbe.....	252'400.—	—
		362'758.—	350'000

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		39'036.58	—	3'801'365.80
013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire	97'877'687.04	93'516'070.68	102'721'300 92'735'000	108'500'521.57 113'892'561.43
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	23'213'823.25		23'741'700 -280'000	22'236'857.69
3020 Salaires des enseignants.....	176'849.30		170'000	89'335.20
3030 Travailleurs temporaires	968'855.60		729'000 280'000	831'086.55
3049 Autres Indemnités	24'377.30		21'200	22'937.40
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'597'120.93		1'640'400	1'506'402.50
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'887'303.05		2'816'200	2'722'193.84
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	41'216.30		39'300	38'917.53
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	677'614.56		678'600	639'784.81
3059 Autres cotisations patronales.....	14'794.16		15'100	13'962.85
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	160'853.34		166'000	110'664.35
3099 Autres charges de personnel.....	48'717.78		48'400	37'127.10
3100 Matériel de bureau.....	50'522.69		94'000	90'556.10
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	2'832.78		—	—
3102 Imprimés, publications	224'400.90		168'500	113'718.10
3103 Littérature spécialisée, magazines	73'917.76		299'600	251'958.72
3104 Matériel didactique.....	39'616.05		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	101.75		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	40'260.39		50'000	12'691.20
3111 Machines, appareils et véhicules	1'428.30		1'500	—
3113 Matériel informatique.....	787.58		—	—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	122.39		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	13'437.21		13'700	6'282.70
3130 Prestations de services de tiers.....	6'584'365.93		7'055'700	6'721'070.98
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	275'543.68		1'195'000	678'305.15
3134 Primes d'assurances choses.....	31.35		100	33.20
3138 Cours, examens et conseils.....	87'854.10		193'000	8'400.—
3139 Examens de fin d'apprentissage.....	1'056'573.99		1'024'000	1'052'477.16
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	3'127.50		21'500	4'508.08
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	-1'426.95		—	—
3159 Entretien d'autres biens meubles	722.88		—	746.66
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'834'878.04		1'635'800	1'698'688.50
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	50'372.77		93'000	46'217.97
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	—		5'000	—

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4636	Excédents des subventions 2021 à rembourser par les institutions.		
	013 Direction générale de l'enseignement postobligatoire		
3010	Compensation du compte 3030 (CHF -280'000).		
3030	1. Nécessité de recourir à du personnel auxiliaire lors de la saisie des nouveaux contrats d'apprentissage, pendant la session des procédures de qualification (examens de fin d'apprentissage), pour des aides ponctuelles dans les différentes divisions et unités de la DGEP ainsi que pour des remplacements de maladies de longue durée.	600'504.05	350'000
	2. Salaires apprentis et stagiaires.	368'351.55	379'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 280'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 relatif à la réallocation des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la DGEP.		
		968'855.60	729'000 <i>280'000</i>
3130	1. Frais d'envois postaux.	169'648.62	168'000
	2. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	52'511.61	66'500
	3. Frais de représentation du service.....	203'873.93	196'200
	4. Frais d'organisation de congrès.....	15'498.45	86'200
	5. Indemnités des experts aux procédures de qualification ainsi que pour les cours d'instruction destinés aux experts.	5'691'003.79	6'267'000
	6. Cotisations diverses.....	11'054.87	1'000
	7. Frais de nettoyage.....	22'774.05	25'800
	8. Rémunération des intervenants extérieurs lors des cours pour formateur en entreprise.....	330'814.78	236'900
	9. Frais de transport de tiers.	12'491.78	8'100
	10. Personnel intérimaire.	74'694.05	—
		6'584'365.93	7'055'700
3132	1. Honoraires conseillers externes, experts, spécialistes.....	275'543.68	319'000
	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).	—	60'000
	3. Certification professionnelle des adultes (CPA). L'écart est principalement dû à une mise en œuvre moins rapide qu'anticipé.....	—	646'000
	4. Conseillers en placement pour l'OCOSP. L'écart est principalement dû à une mise en œuvre moins rapide qu'anticipé.....	—	120'000
	5. Mandat d'étude pour l'évolution du Gymnase du Soir. Le mandat n'a finalement pas été nécessaire, l'étude conduite en interne.....	—	50'000
		275'543.68	1'195'000
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).	—	24'000
	2. Programme PLUS destiné aux jeunes HP.....	78'054.10	157'000
	3. Prix et récompenses.....	9'800.—	12'000
		87'854.10	193'000
3160	1. Loyer pour le service.	999'300.07	1'014'300
	2. Location de salles pour les procédures de qualification principalement refacturées à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO) et aux autres cantons (voir 4230 et 4611).	835'577.97	621'500
		1'834'878.04	1'635'800

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	311'133.17		349'800	222'857.33
3180 Réévaluations sur créances.....	-9'991.75		—	10'591.75
3181 Pertes sur créance effectives	92.10		7'000	12.50
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'938.80		12'700	5'021.85
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	38.67		—	53.04
3499 Autres charges financières	—		—	-24.75
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	11'589.—		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	16'087'824.48		14'276'700	19'871'392.74
3622 Péréqu fin et compens des charges comm/assoc intercommunales ...	99'000.—		100'000	90'000.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'086'716.15		797'500	1'024'124.58
			<i>450'000</i>	
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	168'740.—		100'000	7'587'528.65
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	36'900'494.82		41'151'300	36'576'405.93
			<i>-450'000</i>	

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3170	1. Frais de transport et usage de véhicules..... 2. Frais de repas et d'hôtel.....	263'517.67 47'615.50 311'133.17	299'800 50'000 349'800
3611	1. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEPr)..... 2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles supérieures (AES)..... 3. Participation à l'enseignement gymnasial..... 4. Participation aux procédures de qualification des autres cantons..... 5. Contribution forfaitaire aux procédures de qualification au Centre suisse de services formation professionnelle (CSFO)..... 6. Contribution à SwissSkills..... 7. Contribution à la Conférence suisse des directeurs de l'orientation professionnelle.....	7'641'898.97 4'999'393.34 449'114.— 1'365'637.59 1'612'986.58 18'794.— — 16'087'824.48	6'900'000 4'580'000 1'170'000 900'000 705'000 20'000 1'700 14'276'700
3634	1. Gymnase du soir. L'écart est dû à la prolongation de la convention avec cette association jusqu'en septembre 2024..... 2. Cellule interservices (CIS II) avec l'Office de l'assurance invalidité..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 450'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 relatif à la réallocation des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la DGEF.	946'716.15 140'000.— 1'086'716.15	797'500 — 797'500 <i>450'000</i>
3636	1. Cours interentreprises..... 2. Logements pour apprentis - Le Cazard..... 3. Logements pour apprentis - Fondation Balcon du Jura..... 4. Assistant(e)s médical(e)s..... 5. Appuis individualisés - Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse (CVAJ)..... 6. Cours de perfectionnement..... 7. Cours spécialisés intercantonaux organisés par des associations professionnelles..... 8. Cours pour formateurs en entreprise délégués aux associations professionnelles..... 9. Ecole supérieure d'ambulancier et soins d'urgence - ASUR..... 10. Formation des éducateur(trice)s de la petite enfance - ESEDE..... 11. Centre romand de formation et de perfectionnement - ARPIH..... 12. Communauté d'intérêts pour l'accueil familial de jour..... 13. Salon des métiers et stand DEF..... 14. Fondation des écoles de soins et santé communautaire - ESSC..... 15. Conventions pour l'engagement des commissaires professionnels. L'écart est dû à une mise en œuvre – de la part des associations professionnelles - moins rapide qu'anticipé de l'augmentation du nombre de commissaires..... 16. Association lire et écrire..... 17. La Manufacture (CFC techniscéniste)..... 18. Maîtres sociaux-professionnels - GPA..... 19. Assistant(e)s en médecine vétérinaire..... 20. Centre Sports Etudes Lausanne - CSEL..... 21. Mise en place de formations mixtes..... 22. Mise en place de Junior teams..... 23. Association MOBILET' projet "Atelier Pratique d'Observation" APO..... 24. Projet LIFT, accompagnement pédagogique des jeunes en parallèle à leurs activités en entreprises..... 25. Projets pour la formation professionnelle des adultes..... Les écarts concernant les entités de formation subventionnées (en particulier 9, 10, 11, 14 ci-dessus) sont notamment dus à un changement de pratique comptable en lien avec les surplus des années antérieures. Compensation du compte 3634 (CHF -450'000).	5'588'917.35 100'000.— 268'684.— 73'467.62 253'744.75 — 672'000.— 16'970.— 3'437'742.45 3'741'568.44 3'929'395.85 263'836.60 250'000.— 10'878'702.14 3'618'672.89 300'000.— 336'439.— 794'159.05 857'439.— 20'000.— 424'782.35 201'330.— 290'240.— 106'594.— 475'809.33 36'900'494.82	6'289'700 100'000 293'500 200'000 200'000 148'600 775'700 50'000 3'716'000 4'139'700 3'936'100 302'100 300'000 12'188'600 4'691'500 300'000 475'100 842'500 859'000 20'000 240'100 — 290'000 90'700 702'400 41'151'300 <i>-450'000</i>

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés	202'747.42		1'330'000	755'198.75
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger	—		70'000	—
3910 Imput int pour prestations de service	814'609.—		1'100'000	—
3990 Autres imputations internes	2'048'758.52		1'510'000	3'422'434.86
4210 Emoluments pour actes administratifs		15'735.—	14'000	16'930.80
4230 Frais d'écolage		2'031'982.92	1'628'000	1'812'556.15
4231 Taxes de cours		19'748.60	—	40'900.—
4250 Ventes		375.—	2'500	1'875.—
4260 Remboursements et participations de tiers		268'235.50	571'300	325'271.25
4309 Autres revenus d'exploitation		—	47'000	45'840.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		277.57	—	750.98
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		43.03	—	-53.55
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		—	—	7'702'870.10
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		25'429'360.84	23'677'100	32'486'588.02
4614 Indemnités des entreprises publiques		—	—	79'000.—
4630 Subventions de la Confédération		65'737'603.37	66'795'100	69'975'697.68
4631 Subventions des cantons et des concordats		—	—	3'535.—
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif		6'000.—	—	6'000.—
4637 Subventions des ménages privés		6'708.85	—	—
4990 Autres imputations internes		—	—	1'394'800.—

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3637	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).....	174'008.—	250'000
	2. Contributions individuelles pour la certification professionnelle des adultes (CPA). L'écart est principalement dû à un plus grand transfert des formations pour adultes sur les écoles professionnelles.....	28'739.42	1'080'000
		202'747.42	1'330'000
3990	1. Centre de formation professionnelle forestière (CFPF) - subvention fédérale de l'OFFT (voir 005/4990 DGE).....	322'341.25	310'000
	2. Forfait SEFRI (voir 041/4990 DGAV).....	1'726'417.27	1'200'000
		2'048'758.52	1'510'000
4230	1. Frais de matériel et de location de salles des procédures de qualification facturés à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO).....	1'869'397.92	1'466'000
	2. Validation des acquis.....	—	9'000
	3. Frais de matériel facturés.....	—	3'000
	4. Facturation des écolages ES aux étudiants étrangers.....	63'685.—	150'000
	5. Facturation certification professionnelle pour adultes (CPA) aux étudiants étrangers.....	98'900.—	—
		2'031'982.92	1'628'000
4260	1. Part au programme T1.....	200'000.—	200'000
	2. Remboursements de tiers.....	53'609.—	—
	3. Jetons de présence.....	—	13'000
	4. Retenue sur salaires des frais de téléphone.....	4'300.—	5'800
	5. Retenue sur salaires des locations de places de parking.....	10'326.50	13'500
	6. Prélèvement sur le préfinancement de CHF 9'000'000 enregistré lors du bouclage des comptes 2014 en faveur de la formation professionnelle (comptabilisé sur le compte 053/4893).....	—	339'000
		268'235.50	571'300
4611	1. Participation des autres cantons aux accords intercantonaux sur les écoles spécialisées (AES).....	6'272'933.33	6'064'400
	2. Participation aux accords intercantonaux sur les écoles professionnelles (AEP).....	17'069'425.—	15'910'800
	3. Participation des autres cantons aux frais de matériel des procédures de qualification.....	1'110'480.85	1'136'800
	4. Participations des autres cantons aux accords intercantonaux.....	671'826.66	372'500
	5. Participation des autres cantons à la validation des acquis.....	304'695.—	192'600
		25'429'360.84	23'677'100

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
014 Enseignement secondaire II	492'941'414.23		504'208'000 <i>3'563'100</i>	473'037'264.69
		24'220'189.55	23'870'200 <i>1'359'800</i>	19'445'031.44
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'581'465.61		21'387'200 <i>206'700</i>	18'879'423.05
3020 Salaires des enseignants	323'973'249.65		326'216'700 <i>825'000</i>	313'954'844.27
3030 Travailleurs temporaires	4'618'462.63		4'391'100 <i>772'800</i>	4'195'372.70
3042 Indemnités de repas.....	1'280.—		—	—
3049 Autres Indemnités	3'599'074.99		3'917'400 <i>225'500</i>	3'733'671.23
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	22'653'360.85		23'496'500 <i>116'400</i>	21'913'995.73

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
014 Enseignement secondaire II			
3010	1. Traitements du personnel administratif. L'écart est principalement dû à la vacance de postes de direction dans trois établissements durant plusieurs mois ainsi qu'au délai de mise en œuvre et aux difficultés de recrutement pour des engagements prévus dans le cadre du renforcement de la loi sur la pédagogie spécialisée, ainsi que des mesures socio-éducatives. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 157'800 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 48'900 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP).		
3020	1. Traitements du personnel enseignant..... 2. Fonds COSAB. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 825'000 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.	323'502'369.35 470'880.30	325'666'700 550'000
		323'973'249.65	326'216'700 <i>825'000</i>
3030	1. Appuis ponctuels pour les secrétariats, économats et bibliothèques, assistants de pré-formation ainsi que remplacements d'absences maladie longue durée..... 2. Salaires apprentis et stagiaires. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 59'200 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 713'600 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP).	1'604'048.35 3'014'414.28	1'171'000 3'220'100
		4'618'462.63	4'391'100 <i>772'800</i>
3049	1. Frais professionnels forfaitaires de CHF 960.- par année, alloués aux apprentis et aux élèves des écoles de métiers..... 2. Indemnités de stage de CHF 400.- par mois alloués aux étudiants de l'ES Santé..... Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 4'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 221'500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP).	2'932'022.74 667'052.25	3'133'400 784'000
		3'599'074.99	3'917'400 <i>225'500</i>
3050	1. Cotisations AVS, AC. 2. Fonds COSAB. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 14'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 48'600 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP). Crédit supplémentaire non compensé de CHF 53'800 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.	22'623'224.51 30'136.34	23'461'700 34'800
		22'653'360.85	23'496'500 <i>116'400</i>

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	41'659'834.03		40'946'100 <i>141'100</i>	40'461'805.76
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'167'970.58		1'235'100 <i>8'200</i>	1'182'941.14
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	9'583'907.55		9'710'400 <i>49'400</i>	9'274'901.24
3059 Autres cotisations patronales.....	209'087.05		219'900 <i>1'300</i>	203'288.88

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	950'484.21		1'289'900 <i>16'400</i>	774'690.73
3099 Autres charges de personnel.....	350'596.95		404'800 <i>4'000</i>	341'758.47
3100 Matériel de bureau.....	735'419.56		668'000 <i>14'500</i>	528'475.16
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	3'112'460.77		3'269'200 <i>-84'500</i>	2'914'193.06
3102 Imprimés, publications.....	528'894.23		403'800 <i>500</i>	242'445.58
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	519'592.43		616'800 <i>30'000</i>	403'179.69

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3090	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 3'400 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
3099	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 13'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orienteation et de Formation Professionnelle (COFOP). Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
3100	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 2'500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orienteation et de Formation Professionnelle (COFOP). L'écart est notamment dû à la mise en œuvre de la nouvelle plateforme d'achat de l'ACV conduisant à des imputations comptables directes dans des rubriques différentes de celles budgétées. Les principaux comptes concernés sont: 3100, 3102, 3103, 3104, 3106, 3110, 3111. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 3'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
3101	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 11'500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orienteation et de Formation Professionnelle (COFOP). 1. Matières premières et fournitures pour l'enseignement dans les écoles professionnelles.....	2'791'609.89	3'081'000
	2. Fournitures pour les véhicules et carburant.	21'827.93	41'500
	3. Approvisionnement des domaines et jardins: matériel d'enseignement (secteur de l'horticulture au COFOP).....	17'351.62	78'000
	4. Produits et fournitures de nettoyage.....	281'601.33	67'200
	5. Fonds des élèves.....	70.—	1'500
	Écart: voir commentaire sous 3100.		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 9'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 102'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orienteation et de Formation Professionnelle (COFOP). Compensation du compte 048/3144 (CHF -195'500).	3'112'460.77	3'269'200 <i>-84'500</i>
3102	1. Imprimés et publications.	500'594.40	291'300
	2. Fonds des élèves.....	28'299.83	112'500
	Écart: voir commentaire sous 3100.		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
		528'894.23	403'800 <i>500</i>
3103	1. Littérature spécialisée, magazines.	519'592.43	614'300
	2. Fonds des élèves.....	—	2'500
	Écart: voir commentaire sous 3100.		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 30'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
		519'592.43	616'800 <i>30'000</i>

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3104 Matériel didactique.....	2'795'786.98		2'357'200 <i>202'200</i>	2'133'473.21
3105 Denrées alimentaires.....	2'130'172.02		871'700 <i>961'200</i>	1'083'150.65
3106 Matériel médical et de laboratoire	33'948.42		—	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	22'191.15		25'800 <i>500</i>	15'337.—
3110 Meubles et appareils de bureau	1'649'585.—		1'551'300	1'178'086.05
3111 Machines, appareils et véhicules	6'423'092.33		9'168'900 <i>174'000</i>	8'263'164.39
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	65'051.20		—	—
3113 Matériel informatique.....	3'118'175.42		3'115'000	3'549'282.28
3118 Immobilisations incorporelles.....	20'292.50		—	—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	42'058.—		54'500	44'260.—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	274'114.97		438'400 <i>-63'300</i>	285'701.58

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3104	1. Achats de matériel didactique destinés à la revente aux élèves (voir 4250)..... 2. Fonds des élèves..... Écart: voir commentaire sous 3100. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 200'000 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 pour le dispositif cantonal d'aide aux acteurs culturels. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 2'200 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.	2'793'856.07 1'930.91	2'350'200 7'000
		2'795'786.98	2'357'200 <i>202'200</i>
3105	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 26'200 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 935'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orienteation et de Formation Professionnelle (COFOP).		
3109	1. Autres charges de matériel et marchandises..... 2. Fonds des élèves..... Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.	15'645.35 6'545.80	24'300 1'500
		22'191.15	25'800 <i>500</i>
3110	Écart: voir commentaire sous 3100.		
3111	1. Matériel d'enseignement..... 2. Fonds des élèves..... Écart: voir commentaire sous 3100. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 259'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 267'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orienteation et de Formation Professionnelle (COFOP). Compensation du compte 048/3144 (CHF -352'000).	6'419'057.70 4'034.63	9'166'900 2'000
		6'423'092.33	9'168'900 <i>174'000</i>
3120	1. Consommation d'eau: secteurs COFOP..... 2. Consommation de gaz: bouteilles de gaz pour les laboratoires et ateliers..... 3. Consommation d'électricité: COFOP et Ecole de la Transition (EdT)..... 4. Achats et consommation d'autres combustibles..... 5. Taxes d'éliminations..... Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 200 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 8'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orienteation et de Formation Professionnelle (COFOP). Compensation du compte 048/3144 (CHF -71'500).	12'581.20 7'205.20 108'968.70 39'446.55 105'913.32	37'000 19'500 127'500 83'000 171'400
		274'114.97	438'400 <i>-63'300</i>

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	3'397'386.21		4'462'200 -267'700	2'799'915.87
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	143'480.61		256'400	614'694.12
3134 Primes d'assurances choses.....	12'794.01		15'300	12'569.16
3137 Impôts et taxes.....	183'894.—		131'000 66'900	109'812.89
3138 Cours, examens et conseils.....	1'555'157.54		1'897'500	1'512'322.37
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'240'441.88		1'384'700 11'500	1'322'580.05
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	75'825.63		66'000	19'893.47
3153 Entretien informatique (matériel).....	1'298'625.33		1'320'200	1'392'525.61
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	3'460.95		—	—
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	16'100.56		48'500	32'140.54

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Frais d'envois postaux.....	458'714.94	488'800
	2. Frais des comptes postaux des établissements.....	17'473.47	16'300
	3. Frais bancaires sur les encaissements par carte.....	69'827.76	10'300
	4. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	67'509.44	147'600
	5. Frais de télécommunication (Serafe, hébergements et mises à jour de sites).....	6'305.97	26'000
	6. Frais de représentation.....	762'796.58	840'800
	7. Frais d'organisation de congrès.....	—	30'000
	8. Indemnités des experts aux procédures de qualification.....	521'226.74	710'000
	9. Cotisations à des associations ou institutions.....	81'482.30	136'100
	10. Frais de nettoyage facturés par des tiers (frais de pressing).....	45'705.45	111'300
	11. Frais de surveillance.....	63'288.95	124'500
	12. Frais de réfectoire refacturés aux élèves.....	257'340.30	234'500
	13. Rémunérations d'intervenants extérieurs.....	917'553.01	1'344'500
	14. Frais de transport effectués par des tiers.....	77'239.15	153'500
	15. Fonds des élèves.....	50'922.15	88'000
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 3'800 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 10'500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP).		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 50'000 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour l'impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.		
	Compensation du compte 048/3144 (CHF -332'000).		
		3'397'386.21	4'462'200 -267'700
3134	1. Primes d'assurances choses.....	12'349.51	14'800
	2. Fonds des élèves.....	444.50	500
		12'794.01	15'300
3137	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'900 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 65'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP).		
3138	1. Organisation de cours.....	1'237'865.96	1'557'000
	2. Prix promotions (voir 4390).....	295'767.43	318'500
	3. Fonds des élèves.....	21'524.15	22'000
		1'555'157.54	1'897'500
3150	1. Entretien mobilier, machines et appareils de bureau.....	34'777.20	40'100
	2. Entretien du mobilier pour l'enseignement.....	29'037.86	96'900
	3. Entretien du mobilier et des équipements pour les autres locaux (cafétérias, couloirs, salles diverses hors salles de cours).....	290'404.34	348'100
	4. Entretien du matériel d'enseignement.....	886'222.48	899'600
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 10'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP).		
		1'240'441.88	1'384'700 11'500

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	14'591'840.52		14'902'000 <i>149'000</i>	12'112'149.35
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	1'218'331.20		1'534'100 <i>3'200</i>	1'289'377.47
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	255'547.98		346'800	251'968.79
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	417'039.88		680'800 <i>-73'100</i>	263'956.46
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	5'354'398.30		7'304'400	1'900'343.36
3180 Réévaluations sur créances.....	50'300.01		—	42'049.45
3181 Pertes sur créance effectives	65'579.—		144'100 <i>400</i>	108'020.90
3199 Autres charges d'exploitation.....	82'015.31		68'500 <i>500</i>	121'027.18
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	17'914.44		—	11'674.38
3440 Réévaluations des placements financiers PF	8.41		—	-126.94
3499 Autres charges financières	-1'765.89		—	-2'881.13
3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre	380'788.17		134'500	831'274.59
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	10'432'559.73		11'306'300	10'450'739.10
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	60'809.—		65'000 <i>40'000</i>	35'149.—

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3160	1. Loyers, y compris surfaces complémentaires..... 2. Location de salles..... 3. Fonds des élèves..... Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 149'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.	13'643'543.72 944'764.85 3'531.95 14'591'840.52	13'937'200 962'300 2'500 14'902'000 <i>149'000</i>
3161	1. Frais de photocopieurs..... 2. Fonds des élèves..... Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 3'200 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.	1'215'977.15 2'354.05 1'218'331.20	1'516'600 17'500 1'534'100 <i>3'200</i>
3170	1. Frais de transport et usage de véhicules..... 2. Frais de repas et d'hôtel..... 3. Frais de représentation et d'habillement (vêtements pour l'enseignement)..... 4. Fonds des élèves..... Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 900 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent. Compensation du compte 048/3144 (CHF -74'000).	237'764.75 127'095.85 17'143.30 35'035.98 417'039.88	398'300 208'600 23'900 50'000 680'800 <i>-73'100</i>
3171	1. Frais des excursions et voyages (voir 4260). Écart dû à l'annulation de nombreux camps et voyages d'étude (premier semestre 2022 en raison de la pandémie)..... 2. Fonds des élèves.....	4'438'623.60 915'774.70 5'354'398.30	6'432'400 872'000 7'304'400
3181	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 400 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
3199	1. Autres charges d'exploitation..... 2. Fonds des élèves..... Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.	61'501.55 20'513.76 82'015.31	57'000 11'500 68'500 <i>500</i>
3634	1. Gymnase intercantonal de la Broye..... 2. Option musique et artistique..... 3. Maturité spécialisée communication et information (MSCI). Convention avec les partenaires HES.....	10'268'808.73 104'165.— 59'586.— 10'432'559.73	10'979'800 184'500 142'000 11'306'300
3635	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 40'000 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 pour le dispositif cantonal d'aide aux acteurs culturels.		

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	618'875.—		664'000	1'309'650.—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'478'648.60		1'466'800	709'338.52
			<i>30'500</i>	
3910 Imput int pour prestations de service.....	171'748.77		253'200	229'658.28
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		340.—	—	320.—
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		60'825.—	70'000	32'832.90
4230 Frais d'écolage.....		8'386'797.69	7'949'200	8'141'350.72
			<i>39'900</i>	
4231 Taxes de cours.....		1'494'694.01	1'435'500	1'480'512.56
4250 Ventes.....		6'407'355.54	4'458'700	4'662'222.06
			<i>1'319'900</i>	
4260 Remboursements et participations de tiers.....		4'954'818.89	6'748'600	2'303'722.—
4270 Amendes.....		23.50	—	—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		470'418.15	587'500	483'315.74
4329 Autres variations de stocks.....		—	—	0.30
4390 Autres revenus.....		260'835.32	303'400	250'313.15
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		41'474.16	—	15'347.77
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		595.74	—	-168.46
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		84'398.15	192'500	71'572.85
4510 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capital propre.....		192'289.72	116'500	—
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre.....		573'381.53	664'400	475'232.90
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		52'859.80	—	47'718.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		557'900.—	725'900	606'220.—
4630 Subventions de la Confédération.....		120'562.35	—	290'098.95

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3636	1. Entreprise de pratique commerciale - EPCO I et II.....	395'700.—	410'000
	2. Participation aux stages d'assistant(e)s sociaux-éducatifs - ASE.....	185'975.—	230'000
	3. Travail de maturité spécialisée santé (TMsp Santé).....	37'200.—	24'000
		618'875.—	664'000
3637	1. Aides et subsides maturités bilingues et artistiques.....	722'881.94	775'300
	2. Maturité spécialisée orientation pédagogie (MSOP) : subsides pour les séjours linguistiques.....	241'811.82	279'000
	3. Maturité spécialisée communication et information (MSCI) : subsides pour les séjours linguistiques.....	81'007.74	255'000
	4. Aides et subsides mobilité professionnelle des apprentis - Movetia (voir 4260).....	324'196.50	—
	5. Fonds des élèves.....	108'750.60	157'500
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 30'500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
		1'478'648.60	1'466'800 <i>30'500</i>
4230	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 39'900 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
4231	1. Taxes de cours.....	291'604.01	266'000
	2. Fonds des élèves.....	1'203'090.—	1'169'500
		1'494'694.01	1'435'500
4250	1. Ventes du matériel didactique, hors fonds (voir 3104).....	2'447'642.45	2'216'000
	2. Ventes de prestations, de marchandises, de service traiteur et de repas dans les cafétérias (COFOP).....	3'935'192.65	2'077'200
	3. Ventes diverses.....	27'535.44	151'000
	4. Ventes, Fonds des élèves.....	-3'015.—	14'500
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 40'800 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour la prolongation et l'extension de la location de locaux pour un gymnase à Etoy (ex-GEMS) et du budget de fonctionnement y afférent.		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'279'100 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour l'ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'Orientation et de Formation Professionnelle (COFOP).		
		6'407'355.54	4'458'700 <i>1'319'900</i>
4260	1. Remboursement d'aides, de subventions et de participations.....	6'615.20	4'000
	2. Remboursement de dommages au patrimoine.....	1'494.70	24'000
	3. Remboursement de tiers (photocopies, monnayeurs, réfectoire, etc.).....	464'484.—	502'600
	4. Participation des élèves aux frais des excursions et voyages (voir 3171). Écart dû à l'annulation de nombreux camps et voyages d'étude (premier semestre 2022 en raison de la pandémie).....	3'906'519.29	6'002'000
	5. Retenue sur salaires des frais de téléphone.....	8'464.20	25'000
	6. Retenue sur salaires des locations de places de parking.....	9'743.50	28'000
	7. Autres retenues sur salaires.....	2'425.50	—
	8. Financement Movetia mobilité professionnelle des apprentis - (voir 3637).....	373'546.80	—
	9. Fonds des élèves.....	181'525.70	163'000
		4'954'818.89	6'748'600
4309	1. Autres revenus d'exploitation.....	462'601.25	573'000
	2. Fonds des élèves.....	7'816.90	14'500
		470'418.15	587'500

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4634 Subventions des entreprises publiques.....		511'820.—	548'000	512'220.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		39'620.—	63'000	64'000.—
4637 Subventions des ménages privés.....		9'040.—	3'000	8'200.—
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		—	4'000	—
4910 Imput int pour prestations de service.....		140.—	—	—
015 Direction générale de l'enseignement supérieur.....	927'534'348.32		923'313'300 <i>58'000</i>	915'511'932.54
		312'656'902.34	317'751'000	309'985'248.44
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'400'988.20		2'479'500	2'410'830.31
3030 Travailleurs temporaires.....	—		10'000	28'451.30
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	155'765.10		168'600	158'149.02
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	305'254.60		322'200	314'201.91
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'584.25		3'900	3'635.46
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	66'113.25		69'600	67'609.15
3059 Autres cotisations patronales.....	1'445.85		1'600	1'479.65
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	8'713.10		10'000	3'440.—
3091 Recrutement du personnel.....	—		—	27'463.50
3100 Matériel de bureau.....	4'364.51		6'000	5'935.56
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'367.—		2'600	1'721.24
3110 Meubles et appareils de bureau.....	242.15		1'000	491.10
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	—		1'500	—
3130 Prestations de services de tiers.....	1'010'170.99		1'141'000	720'014.06
			<i>-20'000</i>	
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	193'851.50		177'000	193'852.—
			<i>20'000</i>	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'185.40		1'000	430.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	3'730.—		9'000	5'832.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	8'570.55		13'000	9'496.60
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	82.10		—	212.48
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	185'283'871.51		181'340'000	184'104'497.47
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	415'758'184.13		417'276'100	407'645'720.74
			<i>-30'000</i>	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	18'003'673.53		19'279'700	17'970'252.34
			<i>88'000</i>	

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4634	1. Formation de Jeunes Adultes en Difficulté (FORJAD).....	452'400.—	458'000
	2. Restitution de stages des technicien(ne)s en salle d'opération, technicien(ne)s en analyses biomédicales et laborantin(ne)s.....	59'420.—	90'000
		511'820.—	548'000
 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 2022.		
3130	1. Développement et échanges internationaux. La fin graduelle des restrictions sanitaires a permis une reprise des activités internationales.....	624'327.20	770'000
	2. Cotisations diverses.....	377'303.35	360'000
	3. Frais de port, de téléphone et de représentation.....	8'540.44	11'000
	Compensation du compte 015/3132 (CHF -20'000.-)		
		1'010'170.99	1'141'000 -20'000
3132	Augmentation du coût des audits des comptes annuels des écoles cantonales HES. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000.- accordé par le Chef de département le 12.09.22.		
3161	La diminution de prix des photocopies n'était pas connue lors de l'élaboration du budget. Par ailleurs le volume de copies effectuées a également diminué.		
3611	1. Participation pour les étudiants vaudois fréquentant d'autres universités en application de l'accord intercantonal universitaire AIU. 2022 est la 1ère année de la phase transitoire entre les 2 accords.....	50'288'564.50	46'400'000
	2. Contributions selon l'accord AHES.....	7'850'304.08	8'300'000
	3. Contribution à la HES-SO: l'écart reflète notamment l'augmentation du nombre d'étudiants concernés par le fonds de formation pratique (voir le compte 4636).....	127'145'002.93	126'640'000
		185'283'871.51	181'340'000
3634	1. Subvention cantonale à l'Unil.....	337'436'000.—	337'436'000
	2. Subvention cantonale à la HEP.....	55'920'500.—	55'920'500
	3. Subventions aux HES cantonales.....	25'143'600.—	24'919'600
	4. Restitution de subvention au titre de l'exercice 2021 (HEP et HEIG-VD).....	-2'906'750.87	-1'000'000
	5. Indemnités complémentaires aux étudiants de la santé (stages de renfort COVID de début 2022). Crédit supplémentaire non compensé de CHF 170'000.- accordé par la Commission des finances le 16.06.2022.....	164'835.—	—
	Compensation du compte 017/3636 (CHF -200'000.-).		
		415'758'184.13	417'276'100 -30'000
3636	1. Hautes écoles privées membres de la HES-SO.....	18'540'000.—	18'567'700
	2. Restitutions de subvention des HES privées au titre de l'exercice 2021.....	-1'704'413.02	-170'000
	3. Fondation Jean Monnet.....	882'000.—	882'000
	4. Indemnités complémentaires aux étudiants de la santé (stages de renfort COVID de début 2022). Crédit supplémentaire non compensé de CHF 290'000.- accordé par la Commission des finances le 16.06.2022.....	286'086.55	—
	Compensation du compte 017/3636 (CHF -202'000.-).		
		18'003'673.53	19'279'700 88'000

Département enseignement et formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques.....	255'001'559.84		251'700'000	252'538'439.34
3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif.....	49'320'630.76		49'300'000	49'299'775.81
4230 Frais d'écolage.....		18'000.—	15'000	22'000.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		3'295.70	1'000	7'256.56
4309 Autres revenus d'exploitation.....		35'791.68	35'000	43'275.43
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		15.32	—	23.19
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		-8.12	—	8.12
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		2'043'043.96	2'000'000	2'027'135.44
4634 Subventions des entreprises publiques.....		—	9'000'000	—
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		6'234'573.20	5'700'000	6'047'334.55
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats.....		304'322'190.60	301'000'000	301'838'215.15

Département enseignement et formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3704	1. Participation des autres cantons pour leurs étudiants (AIU) versée à l'Unil.....	72'614'481.60	71'500'000
	2. Subvention fédérale de base aux universités (LEHE) versée à l'Unil.....	102'941'236.—	100'800'000
	3. Enveloppes HES-SO versées aux écoles cantonales HES concernées.....	79'445'842.24	79'400'000
		255'001'559.84	251'700'000
3706	Enveloppes HES-SO versées aux hautes écoles HES de droit privé 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	Compte tenu notamment des impacts financiers sur l'Université de la hausse des coûts de l'énergie, le département a renoncé à percevoir la restitution financière portée au budget.		
4636	L'augmentation du nombre d'étudiant dans les domaines de la santé et du travail social induit une augmentation du nombre de stages indemnisés par la HES-SO (voir compte 3611.3) et par conséquent de la participation mise à charge des institutions sanitaires et sociales qui apparait sur ce compte.		
4701	1. Participation des autres cantons pour leurs étudiants fréquentant l'Unil en application de l'accord intercantonal universitaire (AIU) - (voir compte 3704.1).....	72'614'481.60	71'500'000
	2. Subvention fédérale de base aux universités (LEHE). Voir compte 3704.2.....	102'941'236.—	100'800'000
	3. Enveloppes HES-SO écoles cantonales HES (voir compte 3704.3).....	79'445'842.24	79'400'000
	4. Enveloppes HES SO écoles privées HES (voir compte 3706).....	49'320'630.76	49'300'000
		304'322'190.60	301'000'000

Département enseignement et formation professionnelle

2		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
010	Secrétariat général du DEF	11'198'310.44	57'818.57
011	DGEO - Direction générale.....	15'128'645.27	286'444.16
012	DGEO - Enseignement obligatoire et pédagogie spécialisée	1'384'566'018.73	4'216'226.29
013	Direction générale de l'enseignement postobligatoire.....	97'877'687.04	93'516'070.68
014	Enseignement secondaire II	492'941'414.23	24'220'189.55
015	Direction générale de l'enseignement supérieur.....	927'534'348.32	312'656'902.34
	Totaux	2'929'246'424.03	434'953'651.59
	Excédent des charges sur les revenus		2'494'292'772.44
	Sommes égales.....	2'929'246'424.03	2'929'246'424.03

Département enseignement et formation professionnelle

Budget 2022		Crédits supplémentaires 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11'798'800	64'000	-144'900	—	12'720'395.54	70'424.14
16'746'300	254'500		—	15'706'931.35	228'845.82
1'378'679'000	4'387'100	30'247'200	—	1'347'346'493.49	7'993'524.61
102'721'300	92'735'000	—	—	108'500'521.57	113'892'561.43
504'208'000	23'870'200	3'563'100	1'359'800	473'037'264.69	19'445'031.44
923'313'300	317'751'000	58'000	—	915'511'932.54	309'985'248.44
2'937'466'700	439'061'800	33'723'400	1'359'800	2'872'823'539.18	451'615'635.88
	2'498'404'900		32'363'600		2'421'207'903.30
2'937'466'700	2'937'466'700	33'723'400	33'723'400	2'872'823'539.18	2'872'823'539.18

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3 Département jeunesse, environnement et sécurité	819'551'705.68		816'096'500 <i>34'417'900</i>	788'434'481.19
		308'210'227.88	308'381'100 <i>3'474'400</i>	300'010'922.31
020 Secrétariat général du DJES.....	2'382'289.65		2'500'300 <i>139'900</i>	2'232'885.31
		2'786.—	2'600	2'727.65
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'618'470.65		1'717'900 <i>28'900</i>	1'632'213.30
3030 Travailleurs temporaires	85'660.15		50'000 <i>33'000</i>	—
3049 Autres Indemnités	265.70		1'000	71.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	109'492.55		117'600 <i>3'900</i>	105'830.50
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	212'490.70		207'000 <i>7'300</i>	206'804.50
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'567.15		2'800 <i>200</i>	2'445.15
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	46'807.90		48'300 <i>1'600</i>	44'889.90
3059 Autres cotisations patronales.....	1'021.75		1'100	979.65
3099 Autres charges de personnel.....	3'301.10		15'000	7'963.45
3100 Matériel de bureau.....	3'802.64		10'000	3'127.55
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	164.36		—	—
3102 Imprimés, publications	1'957.—		3'000	706.10
3103 Littérature spécialisée, magazines	3'034.70		6'000	2'999.—
3104 Matériel didactique.....	48.50		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	129.90		4'000	—
3113 Matériel informatique.....	164.65		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	1'230.50		1'000	32.30
3130 Prestations de services de tiers.....	175'879.22		227'600 <i>-35'000</i>	155'927.70
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	57'224.32		10'000 <i>100'000</i>	13'225.20
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		2'000	167.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'212.46		12'000	4'393.11
3170 Dommages - Frais de déplacement et autres frais	3'363.75		12'000	1'109.30
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		2'000	—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	50'000.—		50'000	50'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs	—	990.—	—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	1'796.—	2'600	2'727.65
018 Direction générale de l'enfance et de la jeunesse	214'735'853.12		192'250'900 <i>20'866'500</i>	195'956'019.59
		27'070'900.07	23'045'500 <i>953'300</i>	28'313'757.78
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	20'243'968.40		20'858'700	19'472'893.65
3020 Salaires des enseignants.....	235'925.90		125'000	99'261.71

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3	Département jeunesse, environnement et sécurité		
	Charge nette du département.....	511'341'477.80	507'715'400
	020 Secrétariat général du DJES		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 28'900 accordé par le CE le 6.7.2022. Concerne également les comptes 3050, 3052, 3053 et 3054. Compensation totale à la rubrique 3130.		
3030	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 33'000 accordé par le CE le 21.12.2022 pour le financement des mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023. Concerne également les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3132. Dans le cas du compte 3030, le crédit demandé a été légèrement insuffisant.		
3130	1. Frais postaux.....	12'226.94	19'000
	2. Frais de téléphone.....	3'732.52	15'000
	3. Frais de représentation.....	9'545.20	23'000
	4. Frais de commission extraparlamentaire.....	17'343.46	—
	5. Divers.....	—	1'500
	6. Cotisations Conférence des directeurs des départements cantonaux de justice et police (CCDJP)..... Voir le commentaire au compte 3010.	133'031.10	169'100
		175'879.22	227'600 -35'000
3132	1. Secrétariat général. Le dépassement enregistré est lié aux mandats attribués pour la prévention de la radicalisation, dont le financement est assuré par un préfinancement. Voir le commentaire au compte 3030.		
4260	1. Retenues frais de téléphone.....	1'200.—	1'700
	2. Remboursements divers.....	596.—	900
		1'796.—	2'600
	018 Direction générale de l'enfance et de la jeunesse		
3010	Le disponible s'explique par les difficultés rencontrées dans le recrutement des ASPM et au turnover élevé au sein de la DGEJ (7.7% en 2022, par rapport à une moyenne de 3.1% au sein de l'ACV). Par ailleurs, la DGEJ a dû faire face à deux décès subits de collaborateurs, des maladies longue durée et des départs de postes qui n'ont pas pu être pourvus immédiatement.		
3020	Des périodes occasionnelles ont été mises en place auprès des enseignants dans le cadre des mesures pour soutenir la santé mentale des enfants et jeunes du canton. Voir la rubrique 018/3634.		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	2'797'849.80		2'584'700 <i>248'500</i>	2'332'038.95
3049 Autres Indemnités	23'778.95		30'000	23'714.55
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'514'302.77		1'580'700 <i>15'900</i>	1'428'905.61
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'705'277.25		2'751'100 <i>28'800</i>	2'589'592.14
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	37'892.09		30'200 <i>300</i>	35'693.79
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	642'764.69		651'300 <i>6'800</i>	604'834.33
3059 Autres cotisations patronales.....	14'006.67		14'200 <i>100</i>	13'550.15
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	227'708.79		200'000	214'951.75
3099 Autres charges de personnel.....	25'938.35		34'000	20'043.02
3100 Matériel de bureau.....	68'734.08		62'200	43'223.80
3102 Imprimés, publications	1'134.10		1'000	—
3103 Littérature spécialisée, magazines	6'447.95		7'000	5'732.30
3110 Meubles et appareils de bureau	108'318.04		120'000	68'951.45
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	17'431.99		16'000	14'441.19
3130 Prestations de services de tiers.....	671'191.15		672'800	639'166.49
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	88'764.31		90'600	72'318.55
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		1'000	801.90
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'624'459.02		1'634'300	1'543'859.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	34'264.75		51'500	37'373.35
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	—		2'000	—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	741'996.60		909'200 <i>-116'000</i>	682'345.80
3181 Pertes sur créance effectives	176'525.75		197'100	267'964.80
3199 Autres charges d'exploitation.....	52'031.46		50'000	19'589.38
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'181'870.25		962'200 <i>300'000</i>	965'969.63

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires	Comptes 2022	Budget 2022
<p>3030 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 178'700 accordé par le Conseil d'État le 15.06.2022 pour le financement de la réorganisation spatiale des offices régionaux de la protection des mineurs, création d'un 5ème ORPM. Concerne aussi les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 69'800 accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour le financement de l'accueil d'enfants et des familles provenant d'Ukraine ayant besoin de protection et d'activités extra-scolaires. Concerne aussi les comptes 3050, 3052, 3053 et 3054.</p> <p>3090 La première session du CAS en protection de l'enfance et de la jeunesse a débuté au 4ème trimestre 2022.</p> <p>3170 Compensation partielle des comptes 018/3030, 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059.</p> <p>3634 Des périodes occasionnelles ont été mises en place auprès des enseignants dans le cadre des mesures pour soutenir la santé mentale des enfants et jeunes du canton. Voir la rubrique 018/3020. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 300'000 accordé par la Commission des finances le 03.05.2022 pour le financement des mesures liées à l'impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes.</p>		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	154'977'348.16		135'315'100 <i>19'419'400</i>	139'455'701.54

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3636	<p>En 2022, la DGEJ a fait face à une saturation inédite des places dans ses institutions, saturation qui s'est reportée sur d'autres entités de l'Etat, par exemple sur les hôpitaux (maintien d'enfants en hébergement en milieu hospitalier par manque de places dans les foyers d'urgence).</p> <p>1. Institutions de la politique socio-éducative Adaptation des ressources aux besoins de protection (création de places supplémentaires en foyer 0-6 ans et en institution de la pédagogie spécialisée pour enfants suivis par la DGEJ, renforcement des droits de visite, maintien de l'ouverture de 2 foyers et renforcement des veilles pour assurer la sécurité des enfants). Le dépassement est dû à la nécessité de garantir les prestations et la prise en charge des enfants.....</p> <p>2. Institutions hors politique socio-éducative.....</p> <p>3. Institutions hors canton Augmentation des placements HC par manque de disponibilités dans les institutions de la PSE.....</p> <p>4. Politique de l'enfance et de la jeunesse</p> <p>5. Institutions de prévention Petite-Enfance.....</p> <p>6. Institutions de prévention jeunesse</p> <p>7. Promotion et soutien aux activités de la jeunesse Moins de projets citoyens initiés par les jeunes conséquemment au Covid-19, une promotion des possibilités de soutien financier va être relancée pour encourager les jeunes à entreprendre des projets.....</p> <p>8. Formation des familles d'accueil La formation des placements familiaux a dû être décalée sur 2023 pour assurer la présence des intervenants.</p> <p>9. Ateliers de préparation à l'adoption</p> <p>10. Subvention prélevée sur le Fonds Protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée (Fonds 3022).....</p> <p>11. Démarche 360° La variation est due d'une part à la difficulté d'engager des éducateurs et d'autre part au recrutement aligné sur l'année scolaire, soit pour la rentrée 2022-2023.....</p> <p>12. Profa - mandats UPSPS Interventions de Profa dans les établissements relevant de la DGEO et de la DGEP ainsi que dans les institutions spécialisées de la DGEJ et de la DGEO sur mandat de l'Unité de promotion de la santé et de la prévention en milieu scolaire (UPSPS).....</p> <p>13. Prévention secondaire, art. 11a, al 2 LProMin Intervenants sociaux au sein des prestations de soins.....</p> <p>14. Coûts COVID-19 Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'888'300 accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour le financement de mesures d'urgence pour répondre à l'augmentation des besoins de protection et de prévention des mineurs et de leur famille.</p> <p>15. Foyer orphelins ukrainiens Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 5'234'200 accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour le financement de l'accueil d'enfants et des familles provenant d'Ukraine ayant besoin de protection et d'activités extra-scolaires.....</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 4'109'100 accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour le financement de mesures d'urgence en protection des mineurs avec l'ouverture de places d'hébergement en faveur des enfants de 0-6 ans et l'ouverture d'une unité d'accueil temporaire pour des enfants avec besoins particuliers.</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'220'000 accordé par la Commission des finances le 02.12.2022 pour le renforcement des prestations de droits de visite.</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 5'967'800 accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour le financement des prises en charge en institutions spécialisées des mineurs en besoin de protection.</p>	<p>120'124'253.85</p> <p>4'252'680.46</p> <p>4'728'015.73</p> <p>395'179.90</p> <p>1'405'211.80</p> <p>3'379'208.85</p> <p>668'700.—</p> <p>34'701.—</p> <p>18'085.—</p> <p>3'048'109.62</p> <p>6'201'311.05</p> <p>1'692'700.—</p> <p>539'300.—</p> <p>3'220'840.—</p> <p>5'269'050.90</p> <p>154'977'348.16</p>	<p>108'010'600</p> <p>4'500'200</p> <p>3'781'300</p> <p>400'000</p> <p>1'406'500</p> <p>3'363'400</p> <p>815'000</p> <p>80'000</p> <p>20'000</p> <p>3'461'600</p> <p>7'400'700</p> <p>1'560'800</p> <p>515'000</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>135'315'100 <i>19'419'400</i></p>

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés	16'938'413.85		14'849'000 <i>962'700</i>	15'818'734.56
3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif.....	9'577'508.—		8'450'000	9'484'366.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		374'790.—	272'000	297'320.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		128'552.31	108'900	129'553.12
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		17'178.—	16'900	17'178.—
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		3'030'931.62	3'297'300	3'496'894.—
4630 Subventions de la Confédération		814'218.16	— <i>953'300</i>	—
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		2'225'549.98	300'000	4'217'552.74

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3637	1. Soutien aux parents.....	992'569.84	984'000
	2. Familles élargies		
	Augmentation du nombre de placements auprès des familles élargies (+17% par rapport à 2021).....	1'951'512.22	1'750'000
	3. Chambres indépendantes		
	Augmentation du nombre de placements en chambres indépendantes (+17% par rapport à 2021).....	1'092'228.90	800'000
	4. Institutions de la politique socio-éducative	5'806'959.13	5'770'000
	5. Institutions hors politique socio-éducative		
	Le nombre de situation est stable, mais les suivis sont plus longs et les situations plus complexes, nécessitant une prise en charge spécifique pour répondre aux besoins des enfants.....	478'771.29	385'000
	6. Institutions hors canton	281'372.15	335'000
	7. Familles d'accueil vaudoises		
	Le nombre de situation est stable, mais les suivis sont plus longs et les situations plus complexes, nécessitant une prise en charge spécifique pour répondre aux besoins des enfants.....	3'062'820.46	2'800'000
	8. Familles d'accueil hors canton		
	Le nombre de situation est stable, mais les suivis sont plus longs et les situations plus complexes, nécessitant une prise en charge spécifique pour répondre aux besoins des enfants.....	645'125.16	320'000
	9. Frais de santé.....	1'547'531.30	1'705'000
	10. Coûts Covid-19		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 616'200 accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour le financement de mesures d'urgence pour répondre à l'augmentation des besoins de protection et de prévention des mineurs et de leur famille.....	616'200.—	—
	11. Foyer orphelins ukrainiens		
	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 346'500 accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour le financement de l'accueil d'enfants et des familles provenant d'Ukraine ayant besoin de protection et d'activités extra-scolaires.....	463'323.40	—
		16'938'413.85	14'849'000 962'700
3706	Redistribution de la subvention OFJ. Voir la rubrique 018/4700.		
	Ajustement des subventions.		
4210	1. Enquêtes en vue d'adoption.....	22'350.—	17'000
	2. Mandats d'évaluation en divorce	289'000.—	210'000
	3. Mandats de surveillance de droit de visite.....	59'000.—	45'000
	4. Autorisation d'exploiter.....	4'440.—	—
		374'790.—	272'000
4511	Prélèvement sur le capital du Fonds Protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée (Fonds 3022).		
4630	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 953'300 accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour le financement de l'accueil d'enfants et des familles provenant d'Ukraine ayant besoin de protection et d'activités extra-scolaires.		
4636	1. Remboursement de subventions	152'049.98	300'000
	2. Excédent de subventions de la Politique socio-éducative (PSE) - 2021		
	Principalement dû au fort taux de rotation dans les foyers et à la difficulté des institutions de recruter des éducateurs et des remplaçants, vu la pénurie actuelle d'éducateurs formés dans le canton.....	2'073'500.—	—
		2'225'549.98	300'000

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4637 Subventions des ménages privés.....		10'902'172.—	10'600'400	10'670'893.92
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération.....		9'577'508.—	8'450'000	9'484'366.—
022 Service des curatelles et tutelles professionnelles	30'230'851.75		31'608'000	28'066'756.73
			-20'000	
		3'075'880.86	2'501'900	2'948'381.50
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'725'312.65		20'332'600	14'583'081.25
3030 Travailleurs temporaires	2'206'929.—		2'378'700	5'703'447.—
3049 Autres Indemnités	14'368.20		21'200	16'334.80
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'429'656.80		1'513'000	1'322'272.70
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'481'417.50		2'618'800	2'309'072.50
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	36'640.28		35'800	34'326.85
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	607'682.61		624'400	562'854.71
3059 Autres cotisations patronales.....	13'267.59		13'700	12'277.84
3099 Autres charges de personnel.....	22'892.85		36'000	17'086.60
3100 Matériel de bureau.....	100'398.97		141'600	114'222.70
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'656.06		—	—
3102 Imprimés, publications	22'054.23		143'100	33'634.67
			-40'000	
3103 Littérature spécialisée, magazines	3'014.15		9'000	2'104.50
3104 Matériel didactique.....	1'569.21		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	373.70		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	77'781.02		75'000	84'746.45
3111 Machines, appareils et véhicules	1'232.20		—	—
3113 Matériel informatique.....	1'174.37		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	20'949.32		19'900	16'118.40
3130 Prestations de services de tiers.....	1'110'227.72		1'176'200	1'003'104.—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	350'666.41		332'600	290'485.81
			20'000	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	3'185.75		4'000	573.30
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'585'314.30		1'640'700	1'594'052.55
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	46'131.50		56'700	40'091.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	317'177.65		391'000	299'780.55
3199 Autres charges d'exploitation.....	48'777.71		44'000	27'088.50
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'440'184.18	2'001'300	2'312'637.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		635'696.68	500'600	635'744.50
005 Direction générale de l'environnement	183'795'815.35		195'761'600	182'622'276.61
			1'456'500	
		123'197'934.04	137'443'800	122'798'354.17
			181'700	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	29'884'446.51		29'742'100	29'241'861.48
3020 Salaires des enseignants.....	1'303'436.—		1'328'800	1'202'370.55

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4637	1. Participation des parents	2'013'811.28	2'100'000
	2. Remboursement AVS/AI.....	7'319'551.65	7'030'400
	3. Remboursement des assurances maladies.....	796'730.05	970'000
	5. Remboursement d'aides individuelles.....	772'079.02	500'000
		10'902'172.—	10'600'400
4700	Subvention OFJ. Voir le commentaire de la rubrique 018/3706.		
	022 Service des curatelles et tutelles professionnelles		
3010	Le disponible au budget 2022 est la résultante de la moins forte croissance des mandats 2021 provenant du nombre important de levées de mandats notamment lié à des décès.		
3102	Il n'y a pas eu de campagne de communication pour le recrutement des curateurs privés volontaires en 2022. Compensation des comptes 3132 et 048/3144.		
3132	Crédit supplémentaire de CHF 20'000 accordé par le Chef de département le 19.12.2022 pour des honoraires, totalement compensé sur le compte 3102.		
3170	Les frais de déplacements des curateurs professionnels ont été moins importants que prévu.		
4260	L'augmentation des rémunérations accordées par les justices de paix pour l'activité de curateur, en lien avec la hausse du nombre de mandats, a été plus forte que budgétée.		
4309	L'augmentation des remboursements de frais accordés par les justices de paix pour l'activité de curateur, en lien avec la hausse du nombre de mandats, a été plus forte que budgétée.		
	005 Direction générale de l'environnement		
3010	1. Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	29'624'532.96	29'471'600
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles. Correspond à 2.4 ETP en 2022.....	259'913.55	270'500
		29'884'446.51	29'742'100

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	3'153'967.88		1'662'700 <i>593'200</i>	2'269'594.41
3042 Indemnités de repas.....	38'640.—		33'500 <i>10'800</i>	45'698.—
3043 Indemnités de logement	12'780.—		14'200	12'375.—
3049 Autres Indemnités	246'923.39		250'900 <i>5'100</i>	215'938.42
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	2'239'608.35		2'197'300 <i>40'100</i>	2'135'630.70
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	4'094'215.69		4'285'000 <i>-274'100</i>	3'928'501.57

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3030	1. Salaires du personnel auxiliaire	2'280'381.68	1'125'700
	2. Salaires du personnel en formation	418'800.05	418'400
	3. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles. Correspond à 2 ETP en 2022.	203'469.80	118'600
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 206'300 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
	4. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 354'200 accordé par la Commission des finances le 17.06.2022 pour le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.....	218'954.90	—
	5. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 32'700 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour le financement des premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	32'361.45	—
		3'153'967.88	1'662'700 <i>593'200</i>
3042	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'800 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
3049	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'100 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
3050	1. Cotisations salariales aux assurances sociales.....	2'193'039.96	2'171'400
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	30'201.24	25'900
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 14'100 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
	3. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 23'800 accordé par la Commission des finances le 17.06.2022 pour le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.....	14'259.55	—
	4. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'200 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour le financement des premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	2'107.60	—
		2'239'608.35	2'197'300 <i>40'100</i>
3052	1. Cotisations salariales aux assurances sociales.....	4'006'766.01	4'234'400
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	57'423.58	50'600
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 15'800 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
	3. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 43'400 accordé par la Commission des finances le 17.06.2022 pour le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.....	26'029.10	—
	4. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 4'000 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour le financement des premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	3'997.—	—
	Compensation du compte 3053 : CHF 337'300 pour effectuer une correction de comptes de dotations au budget 2022.		
		4'094'215.69	4'285'000 <i>-274'100</i>

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	311'672.50		101'100 <i>345'500</i>	439'801.88
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	948'935.88		906'700 <i>16'400</i>	904'475.74
3059 Autres cotisations patronales.....	20'737.20		19'800 <i>400</i>	19'739.17
3099 Autres charges de personnel.....	73'561.75		115'300	114'912.15
3100 Matériel de bureau.....	72'492.69		77'300	43'509.88
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	660'409.47		536'600 <i>150'000</i>	524'688.40
3102 Imprimés, publications.....	97'325.66		195'900	168'318.66
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	39'817.18		50'800	37'279.60
3104 Matériel didactique.....	20'124.23		20'000	16'634.85
3105 Denrées alimentaires.....	54'080.80		80'000	52'257.85
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	328'878.51		339'000	339'917.59
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	4'512.60		3'000	4'122.79
3110 Meubles et appareils de bureau.....	137'335.—		134'600 <i>5'000</i>	64'382.75
3111 Machines, appareils et véhicules.....	623'061.24		662'100	559'465.37
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	46'924.55		56'000	39'709.80
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	204'802.49		236'000	296'906.96
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	168'220.54		192'500 <i>14'100</i>	180'142.39
3130 Prestations de services de tiers.....	1'206'566.23		1'262'600	1'116'757.23

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3053	1. Cotisations salariales aux assurances sociales.....	305'204.73	95'900
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	4'196.57	5'200
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 337'300 accordé par le Conseil d'Etat le 02.02.2022 pour effectuer une correction de compte de dotations au budget 2022.		
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'800 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
	3. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 4'900 accordé par la Commission des finances le 17.06.2022 pour le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.....	1'959.20	—
	4. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 500 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour le financement des premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	312.—	—
		311'672.50	101'100 <i>345'500</i>
3054	1. Cotisations salariales aux assurances sociales.....	928'688.39	896'000
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	13'336.69	10'700
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'600 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
	3. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 9'900 accordé par la Commission des finances le 17.06.2022 pour le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.....	6'021.—	—
	4. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 900 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour le financement des premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	889.80	—
		948'935.88	906'700 <i>16'400</i>
3059	1. Cotisations salariales aux assurances sociales.....	20'315.26	19'600
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	290.39	200
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 25.05.2022 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
	3. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 300 accordé par la Commission des finances le 17.06.2022 pour le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.....	131.55	—
		20'737.20	19'800 <i>400</i>
3101	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 150'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour divers financements au sein de la DGE.		
3110	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 5'000 accordé par la Commission des finances le 17.06.2022 pour le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.		
3120	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 14'100 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour divers financements au sein de la DGE.		
3130	1. Prestations et services divers.....	1'206'496.32	1'262'600
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	69.91	—
		1'206'566.23	1'262'600

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	6'886'883.74		8'004'700 <i>774'700</i>	5'612'748.76
3134 Primes d'assurances choses.....	18'194.09		25'200	16'876.34
3137 Impôts et taxes.....	238'189.81		280'000	314'059.44
3138 Cours, examens et conseils.....	198'025.65		142'500	37'455.85
3140 Entretien des terrains.....	400'447.53		593'200	267'787.63
3141 Entretien des routes.....	801'487.87		850'100 <i>20'000</i>	870'024.85
3142 Entretien des aménagements de cours d'eau.....	7'095'303.32		7'242'900 <i>-135'000</i>	6'525'210.21
3145 Entretien des forêts.....	3'853'899.92		4'134'800 <i>-45'000</i>	4'023'923.73
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	9'204.09		13'000	1'788.75
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	709'201.09		741'400 <i>49'200</i>	729'500.43
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire.....	121'657.35		124'800	108'406.45
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	277'410.55		330'300	532'393.40
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	101'579.45		136'500	81'848.98
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	32'186.10		32'000	32'000.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	821'276.20		976'300 <i>-150'000</i>	683'033.81
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	553.50		3'000	2'147.50
3180 Réévaluations sur créances.....	-202'024.95		—	99'039.75
3181 Pertes sur créance effectives.....	185'695.50		—	112'217.80
3199 Autres charges d'exploitation.....	32'814.21		26'600	25'540.30
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	395.92		—	399.76
3499 Autres charges financières.....	1'730.33		5'000 <i>10'000</i>	16'935.65
3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre.....	2'202'400.—		2'202'400	5'795'380.47
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	2'697'797.61		2'931'000	2'611'426.92
3610 Dédommagements à la Confédération.....	109'528.75		120'000	110'714.25
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	897'297.29		782'000	802'476.35
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	25'399.80		—	—

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Honoraires/mandats..... Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 95'800 accordé par le Conseil d'Etat le 23.03.2022 pour le financement pour des contrats de surveillance avec l'OFEV (réseau NAQUA) et l'OFSP (surveillance du SARS-CoV-2 dans les eaux usées). Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 85'900 accordé par le Conseil d'Etat le 24.08.2022 pour le financement d'un contrat de surveillance avec l'OFSP (surveillance du SARS-CoV-2 dans les eaux usées).	6'480'868.14	8'004'700
	2. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 410'000 accordé par la Commission des finances le 17.06.2022 pour le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.....	326'561.20	—
	3. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 183'000 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour le financement des premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	79'454.40	—
		6'886'883.74	8'004'700 <i>774'700</i>
3141	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 20'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour divers financements au sein de la DGE.		
3142	Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054, 3042 et 3049 : CHF 80'000 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis. Compensation des comptes 3101, 3120, 3151, 3141 et 3145 : CHF 55'000 pour divers financements au sein de la DGE.		
3145	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 35'000 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour divers financements au sein de la DGE. Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054, 3042 et 3049 : CHF 80'000 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis.		
3151	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 49'200 accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour divers financements au sein de la DGE.		
3170	1. Frais de déplacement, repas et hôtel.....	816'928.05	976'300
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	4'348.15	—
	Compensation des comptes 3101, 3120, 3151, 3141 et 3145 : CHF 150'000 pour divers financements au sein de la DGE.		
		821'276.20	976'300 <i>-150'000</i>
3499	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.05.2022 pour le financement d'intérêts négatifs sur le compte BCV du fonds d'investissement forestier (FIF).		
3511	1. Attribution au Fonds de protection de la nature (Fonds 3003).....	1'884'300.—	1'884'300
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	813'497.61	1'046'700
		2'697'797.61	2'931'000

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	22'760'482.05		25'136'200 <i>-153'100</i>	23'025'105.39
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'520'958.15		2'980'000 <i>-20'800</i>	274'896.55
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	7'354'602.35		10'800'000	10'004'825.91
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'716'260.83		1'973'100	1'811'060.88
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	14'442'819.31		17'779'400 <i>200'000</i>	9'637'137.94
3702 Subventions redistribuées aux comm et assoc intercommunales	24'341'467.46		26'747'700	27'346'838.36
3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques.....	1'050.—		—	4'591.50
3705 Subventions redistribuées aux entreprises privées.....	12'339'215.16		10'000'000	22'521'052.22
3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif.....	1'867'819.03		1'853'200	1'818'502.04
3707 Subventions redistribuées aux ménages privés.....	23'914'806.95		24'267'400	12'772'702.75
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	—		4'000	—
3990 Autres imputations internes.....	26'323.—		19'100	17'232.50
4100 Patentes		1'981'850.10	1'955'000	1'889'789.90

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3632	1. Contributions cantonales aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement..... 2. Participation cantonale aux tâches étatiques déléguées aux gardes forestiers non cantonaux..... 3. Contribution à l'ECA pour la lutte contre la pollution par les hydrocarbures (remboursé par les pollueurs) et les formations DCH (défenses chimique hydrocarbone)..... 4. Subventions cantonales pour des projets hors convention-programme au niveau des eaux..... 5. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables..... 6. Indemnisation des dégâts du gibier aux forêts publiques..... 7. Autres subventions..... Compensation des comptes 3030, 3050, 3052, 3053, 3054, 3042 et 3049 : CHF 100'600 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis. Compensation du compte 3499 : CHF 10'000 pour le financement de personnel auxiliaire et d'apprentis. Compensation des comptes 3101, 3120, 3151, 3141 et 3145 : CHF 42'500 pour divers financements au sein de la DGE.	11'875'632.57 3'641'594.24 3'088'565.55 2'807'657.92 859'360.95 106'890.85 380'779.97 22'760'482.05	12'443'200 3'880'000 3'099'000 1'513'800 2'444'900 360'000 1'395'300 25'136'200 <i>-153'100</i>
3634	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables..... 2. Autres subventions..... Compensation des comptes 3101, 3120, 3151, 3141 et 3145 : CHF 20'800 pour divers financements au sein de la DGE.	1'369'295.85 151'662.30 1'520'958.15	2'800'000 180'000 2'980'000 <i>-20'800</i>
3636	1. Contributions cantonales aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement..... 2. Autres subventions.....	840'085.83 876'175.— 1'716'260.83	879'000 1'094'100 1'973'100
3637	1. Aides à des projets relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables..... 2. Contributions cantonales aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement..... 3. Indemnisation et prévention des dégâts du gibier..... 4. Autres subventions..... Crédit supplémentaire non compensé de CHF 200'000 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour le financement des premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	10'059'928.16 2'043'391.35 1'777'048.65 364'007.15 198'444.— 14'442'819.31	13'500'000 2'043'400 1'520'000 716'000 — 17'779'400 <i>200'000</i>
3702	1. Subventions fédérales liées aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement..... 2. Subventions fédérales pour l'économie hydraulique..... 3. Subventions fédérales liées aux ouvrages de protection (projets distincts)..... 4. Subventions fédérales dans le domaine de l'énergie..... 5. Autres subventions fédérales.....	23'217'161.97 327'523.55 112'500.— 270'414.89 413'867.05 24'341'467.46	21'761'700 2'000'000 826'000 2'000'000 160'000 26'747'700
3707	1. Subventions fédérales dans le domaine de l'énergie..... 2. Subventions fédérales liées aux conventions-programmes dans le domaine de l'environnement.....	22'411'206.95 1'503'600.— 23'914'806.95	23'000'000 1'267'400 24'267'400

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4120 Concessions.....		14'425'829.05	14'300'000	13'945'011.52
4210 Emoluments pour actes administratifs		877'577.93	1'116'200	856'011.59
4230 Frais d'écolage.....		449'405.65	200'000	328'318.05
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service		27'301'783.05	30'600'000	26'158'638.25
4250 Ventes.....		1'402'095.26	1'406'500	1'295'274.68
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'681'023.06	4'321'900	2'818'492.65
4270 Amendes.....		26'442.—	57'000	28'916.49
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'071'146.14	1'029'800	813'841.53
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		1'006.40	—	803.85
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		420.52	—	730.76
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		214'176.99	224'500	243'209.23
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		35.20	—	-1'384.55
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		1'324'120.40	1'470'000	1'317'482.20
4510 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capital propre.....		2'795'396.57	12'191'000	2'368'597.62
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		2'782'162.63	3'116'600	2'803'476.57
4610 Dédommagements de la Confédération		226'277.60	136'000	132'700.—
			181'700	
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		135'048.75	125'000	132'755.95
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		88'391.95	—	302.—
4630 Subventions de la Confédération		2'197'926.94	1'328'000	1'975'325.21
4634 Subventions des entreprises publiques.....		—	—	192'149.80
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		357'878.—	600'000	619'200.—
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		62'464'358.60	62'868'300	64'384'030.12
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		—	—	79'656.75
4900 Imput int pour l'approvisionnement en matériel/marchandises.....		8'000.—	8'000	8'000.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		63'240.—	80'000	77'020.—
4990 Autres imputations internes		322'341.25	310'000	330'004.—
002 Police cantonale.....	214'416'164.82		216'059'600	202'980'111.64
			<i>1'974'900</i>	
		111'174'014.17	99'335'200	103'601'129.44
			<i>2'152'000</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	120'528'250.20		124'270'000	119'941'106.70
			<i>-2'072'600</i>	
3030 Travailleurs temporaires	5'590'464.15		5'348'900	4'212'054.70
			<i>838'000</i>	
3049 Autres Indemnités	15'832'936.—		16'690'500	15'977'283.95
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	9'239'611.04		9'567'900	9'121'319.97
			<i>5'900</i>	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	16'985'144.03		17'587'100	16'882'040.80
			<i>7'500</i>	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	220'932.35		226'600	222'114.60
			<i>100</i>	
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	3'910'174.76		3'985'900	3'862'336.76
			<i>2'500</i>	
3059 Autres cotisations patronales.....	85'452.21		84'200	84'360.31
			<i>100</i>	
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	1'887'826.18		2'364'000	1'685'981.48

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4120	1. Utilisation eau comme force motrice	12'133'657.50	11'500'000
	2. Dragage de matériaux et emploi de l'eau pour des usages divers	2'292'171.55	2'800'000
		14'425'829.05	14'300'000
4240	1. Taxe sur l'électricité - selon la loi sur l'énergie (LVLEne).....	24'002'389.—	25'300'000
	2. Taxes d'assainissement des sites contaminés (TASC).....	2'388'772.40	4'450'000
	3. Emolument cantonal - selon la loi sur le secteur électrique (LSecEI).....	910'621.65	850'000
		27'301'783.05	30'600'000
4260	1. Remboursements des frais d'interventions de lutte contre la pollution.....	2'282'295.71	2'300'000
	2. Préfinancement par la stratégie fiscale 2022 annoncé par le CE le 06.06.2018 et ses mesures d'impulsion en faveur du climat, de la biodiversité et des ressources naturelles.....	278.37	1'528'400
	3. Remboursements divers.....	398'448.98	493'500
		2'681'023.06	4'321'900
4510	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds d'indemnisation dégâts du gibier (Fonds 2000).....	1'913'980.23	2'006'800
	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds cantonal d'aménagement piscicole (Fonds 2001).....	528'863.73	202'800
	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds cantonal conservation des forêts (Fonds 2002).....	23'410.10	34'000
	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds pour l'énergie (Fonds 2006).	51'632.99	9'833'000
	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds de conservation de la faune (Fonds 2013).....	277'509.52	114'400
		2'795'396.57	12'191'000
4511	Excédent de charges viré à compte capital du Fonds pour la protection de la nature (Fonds 3003).		
4610	Compensation du compte 3132 : CHF 95'800 pour le financement des contrats de surveillance avec l'OFEV (réseau NAQUA) et l'OFSP (surveillance du SARS-CoV-2 dans les eaux usées). Compensation du compte 3132 : CHF 85'900 pour le financement d'un contrat de surveillance avec l'OFSP (surveillance du SARS-CoV-2 dans les eaux usées).		
	002 Police cantonale		
3010	1. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 107'500 (charges sociales incluses) pour le financement d'une ressource en appui à la Brigade financière dans le traitement des escroqueries COVID, selon décision de la Commission des finances du 18 février 2022. 2. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 838'000 au compte 3030. 3. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 585'000 au compte 3137. 4. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 271'000 aux comptes 3130, 3400 et 3419. 5. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 470'000 aux comptes 3101 et 3111.		
3030	Crédit supplémentaire compensé de CHF 838'000 permettant de financer la seconde année d'école des policiers en formation, selon décision du Conseil d'Etat du 2 juin 2022.		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3099 Autres charges de personnel.....	399'694.67		407'900	386'188.08
3100 Matériel de bureau.....	136'798.04		288'600	216'607.89
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'983'827.73		1'974'800	1'770'277.63
			<i>200'000</i>	
3102 Imprimés, publications.....	145'741.31		192'600	160'494.76
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	30'282.45		80'500	21'814.65
3104 Matériel didactique.....	155.30		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	23'554.33		41'500	35'385.22
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	796'851.90		806'600	690'610.15
3110 Meubles et appareils de bureau.....	354'677.30		381'500	355'548.75
3111 Machines, appareils et véhicules.....	4'508'933.93		4'317'700	2'723'752.07
			<i>755'400</i>	
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	1'870'912.40		2'107'200	1'748'238.58
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	960.89		20'000	7'529.15
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	861'316.40		941'000	832'273.24
3130 Prestations de services de tiers.....	4'983'324.05		5'019'200	4'065'232.94
			<i>180'000</i>	

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3101	1. Fournitures et carburant pour les véhicules de service	1'908'685.73	1'826'000
	2. Fournitures et produits de nettoyage.....	75'142.—	148'800
	3. Crédit supplémentaire compensé de CHF 200'000 permettant de financer l'achat de carburant dans le cadre d'UKR-OSTRAL, selon décision du Conseil d'Etat du 21 décembre 2022.		
		1'983'827.73	1'974'800 <i>200'000</i>
3111	1. Matériel technique et de télécommunication (remplacement de batteries, accumulateurs, antennes, réseau Polycom, beamers, radiocommunication, caméras, etc.).....	861'169.52	875'000
	2. Matériel technique et/ou d'enseignement des diverses directions.....	594'113.41	636'300
	3. Matériel de signalisation et de protection, d'outillage, matériel pour cellules, herses, menuiserie, etc.....	376'100.14	440'400
	4. Matériel de protection ou propre aux entités spécialisées.....	687'358.40	598'100
	5. Matériel propre au domaine judiciaire.....	256'473.81	315'000
	6. Académie de police.....	73'078.77	94'000
	7. Postes décentralisés et Centres de gendarmerie mobile.....	33'164.91	46'900
	8. Projet ECAVENIR - Centrale "feux bleus".....	1'311'881.07	1'312'000
	9. Diverses dépenses (UKR-OSTRAL, COVID, Tour de France 22).....	315'593.90	—
	10. Crédit supplémentaire compensé de CHF 260'000 permettant l'achat d'un nouveau radar, selon décision du Conseil d'Etat du 29 juin 2022.		
	11. Crédit supplémentaire compensé de CHF 510'000 permettant l'acquisition de biens et services pour la centrale ECAVENIR, selon décision du Conseil d'Etat du 2 novembre 2022.		
	12. Compensation d'un crédit supplémentaire compensé de CHF 284'600 en faveur de la DGNSI dans le cadre d'ECAVENIR.		
	13. Crédit supplémentaire compensé de CHF 270'000 permettant l'achat de matériel de communication dans le cadre d'UKR-OSTRAL, selon décision du Conseil d'Etat du 21 décembre 2022.		
		4'508'933.93	4'317'700 <i>755'400</i>
3130	1. Frais de port, de CCP et bancaires.....	408'489.57	444'000
	2. Frais de téléphone et de télécommunications.....	962'844.26	1'118'500
	3. Frais de représentation, de congrès, contentieux et cotisations diverses.....	391'002.68	384'100
	4. Frais de nettoyages.....	851'294.75	764'600
	5. Frais de surveillance (réception CB, Ambassade US, diverses alarmes, divers).....	892'498.39	906'000
	6. Frais de réfectoire et de transports tiers.....	202'681.50	217'000
	7. Financement des appuis de sécurité privée en lien avec la charge de travail en zone carcérale et pour les transferts de détenus.....	1'237'301.90	1'145'000
	8. Gestion de la place des gens du voyage à Rennaz.....	37'211.—	40'000
	9. Crédit supplémentaire compensé de CHF 180'000 permettant de pallier certaines insuffisances budgétaires, selon décision du Conseil d'Etat du 9 novembre 2022.		
		4'983'324.05	5'019'200 <i>180'000</i>

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	619'218.20		969'000	871'626.66
3134 Primes d'assurances choses.....	108'917.62		132'400	106'459.49
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	621'372.60		624'000	587'697.70
3137 Impôts et taxes.....	629'679.42		60'300	74'292.45
			<i>589'500</i>	
3138 Cours, examens et conseils.....	24'724.75		26'600	6'598.50
3140 Entretien des terrains.....	69'127.20		71'000	87'805.40
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	88'441.72		101'000	56'511.30
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	2'286'984.57		2'392'500	2'157'143.23
			<i>290'000</i>	
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	3'515'894.77		3'592'500	3'207'150.28
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	327'504.99		427'400	386'501.39
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	3'282'537.06		3'391'500	3'234'966.68
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	1'946.50		5'000	1'800.—
3180 Réévaluations sur créances.....	3'278'000.—		—	306'000.—
3181 Pertes sur créance effectives.....	1'219'340.11		5'000	92'557.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	1'356'208.77		1'433'500	1'287'100.65
			<i>-80'000</i>	
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	66'042.30		—	—
			<i>66'500</i>	
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	115'066.54		—	63'289.69
			<i>70'000</i>	
3440 Réévaluations des placements financiers PF.....	—		—	-3.18
3499 Autres charges financières.....	-82.10		—	-223.30
3610 Dédommagements à la Confédération.....	1'298'930.53		2'603'600	2'053'444.77
			<i>-360'000</i>	
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	3'409'348.65		1'990'100	1'915'022.85
			<i>1'339'500</i>	
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	1'506'367.—		1'395'000	1'269'253.70
			<i>62'500</i>	
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	212'772.—		135'000	212'564.—
			<i>80'000</i>	
4120 Concessions.....		871'000.28	768'000	756'817.89
4231 Taxes de cours.....		116'046.35	100'000	76'014.70
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		170'560.—	150'000	230'890.—
4250 Ventes.....		224'780.54	182'500	179'494.83
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'510'201.38	1'000'100	1'026'661.64
			<i>560'000</i>	
4270 Amendes.....		20'297'971.76	11'002'000	14'831'967.03
			<i>260'000</i>	
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'999'920.30	2'154'000	1'904'790.70
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		6'032.48	—	-5'646.91
4390 Autres revenus.....		3'500.—	—	20'000.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		896.74	500	227.78
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		10'303.95	—	32'352.78
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		3'852.31	—	194.65
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		16'742.85	14'000	14'531.65
4471 Paiement pour appartements de service PA.....		—	37'000	—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		37'440.—	—	37'440.—
4610 Dédommagements de la Confédération.....		2'782'661.10	2'308'000	1'471'557.55
4611 Dédommagements des cantons et des concordats.....		4'362'213.68	4'017'700	6'310'644.22
			<i>387'300</i>	

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Frais de défense des collaborateurs	50'370.44	130'000
	2. Mandats pour la communication de la police cantonale, graphisme et audio-visuel et actions de prévention coordonnées aux niveaux cantonal et romand.....	93'947.15	97'000
	3. Projet sport-santé pour le personnel, mandat de développement RH et le recrutement	31'894.50	60'000
	4. Réforme policière et divers projets ponctuels.....	41'474.95	190'000
	5. Académie de police - projet Qualité et divers mandats liés notamment à la communication et aux négociations avec la Confédération.....	113'109.61	155'000
	6. Divers mandats pour développements techniques, investigations numériques et analyse criminelle opérationnelle.....	242'590.40	235'000
	7. Honoraires des renforts ponctuels de la fanfare de la Police cantonale.....	5'000.—	5'000
	8. Projets stratégiques.....	37'460.15	72'000
	9. Diagnostic intégrité du réseau OFROU et contrôle des accès.....	3'371.—	5'000
	10. Assesment externe des cadres	—	20'000
		619'218.20	969'000
3135	1. Convention nationale pour le transport intercantonal des détenus.....	533'594.80	535'000
	2. Frais médicaux pour les détenus en zone carcérale.....	43'063.50	44'000
	3. Frais de repas pour les détenus en zone carcérale.....	44'714.30	45'000
		621'372.60	624'000
3137	1. Crédit supplémentaire compensé de CHF 539'500 permettant de financer la TVA sur Polycom, selon décision du Conseil d'Etat du 6 octobre 2022.		
	2. Crédit supplémentaire compensé de CHF 50'000 permettant de financer la TVA sur Prescom (ECAVENIR), selon décision du Conseil d'Etat du 2 novembre 2022.		
3151	Crédit supplémentaire compensé de CHF 290'000 permettant de financer la mise à jour technique du robot de déminage, selon décision du Conseil d'Etat du 6 octobre 2022.		
3199	Compensation du crédit supplémentaire de CHF 80'000 au compte 3636.		
3400	Crédit supplémentaire compensé de CHF 21'000 permettant de pallier diverses insuffisances budgétaires, selon décision du Conseil d'Etat du 9 novembre 2022. Crédit supplémentaire compensé de CHF 45'500 pour le paiement d'une correction de la TVA, selon décision du Conseil d'Etat du 5 octobre 2022.		
3419	Crédit supplémentaire compensé de CHF 70'000 permettant de pallier diverses insuffisances budgétaires, selon décision du Conseil d'Etat du 9 novembre 2022.		
3610	1. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 70'000 aux comptes 3611 et 3612.		
	2. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 290'000 au compte 3151.		
3611	Crédit supplémentaire compensé de CHF 1'339'500 permettant de financer les rétrocessions en faveur des partenaires de l'Académie de police, selon décision de la Commission des finances du 5 novembre 2022.		
3612	Crédit supplémentaire compensé de CHF 62'500 permettant de financer les rétrocessions en faveur des partenaires de l'Académie de police, selon décision de la Commission des finances du 5 novembre 2022.		
3636	1. Subside au Secours suisse en montagne pour ses actions de secours.....	82'772.—	55'000
	2. Subside aux sociétés de sauvetage sur les lacs.....	130'000.—	80'000
	3. Crédit supplémentaire compensé de CHF 80'000 permettant de financer une augmentation des subventions en faveur de la Société internationale de sauvetage sur le Léman et du Secours alpin suisse, selon décision du Conseil d'Etat du 14 septembre 2022.		
		212'772.—	135'000 <i>80'000</i>
4260	Compensation du crédit supplémentaire de CHF 560'000 au compte 3111 concernant ECAVENIR.		
4611	Compensation du crédit supplémentaire de CHF 387'300 au compte 3611.		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales .		75'220'868.57	74'014'300 <i>944'700</i>	73'486'095.68
4630 Subventions de la Confédération		2'759'868.35	2'850'000	2'542'936.40
4990 Autres imputations internes		779'153.53	737'100	684'158.85
024 Service pénitentiaire.....	146'142'033.35		150'377'700 <i>2'685'700</i>	147'831'792.46
		28'736'976.41	27'522'400	27'331'150.67
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	56'681'756.15		59'162'800 <i>-450'000</i>	56'908'011.30
3030 Travailleurs temporaires	2'338'008.80		2'234'300 <i>450'000</i>	2'317'658.20
3049 Autres Indemnités	1'018'494.95		1'086'000	1'026'643.55
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	3'917'919.84		4'161'800	3'924'154.96
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	6'976'055.10		7'308'600	6'966'099.95
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	96'585.85		98'700	96'284.70
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'658'931.29		1'718'000	1'658'456.85
3059 Autres cotisations patronales.....	36'211.66		37'600	36'212.89
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	542'995.76		856'000 <i>-13'000</i>	517'756.47
3099 Autres charges de personnel.....	111'695.09		118'600	31'001.91
3100 Matériel de bureau.....	100'569.37		158'600 <i>-16'600</i>	136'233.13

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4612	1. Participation des communes au réseau radio Polycom.....	885'567.80	870'000
	2. Ecolages payés par les communes pour les aspirants qu'elles inscrivent à l'Académie de police.....	3'276'166.67	2'075'000
	3. Facturation aux communes dans le cadre de la Réforme policière.....	71'025'911.—	71'025'300
	4. Facturation aux communes pour la formation continue des policiers et le recrutement.....	26'158.—	39'000
	5. Diverses facturations aux Polices communales.....	7'065.10	5'000
	6. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 944'700 au compte 3611.		
		75'220'868.57	74'014'300 <i>944'700</i>
4630	1. Contribution fédérale dans le cadre de la convention sur les prestations relatives au contrôle des poids lourds (RPLP).....	709'868.35	800'000
	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, l'extrémisme-violent, la non-prolifération.....	1'600'000.—	1'600'000
		2'759'868.35	2'850'000
4990	1. Remboursement de frais d'intervention (voir la rubrique 057/3990).....	16'020.—	10'000
	2. Remboursement de frais d'intervention (voir la rubrique 026/3990).....	736'810.53	700'000
	3. Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycom (voir les rubriques 005 et 046/3990).....	26'323.—	27'100
		779'153.53	737'100
024 Service pénitentiaire			
3010	Compensation de CHF 450'000 au compte 3030. Plusieurs facteurs peuvent expliquer une consommation des charges inférieure au budget en 2022, notamment les nombreux postes vacants liés aux difficultés rencontrées pour le recrutement (plusieurs postes de direction sont restés vacants plusieurs mois) ainsi que le remboursement élevé des allocations perte de gain accident.		
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 450'000 accordé par le Conseil d'Etat le 2.11.2022 pour le financement du personnel auxiliaire.		
3049	Indemnités pour travail de nuit, du weekend et jours fériés et service de piquet. Cette rubrique enregistre également les indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.		
3090	Compensation de CHF 13'000 en faveur de la DGIP selon accord de la Commission des finances du 19.01.2023.		
3100	Compensation de CHF 1'600 au compte 3110 et de CHF 15'000 sur divers comptes pour le reclassement des dépenses selon compte prédéfini de la plateforme "La Place" de la DAL.		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	3'370'468.29		3'448'600 <i>9'800</i>	3'234'540.83
3102 Imprimés, publications	5'680.16		15'700	5'606.50
3103 Littérature spécialisée, magazines	7'657.74		18'700 <i>-2'000</i>	11'742.35
3104 Matériel didactique.....	17'299.36		— <i>30'400</i>	—
3105 Denrées alimentaires.....	4'114'933.88		4'272'800 <i>-35'000</i>	3'830'439.01
3106 Matériel médical et de laboratoire	45'683.38		— <i>45'500</i>	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	24'265.62		57'300 <i>-8'000</i>	48'731.80
3110 Meubles et appareils de bureau	72'487.75		40'000 <i>55'500</i>	54'664.58
3111 Machines, appareils et véhicules	1'220'210.22		1'448'000 <i>-36'000</i>	1'289'806.14
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	375'578.89		457'800 <i>-47'900</i>	383'538.51
3113 Matériel informatique.....	3'661.90		— <i>5'700</i>	—
3115 Bétail	616'182.30		493'000	465'462.45
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	222'659.04		245'400	210'379.99

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3101	1. Matières premières et fournitures des ateliers, marchandises (y.c. cartes de téléphone) des magasins détenus. Les Établissements de la plaine de l'Orbe (EPO) ont fabriqué le nouveau mobilier de cellules pour la prison de la Tuilière, ce qui a généré des coûts d'acquisition importants de bois.....	2'133'321.19	2'288'300
	2. Approvisionnement des domaines (grandes cultures, sylviculture, arboriculture et viticulture). En 2022, pour pallier le manque de personnel dans le domaine agricole aux EPO, des entreprises externes ont dû être sollicitées pour effectuer des travaux habituellement exécutés par l'établissement (plantation et arrachage de pommes de terre, par ex.).....	544'475.88	494'200
	3. Produits et fournitures de nettoyage.....	409'546.98	425'000
	4. Fournitures véhicules, carburant. Hausse du prix du carburant.....	283'124.24	241'100
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 9'800 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 pour l'achat des produits désinfectants, gants et lingettes dans la cadre de la pandémie de Covid-19.	3'370'468.29	3'448'600 <i>9'800</i>
3103	Compensation de CHF 2'000 sur divers comptes pour le reclassement des dépenses selon compte prédéfini de la plateforme "La Place" de la DAL.		
3104	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'400 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le reclassement selon compte prédéfini de la plateforme "La Place" de la DAL.		
3105	Compensation de CHF 15'000 sur divers comptes pour le reclassement des dépenses selon compte prédéfini de la plateforme "La Place" de la DAL et de CHF 20'000 en faveur de la DGIP selon accord de la Commission des finances du 19.01.2023. La hausse des prix adoptée par plusieurs fournisseurs a eu un impact certain sur les comptes de denrées alimentaires en 2022.		
3106	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 17'800 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 pour l'achat des gants et masques dans le cadre de la pandémie de Covid-19. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 27'700 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le reclassement lié à l'utilisation de la plateforme "La Place" de la DAL.		
3109	Compensation de CHF 8'000 sur divers comptes pour le reclassement des dépenses selon compte prédéfini de la plateforme "La Place" de la DAL.		
3110	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 19'500 par la Cheffe du département 17.05.2022 pour l'acquisition de mobilier dans plusieurs prisons. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 31'600 accordé par le Conseil d'Etat le 5.10.2022 pour le financement du mobilier dans plusieurs établissements pénitentiaires. Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'400 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le reclassement selon compte prédéfini de la plateforme "La Place" de la DAL.		
3111	Compensation de CHF 11'000 au compte 3110 et de CHF 25'000 en faveur de la DGIP selon accord de la Commission des finances du 19.01.2023.		
3112	Compensation de CHF 28'200 sur divers comptes pour le reclassement des dépenses selon compte prédéfini de la plateforme "La Place" de la DAL et de CHF 19'700 en faveur de la DGIP selon accord de la Commission des finances du 19.01.2023.		
3113	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'700 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le reclassement selon compte prédéfini de la plateforme "La Place" de la DAL.		
3115	La production de fourrage n'a pas été suffisante en raison de la grande sécheresse, des fournisseurs externes ont dû être sollicités. Des produits finis prêts à la consommation pour les porcs ont dû être achetés en raison de l'absence durant plusieurs mois du meunier.		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	7'888'147.70		8'239'400 <i>81'500</i>	8'610'016.61
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	105'908.36		162'000	133'494.20
3134 Primes d'assurances choses.....	9'403.62		11'200	9'154.40

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Frais de surveillance, y compris couverture partielle des coûts de la sécurité privée dans les zones carcérales.....	7'148'017.88	7'364'100
	2. Commission interdisciplinaire consultative concernant les délinquants nécessitant une prise en charge psychiatrique (CIC).....	193'494.10	235'000
	3. Frais de téléphone (hors cartes téléphoniques vendues aux personnes détenues).....	45'569.05	74'400
	4. Frais de contentieux et de poursuites.....	142.95	1'700
	5. Frais de port, CCP et frais bancaires. Ce compte contient également le coût des timbres et affranchissements refacturés aux personnes détenues.....	125'384.60	139'600
	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.....	214'669.96	310'900
	7. Frais de transport.....	14'804.35	25'500
	8. Frais de représentation, y compris cérémonie d'assermentation des nouveaux agents de détention brevetés ainsi que promotion des métiers pénitentiaires.....	39'882.20	46'400
	9. Cotisations. Part vaudoise des cotisations aux travaux de la Conférence des chefs de département de justice et police (CCDJP), yc la participation au projet SI-ESP dans le cadre de l'harmonisation de l'informatique dans la justice pénale (HIJP), ainsi que cotisations diverses.....	106'182.61	41'800
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 900'000 accordé par la Commission des finances le 3.11.2022 pour le financement des moyens supplémentaires pour la problématique du maintien des détenus dans les zones carcérales. Compensation de CHF 818'500 en faveur de la DGIP selon accord de la Commission des finances du 19.01.2023.		
		7'888'147.70	8'239'400 <i>81'500</i>

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	46'120'331.23		45'314'900 <i>2'726'100</i>	48'080'908.78
3137 Impôts et taxes.....	37'447.97		43'900	39'336.95
3140 Entretien des terrains.....	136'403.45		141'000	102'908.16
3145 Entretien des forêts.....	5'593.95		13'000	8'166.40
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	—		38'100 <i>-25'200</i>	7'365.95
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	615'036.56		784'600 <i>-73'100</i>	559'244.46
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	462'868.35		502'200	491'205.05
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	78'259.93		108'200	83'615.16
3162 Taux de leasing opérationnel.....	—		—	33'276.15
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	85'263.69		91'700	86'434.45
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	218'688.25		242'400 <i>-12'000</i>	200'835.80
3180 Réévaluations sur créances.....	243.05		—	2'760.35
3181 Pertes sur créance effectives.....	16'654.30		4'500	430.35
3190 Prestations de dommages et intérêts.....	—		1'000	70.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	2'270.—		3'000	590.—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	326.02		—	142.57
3440 Réévaluations des placements financiers PF.....	106.56		—	—
3499 Autres charges financières.....	-1'334.15		—	-908.67
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	634'491.19		500'000	304'252.90
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	163'139.80		160'000 <i>3'200</i>	116'375.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	5'986'791.13		6'578'300 <i>-3'200</i>	5'808'691.37
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		18'450'435.59	18'534'800	19'380'324.11
4230 Frais d'écolage.....		16'666.65	—	8'958.35
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		187'466.75	194'000	184'576.25
4250 Ventes.....		4'185'966.63	5'313'500	4'509'211.84
4260 Remboursements et participations de tiers.....		217'286.52	229'100	446'738.04

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3135	<p>1. Frais médicaux des personnes détenues. Le nombre de journées de détention reste inférieur à celui avant la période Covid-19, notamment en raison des travaux d'assainissement en cours; le nombre de jours d'hospitalisation des personnes détenues sans statut est inférieur à l'année précédente et a également contribué à la baisse des coûts en 2022.....</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 200'000 accordé par la Commission des finances le 3.11.2022 pour le financement des coûts du dispositif de soins dans les zones carcérales des polices cantonales et municipales. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 13'100 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 pour les tests Covid des personnes détenues sans statut dans le cadre de la pandémie de Covid-19.</p> <p>2. Contribution au Service de médecine et psychiatrie pénitentiaires (SMPP). Augmentation du nombre des soignants à l'unité psychiatrique de la prison de la Croisée pour une meilleure prise en charge.....</p> <p>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). La baisse significative des personnes sous mesures art. 60 CP constatée en 2021 semble se confirmer.....</p> <p>4. Frais de placement hors canton. La part sécuritaire des hospitalisations à l'hôpital carcéral des Hôpitaux Universitaires de Genève (HUG) a été reclassée sous "6. Autres frais de détention" dès 2022 pour environ CHF 1 mio.....</p> <p>Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'513'000 accordé par la Commission des finances le 3.11.2022 pour le financement des places de détention supplémentaires hors canton en lien avec la surpopulation carcérale.</p> <p>5. Rémunération des personnes détenues.....</p> <p>6. Autres frais de détention, notamment gardes sécurisées dans les hôpitaux. La part sécuritaire des hospitalisations à l'hôpital carcéral des HUG était précédemment imputée sous "4. Frais de placements hors canton", ce qui représente environ CHF 1 mio de reclassement dès 2022.....</p>	<p>3'279'851.37</p> <p>6'293'799.33</p> <p>2'696'603.21</p> <p>28'551'000.08</p> <p>3'061'784.60</p> <p>2'237'292.64</p> <p>46'120'331.23</p>	<p>4'276'500</p> <p>6'054'200</p> <p>3'792'500</p> <p>25'837'700</p> <p>3'631'400</p> <p>1'722'600</p> <p>45'314'900</p> <p><i>2'726'100</i></p>
3150	Compensation de CHF 17'200 au compte 3110 et de CHF 8'000 en faveur de la DGIP.		
3151	Compensation de CHF 21'300 au compte 3110, de CHF 28'200 en faveur de la DGNSI et de CHF 23'600 en faveur de la DGIP.		
3170	Compensation de CHF 12'000 en faveur de la DGIP selon accord de la Commission des finances du 19.01.2023.		
3611	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'200 par le Chef du département 13.09.2022 pour la couverture d'une contribution extraordinaire de la Conférence latine des Chefs des Départements de justice et police (CLDJP).		
3636	<p>1. Fondation Vaudoise de Probation (FVP).....</p> <p>2. Convention de prestations entre la CCDJP et le Centre suisse de compétences en matière d'exécution des sanctions pénales (CSCSP) approuvée par l'assemblée de la CCDJP du 17.11.2017; celle-ci englobe la formation en exécution de peine (FEP), les frais de fonctionnement du CSCSP, et depuis 2020 la formation du personnel pénitentiaire (brevet fédéral ainsi que certains modules de formation continue).....</p> <p>Compensation de CHF 3'200 au compte 3611.</p>	<p>3'790'253.13</p> <p>2'196'538.—</p> <p>5'986'791.13</p>	<p>4'388'900</p> <p>2'189'400</p> <p>6'578'300</p> <p><i>-3'200</i></p>
4220	<p>1. Adultes.....</p> <p>2. Mineurs: placement de mineurs des cantons concordataires aux Léchaies. La part des jeunes placés sous autorité non vaudoise a diminué en 2022 vs 2021.....</p> <p>3. Surveillance électronique dans le cadre des violences domestiques selon convention entre le Service pénitentiaire et l'Ordre judiciaire - mise en oeuvre des dispositions fédérales entrant en vigueur au 1er janvier 2022.....</p>	<p>16'704'432.58</p> <p>1'613'803.01</p> <p>132'200.—</p> <p>18'450'435.59</p>	<p>15'264'400</p> <p>3'138'200</p> <p>132'200</p> <p>18'534'800</p>

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4270 Amendes.....		2'016'144.51	1'530'500	1'639'463.15
4301 Actifs saisis.....		2'477'428.23	1'000'000	384'894.25
4309 Autres revenus d'exploitation.....		23.40	2'000	2'749.75
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		-56'537.30	—	-7'146.37
4329 Autres variations de stocks.....		201'964.64	—	-74'191.61
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		1'316.12	—	343.55
4429 Autres revenus de participations.....		3'550.—	—	—
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		-1.18	—	-6.64
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		723.85	500	500.—
4630 Subventions de la Confédération.....		1'034'542.—	718'000	854'736.—
004 Service de la sécurité civile et militaire.....	27'848'697.64		27'538'400	28'744'638.85
			<i>7'314'400</i>	
		14'951'736.33	18'529'700	15'015'421.10
			<i>187'400</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'589'757.36		8'864'700	8'694'902.36

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4270	1. Jours amendes et amendes peines pécuniaires. Le recouvrement des amendes et peines pécuniaires est effectué par la Direction du recouvrement (DGAIC) depuis le 01.09.2014. L'Office d'exécution des peines n'encaisse plus que les amendes juste après convocation ou lors de l'incarcération.	1'974'751.01	1'500'000
	2. Amendes disciplinaires	41'393.50	30'500
		2'016'144.51	1'530'500
4301	Encaissement de sommes importantes de séquestres financiers transférés par le Ministère public de la Confédération (MPC), selon la loi fédérale sur le partage des valeurs patrimoniales confisquées (LVPC).		
4630	L'Office Fédéral de la Justice (OFJ) a versé la subvention au coûts de fonctionnement pour l'établissement de détention pour mineurs à Palézieux ainsi que des subventions pour divers travaux de rénovations des prisons du SPEN. La Confédération verse aussi des subventions pour le domaine agricole des EPO.		
004 Service de la sécurité civile et militaire			
3010	1. Division de l'obligation de servir et logistique	2'543'800.92	2'622'200
	2. Château de Morges et ses musées	476'482.10	469'800
	3. Division de la Protection de la population	1'157'355.25	1'027'500
	4. Division de la Protection civile	972'841.67	1'041'100
	5. Division Support et Direction.....	1'350'378.88	1'514'200
	6. Frais liés à la masse salariale selon la lettre a de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	1'198'398.27	1'228'200
	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).....	110'322.41	147'900
	8. Division du support stratégique.....	618'856.69	813'800
	9. Engagement de 1.1 ETP au profit du projet ECAVENIR. Dépense entièrement compensée par une recette comptabilisée dans le compte 4260.....	137'933.87	—
	10. Crédit supplémentaire partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	23'387.30	—
		8'589'757.36	8'864'700

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	1'701'074.18		326'000 <i>520'000</i>	1'745'595.40
3049 Autres Indemnités	261'727.95		273'800 <i>6'200</i>	168'063.46
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	684'192.36		646'100 <i>34'100</i>	688'792.81
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension	1'199'644.45		1'037'600 <i>61'300</i>	1'190'177.45
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents	90'393.42		15'100 <i>3'900</i>	141'482.10
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales	291'896.30		247'500 <i>14'500</i>	292'655.49
3059 Autres cotisations patronales	6'375.08		5'400 <i>200</i>	6'388.85
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel	8'767.25		2'000	16'223.80

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3030	1. Heures d'auxiliaires pour le Château de Morges et ses musée. Renfort de l'accueil au Château de Morges et ses musées (gardiennage)	46'384.65	50'000
	2. Heures d'auxiliaires pour l'exposition temporaire du Château de Morges et ses musées "Environnement et sécurité" (Chargé de projet) et développement de la bibliothèque.....	114'608.85	80'000
	3. Auxiliaires pour la protection de la population.....	102'521.50	91'600
	4. Apprenti-e-s et stagiaires.....	113'471.10	104'400
	5. Programme Gymnasiens (été).....	12'312.75	—
	6. Heures d'auxiliaires pour la remise en état de matériel pour le compte de la Base Logistique de l'Armée pour honorer les contrats avec cette entité, compensées par une recette au compte 4610, et mise-à-jour de l'inventaire du matériel de la Protection civile dans le nouveau logiciel.....	132'414.30	—
	7. Engagement de 0.8 ETP au profit du projet ECAVENIR. Dépense entièrement compensée par une recette comptabilisée dans le compte 4260.....	80'975.40	—
	8. Frais concernant la masse salariale selon la lettre a de l'art. 19 al.1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	16'456.50	—
	9. Assistant en gestion comptable - Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	25'253.03	—
	10. Crédit supplémentaire de CHF 398'400 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour honorer les contrats de travail avec le personnel engagé lors de la pandémie et à prolonger le contrat d'un-e chef de centre de vaccination de masse.....	401'640.65	—
	11. Crédit supplémentaire de CHF 72'600 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023	34'591.93	—
	12. Crédit supplémentaire de CHF 49'000 partiellement ou non compensé accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour financer les ressources en personnel ainsi que la pérennisation du serveur JIRA et la location de l'espace.....	40'099.35	—
	13. Remplacements d'absences longue durée.....	219'149.80	—
	14. Renforcement de l'Etat-major de l'EMCC dû à la gestion de la crise sanitaire CoVID-19, de la stabilisation de la FUS et de l'Ukraine.....	86'900.60	—
	15. Renforcement de la cellule juridique dû à la gestion de la crise sanitaire CoVID-19, de la stabilisation de la FUS et de l'Ukraine.....	158'832.80	—
	16. Remplacement de ressources du SSCM dédiées à la stabilisation de la FUS et non compensées par la DGS car sous évaluation de la masse salarial des collaborateurs concernés.....	76'765.35	—
	17. Divers remplacements pour cause d'arrêts maladie.....	38'695.62	—
		1'701'074.18	326'000 <i>520'000</i>
3049	1. Indemnités pour les heures du service de piquet de l'Etat-Major Cantonal de Conduite (EMCC), de la Protection civile Vaudoise (PCi) et du personnel technique. Mise de piquet d'un nombre de collaborateurs plus élevé que prévu dans le cadre de l'opération de stabilisation de la FUS.....	191'550.47	164'800
	2. Indemnités de gardiennage les week-ends au Château de Morges et ses musées.....	7'174.15	6'900
	3. Indemnités pour les heures de piquet selon la lettre a de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	33'979.65	102'100
	4. Crédit supplémentaire de CHF 4'800 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023		
	5. Crédit supplémentaire de CHF 1'400 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour honorer les contrats de travail avec le personnel engagé lors de la pandémie et à prolonger le contrat d'un-e chef de centre de vaccination de masse.....	1'477.75	—
	6. Indemnités de piquet pour le personnel du SSCM impliqué dans la stabilisation de la FUS et non compensées par la DGS.....	27'394.65	—
	7. Indemnités pour les heures de piquet Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	151.28	—
		261'727.95	273'800 <i>6'200</i>

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3091 Recrutement du personnel	69'266.50		— 25'000	4'242.—
3099 Autres charges de personnel.....	42'179.34		40'600	31'133.30
3100 Matériel de bureau.....	27'911.13		26'500	90'638.10
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	1'203'128.77		1'488'300 566'800	620'433.92

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3091	1. Crédit supplémentaire de CHF 25'000 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023		
	2. Diverses dépenses engagées par le service pour financer les ressources en personnel ainsi que la pérennisation du serveur JIRA et la location de l'espace	14'339.50	—
	3. Dépenses liées au recrutement de personnel dans le cadre de la stabilisation de la FUS et non compensées par la DGS.....	29'079.—	—
	4. Dépenses liés au recrutement de personnel pour l'Etat-major cantonal de conduite et ECAVENIR.	25'848.—	—
		69'266.50	—
			25'000
3100	1. Fournitures de bureau pour l'obligation de servir et logistique et pour le Château de Morges et ses musées	6'463.99	8'500
	2. Fournitures de bureau selon les lettres a, c et e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	13'736.66	8'800
	3. Fournitures de bureau pour l'ensemble du service de la sécurité civile et militaire.....	6'011.48	9'200
	4. Fournitures de bureau financées par le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	605.30	—
	5. Diverses dépenses engagées par le service pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	1'093.70	—
		27'911.13	26'500
3101	1. Achats de matières premières et fournitures, benzine et produits de nettoyage pour le service de la sécurité civile et militaire	180'743.28	194'800
	2. Projet ECAvenir.....	400'000.—	600'000
	3. Frais selon les lettres a et e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007); sacs à sable + frais avec les véhicules + matériel de délestage + matériel pour les nouveaux véhicules + matériel divers pour le PRR + lits d'urgence + tentes + sacs sanitaires.	523'332.09	693'500
	4. Matériel d'exploitation financé par le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	36'907.79	—
	5. Crédit supplémentaire de CHF 1'700 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour l'Ukraine - frais divers engagés	1'732.35	—
	6. Crédit supplémentaire de CHF 35'400 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	36'804.11	—
	7. Crédit supplémentaire de CHF 633'000 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023	23'609.15	—
	8. Compensation de CHF 103'300 en faveur de la DGNSI pour financer les coûts pérennes des infrastructures réseau et solutions de téléphonie du projet ECAVENIR.		
		1'203'128.77	1'488'300
			566'800

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications	131'579.09		141'400 <i>139'700</i>	218'679.04
3103 Littérature spécialisée, magazines	7'636.94		11'800	7'492.48
3104 Matériel didactique	215.90		—	28.56
3106 Matériel médical et de laboratoire	8'456.95		100 <i>2'100</i>	495'344.95
3109 Autres charges de matériel et de marchandises	19'983.05		22'200	219.30
3110 Meubles et appareils de bureau	4'412.21		—	—

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3102	1. Imprimés divers pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	46'228.41	81'400
	2. Frais d'imprimés et publications selon les lettres a, f et g - art. 19 al.1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	15'344.08	60'000
	3. Crédit supplémentaire de CHF 300 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour l'Ukraine - frais divers engagés.	301.55	—
	4. Crédit supplémentaire de CHF 4'400 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	7'285.45	—
	5. Crédit supplémentaire de CHF 135'000 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	62'419.60	—
		131'579.09	141'400 <i>139'700</i>
3103	1. Littérature, magazines pour le Service de la sécurité civile et militaire.....	7'328.14	11'800
	2. Diverses dépenses engagées par le service pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	308.80	—
		7'636.94	11'800
3106	1. Equipement de protection individuelle pour le service (gants,désinfectant) et dans le cadre du projet santé et sécurité au travail.....	6'336.45	100
	2. Crédit supplémentaire de CHF 2'100 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	2'120.50	—
		8'456.95	100 <i>2'100</i>
3109	1. Mise aux normes sécuritaires incendie de la Maison de montagne de Bretaye.....	19'694.05	20'000
	2. Dépenses diverses du service.	144.50	2'200
	3. Frais selon la lettre a de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	144.50	—
		19'983.05	22'200
3110	1. Frais selon les lettres a et e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).	1'944.15	—
	2. Matériel de bureau	2'468.06	—
		4'412.21	—

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3111 Machines, appareils et véhicules	788'472.35		766'400 <i>166'600</i>	448'112.01
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	336'736.85		287'800 <i>625'000</i>	296'259.83
3113 Matériel informatique.....	575.70		—	—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	17'950.—		18'000	11'900.—

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3111	1. Acquisitions de machines, matériel spécialisé pour l'ensemble des divisions du Service de la sécurité civile et militaire.....	273'868.05	312'100
	2. Frais d'acquisition de sirènes mobiles des véhicules des Organisations Régionales de la Protection Civile selon la lettre b - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	54'199.90	80'000
	3. Frais d'entretien et d'exploitation du réseau de transmission de la protection civile (Polycom) selon la lettre c - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	62'343.11	80'000
	4. Frais des cours et d'exploitation du Centre de compétences de la protection de la population selon la lettre a - art. 19 de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	13'488.71	16'000
	5. Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation (PRR) selon la lettre e - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	174'970.75	32'200
	6. Frais d'entretien des sirènes mobiles selon la lettre b - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	766.05	10'000
	7. Acquisitions de matériel informatique et de téléphones mobiles selon les lettres c et d - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	589.60	134'600
	8. Autres mesures selon la lettre g - art.19 al.1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007). Participation à l'achat d'une génératrice pour la Base opérationnelle.....	13'109.28	—
	9. Maintenance des systèmes de données et acquisitions de matériel informatique du service	31'246.30	101'500
	10. Participation à l'achat d'une génératrice pour la Base opérationnelle (Fonds 2025).....	47'848.92	—
	11. Crédit supplémentaire de CHF 108'700 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	108'720.95	—
	12. Crédit supplémentaire de CHF 105'000 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023	7'320.73	—
	13. Compensation de CHF 47'100 en faveur de la DGNSI pour financer une évolution obligatoire de la solution Taxe d'exemption de l'obligation de servir (ATEO) et diverses autres.		
		788'472.35	766'400 <i>166'600</i>
3112	1. Frais de vêtements pour le Service de la sécurité civile et militaire	29'047.67	82'800
	2. Dépenses liées au renouvellement des tenues et équipement personnel de la Protection civile vaudoise selon lettre e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile(LVLPCi) (Fonds 2007).....	201'863.18	205'000
	3. Crédit supplémentaire de CHF 625'000 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	105'826.—	—
		336'736.85	287'800 <i>625'000</i>

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	135'366.—		170'800 <i>12'500</i>	149'619.10
3130 Prestations de services de tiers.....	1'447'555.29		1'034'900 <i>430'000</i>	2'639'824.43
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	833'819.20		871'200 <i>251'100</i>	514'641.57

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3120	1. Frais du Service de la sécurité civile et militaire 2. Frais d'exploitation du Centre de Compétence de la Protection de la Population selon lettre a - art. 19 al.1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPi) (Fonds 2007)..... 3. Dépenses liées à la consommation d'énergie du Centre sanitaire protégé de Gollion. Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025). 4. Crédit supplémentaire de CHF 12'500 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	82'935.63 36'226.57 3'742.35 12'461.45 135'366.—	104'900 59'100 6'800 — 170'800 <i>12'500</i>
3130	1. Frais divers concernant le réseau cantonal d'alarme, l'informatique, l'instruction et liés au stock de sacs à sable selon les lettres a, b, c, d, e et g - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPi) (Fonds 2007). 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 dû à l'augmentation des frais de poursuites liés à la taxe d'exemption de l'obligation de servir (résultant dans une augmentation des recettes dans le compte 4600). Dépense partiellement compensée par une recette dans le compte 4260..... 3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)..... 4. Crédit supplémentaire de CHF 262'500 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19..... 5. Crédit supplémentaire de CHF 167'500 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023..... 6. Diverses dépenses engagées par le service pour financer les frais divers d'accueil aux Ukrainiens engagés par la Protection civile vaudoise.....	87'137.26 1'039'159.66 2'955.60 256'523.32 58'193.05 3'586.40 1'447'555.29	109'300 915'800 9'800 — — — 1'034'900 <i>430'000</i>
3132	1. Mandats liés au développement de la stratégie cantonale "ABC" (Atomique, Biologique, Chimique), à la privatisation de la réception du Centre de Compétence de la Protection de la Population, à la supervision psychologique des pairs débriefeurs de la Protection civile vaudoise 2. Frais liés à l'exploitation du Centre de Compétence de la Protection de la Population, à l'instruction et aux études spéciales selon décision des Comités directeurs des offices régionaux de protection civile ou du Conseil d'Etat selon les lettres a, e et g - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPi) (Fonds 2007)..... 3. Mandats liés à la privatisation de l'accueil au Château de Morges et à la médiation culturelle..... 4. Mandats financés par le Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025)..... 5. Crédit supplémentaire de CHF 1'100 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19..... 6. Crédit supplémentaire de CHF 250'000 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	144'195.19 239'652.82 140'993.54 12'816.30 15'570.85 280'590.50 833'819.20	253'800 468'400 149'000 — — — 871'200 <i>251'100</i>

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3134 Primes d'assurances choses.....	16'444.42		19'500	16'554.10
3137 Impôts et taxes.....	5'272.73		2'200	1'960.—
3140 Entretien des terrains.....	21'368.30		25'000	34'288.82
3141 Entretien des routes.....	121.—		—	—
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	1'101'907.26		2'385'000	984'332.38
3145 Entretien des forêts.....	4'500.—		5'000	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	711.95		2'000	1'055.55
			700	
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	1'095'256.—		2'004'900	1'060'151.13

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3134	1. Primes pour la collection du Château de Morges et ses musées.....	10'499.90	9'000
	2. Primes pour l'ensemble des véhicules du service de la sécurité civile et militaire	4'025.13	8'200
	3. Primes assurance selon les lettres a et e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	1'919.39	2'300
		16'444.42	19'500
3137	1. Frais liés aux voitures du service de la sécurité civile et militaire. Dépassement dû à une augmentation des taxes sur les véhicules.....	4'472.73	1'500
	2. Frais concernant les taxes sur les véhicules selon les lettres a et e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).	800.—	700
		5'272.73	2'200
3140	Frais liés à l'entretien des espaces verts du site de Gollion et de Morges.		
3144	1. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Modernisation ou rénovation - PC cantonal et PCR Abbaye	866'450.85	2'324'000
	2. Dépenses concernant des mesures liées à la santé et sécurité au travail du Service de la sécurité civile et militaire, inclus mise aux normes sécuritaires incendie de la Maison de montagne de Bretaye.....	32'681.70	40'000
	3. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) - Assainissement du Centre de compétences de la protection de la population.	65'536.96	21'000
	4. Frais liés aux extensions télématiques des PCO's régionaux selon la lettre e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).	63'808.03	—
	5. Frais liés à l'assainissement et sécurisation du Centre de compétences de la protection de la population selon les lettres a et f de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	73'429.72	—
		1'101'907.26	2'385'000
3150	1. Crédit supplémentaire de CHF 700 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	711.95	—
	2. Dépenses diverses pour le service.	—	2'000
		711.95	2'000 700
3151	1. Entretien des machines, du matériel et des véhicules du Service de la sécurité civile et militaire.....	170'100.26	195'300
	2. Entretien des sirènes, des machines, du système Polycom et extensions télématiques du matériel des constructions sanitaires selon lettres a, b, c et d - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).	820'472.15	1'295'500
	3. Dépenses concernant la maintenance des constructions sanitaires du fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).	77'066.10	76'100
	4. Frais du service d'assistance et du matériel, frais avec les véhicules ainsi que du poste de régional de réparations (PRR) selon la lettre e - art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).	27'617.49	438'000
		1'095'256.—	2'004'900

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	297'500.—		391'700	265'530.35
3159 Entretien d'autres biens meubles	20'123.75		20'300	5'560.40
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds	247'711.50		233'300	131'880.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'300'535.98		24'600	948'392.35
			1'397'600	
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	2'000.—		—	—

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3158	1. Maintenance des systèmes de données et acquisitions de matériel informatique selon les lettres c, d et e - de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (Fonds 2007).....	297'500.—	387'700
	2. Dépenses concernant la maintenance des systèmes de données et acquisitions de matériel informatique du fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	—	4'000
		297'500.—	391'700
3160	1. Frais liés à la location de Bressonaz.....	77'000.—	77'000
	2. Frais du poste régional de réparation selon la lettre e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	54'880.—	54'900
	3. Projet ECAVENIR.....	115'831.50	101'400
		247'711.50	233'300
3161	1. Dépenses d'utilisation des photocopieuses.....	10'666.49	15'600
	2. Frais selon la lettre a de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007), comprenant des photocopies (CHF 3'265.56) et la location de container pour l'instruction de la protection civile dû aux travaux dans les infrastructures d'instruction.....	10'409.73	9'000
	3. Dépenses liées à la location de containers dû aux travaux dans les infrastructures d'instruction pour la protection de la population (Fonds 2025).....	18'912.39	—
	4. Crédit supplémentaire de CHF 108'500 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour l'Ukraine - frais divers engagés.....	108'421.55	—
	5. Crédit supplémentaire de CHF 923'500 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour Ukraine - les frais divers d'accueil engagés par la Protection civile vaudoise.....	790'282.90	—
	6. Crédit supplémentaire de CHF 304'300 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	300'561.92	—
	7. Crédit supplémentaire de CHF 61'300 partiellement ou non compensé accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour financer les ressources en personnel ainsi que la pérennisation du serveur JIRA et la location de l'espace.....	61'281.—	—
		1'300'535.98	24'600 <i>1'397'600</i>
3169	Location d'un espace pour les réunions liés à l'engagement de l'Etat-major cantonal de conduite pour la stabilisation de la FUS et non compensé par la DGS.		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	346'538.08		149'900 <i>178'300</i>	953'901.06
3181 Pertes sur créance effectives	12'752.60		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	31'726.99		51'000 <i>100</i>	21'741.79
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	253.25		—	—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	83.23		—	21.83
3499 Autres charges financières	-1'181.73		—	-2'220.72
3500 Attributions aux financements spéciaux sous capitaux de tier	2'687'018.79		—	3'665'506.96

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3170	1. Déplacements du personnel du Service de la sécurité civile et militaire. Dépassement budgétaire de CHF 27'289.40 lié à l'engagement de l'Etat-major cantonal de conduite pour la stabilisation de la FUS et non remboursé par la DGS.....	163'489.40	136'200
	2. Déplacements du personnel financé par le Fonds des contributions de remplacement (Fonds 2025).....	198.80	400
	3. Frais de déplacement selon les lettres a et g de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	14'389.02	13'300
	4. Crédit supplémentaire de CHF 139'200 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	141'678.34	—
	5. Crédit supplémentaire de CHF 2'400 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour honorer les contrats de travail avec le personnel engagé lors de la pandémie et à prolonger le contrat d'un-e chef de centre de vaccination de masse.....	5'909.45	—
	6. Crédit supplémentaire de CHF 36'700 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d'électricité pour l'hiver 2022-2023.....	20'813.07	—
	7. Diverses dépenses engagées par le service pour financer les ressources en personnel ainsi que la pérennisation du serveur JIRA et la location de l'espace.....	60.—	—
		346'538.08	149'900 <i>178'300</i>
3199	1. Autres charges d'exploitation du Service de la sécurité civile et militaire.....	2'113.10	20'000
	2. Entretien des sirènes fixes selon la lettre b de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	20'975.74	22'000
	3. Achats d'équipement spécifiques selon la lettre e de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007).....	8'619.20	9'000
	4. Crédit supplémentaire de CHF 100 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	18.95	—
		31'726.99	51'000 <i>100</i>
3500	1. Excédent de revenus viré à compte capital du Fonds de la protection civile vaudoise (Fonds 2007).....	731'575.13	—
	2. Excédent de revenus viré à compte capital du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	1'955'443.66	—
		2'687'018.79	—

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	—		4'050'000	—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	2'349'120.97		1'875'800	2'183'132.54
			2'878'700	
3637 Subventions accordées aux ménages privés	4'369.45		—	—
3702 Subventions redistribuées aux comm et assoc intercommunales	353'576.40		—	—
3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques.....	14'500.—		—	—

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3611	<p>1. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) – Assainissement et sécurisation des infrastructures du Centre de compétences de la protection de la population à Gollion avec aménagements extérieurs. Non-dépense due à un retard du projet.....</p> <p>2. Dépenses du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025) – Infrastructures d’instruction pour la protection de la population. Non-dépense due à un retard du projet.....</p> <p>3. Frais selon la lettre f de l’art. 19 al. 1bis de la loi d’exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007) – Assainissement et sécurisation des infrastructures du Centre de compétences de la protection de la population à Gollion avec aménagements extérieurs - validée par l’Assemblée des Présidents des CODIR du 10.06.2020. Non-dépense due à un retard du projet.....</p> <p>4. Frais selon la lettre f de l’art. 19 al. 1bis de la loi d’exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007) – Infrastructures d’instruction pour la protection de la population – validée par l’Assemblée des Présidents des CODIR du 15.06.2016. Non-dépense due à un retard du projet.....</p>	<p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p>	<p>650'000</p> <p>2'000'000</p> <p>650'000</p> <p>750'000</p> <p>4'050'000</p>
3636	<p>1. Coûts des prestations fournies lors des cours communaux et cantonaux de la protection civile. Dépassement budgétaire de CHF 352'471.90 dû aux dépenses liées au Tour de France 2022 (CHF 412'045.00), compensé partiellement par une recette au compte 4260.....</p> <p>2. Frais liés aux coûts des prestations de la formation dans les cours de répétition dans les régions selon les lettres a et b de l’art. 19 al. 1bis de la loi d’exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007), intervention dans le cas de l’opération Alpa 22. Dépenses partiellement compensées par une recette dans le compte 4611.....</p> <p>3. Subventions pour les Milices Vaudoises et la Fondation de la Maison de montagne de Bretaye.....</p> <p>4. Crédit supplémentaire de CHF 164'400 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....</p> <p>5. Crédit supplémentaire de CHF 27'100 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour l’Ukraine - frais divers engagés.....</p> <p>6. Crédit supplémentaire de CHF 2'090'200 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour Ukraine - les frais divers d’accueil engagés par la Protection civile vaudoise.....</p> <p>7. Crédit supplémentaire de CHF 597'000 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 20.01.2023 pour financer les premières mesures liées à la pénurie de gaz et d’électricité pour l’hiver 2022-2023.....</p> <p>8. Frais liés aux coûts des prestations de la formation dans les cours de répétition dans les régions selon la lettre f de l’art. 19 al. 1bis de la loi d’exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007). Dépenses comptabilisées dans les comptes 3702, 3704, 3705 et 3706. Dépenses compensées par une recette dans les comptes 4630 et 4700.....</p>	<p>884'471.90</p> <p>683'093.69</p> <p>48'100.—</p> <p>164'455.81</p> <p>5'665.35</p> <p>551'629.17</p> <p>11'705.05</p> <p>—</p> <p>2'349'120.97</p>	<p>532'000</p> <p>913'000</p> <p>48'000</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>382'800</p> <p>1'875'800</p> <p>2'878'700</p>
3702	<p>1. Frais liés aux coûts d’exploitation des constructions sanitaires selon la lettre f de l’art. 19 al. 1bis de la loi d’exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007). Voir le commentaire du compte 3636.8.....</p> <p>2. Subventions accordées aux communes, compensées par une recette dans le compte 4701.....</p>	<p>343'200.—</p> <p>10'376.40</p> <p>353'576.40</p>	<p>—</p> <p>—</p> <p>—</p>
3704	Frais liés aux coûts d’exploitation des constructions sanitaires selon la lettre f de l’art. 19 al. 1bis de la loi d’exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007). Voir le commentaire du compte 3636.8.		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3705 Subventions redistribuées aux entreprises privées.....	12'313.10		—	—
3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif.....	15'100.—		—	—
4231 Taxes de cours.....		96'950.—	33'800	—
4250 Ventes.....		16'786.55	12'200	16'954.20
4260 Remboursements et participations de tiers.....		568'616.—	273'400	427'620.63
4270 Amendes.....		380'361.10	280'000	89'866.85
4309 Autres revenus d'exploitation.....		112'505.15	112'000	219'118.85

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3705	1. Frais liés aux coûts d'exploitation des constructions sanitaires selon la lettre f de l'art. 19 al. 1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007). Voir le commentaire du compte 3636.8.....	5'800.—	—
	2. Subventions accordées aux communes, compensées par une recette dans le compte 4701.....	6'513.10	—
		12'313.10	—
3706	Frais liés aux coûts d'exploitation des constructions sanitaires selon la lettre f de l'art. 19 al.1bis de la loi d'exécution de la législation fédérale sur la protection civile (LVLPCi) (Fonds 2007). Voir le commentaire du compte 3636.8.		
4231	1. Participation aux cours dispensés par la Protection civile vaudoise.....	—	24'000
	2. Participation par d'autres cantons aux cours dispensés par la Protection civile vaudoise (Fonds 2007).....	96'950.—	9'800
		96'950.—	33'800
4250	1. Ventes du kiosque du Château de Morges et ses musées.....	9'976.95	7'400
	2. Ventes d'habits et autres matériaux cantonaux.....	5'512.60	4'800
	3. Vente de matériel promotionnel de la Protection civile vaudoise.	398.50	—
	4. Vente de matériel promotionnel de la Protection civile vaudoise (Fonds 2007).....	398.50	—
	5. Vente de matériel du Poste de réparation régional de la Protection civile vaudoise (Fonds 2007).....	500.—	—
		16'786.55	12'200
4260	1. Remboursement des frais divers du Service de la sécurité civile et militaire.....	10'220.86	8'400
	2. Remboursement des cotisations payées par le service pour le Réseau National de sécurité et la Conférence gouvernementale des affaires militaires, de la protection civile et des sapeurs-pompiers (CG MPS) par les partenaires (Fonds 2025).....	32'000.—	—
	3. Remboursement des extensions télématiques des Postes de commandement régional Lausanne-Prélaz, L'Abbaye et Yverdon au Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).	35'493.73	—
	4. Retour des équipements de corps des astreints à la Protection civile vaudoise (Fonds 2007) facturés.....	-2'674.24	—
	5. Remboursement des frais de poursuites avancés lors des procédures de recouvrement (Taxe exemption obligation de servir), compensation d'une dépense du compte 3130.....	109'735.95	—
	6. Remboursement reçu de la part de la confédération concernant les jours de service de la PCi dans le cadre du Tour de France 2022, compensé par une dépense du compte 3636.....	105'407.50	—
	7. Remboursement des dépenses concernant l'engagement de 2 ETP au profit du projet ECAVENIR, compensé par une dépense comptabilisée dans les comptes 3010 et 3030 (et charges sociales).	278'432.20	265'000
		568'616.—	273'400
4309	1. Prestations pour des tiers effectuées par la Protection civile vaudoise.....	4'415.23	1'000
	2. Prestations pour des tiers effectuées par la division de l'obligation de servir et logistique.	22'294.80	25'700
	3. Recettes des entrées et de la location des salles au Château de Morges et ses musées.....	97'422.39	85'300
	4. Correction d'un transitoire de 2021.....	-5'843.78	—
	5. Prestations pour des tiers effectuées par la Protection civile vaudoise (Fonds 2007).....	60.30	—
	6. Correction transitoire 2021 financé par le Fonds de la protection civile vaudoise (Fonds 2007).....	-5'843.79	—
		112'505.15	112'000

Département jeunesse, environnement et sécurité

3	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4390 Autres revenus.....		7'712'411.10	7'830'000	8'268'526.35
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		380.71	—	158.18
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		21'240.—	81'200	48'040.—
4432 Paiement pour utilisations des immeubles PF		—	—	1'575.—
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		-0.69	—	2.76
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		46'850.—	—	—
4471 Paiement pour appartements de service PA		-204.60	12'000	0.03
			800	
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		7'785.01	16'200	680.—
4479 Autres revenus, biens-fonds PA		230.—	—	—
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capitaux de tiers.....		—	3'097'100	—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		3'341'894.70	3'100'000	3'407'794.05
4610 Dédommagements de la Confédération		2'209'582.45	3'199'000	2'519'726.70
			186'600	
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		34'750.65	100'000	114'600.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		308.70	—	—
4630 Subventions de la Confédération		5'800.—	382'800	-99'242.50
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération.....		378'600.—	—	—
4701 Subventions à redistribuer reçues des cantons et concordats		16'889.50	—	—

Département jeunesse, environnement et sécurité

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4390	1. Recettes du Fonds cantonal de protection civile (Fonds 2007), CHF 6.50 par hab. x 823'879 (budget 820'000 habitants).....	5'355'213.50	5'330'000
	2. Recettes du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	2'350'400.—	2'500'000
	3. Recettes du Fonds cantonal de protection civile (Fonds 2007).....	1'895.62	—
	4. Recettes diverses du service, inclue la recharge des frais de gardiennage.....	4'901.98	—
		7'712'411.10	7'830'000
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). Recette comptabilisée dans le compte 4470.....	—	60'000
	3. 50% du loyer de l'appartement situé à Gollion - part revenant au Fonds de la protection civile du 9 janvier 2008 (Fonds 2007).....	10'620.—	10'600
		21'240.—	81'200
4470	Loyer payé par le Restaurant Le Casque d'Or au Fonds des contributions de remplacement (Fonds 2025); recette budgétée dans le compte 4430. Renonciation à une partie du loyer.		
4472	1. Location des salles du Centre de Compétence de la Protection Civile à des tiers.....	1'560.—	5'600
	2. Location des salles au Château de Morges et ses musées.....	5'165.01	10'600
	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).....	1'060.—	—
		7'785.01	16'200
4500	1. Excédent de charges viré à compte de capital du Fonds de la protection civile (Fonds 2007).....	—	2'248'400
	2. Excédent de charges viré à compte de capital du du Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de protection civile (Fonds 2025).....	—	848'700
		—	3'097'100
4610	1. Remboursement contrats de prestations par la Base Logistique de l'Armée.....	947'447.75	940'000
	2. 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. (Fonds 2007).....	275'230.40	396'000
	3. Subvention de l'Office fédéral de la protection de la population pour la modernisation ou la rénovation des ouvrages de protection (Fonds 2025).....	800'261.80	1'863'000
	4. Crédit supplémentaire de CHF 186'000 partiellement ou non compensé accordé par la Commission des finances le 02.09.2022 pour les frais divers engagés dans le cadre de CoVID-19.....	186'642.50	—
		2'209'582.45	3'199'000 <i>186'600</i>
4611	Dédommagement de la part de la Confédération dans le cadre de l'opération Alpa 22. Compensation partielle des dépenses comptabilisées dans le compte 3636. (Fonds 2007).		
4630	Recette en lien avec les constructions sanitaires (Fonds 2007)		
4700	Recette en lien avec les constructions sanitaires (solde comptabilisé dans le compte 4630). Compensation des comptes 3702, 3704 et 3706. (Fonds 2007).		
4701	Subventions reçues à distribuer, compensation des comptes 3702 et 3705.		

Département jeunesse, environnement et sécurité

3		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
020	Secrétariat général du DJES.....	2'382'289.65	2'786.—
018	Direction générale de l'enfance et de la jeunesse.....	214'735'853.12	27'070'900.07
022	Service des curatelles et tutelles professionnelles	30'230'851.75	3'075'880.86
005	Direction générale de l'environnement.....	183'795'815.35	123'197'934.04
002	Police cantonale.....	214'416'164.82	111'174'014.17
024	Service pénitentiaire	146'142'033.35	28'736'976.41
004	Service de la sécurité civile et militaire.....	27'848'697.64	14'951'736.33
	Totaux.....	819'551'705.68	308'210'227.88
	Excédent des charges sur les revenus		511'341'477.80
	Sommes égales.....	819'551'705.68	819'551'705.68

Département jeunesse, environnement et sécurité

Budget 2022		Crédits supplémentaires 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2'500'300	2'600	139'900	—	2'232'885.31	2'727.65
192'250'900	23'045'500	20'866'500	953'300	195'956'019.59	28'313'757.78
31'608'000	2'501'900	-20'000	—	28'066'756.73	2'948'381.50
195'761'600	137'443'800	1'456'500	181'700	182'622'276.61	122'798'354.17
216'059'600	99'335'200	1'974'900	2'152'000	202'980'111.64	103'601'129.44
150'377'700	27'522'400	2'685'700	—	147'831'792.46	27'331'150.67
27'538'400	18'529'700	7'314'400	187'400	28'744'638.85	15'015'421.10
816'096'500	308'381'100 507'715'400	34'417'900	3'474'400 30'943'500	788'434'481.19	300'010'922.31 488'423'558.88
816'096'500	816'096'500	34'417'900	34'417'900	788'434'481.19	788'434'481.19

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4 Département de la santé et de l'action sociale.....	4'360'639'150.34		4'293'802'100 <i>98'340'200</i>	4'334'552'521.25
		1'339'332'794.31	1'332'809'900 <i>32'913'400</i>	1'412'965'281.07
027 Secrétariat général du DSAS	11'987'849.76		7'641'200 <i>70'000</i>	7'447'381.68
		3'103'959.07	21'000	2'050'845.44
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'340'914.45		4'405'400	3'728'696.10
3030 Travailleurs temporaires	1'184'229.70		1'205'400 <i>-15'000</i>	793'335.15
3049 Autres Indemnités	23'418.40		25'900	20'261.40
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	327'626.81		373'800	292'665.38
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	579'474.37		656'300	525'147.25
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	10'131.64		9'500	8'640.62
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	139'690.94		153'500	125'047.64
3059 Autres cotisations patronales.....	3'042.80		3'300	2'718.04
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	57'970.85		40'000 <i>15'000</i>	41'833.45
3099 Autres charges de personnel.....	27'432.85		40'000	39'933.65
3100 Matériel de bureau.....	12'313.37		26'000	17'678.85
3102 Imprimés, publications	20'341.75		3'000 <i>77'000</i>	659'504.97
3103 Littérature spécialisée, magazines	12'180.70		14'500	13'724.87
3110 Meubles et appareils de bureau	28'591.85		30'000	27'481.—
3130 Prestations de services de tiers.....	290'985.—		325'200 <i>-11'000</i>	326'911.77
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	336'716.40		236'400	583'316.27
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	345.70		—	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	15'256.20		13'000	15'284.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	14'187.10		19'000	16'588.30
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	10'226.37		12'500	12'868.79
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	46'673.—		44'000 <i>4'000</i>	37'286.92
3199 Autres charges d'exploitation.....	4'301.—		4'500	157'282.06
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	1'798.51		—	1'175.05
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	4'500'000.—		—	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		18'173.20	4'200	4'016.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		-1'434'804.40	3'000	1'646'247.60
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		591.65	—	1'554.01
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		-335.38	—	335.38
4463 Revenus financiers Ent publ, SA/autre forme d'org droit priv.....		1'486.—	7'500	1'197.—
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		4'500'000.—	—	—
4610 Dédommagements de la Confédération		—	—	152'224.45
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.		18'848.—	6'300	245'271.—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4	Département de la santé et de l'action sociale		
	Charge nette du département.....	3'021'306'356.03	2'960'992'200
	027 Secrétariat général du DSAS		
3030	Compensation de CHF -15'000 pour le crédit supplémentaire entièrement compensé pour les frais de formation 027/3090		
3090	Dépenses de formation pour le personnel du SG-DSAS en lien avec les besoins du service. Crédit supplémentaire totalement compensé CHF 15'000 octroyé par la Cheffe de département le 22.12.2022 pour les frais de formation		
3102	1. Les frais de communication du Département en lien avec l'Ukraine (y compris OSTRAL) ont été de CHF 5'187.95. 2. Ukraine (y compris OSTRAL) - Crédit supplémentaire de CHF 70'000 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens 3. Crédit supplémentaire totalement compensé CHF 7'000 octroyé par la Cheffe de département le 22.12.2022 pour les frais d'imprimés du SG-DSAS.		
3130	Compensation de CHF -11'000 pour le crédit supplémentaire entièrement compensé pour les autres frais 027/3170 et imprimés et publication 027/3102		
3132	1. En lien avec le contexte socio-sanitaire, le SG-DSAS a entrepris des mandats en fin d'année qui ont généré des dépenses supplémentaires.....	299'559.40	236'400
	2. Conformément à l'Art. 11 al. 1 LOF, le Conseil de politique sociale (CPS) a fait l'objet d'une évaluation à la fin de la législature	37'157.—	—
		336'716.40	236'400
3170	Crédit supplémentaire totalement compensé CHF 4'000 octroyé par la Cheffe de département le 22.12.2022 pour les frais de déplacement et autres frais		
3634	Financement du programme d'essais cliniques en immunothérapie cellulaire pour l'année 2022, au CHUV, sur le fonds à l'immunothérapie oncologique (N. 3037) mais non prévu au budget 2022		
4401	1. Renoncement du CE aux intérêts de retard dus par les communes sur les factures liées à la participation à la cohésion sociale.	-1'646'247.60	—
	2. Intérêts dus par des communes ayant payé en retard l'une ou l'autre de leurs factures liées à la "participation à la cohésion sociale 2022"	211'443.20	—
		-1'434'804.40	—
4511	Prélèvement sur le fonds à l'immunothérapie oncologique (N. 3037) pour le programme d'essais cliniques en immunothérapie cellulaire		
4612	Les frais d'évaluation du conseil de politique sociale (CPS) entrent dans le calcul de la participation à la cohésion sociale à la charge des communes.		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
037 Administration générale de la DGS.....	37'368'166.24		20'636'000 <i>18'944'800</i>	52'327'373.39
		5'650'861.97	2'664'300 <i>909'000</i>	8'051'330.11
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	9'141'558.40		9'580'200 <i>-132'200</i>	8'782'756.—
3030 Travailleurs temporaires	10'620'738.30		1'196'700 <i>9'636'700</i>	19'121'282.60
3049 Autres Indemnités	45'731.45		1'000 <i>107'200</i>	333'906.55

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
037 Administration générale de la DGS			
3010	1. Personnel de la DGS : disponible dû aux postes vacants non repourvus immédiatement.....	9'079'523.07	9'580'200
	Compensation du compte 037.3030 de CHF -200'000.-		
	2. Personnel Covid-19.....	62'035.33	—
	Crédit supplémentaire de CHF 41'700.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 26'100.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre		
		9'141'558.40	9'580'200
			<i>-132'200</i>
3030	1. Personnel occasionnel.....	1'490'732.67	946'700
	Crédit supplémentaire compensé demandé pour faire face aux nombreuses demandes de CDD		
	Crédit supplémentaire de CHF 43'100.- accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 - Financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne		
	Crédit supplémentaire de CHF 610'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire		
	2. Médecins scolaires ayant le statut de dépendant pour la formation		
	Hausse des prestations due à des cas plus complexes	186'127.90	100'000
	Crédit supplémentaire de CHF 50'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement		
	3. Participants ayant le statut de dépendant aux cercles de qualité dans les EMS		
	Baisse du nombre de participants.....	88'524.90	150'000
	4. Personnel auxiliaire Covid-19.....	8'855'352.83	—
	Crédit supplémentaire de CHF 7'406'100.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 1'396'500.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre		
	5. Personnel auxiliaire Ukraine		
	Crédit supplémentaire initialement demandé pour du personnel employé par la DGS mais finalement le personnel est employé par des agences intérimaires (charge au compte 037.3130.9)		
	Crédit supplémentaire de CHF 130'500.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens		
		10'620'738.30	1'196'700
			<i>9'636'700</i>
3049	1. Autres indemnités DGS		
	Crédit supplémentaire de CHF 11'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement.....	181.15	1'000
	2. Autres indemnités Covid-19		
	Crédit supplémentaire de CHF 79'200.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre	45'550.30	—
	Crédit supplémentaire de CHF 17'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre		
		45'731.45	1'000
			<i>107'200</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'283'664.52		706'200 <i>621'200</i>	1'837'016.87
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'164'332.05		1'206'500 <i>997'400</i>	2'821'630.75
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	31'159.53		22'500 <i>15'600</i>	44'266.66
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	545'922.48		289'500 <i>261'600</i>	778'087.60
3059 Autres cotisations patronales.....	11'919.85		6'800 <i>5'600</i>	16'983.07
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	54'418.37		59'000	47'731.51
3099 Autres charges de personnel.....	18'551.08		18'200	10'590.49

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3050	Crédit supplémentaire de CHF 496'200.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre Crédit supplémentaire de CHF 8'700.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens Crédit supplémentaire de CHF 27'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire Crédit supplémentaire de CHF 2'900.- accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 - Financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne Crédit supplémentaire de CHF 86'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement centre opérationnel, stratégie dépistage, 2ème semestre 2022		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 871'400.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre Crédit supplémentaire de CHF 57'400.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre Crédit supplémentaire de CHF 5'300.- accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 - Financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne Crédit supplémentaire de CHF 48'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire Crédit supplémentaire de CHF 15'300.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 11'800.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre Crédit supplémentaire de CHF 2'300.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre Crédit supplémentaire de CHF 200.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens Crédit supplémentaire de CHF 700.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire Crédit supplémentaire de CHF 600.- accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 - Financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 204'800.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre Crédit supplémentaire de CHF 40'700.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre Crédit supplémentaire de CHF 3'600.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens Crédit supplémentaire de CHF 11'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire Crédit supplémentaire de CHF 1'200.- accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 - Financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne		
3059	Crédit supplémentaire de CHF 4'400.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre Crédit supplémentaire de CHF 800.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre Crédit supplémentaire de CHF 100.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens Crédit supplémentaire de CHF 300.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le financement des besoins en personnel auxiliaire		
3090	1. Formation et perfectionnement du personnel 2. Formation et perfectionnement du personnel Covid-19.....	53'932.12 486.25 54'418.37	59'000 — 59'000

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3100 Matériel de bureau.....	34'878.27		42'000 <i>7'400</i>	40'129.98
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	580.63		— <i>200</i>	—
3102 Imprimés, publications.....	65'608.60		140'000 <i>-3'000</i>	41'028.—
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'113.27		8'000	1'978.03
3104 Matériel didactique.....	1'418.20		— <i>2'500</i>	—
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	3'593'443.42		1'948'400 <i>1'407'700</i>	10'746'856.51
3110 Meubles et appareils de bureau.....	4'608.90		20'000	16'982.55
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	37.70		— <i>200</i>	—
3113 Matériel informatique.....	184.95		— <i>400</i>	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	30'170.95		73'000	58'765.70

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3100	1. Matériel de bureau de la DGS : compensation de CHF -3'300.- des comptes 037.3101, 037.3104, 037.3112 et 037.3113	28'821.42	42'000
	2. Matériel de bureau - Covid-19	6'056.85	—
	Crédit supplémentaire de CHF 6'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre.		
	Crédit supplémentaire de CHF 4'700.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre.		
		34'878.27	42'000 <i>7'400</i>
3101	Crédit supplémentaire de CHF 200.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement		
3102	Compensation de CHF -3'000.- des comptes 037.3030 et 037.3049		
3104	Crédit supplémentaire de CHF 2'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement		
3106	1. Maladies transmissibles - Frais d'achat de matériel et de traitements des maladies transmissibles	82'579.91	153'400
	2. Vaccins scolaires et vaccins contre le cancer du col de l'utérus (remboursés par les assureurs, en lien avec le compte 037.4260.1)	1'688'523.24	1'795'000
	Compensation de CHF -30'000.- des comptes 037.3030 et 037.3049		
	3. Achat, stockage et distribution du matériel médical, vaccins et tests Covid-19 pour le système sanitaire. Une partie de ce matériel est revendue (voir rubrique 037.4250)	1'822'340.27	—
	Crédit supplémentaire de CHF 79'500.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 228'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 20'000.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 2ème semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 109'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Achat de matériel de protection, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 56'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le COVID-19 - Achat de matériel de protection, 2ème semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 944'400.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, stratégie de dépistage, 1er semestre 2022		
		3'593'443.42	1'948'400 <i>1'407'700</i>
3112	Crédit supplémentaire de CHF 200.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement		
3113	Crédit supplémentaire de CHF 400.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement		
3120	Frais d'élimination de divers déchets		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	6'284'788.14		3'246'300 <i>4'045'300</i>	4'044'126.58
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	2'374'636.94		1'825'000 <i>972'700</i>	2'249'645.87
3137 Impôts et taxes.....	392.93		—	53'828.78
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	345.70		5'000	584.85

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Indemnités et frais des membres des commissions extraparlimentaires, des groupes de travail et des intervenants extérieurs ayant le statut d'indépendant.....	177'645.17	195'200
	2. Médecins scolaires pour la formation postobligatoire et médecins-délégués (activité indépendante).....	4'031.50	24'200
	3. Participants ayant le statut d'indépendant aux cercles de qualité dans les EMS. Disponible lié à la baisse du coût de certaines prestations, ainsi qu'à un retard dans la mise en œuvre de nouvelles prestations.....	1'214'315.55	1'870'000
	4. Frais d'organisation de congrès.....	43'726.99	100'000
	5. Frais de représentation - Compensation de CHF -28'000.- des comptes 037.3030 et 037.3049.....	11'660.50	40'000
	6. Charges administratives - Crédit supplémentaire de CHF 4'100.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le déménagement du centre opérationnel.....	113'749.47	105'000
	7. Cotisations		
	7.1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS).....	334'311.—	334'000
	7.2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS).....	420'373.—	420'300
	7.3. Autres cotisations		
	Plus de stagiaires en chiropratique dans le canton de Vaud. Augmentation de la cotisation validée par le Direction DGS.....	182'855.70	157'600
	8. Charges Covid-19.....	3'622'194.21	—
	Crédit supplémentaire de CHF 2'950'600.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 145'900.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 743'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 170'000.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 2ème semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 23'100.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le COVID-19 - Déménagement du centre opérationnel.		
	9. Charges Ukraine.....	159'925.05	—
	Crédit supplémentaire initialement demandé pour du personnel employé par la DGS mais finalement le personnel est employé par des agences intérimaires (budget à la rubrique 037.3030.6)		
	Crédit supplémentaire de CHF 28'000.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens		
	Crédit supplémentaire de CHF 8'600.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le déménagement du centre opérationnel.		
		6'284'788.14	3'246'300 <i>4'045'300</i>
3132	1. Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes DGS Disponible dû au retard dans le développement du projet DEP.....	1'632'173.48	1'825'000
	Crédit supplémentaire de CHF 160'000.- accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 - Financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.		
	2. Mandats d'appui et d'expertises conclus dans le cadre de la pandémie de Covid-19.....	742'463.46	—
	Crédit supplémentaire de CHF 434'700.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 15'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 33'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le COVID-19 - Achat de matériel de protection, 2ème semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 330'000.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 2ème semestre.		
		2'374'636.94	1'825'000 <i>972'700</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	651'629.15		62'400 <i>610'700</i>	916'540.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	26'015.10		47'600	32'425.10
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	32'292.20		35'000 <i>3'000</i>	32'407.70
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	86'180.67		53'500 <i>45'000</i>	50'096.45
3181 Pertes sur créance effectives.....	1'150.—		8'000	300.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	259'693.84		35'200 <i>339'600</i>	247'425.19
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	0.69		—	—
3499 Autres charges financières.....	-0.04		—	—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		1'616'460.—	775'800	754'125.—
4250 Ventes.....		6'246.60	— <i>5'000</i>	357'562.58
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'970'850.77	1'868'500	3'685'855.62
4270 Amendes.....		2'000.—	15'000	—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		21.76	—	—
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		-64.91	—	64.91
4510 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capital propre.....		—	5'000	—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3160	1. Loyers Commission cantonale d'éthique de la recherche sur l'être humain (CER-VD) Crédit supplémentaire de CHF 10'100.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le déménagement du centre opérationnel.....	69'220.60	62'400
	2. Loyer locaux Covid 19	580'198.20	—
	Crédit supplémentaire de CHF 343'800.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 240'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 10'900.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le COVID-19 - Déménagement du centre opérationnel.		
	3. Loyer locaux Ukraine		
	Crédit supplémentaire de CHF 5'900.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le déménagement du centre opérationnel.....	2'210.35	—
		651'629.15	62'400 <i>610'700</i>
3169	Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Achat de matériel de protection, 1er semestre		
3170	1. Frais de déplacement et autres frais DGS	26'983.97	53'500
	2. Frais de déplacement et autres frais Covid-19.....	59'196.70	—
	Crédit supplémentaire de CHF 15'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 30'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre.		
		86'180.67	53'500 <i>45'000</i>
3199	1. Frais de justice.....	8'500.—	20'000
	2. Frais divers		
	Crédit supplémentaire de CHF 28'900.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le déménagement du centre opérationnel.....	7'366.75	200
	2. Prise en charge d'une partie des frais médicaux liés à l'ordonnance de placements à des fins d'assistance (PLAFA)	2'383.40	15'000
	3. Charges diverses Covid-19	234'076.94	—
	Crédit supplémentaire de CHF 29'100.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le COVID-19 - Déménagement du centre opérationnel		
	Crédit supplémentaire de CHF 180'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 75'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 1er semestre.		
	4. Charges diverses Ukraine		
	Crédit supplémentaire de CHF 26'600.- accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour le déménagement du centre opérationnel.....	7'366.75	—
		259'693.84	35'200 <i>339'600</i>
4210	Recettes en lien avec la délivrance de diverses autorisations dans le domaine sanitaire. Augmentation significative du nombre d'autorisations délivrées due à plusieurs changement légaux, notamment l'OAMal et la Lpsy		
4250	Revente de matériel médical et tests Covid-19 pour le système sanitaire (en lien avec les charges sous la rubrique 037.3106.3). Crédit supplémentaire de CHF 5'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour le COVID-19 - Achat de matériel de protection, 2ème semestre		
4260	1. Remboursement des vaccins par les assureurs (en lien avec les charges de vaccins sous le compte 037.3106.2). Baisse des doses administrées en 2022	1'597'937.95	1'735'000
	2. Retenue téléphonie mobile du personnel et frais divers	47'153.80	7'600
	3. Remboursement de salaires par des tiers : dépassement dû à la refacturation de personnel	407'865.30	125'900
	4. Remboursement de frais divers	31'769.30	—
	5. Remboursement de frais - Covid-19. Crédit supplémentaire demandé et imputé sur la rubrique 064.4260.4	886'124.42	—
		2'970'850.77	1'868'500

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4610 Dédommagements de la Confédération		1'055'347.75	— <i>904'000</i>	3'253'722.—
064 Système de santé	1'565'090'642.45		1'508'942'400 <i>52'607'300</i>	1'546'191'332.95
		12'471'941.80	8'024'800 <i>4'094'800</i>	23'211'064.84
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	—		20'000	5'779.20
3105 Denrées alimentaires	—		—	36'133.10
3180 Réévaluations sur créances	636'929.42		—	-337'677.96
3499 Autres charges financières	-0.61		—	—
3511 Attributions aux fonds sous capital propre	889'984.99		949'400	1'019'558.50
3614 Dédommagements aux entreprises publiques	—		—	17'590.88
3630 Subventions à la Confédération	125'883.75		132'900 <i>1'300</i>	128'158.45
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	3'297'036.68		3'231'200 <i>60'000</i>	2'896'951.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	6'116'736.40		6'888'100 <i>-361'300</i>	6'471'914.13

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4610	Remboursement par la confédération des tests de dépistage : Crédit supplémentaire de CHF 847'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre Crédit supplémentaire de CHF 57'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre.		
	064 Système de santé		
3180	Réévaluations 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 à compte capital (écriture de bouclement), des fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015) et des Hospices cantonaux (N° 3021)	339'984.99	399'400
		889'984.99	949'400
3630	1. Observatoire suisse de la santé Crédit supplémentaire de CHF 1'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement.....	84'121.—	82'900
	2. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers.....	41'762.75	50'000
		125'883.75	132'900 <i>1'300</i>
3631	1. Association CARA Mise à disposition des prestataires de soins et de la population de Suisse occidentale d'une plateforme de cybersanté sécurisée.....	3'130'859.88	3'133'000
	2. Inspectorat intercantonal de Suisse Occidentale des Produits Thérapeutiques Dépassement dû à une charge ponctuelle en 2022 selon décision de la CLASS	113'036.80	45'000
	Crédit supplémentaire de CHF 60'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement		
	3. Autres subventions.....	53'140.—	53'200
		3'297'036.68	3'231'200 <i>60'000</i>
3632	1. Chaîne des urgences Subvention aux services d'ambulance Restitution des subventions des services d'ambulances plus élevée que prévu Compensation des rubriques 064.3631 et 064.3635.....	3'060'338.—	3'802'700
	2. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Participation au financement des interventions, des exercices et du matériel en cas d'événements particuliers. Hausse des charges due à l'achat ponctuel de matériel en 2022 suite à la crise énergétique.	568'868.—	533'700
	3. Infirmières scolaires de la Ville de Lausanne Utilisation d'un excédent 2021 porté en diminution de la subvention 2022.....	2'210'688.—	2'266'700
	4. Adaptation du système de santé Budget du projet de santé bucco-dentaire sur rubrique 064.3634, 064.3635 et 064.3636	38'542.40	—
	5. Financement de projets ponctuels par les fonds - 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).....	238'300.—	285'000
		6'116'736.40	6'888'100 <i>-361'300</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	695'926'213.67		675'977'000 <i>16'363'300</i>	704'759'884.10

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3634	<p>1. Hôpitaux - Groupe CHUV</p> <p>1.1 Exploitation : Patients vaudois LAMal, AI, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique (TSP), formation. Dépassement principalement dû au financement de la mesure "vie chère".....</p> <p>Compensation de CHF -350'000.- des rubriques 064.3631, 064.3635 et de CHF -1'013'400.- pour le transfert de charges entre le CHUV et la FHV concernant la psychiatrie de liaison (064.3636)</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 1'481'900.- accordé par la Commission des finances le 25.05.2022 pour l'ouverture de 7 lits de soins intensifs supplémentaires au CHUV</p> <p>1.2 Investissements : patients vaudois LAMal et AI, prestations d'intérêt général.....</p> <p>2. Chaîne des urgences</p> <p>3. Organisation en cas de catastrophe (ORCA)</p> <p>4. Unisanté</p> <p>5. Protection de la santé de la population en lien avec les questions humaines et éthiques. Disponible dû à l'utilisation non pérenne de fonds affectés.....</p> <p>6. Protection et lutte contre les maladies transmissibles</p> <p>7. Financement de projets ponctuels par les fonds</p> <p>- fonds de la dîme de l'alcool (N° 3015)</p> <p>- fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016)</p> <p>- fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N° 3005).....</p> <p>8. Garde médicale</p> <p>Disponible dû à l'utilisation de fonds affectés (non pérenne) et au retard dans le déploiement des gardes spécialisées.....</p> <p>9. Adaptation du système de santé</p> <p>Projets et actions visant à améliorer la continuité, la coordination et l'adéquation des soins.....</p> <p>10. Covid-19</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 495'500.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 36'800.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 4'417'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 1er semestre</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 1'091'500.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 2ème semestre</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 1'898'500.- accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour la poursuite du plan d'action 2021 de l'impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 7'100'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Impacts financiers sur les hôpitaux, l'AVASAD et les cliniques privées.</p> <p>11. Ukraine</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 1'205'500.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens</p>	<p>599'159'281.95</p> <p>34'946'402.—</p> <p>80'386.72</p> <p>57'254.75</p> <p>42'087'467.—</p> <p>1'039'646.80</p> <p>42'565.—</p> <p>707'129.—</p> <p>639'656.90</p> <p>1'388'110.—</p> <p>14'332'663.55</p> <p>1'445'650.—</p> <p>695'926'213.67</p>	<p>594'886'500</p> <p>34'924'900</p> <p>66'200</p> <p>60'000</p> <p>42'124'400</p> <p>1'200'000</p> <p>50'000</p> <p>370'000</p> <p>745'000</p> <p>1'550'000</p> <p>—</p> <p>—</p> <p>675'977'000</p> <p><i>16'363'300</i></p>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	82'476'192.25		60'641'300 22'492'200	70'992'856.10

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3635	<p>1. Hôpitaux Cliniques privées inscrites sur la liste LAMal vaudoise, financement de la part Etat. Dépassement dû aux quotas supplémentaires octroyés aux cliniques ainsi qu'à l'activité supplémentaire en lien avec le désengorgement des hôpitaux.</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 10'500'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour la régularisation des contrats de prestations 2019 à 2022 des cliniques privées</p> <p>2. Chaîne des urgences Subventions aux services d'urgence privés et aux renforts médicalisés d'urgence (REMU). Restitution des subventions des services d'ambulances plus élevée que prévu.....</p> <p>3. Organisation en cas de catastrophe (ORCA) Faible activité en raison de la situation sanitaire.....</p> <p>4. Structures de soins de jour et de nuit (SSJN) Financement résiduel des structures de soins de jour et de nuit. Disponible lié à la baisse du tarif du financement résiduel suite à la révision OPAS (part Etat).....</p> <p>5. Aide et soins à domicile Financement résiduel des organisations privées de soins à domicile (OSAD) et infirmières privées. Adaptation du financement à l'activité effective.....</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 650'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour diverses charges de fonctionnement</p> <p>6. Adaptation du système de santé Retard au niveau du déploiement du projet santé bucco-dentaire.....</p> <p>7. Covid-19..... Crédit supplémentaire de CHF 60'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre Crédit supplémentaire de CHF 1'517'200.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 1er semestre Crédit supplémentaire de CHF 1'655'000.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 2ème semestre Crédit supplémentaire de CHF 3'660'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Impacts financiers sur les hôpitaux, l'AVASAD et les cliniques privées Crédit supplémentaire de CHF 4'450'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Impacts financiers les cliniques privées - 1er semestre</p>	<p>40'220'847.75</p> <p>956'963.80</p> <p>9'057.20</p> <p>1'375'000.—</p> <p>29'299'822.—</p> <p>83'874.75</p> <p>10'530'626.75</p> <p>82'476'192.25</p>	<p>28'000'000</p> <p>1'410'500</p> <p>30'000</p> <p>1'920'000</p> <p>27'040'800</p> <p>2'240'000</p> <p>—</p> <p>60'641'300 22'492'200</p>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	774'265'785.25		759'684'500 <i>14'051'800</i>	758'816'981.75

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3636	1. Hôpitaux		
	1.1 FHV - Exploitation : Patients vaudois LAMal, AI, prestations d'intérêt général, tâches de santé publique et formation.....	345'514'831.32	342'174'100
	Dépassement principalement dû à l'ouverture de lits A de réadaptation gériatrique aux Ehnv		
	Crédit supplémentaire de CHF 1'013'400.- accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour le transfert de charges entre le CHUV et la FHV concernant la psychiatrie de liaison		
	1.2 FHV - Investissements : Patients vaudois LAMal et AI, prestations d'intérêt général.....	24'197'598.—	24'013'000
	1.3 Hospitalisation - Patients VD hospitalisés hors-canton		
	Dépassement dû à la croissance des hospitalisations hors-canton.....	56'050'109.65	50'609'000
	1.4 Autres		
	1.4.1 Intérêts passifs du compte de clearing Etat/CEESV		
	Solde du compte de clearing plus bas que l'hypothèse budgétaire.....	446'485.96	650'000
	1.4.2 Projets partagés entre différents hôpitaux.....	534'446.39	714'400
	2. Chaîne des urgences		
	Disponible dû aux restitutions de subvention des services d'ambulances plus élevée que prévu, et ce, malgré le soutien extraordinaire apporté à la FUS.		
	Compensation des rubriques 047.3118, 047.3130, 047.3153 et 047.3158.....	23'528'982.85	24'009'900
	3. Organisation en cas de catastrophe (ORCA)		
	Disponible principalement dû à la fin de la collaboration avec un partenaire.....	142'689.35	267'000
	4. Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD)		
	Adaptation du financement à l'activité effective selon le modèle de financement.....	243'622'460.90	239'866'100
	5. Service de santé scolaire du canton de Vaud (AVASAD).....	13'758'862.—	13'861'500
	6. Réseaux de soins		
	Adaptation du financement à l'activité effective.....	16'911'670.—	17'027'200
	7. Protection et prévention en santé sexuelle et maladies transmissibles		
	Disponible dû principalement à une activité plus faible des prestations de la Ligue pulmonaire vaudoise et la coordination romande des maladies transmissibles.....	10'504'313.40	10'968'600
	8. Protection et lutte contre les dépendances		
	Disponible dû au recours ponctuel aux fonds affectés DGS.....	8'732'576.15	9'499'000
	9. Soins infirmiers et médicaux aux populations vulnérables		
	Dépassement dû à l'extension du dispositif du PEL et à un financement ponctuel non planifié (punaises de lit).....	1'042'750.30	830'000
	10. Autres institutions de prévention et dons		
	Disponible principalement dû au retard du projet de santé bucco-dentaire.....	3'594'687.85	4'436'800
	11. Fonds santé et sécurité des travailleurs.....	2'000'000.—	2'000'000
	12. Démographie sanitaire		
	Disponible principalement dû à la baisse de la demande pour des formations en 2022.....	1'742'614.80	2'776'800
	13. Financement de projets ponctuels par les fonds		
	- 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).....	546'772.20	833'400
	14. Garde médicale		
	Disponible dû à l'utilisation de fonds affectés (non pérenne) et au retard dans le déploiement des gardes spécialisées Compensation des rubriques 037.3160 et 037.3199.....	2'660'505.11	4'000'000
	15. Adaptation du système de santé		
	Disponible dû à l'utilisation de fonds affectés (non pérenne) ainsi qu'au retard de développement du projet DEP.....	5'679'337.72	11'047'700
	Compensation des rubriques 037.3030 et 047.3158		
	16. Plateforme santé et société.....	94'590.—	100'000
	17. Covid-19.....	12'903'501.30	—
	Crédit supplémentaire de CHF 200'000.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 3'370'600.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 1er semestre		
	Crédit supplémentaire de CHF 1'665'000.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 2ème semestre		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés	5'880.65		18'000	13'203.70
3638 Subventions à redistribuer à l'étranger.....	1'350'000.—		1'400'000	1'370'000.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		-3'080.—	—	3'060.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		6'352'862.49	1'750'000	17'130'618.40
			4'094'800	
4320 Variations de stocks, produits semi-finis et finis.....		51'005.60	—	—
4400 Intérêts des liquidités.....		388'628.12	640'000	275'035.25
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		1'382'701.20	1'557'800	1'676'164.19
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		2'640'235.—	2'460'000	2'514'219.—
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		500'110.—	506'000	500'968.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		1'111'000.—	1'111'000	1'111'000.—
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		48'479.39	—	—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
<p>Crédit supplémentaire de CHF 1'209'400.- accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour la poursuite du plan d'action 2021 de l'impact sur la santé mentale des enfants et des jeunes</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 6'600'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Impacts financiers sur les hôpitaux, l'AVASAD et les cliniques privées</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 696'000.- accordé par la Commission des finances le 06.10.2022 pour le COVID-19 - Impacts financiers pour la Fondation urgence santé et les Réseaux de soins.</p> <p>18. Ukraine.....</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 399'500.- accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 pour le financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens</p>		56'000.—	—
		774'265'785.25	759'684'500 <i>14'051'800</i>
3637	Aides individuelles liées aux frais d'inhumations et de convois funèbres. Cette rubrique est en fonction du nombre de personne domiciliées hors canton ou à l'étranger, qui décèdent et sont inhumées sur le territoire vaudois		
3638	Financement de différents projets de santé dans les pays en voie de développement y compris par le fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016)		
4260	1. Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande.....	891'139.09	750'000
	2. Remboursement d'hospitalisations pour les recours accident par l'assurance responsabilité civile. Remboursements plus importants que l'hypothèse budgétaire.	1'687'678.40	1'000'000
	3. Divers remboursements (non prévus au budget).....	104'785.—	—
	4. Remboursement dépistage et vaccination Covid-19.....	3'669'260.—	—
<p>Crédit supplémentaire de CHF 544'600.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 1er semestre</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 335'000.- accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour le COVID-19 - Financement du centre opérationnel, 2ème semestre</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 2'235'200.- accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 1er semestre</p> <p>Crédit supplémentaire de CHF 980'000.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 pour le COVID-19 - Campagne de vaccination, 2ème semestre</p>		6'352'862.49	1'750'000 <i>4'094'800</i>
4400	Intérêts versés par la CEESV		
	Solde du compte de clearing plus bas que l'hypothèse budgétaire		
4511	Excédent des charges virés aux comptes capital (écriture de boucllement) des : - fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions (N° 3016) - fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé (N°3005)		
4600	Dîme cantonale de l'alcool versée par la régie fédérale des alcools (RFA)		
4611	Participation financière du canton de Fribourg aux coûts des services d'ambulance et des SMUR intercantonaux		
4612	Participation des communes à la facture sociale pour la consultation en santé sexuelle et reproductive		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
065 Administration générale de la DGCS.....	43'374'189.07		45'336'600 <i>19'100</i>	41'899'418.48
		3'856'897.67	3'850'100	3'680'935.24
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	27'990'780.65		29'795'400 <i>-243'600</i>	27'160'538.35
3030 Travailleurs temporaires.....	4'004'542.80		3'769'800 <i>243'600</i>	4'340'286.05
3049 Autres Indemnités.....	1'299.—		—	641.90
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	2'150'128.63		2'231'600	1'968'622.59
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	3'711'016.95		3'918'800	3'558'975.60
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	50'509.90		63'900	47'546.35
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	889'023.93		898'100	840'788.99
3059 Autres cotisations patronales.....	19'423.85		20'500	18'301.73
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	95'007.50		74'000	59'481.60
3099 Autres charges de personnel.....	78'955.83		87'200	25'900.18
3100 Matériel de bureau.....	346'128.68		310'000	237'700.—
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	14.65		1'000	2'679.40
3102 Imprimés, publications.....	20'983.45		73'100	1'508.10
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	82.—		200	82.—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	192'640.63		250'700 <i>9'100</i>	48'263.77
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	14'880.45		15'700	11'854.65
3130 Prestations de services de tiers.....	976'360.34		1'022'300 <i>10'000</i>	839'877.45
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'814'268.78		1'882'800	1'685'120.17
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'624.50		8'700	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	425'460.10		438'500	438'456.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	35'989.55		65'600	38'990.06
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	75'995.65		104'800	66'315.10
3199 Autres charges d'exploitation.....	8'240.—		3'900	5'550.80
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	77'575.63		—	—
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	393'255.62		300'000	501'937.64
4210 Emoluments pour actes administratifs.....	—	—	10'000	—
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	49'227.90	65'900	51'661.45
4400 Intérêts des liquidités.....	—	—	—	1.20
4420 Revenus de participations PF - Dividendes.....	—	82.75	—	51.15
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre.....	—	—	—	207.25
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....	—	3'333'557.—	3'474'200	3'126'773.—
4637 Subventions des ménages privés.....	—	474'030.02	300'000	502'241.19
066 Prestations financières et insertion.....	2'031'320'210.42		2'030'027'700 <i>29'855'200</i>	2'029'903'553.88
		1'014'707'796.36	1'020'462'500 <i>28'951'700</i>	1'080'596'811.81
3130 Prestations de services de tiers.....	662'482.59		684'000	535'425.12
3181 Pertes sur créance effectives.....	12'528'408.61		13'260'000	7'984'618.42
3499 Autres charges financières.....	0.70		—	-3.77
3610 Dédommagements à la Confédération.....	1'696'555.50		1'848'000	1'992'000.—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats.....	22'520.25		—	30'240.05
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.....	100'655'390.47		106'897'400 <i>-630'000</i>	89'529'321.32

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
065 Administration générale de la DGCS			
3010	Salaires du personnel fixe (hors CSIR)	21'026'536.95	23'077'600
	Personnel fixe du CSIR. Les charges de personnel du CSIR sont entièrement financées par la subvention du Secrétariat d'Etat aux migrations (066.4630)	6'964'243.70	6'717'800
	Compensation de CHF -243'600 pour le CS finançant le personnel temporaire de la DGCS (voir compte 3030)		
		27'990'780.65	29'795'400 -243'600
3030	Crédit supplémentaire (22_GOV_991) entièrement compensé de CHF 243'600 accordé par le Conseil d'Etat le 12.10.2022 pour le personnel temporaire de la Direction générale de la cohésion sociale (DGCS)		
	Salaires du personnel auxiliaire (hors CSIR).....	3'993'427.80	3'268'700
	Salaires du personnel auxiliaire du CSIR.....	11'115.—	501'100
		4'004'542.80	3'769'800 243'600
3110	Crédit supplémentaire (22_GOV_992) entièrement compensé de CHF 95'000 accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour les prestations du Centre social d'intégration des réfugiés et les travaux d'aménagement des succursales d'Yverdon et de Montreux		
	Compensation de CHF -85'900 pour le crédit supplémentaire (22_GOV_227) de CHF 710'000 accordé par le Conseil d'Etat le 6.7.2022 à la DGNSI pour l'évolution du système d'information de la Direction générale de la cohésion sociale (DGCS)		
3130	Crédit supplémentaire (22_GOV_992) entièrement compensé de CHF 10'000 accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour les prestations du Centre social d'intégration des réfugiés et les travaux d'aménagement des succursales d'Yverdon et de Montreux		
3132	Mandats d'appui à la DGCS		
3511	Fonds de lutte contre la précarité (N° 3031) : attribution au Fonds		
3637	Fonds de lutte contre la précarité (N° 3031) : montant des prêts accordés en 2022 aux bénéficiaires RI endettés		
4612	Participation à la cohésion sociale pour les frais de fonctionnement du CSIR		
4637	Fonds de lutte contre la précarité (N° 3031) : montant des remboursements en 2022 des prêts accordés aux bénéficiaires RI endettés		
066 Prestations financières et insertion			
3130	Frais de contentieux et de poursuite pour les bourses, le revenu d'insertion (RI) et les recouvrements et avances sur pension alimentaire (BRAPA)		
3181	Du croire sur débiteurs des bourses, du revenu d'insertion, des avances sur pensions alimentaires et des PC Familles		
3610	Participation au régime fédéral des allocations familiales dans l'agriculture (LFA)		
3612	Compensation de CHF -630'000 pour le crédit supplémentaire (22_GOV_227) de CHF 710'000 accordé par le Conseil d'Etat le 6.7.2022 à la DGNSI pour l'évolution du système d'information de la Direction générale de la cohésion sociale (DGCS)		
	1. Frais de fonctionnement des Centres sociaux régionaux (CSR) et des unités communes CSR-ORP. Depuis 2022, le financement est entièrement à charge du Canton. L'écart au budget s'explique par la diminution du nombre de dossiers d'aide sociale en 2022.	84'398'204.47	90'100'400
	2. Convention de délégation à la Ville de Lausanne pour les tâches de contentieux (hors participation à la cohésion sociale).....	349'916.—	390'000
	3. Frais de fonctionnement des Agences d'assurances sociales (AAS). Depuis 2022, ces frais sont à charge du Canton.....	15'907'270.—	16'407'000
		100'655'390.47	106'897'400 -630'000

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	25'986'852.53		27'521'000	26'309'644.95
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	66'925'175.79		67'261'300 <i>200'000</i>	59'222'056.25

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3634	1. Frais de gérance de l'Office vaudois d'assurance maladie (OVAM) et antennes subsides de Lausanne et Yverdon.	1'283'148.25	1'520'000
	2. Frais de gérance pour les PC AVS/AI par la Caisse cantonale vaudoise de compensation (CCVD).	13'213'474.82	13'243'000
	3. Subvention Association vaudoise des agents d'assurances sociales (AVDAAS).	—	20'000
	4. Frais de gérance pour l'Allocation maternité cantonale par la CCVD.	818'764.38	783'000
	5. Frais de gérance pour les Allocations familiales des personnes sans activité lucrative (PSA) par la CCVD.	1'138'197.20	1'215'000
	6. Frais de gérance pour l'Allocation en faveur des familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH) par l'Office AI (OAI).	177'865.70	290'000
	7. Frais de gérance pour les PC Familles et la Rente-Pont par la Caisse cantonale vaudoise de compensation (CCVD) et les centres régionaux de décisions (CRD) et frais informatiques.	5'944'282.05	6'800'000
	8. Charte sociale agricole (LCSA) et complément cantonal à la Loi fédérale sur les allocations familiales dans l'agriculture (LFA).	3'411'120.13	3'650'000
		25'986'852.53	27'521'000
3636	Crédit supplémentaire (22_GOV_59) partiellement compensé de CHF 144'000 accordé par la Commission des finances le 02.05.2022 pour la santé mentale des enfants et des jeunes en lien avec le COVID Crédit supplémentaire (22_GOV_570) partiellement compensé de CHF 56'000 accordé par la Commission des finances le 1.9.2022 pour la mise en conformité à la Convention d'Istanbul de l'accompagnement et de l'hébergement des femmes migrantes victimes de violences au sein du couple.		
	SUBVENTIONS AUX ORGANISMES EN MILIEU OUVERT		
	1. Intégration sociale des personnes âgées ou en situation de handicap à domicile.	9'401'570.09	9'760'500
	2. Soutien aux proches aidants, de relève à domicile et groupes d'entraide.	5'676'161.54	6'073'400
	3. Conseil social aux personnes handicapées.	2'387'795.43	2'326'200
	4. Transports des personnes à mobilité réduite.	4'773'596.04	4'551'200
	5. Promotion du bénévolat.	3'482'013.92	2'293'700
	6. Gestion de budget spécialisé.	2'059'265.—	2'151'200
	7. Politique du logement.	5'062'000.—	4'942'000
	8. Politique de la famille.	1'781'200.—	1'781'200
	9. Subsidiarité et maintien du lien social.	2'114'900.—	2'114'900
	10. Subsidiarité RI et défenses des droits.	2'124'100.—	2'124'100
	11. Informations et orientations.	776'118.—	850'400
	12. Violence (crédit supplémentaire de CHF 56'000).	4'435'752.—	4'379'500
	13. Handicap.	860'500.—	865'900
	AUTRES SUBVENTIONS		
	1. Subventions aux ateliers à vocation productive. Augmentation du nombre de places dans deux ateliers en 2022.	19'845'858.37	21'360'000
	2. Subvention de la Fondation vaudoise de probation (FVP).	605'952.51	665'100
	3. Prévention du surendettement : subventions à des programmes de prévention.	550'324.94	650'000
	4. Médecin conseil du Revenu d'insertion.	366'062.90	372'000
	5. Indemnisations COVID aux ateliers à vocation productives (pertes d'exploitation) : solde du crédit supplémentaire 2021 non utilisé.	-249'223.—	—
	6. Indemnisations COVID aux organismes en milieu ouvert : hébergement d'urgence et transports TMR de l'AVASAD pour la vaccination.	627'228.05	—
	7. Subvention à Caritas pour la Centrale d'alimentation de la région lausannoise (CA-RL).	100'000.—	—
	8. Santé mentale des enfants et jeunes en lien avec le COVID : subvention d'un poste de coach infirmier dans le cadre du programme Réseau de soutien et d'orientation vers le travail (RESSORT) - crédit supplémentaire de CHF 144'000.	144'000.—	—
		66'925'175.79	67'261'300 <i>200'000</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'822'867'923.98		1'812'556'000 <i>30'285'200</i>	1'844'249'351.54

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3637	Crédit supplémentaire (22_GOV_1007) entièrement compensé de CHF 27'801'700 accordé par la Commission des finances le 3.11.2022 pour les prestations complémentaires à l'AVS et AI et autres prestations financières des régimes sociaux. Crédit supplémentaire (22_GOV_992) entièrement compensé de CHF 2'450'000 accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour les prestations du Centre social d'intégration des réfugiés et travaux d'aménagement des succursales d'Yverdon et de Montreux Crédit supplémentaire (22_GOV_570) partiellement compensé de CHF 33'500 accordé par la Commission des finances le 1.9.2022 pour la mise en conformité à la Convention d'Istanbul de l'accompagnement et de l'hébergement des femmes migrantes victimes de violences au sein du couple		
	BOURSES Crédit supplémentaire de CHF 4'100'000 (conséquences de la pandémie sur le marché du travail et le recours aux bourses d'études sur l'année académique 2021-2022) Bourses et prêts d'étude.....	74'332'577.40	73'000'000
	SUBSIDES Crédit supplémentaire de CHF 1'800'000 pour le régime des subsides Subsides partiels. Crédit supplémentaire de CHF 25'900'000..... Subsides pour les bénéficiaires du Revenu d'insertion (RI). Compensation de CHF -16'400'000. Explications : (a) diminution du nombre de dossiers RI. (b) Lors d'un changement de situation, certains bénéficiaires perdent le droit au subside RI au profit d'un subside PC à l'AI ou d'un subside partiel. La modification de droit est rétroactive (diminution des subsides RI, augmentation des subsides PC et partiels)..... Contentieux pour les bénéficiaires de subsides partiels et du Revenu d'insertion. Compensation de CHF -2'100'000. Le volume du contentieux diminue depuis quelques années..... Subsides et contentieux pour les bénéficiaires de prestations complémentaires à l'AVS et à l'AI. Compensation de CHF -5'600'000.....	389'572'224.42 102'025'811.52 38'200'206.38 254'500'467.78	372'900'000 121'700'000 39'000'000 260'400'000
	PRESTATIONS COMPLEMENTAIRES AVS/AI Prestations complémentaires à domicile. Crédit supplémentaire de CHF 16'970'000 (effet de la révision de la loi fédérale sur les PC et des nouvelles rentes AI)..... Remboursement des frais de maladie. Crédit supplémentaire de CHF 7'500'000 (augmentation du nombre de bénéficiaires)..... Allocations de Noël. Crédit supplémentaire de CHF 100'000.....	290'356'017.83 83'979'990.43 4'137'600.—	274'830'000 75'900'000 4'100'000
	POLITIQUE FAMILIALE Crédit supplémentaire de CHF 4'700'000 pour les PC Familles, la Rente-pont et les allocations familiales pour personnes sans activité lucrative Aides individuelles au logement (AIL)..... Allocation de maternité cantonale (ALMat)..... Allocation en faveur de familles s'occupant d'un mineur handicapé à domicile (AMINH)..... Allocations familiales des personnes sans activité lucrative (AF-PSA)..... Prestations complémentaires pour familles (PC Familles)..... Rente Pont cantonale.....	870'565.60 5'589'057.65 1'928'548.— 29'015'162.— 58'026'087.34 28'993'044.32	1'000'000 5'900'000 2'100'000 26'500'000 57'600'000 28'800'000

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3640 Réévaluations des prêts PA.....	-25'100.—		—	50'900.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'924'640.62	4'064'000	2'838'485.69
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		136'956.05	—	9'010.90
4610 Dédommagements de la Confédération.....		475'186'966.—	455'600'000	469'068'848.55
			<i>24'570'000</i>	
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		462'809'279.98	492'711'500	538'406'469.—
			<i>666'700</i>	

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
AIDE SOCIALE			
	Frais médicaux population vulnérable	4'315'974.72	4'900'000
	Cotisations AVS des personnes sans activité lucrative. Crédit supplémentaire de CHF 600'000.....	7'190'641.95	6'500'000
	Revenu d'insertion - prestations financières. Compensation de CHF -5'368'300 sur le crédit supplémentaire 22_GOV_1007.....	321'246'177.49	329'118'000
	Revenu d'insertion - projets logements	3'786'610.20	3'726'300
	Revenu d'insertion - programme PROLOG	2'504'000.—	2'504'000
	Revenu d'insertion - frais d'expertises dentaires, de traduction et de rapatriement.....	680'251.74	728'000
	Revenu d'insertion pour le CSIR - prestations financières. Crédit supplémentaire de CHF 3'950'000 (22_GOV_992)	35'099'870.83	30'750'000
	Revenu d'insertion pour le CSIR - frais d'interprétariat et prestations non financières.....	926'197.35	600'000
	Mesures d'insertion sociales RI (MIS). Compensation de CHF -1'900'000 (22_GOV_1007).....	55'856'652.63	58'127'400
	Mesures d'insertion sociales (MIS) pour le CSIR. Compensation de CHF -1'500'000 (22_GOV_992).....	10'214'241.80	12'000'000
AIDE AUX VICTIMES D'INFRACTIONS			
	Aides individuelles LAVI. Crédit supplémentaire de CHF 33'500 (22_GOV_570).....	5'230'829.24	4'872'300
AVANCES SUR PENSIONS ALIMENTAIRES			
	Avances sur pensions alimentaires.....	14'289'115.36	15'000'000
	Compensation de CHF -700'000.- sur le crédit supplémentaire 22_GOV_1007	1'822'867'923.98	1'812'556'000 <i>30'285'200</i>
4260	1. Activation des prêts octroyés par l'OCBE durant l'exercice courant.....	2'362'381.75	3'500'000
	2. Recouvrements des frais de poursuite.....	562'258.87	564'000
		2'924'640.62	4'064'000
4610	Compensation de CHF +24'570'000 sur la rubrique 066.3637 pour les PC AVS/AI (crédit supplémentaire 22_GOV_1007)		
	1. Participation fédérale au régime des subsides. La subvention de la Confédération correspond à 7.5% des coûts à charge de l'assurance maladie au niveau Suisse et répartie entre les cantons au prorata de la population.....	267'188'897.—	272'100'000
	2. Participation fédérale au régimes des prestations complémentaires AVS/AI. La subvention de la Confédération correspond à 5/8 du coût des prestations complémentaires à domicile ainsi qu'une participation aux frais administratifs.	207'998'069.—	183'500'000
		475'186'966.—	455'600'000 <i>24'570'000</i>
4612	Participation à la Cohésion sociale		
	Crédit supplémentaire de CHF +1'077'200.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 en lien avec les régimes sociaux (22_GOV_1007)		
	Crédit supplémentaire de CHF -421'700.- accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 en lien avec le CSIR (22_GOV_992)		
	Crédit supplémentaire de CHF +11'200.- accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 en lien avec la Convention d'Istanbul (22_GOV_570)		
	1. PCS sur le service publié 066, calcul selon l'art. 17a LOF	488'536'279.98	492'711'500
	2. Rééquilibrage financier selon art. 17b et 19a LOF	-727'000.—	—
	3. Accélération du rééquilibrage art. 19a al. 2 LOF.....	-25'000'000.—	—
		462'809'279.98	492'711'500 <i>666'700</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération		58'150'023.—	50'967'000 <i>3715'000</i>	54'792'271.—
4635 Subventions des entreprises privées		187'923.25	620'000	466'001.85
4637 Subventions des ménages privés		14'497'538.46	15'400'000	15'015'724.82
4910 Imput int pour prestations de service.....		814'469.—	1'100'000	—
067 Accompagnement et hébergement	671'498'092.40		681'218'200 <i>-3'156'200</i>	656'783'460.87
		299'541'337.44	297'787'200 <i>-1'042'100</i>	295'374'293.63
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	84'301'345.63		89'298'100 <i>-30'000</i>	74'177'194.77

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4630	1. Compensation de CHF +3'715'000 sur la rubrique 066.3637 pour les prestations financière du CSIR (crédit supplémentaire 22_GOV_992) 2. Subventions de la Confédération (Secrétariat d'Etat aux migrations) pour le Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR). La subvention fédérale couvre les prestations d'aide financière et d'insertion (066.3637) ainsi que les frais administratifs (065.3010) pour une durée de 5 ans (réfugiés statutaires) ou 7 ans (admissions provisoires)..... 3. Subventions de la Confédération pour les bourses d'études.....	55'802'394.— 2'347'629.— 58'150'023.—	48'650'000 2'317'000 50'967'000 <i>3715'000</i>
4635	1. Remboursements MIS..... 2. Remboursements frais médicaux population vulnérable.....	— 187'923.25 187'923.25	500'000 120'000 620'000
4637	1. Remboursements BRAPA..... 2. Remboursement revenu d'insertion - bénéficiaires avec cédules hypothécaires.....	14'289'115.36 208'423.10 14'497'538.46	15'400'000 — 15'400'000
067 Accompagnement et hébergement			
3636	Crédit supplémentaire (22_GOV_348) partiellement compensé de CHF 50'000 accordé par la Commission des finances le 19.5.2022 pour la campagne de vaccination du canton de Vaud contre le SARS-COV-2 Compensation de CHF -80'000 pour le crédit supplémentaire 22_GOV_227 accordé par le Conseil d'Etat le 6.7.2022 à la DGNSI (rubrique 047.3158) pour l'évolution du système d'information de la Direction générale de la cohésion sociale (DGCS)		
CONSTRUCTIONS			
Service de la dette et redevances immobilières pour les établissements médico-sociaux			
	Subventions aux investissements des établissements médico-sociaux (EMS).....	21'310'236.25	22'940'000
	Subventions aux investissements des établissements psycho-sociaux médicalisés (EPSM).....	5'744'726.38	4'880'000
ATELIERS NON PRODUCTIFS ET ACCUEIL DE JOUR			
	Subventions ateliers et centres de jour Psychiatrie adulte et addictions.....	11'334'826.30	11'949'000
	Subventions ateliers et centres de jour Handicap.....	37'250'819.—	39'998'800
	Subventions consultation Malley-Prairie.....	1'370'000.—	1'370'000
	Subventions ex-OFAS (Plein Soleil et Soleil Levant).....	7'152'116.75	7'510'300
	Subvention de la Centrale d'encaissements des établissements sanitaires vaudois (CEESV). Transfert du compte 067.3634.....	—	650'000
	Équipes mobiles vaccination COVID (crédit supplémentaire 22_GOV_348).....	98'067.95	—
	Indemnités COVID 2021 des ateliers de psychiatrie et addictions (décompte finaux et solde transitoire).....	199'309.—	—
	Indemnités COVID 2021 des ateliers de psychiatrie et addictions (décompte finaux et solde transitoire).....	-158'756.—	—
		84'301'345.63	89'298'100 <i>-30'000</i>

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	587'196'746.77		591'920'100 <i>-3'126'200</i>	582'606'266.10
4260 Remboursements et participations de tiers.....		41'267.—	—	22'772.—
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		288'405'715.—	293'327'200 <i>-1'042'100</i>	283'109'492.—
4635 Subventions des entreprises privées.....		—	100'000	—

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3637	Crédit supplémentaire (22_GOV_570) partiellement compensé de CHF 105'500 accordé par la Commission des finances le 1.9.2022 pour la mise en conformité à la Convention d'Istanbul de l'accompagnement et de l'hébergement des femmes migrantes victimes de violences au sein du couple Compensation du CHF -3'231'700 sur la rubrique 066.3637 (22_GOV_1007)		
	SOINS HÉBERGEMENT		
	Participation de l'État aux soins dans les établissements médico-sociaux (art. 25a LAMal)		
	Financement résiduel des soins Etablissements médico-sociaux (EMS).....	76'719'453.—	77'708'300
	Financement résiduel des soins Etablissements psychiatriques (EPSM)	9'939'740.95	11'363'000
	Financement résiduel des soins Centres d'accueil temporaire (CAT).....	3'928'886.96	3'800'000
	Financement résiduel des soins Hors-canton.....	458'584.15	700'000
	Indemnités COVID des EMS et EPSM : correction des décomptes 2020	1'232'750.27	—
	AIDES INDIVIDUELLES HÉBERGEMENT		
	Prestations complémentaires en home et aides individuelles LAPRAMS pour les personnes hébergées en EMS et EPSM		
	Prestations complémentaires AVS/AI en home (EMS). Nombre de journées d'hébergement inférieur aux prévisions budgétaires.	146'364'075.90	151'800'000
	Prestations complémentaires AVS/AI en home (EPSM).....	37'820'825.95	38'600'000
	Prestations complémentaires AVS/AI en home (ESE).....	62'235'946.—	62'840'000
	Prestations complémentaires AVS/AI en home (Foyers). Auparavant, les prestations complémentaires pour les mineurs placés en foyers étaient calculées selon les règles des PC à domicile et comptabilisé sous la rubrique 066.3637. Depuis le 1.1.2022, ces aides sont des PC en home. Le montant de la prestation est inchangé.....	4'405'479.—	—
	Longs-séjours EMS	2'380'533.55	4'370'000
	Garanties particulières EMS	1'617'455.40	1'100'000
	Longs-séjours EPSM.....	13'322'899.25	15'737'000
	Garanties particulières EPSM.....	2'592'524.36	3'500'000
	Quotités disponibles épuisées	658'880.35	500'000
	Indemnités COVID des EMS et EPSM : correction des décomptes 2020	2'874'722.60	—
	FRAIS DE PLACEMENT		
	Aides individuelles LAIH pour les personnes hébergées en établissements socio-éducatif		
	Frais de placement Handicap.....	163'377'868.21	160'682'700
	Frais de placements Psychiatrie et addictions.....	19'253'703.15	20'437'000
	Frais de placement Malley-Prairie.....	3'162'278.15	3'750'000
	Indemnités COVID 2021 des établissements socio-éducatif (décomptes finaux et solde des transitoires).....	142'359.68	—
	ACTIVITÉS DE JOUR ET ACCOMPAGNEMENT		
	Courts-séjours EMS.....	8'390'955.85	9'700'000
	Courts-séjours EPSM.....	2'204'364.—	1'513'000
	Prestations socio-éducatives (EMS)	343'343.99	500'000
	Prestations socio-éducatives (EPSM).....	1'711'971.01	1'800'000
	Aides à domicile AVASAD & relève professionnelle	2'574'504.55	3'090'000
	Centres d'accueil temporaire (CAT).....	18'416'882.63	17'698'800
	Mesures d'insertion professionnelle LAIH	785'843.—	730'300
	Indemnités COVID des centres d'accueil temporaires : correction des décomptes 2020.....	279'914.86	—
		587'196'746.77	591'920'100
			-3'126'200
4612	Participation à la cohésion sociale sur le service publié 067 Crédit supplémentaire de CHF -1'077'200.- accordé par la Commission des finances le 03.11.2022 en lien avec les régimes sociaux (22_GOV_1007) Crédit supplémentaire de CHF +35'100.- en lien avec la Convention d'Istanbul (22_GOV_570)		

Département de la santé et de l'action sociale

4	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4637 Subventions des ménages privés.....		11'094'355.44	4'360'000	12'242'029.63

Département de la santé et de l'action sociale

Renseignements complémentaires	Comptes 2022	Budget 2022
<p>4637 Remboursements des aides individuelles cantonales à l'hébergement LAPRAMS (EMS, EPSM) et LAIH (ESE). Ces aides sont subsidiaires aux autres financements et notamment suppléent en cas d'attente de décision AI. Les remboursements correspondent principalement à des corrections rétroactives de rente AI et de prestations complémentaires à l'AI.</p> <p>Remboursements d'aides individuelles LAPRAMS en EMS et EPSM</p> <p>Remboursements d'aides individuelles LAIH en ESE.....</p>	<p align="right">7'751'384.90</p> <p align="right">3'342'970.54</p> <p align="right">11'094'355.44</p>	<p align="right">2'360'000</p> <p align="right">2'000'000</p> <p align="right">4'360'000</p>

Département de la santé et de l'action sociale

4		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
027	Secrétariat général du DSAS	11'987'849.76	3'103'959.07
037	Administration générale de la DGS	37'368'166.24	5'650'861.97
064	Système de santé	1'565'090'642.45	12'471'941.80
065	Administration générale de la DGCS.....	43'374'189.07	3'856'897.67
066	Prestations financières et insertion.....	2'031'320'210.42	1'014'707'796.36
067	Accompagnement et hébergement.....	671'498'092.40	299'541'337.44
	Totaux	4'360'639'150.34	1'339'332'794.31
	Excédent des charges sur les revenus		3'021'306'356.03
	Sommes égales.....	4'360'639'150.34	4'360'639'150.34

Département de la santé et de l'action sociale

Budget 2022		Crédits supplémentaires 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7'641'200	21'000	70'000	—	7'447'381.68	2'050'845.44
20'636'000	2'664'300	18'944'800	909'000	52'327'373.39	8'051'330.11
1'508'942'400	8'024'800	52'607'300	4'094'800	1'546'191'332.95	23'211'064.84
45'336'600	3'850'100	19'100	—	41'899'418.48	3'680'935.24
2'030'027'700	1'020'462'500	29'855'200	28'951'700	2'029'903'553.88	1'080'596'811.81
681'218'200	297'787'200	-3'156'200	-1'042'100	656'783'460.87	295'374'293.63
4'293'802'100	1'332'809'900 2'960'992'200	98'340'200	32'913'400 65'426'800	4'334'552'521.25	1'412'965'281.07 2'921'587'240.18
4'293'802'100	4'293'802'100	98'340'200	98'340'200	4'334'552'521.25	4'334'552'521.25

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
5 Département économie, innovation, emploi et patrimoine	580'334'564.70		468'963'000 <i>113'677'000</i>	967'424'401.12
		328'406'885.61	233'728'100 <i>80'848'900</i>	691'694'512.85
039 Secrétariat général du DEIEP.....	25'375'249.04		5'197'900 170'700	4'774'708.86 228'216.77
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'561'896.48		2'725'000 <i>-50'000</i>	2'530'414.37
3030 Travailleurs temporaires	99'027.74		93'500	120'052.80
3049 Autres Indemnités	—		—	71.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	170'549.—		186'100	172'253.64
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	321'851.20		326'800	325'087.70
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	4'005.66		4'600	4'033.93
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	72'700.06		76'700	72'968.84
3059 Autres cotisations patronales.....	1'588.87		1'900	1'593.39
3099 Autres charges de personnel.....	4'735.10		5'800	1'449.06
3100 Matériel de bureau.....	8'700.49		10'500	7'337.76
3102 Imprimés, publications	34'006.25		50'000 <i>-15'800</i>	40'178.22
3103 Littérature spécialisée, magazines	8'789.10		14'000	10'870.35
3110 Meubles et appareils de bureau	14'235.41		— <i>16'000</i>	2'435.60
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	1'572.20		1'500	880.95
3130 Prestations de services de tiers.....	154'885.98		242'800 <i>-14'000</i>	130'747.69

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
5	Département économie, innovation, emploi et patrimoine		
	Charge nette du département.....	251'927'679.09	235'234'900
	039 Secrétariat général du DEIEP		
3010	1. Secrétariat général (SG).....	1'681'509.80	1'838'500
	2. Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes (BEFH).....	880'386.68	886'500
	Compensation de CHF 50'000 en faveur du SPOP pour l'aménagement des futurs locaux de l'état civil loués par le SPOP.		
		2'561'896.48	2'725'000 -50'000
3030	1. Personnel auxiliaire SG.....	44'266.75	19'800
	2. Personnel auxiliaire BEFH.....	39'081.40	28'000
	3. Personnel en formation BEFH.....	—	21'000
	4. Personnel astreint au service civil BEFH.....	15'679.59	24'700
		99'027.74	93'500
3102	1. Imprimés divers, cartes de visite et de vœux SG.....	4'114.95	3'000
	2. Imprimés divers, brochures, publications, cartes de visite BEFH.....	29'891.30	47'000
	Compensation de CHF 15'800 en faveur du compte 3132 pour le financement de mandats dans les domaines de la violence domestique et de l'égalité salariale et augmentation du budget des subventions aux organisations à but non lucratif.		
		34'006.25	50'000 -15'800
3110	Crédit supplémentaire de CHF 16'000 entièrement compensé accordé par la Cheffe du département le 19 octobre 2022 pour l'achat de petit mobilier, d'un écran et de systèmes de visio-conférence pour les salles de conférence 300, 304 et 316 du SG-DEIEP.		
3130	1. Frais de représentation.....	14'136.10	20'600
	2. Cotisations diverses BEFH.....	14'466.—	15'000
	3. Cotisation à la conférence des chefs de départements de l'économie publique.....	23'800.—	23'800
	4. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires SG.....	4'023.35	3'000
	5. Indemnités et frais des commissions extraparlimentaires BEFH.....	11'634.10	21'900
	6. Frais d'organisation de congrès BEFH.....	59'316.89	116'600
	7. Frais de contentieux et de poursuites, y.c. frais de procès et dépens à verser en cas de rejet des recours.....	—	1'000
	8. Frais de téléphonie fixe et mobile.....	6'403.79	11'600
	9. Frais de port et de CCP.....	21'105.75	28'800
	10. Frais de transport par tiers.....	—	500
	Compensation de CHF 10'000 en faveur du compte 3132 pour le financement de mandats dans les domaines de la violence domestique et de l'égalité salariale et augmentation du budget des subventions aux organisations à but non lucratif.		
	Compensation de CHF 4'000 en faveur du compte 3132 pour la consolidation du financement d'une étude et d'une campagne - chaîne pénale et prévention de la violence domestique à l'intention des jeunes.		
		154'885.98	242'800 -14'000

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	393'712.94		372'500 63'800	316'262.21
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'179.85		2'500	344.40
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	891'292.75		888'500	888'878.60
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	10'757.18		15'600	8'282.72
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	10'265.23		20'300	8'376.13
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'047.55		29'300	2'199.—
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	20'478'515.—		—	—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	8'000.—		15'000 -7'000	18'000.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	119'935.—		115'000 7'000	111'990.50
4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris.....		20'478'515.—	—	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		1'000.—	3'400	2'900.—
4250 Ventes.....		7'335.—	3'900	7'090.50
4260 Remboursements et participations de tiers.....		15'366.65	15'000	8'533.50
4309 Autres revenus d'exploitation.....		620.—	6'000	2'961.75
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		38.65	—	—
4480 Loyers des immeubles loués		146'261.38	118'400	135'825.15
4630 Subventions de la Confédération		—	24'000	70'905.87
040 DG de l'emploi et du marché du travail.....	122'921'394.19	104'603'095.05	126'636'700 102'761'500	126'322'209.33 106'471'599.99
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'668'594.95		5'001'300	4'852'730.06
3049 Autres Indemnités	74.05		1'000	57.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	304'025.18		333'300	314'907.15
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	578'968.25		585'100	592'170.85
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	7'290.29		7'900	7'544.85
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	130'008.10		137'600	134'087.80
3059 Autres cotisations patronales.....	2'841.07		3'000	2'929.25
3099 Autres charges de personnel.....	—		2'000	227.—
3100 Matériel de bureau.....	14'193.20		20'000	12'561.50
3102 Imprimés, publications	1'325.81		5'000	2'826.08
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'161.90		3'700	3'159.85
3111 Machines, appareils et véhicules	412.55		1'000	913.15
3130 Prestations de services de tiers.....	89'200.69		130'300	82'794.86

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Mandats SG.....	13'288.48	41'700
	2. Mandats BEFH.....	380'424.46	330'800
	Crédit supplémentaire de CHF 50'000 partiellement compensé accordé par le Conseil d'État le 29 juin 2022 pour le financement de la mise en conformité à la Convention d'Istanbul de l'accompagnement et de l'hébergement des femmes migrantes victimes de violences au sein du couple.		
	Crédit supplémentaire de CHF 25'800 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 2 novembre 2022 pour le financement de mandats dans les domaines de la violence domestique et de l'égalité salariale et augmentation du budget des subventions aux organisations à but non lucratif.		
	Crédit supplémentaire de CHF 4'000 entièrement compensé accordé par la Cheffe de département le 14 décembre 2022 pour consolider le financement d'une étude et d'une campagne dans la chaîne pénale et la prévention de la violence domestique à l'intention des jeunes.		
	Compensation de CHF 16'000 en faveur du compte 3110 pour l'achat de petit mobilier, d'un écran et de systèmes de visio-conférence pour les salles de conférence 300, 304 et 316 du SG-DEIEP.		
		393'712.94	372'500 <i>63'800</i>
3511	Attribution au Fonds de répartition des bénéfices LORO (Fonds 3038). Le budget, le secrétariat et la gestion du fonds a été transféré du SPEI au SG.		
3634	Compensation de CHF 7'000 en faveur du compte 3636 pour le financement de mandats dans les domaines de la violence domestique et de l'égalité salariale et augmentation du budget des subventions aux organisations à but non lucratif.		
3636	Crédit supplémentaire de CHF 7'000 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 2 novembre 2022 pour le financement de mandats dans les domaines de la violence domestique et de l'égalité salariale et augmentation du budget des subventions aux organisations à but non lucratif.		
4130	Part du bénéfice net résiduel des loteries et paris sportifs de grande envergure (Fonds de répartition des bénéfices LORO - Fonds 3038). Le budget, le secrétariat et la gestion du fonds a été transféré du SPEI au SG.		
4260	1. Retenues frais de téléphonie mobile.....	1'150.—	1'500
	2. Retenues frais de parking sur domaine privé.....	2'562.85	3'500
	3. Remboursements et participations de tiers, jetons de présence.....	11'653.80	10'000
		15'366.65	15'000
4480	Part du loyer du site Caroline 11 refacturée à des tiers.		
	040 DG de l'emploi et du marché du travail		
3130	1. Frais de port.....	36'147.39	48'800
	2. Frais de téléphone.....	9'636.33	21'000
	3. Frais de contentieux et de poursuites.....	5'796.32	11'500
	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.....	1'350.—	4'000
	5. Dépens versés dans le cadre des recours interjetés contre les décisions du Service de l'emploi en matière du marché du travail.....	6'217.65	15'000
	6. Cotation Association des offices suisses du travail.....	21'500.—	21'500
	7. Cotation Association suisse pour la technique du soudage.....	4'028.—	4'100
	8. Cotation Association intercantonale pour le droit du travail.....	3'500.—	3'500
	9. Cotisations diverses.....	830.—	900
	10. Frais de représentation.....	195.—	—
		89'200.69	130'300

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	27'319.90		58'000	78'769.70
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		1'000	—
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	148'045.20		137'700	323'000.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	1'444.62		7'000	2'247.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	67'491.55		86'500	74'110.30
3180 Réévaluations sur créances.....	49'405.13		—	-28'353.—
3181 Pertes sur créance effectives	73'290.—		70'000	81'879.80
3499 Autres charges financières	411.59		—	339.34
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	9'927.65		—	—
3610 Dédommagements à la Confédération.....	21'752'000.—		22'300'000	21'753'000.—
3613 Dédommagements aux assurances sociales publiques	58'803'907.54		60'000'000	62'880'621.21
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'950'685.12		2'324'300	2'101'199.21
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	1'574'808.40		2'243'000	1'779'023.85
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	3'774'942.15		6'216'000	4'193'122.85
3637 Subventions accordées aux ménages privés	28'888'619.30		26'962'000	27'076'338.97
4210 Emoluments pour actes administratifs		994'987.50	1'330'000	870'610.—

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Honoraires des médecins-conseils relatifs à l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APMG).....	25'694.90	40'000
	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.	1'625.—	18'000
		27'319.90	58'000
3158	Coûts relatifs à l'application informatique développée pour la gestion de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APMG).		
3170	1. Frais de transport et usage de véhicules privés	59'241.—	72'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	8'250.55	14'500
		67'491.55	86'500
3511	Attribution 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 intégré à la participation à la cohésion sociale (PCS) et donc partiellement à charge des communes, voir compte 4612.		
3613	Frais de fonctionnement et d'investissement de la direction de l'insertion professionnelle et du placement (DIPP) et de la direction de l'autorité cantonale de l'emploi (DIACE) pris en charge par le fonds de compensation de l'assurance-chômage, voir compte 4613.		
3634	1. Frais de fonctionnement et indemnisation de la Caisse cantonale de chômage (CCh) et indemnisation des autres caisses de chômage en lien avec l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APMG).	1'402'015.07	1'102'300
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.....	548'670.05	1'222'000
		1'950'685.12	2'324'300
3635	Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.		
3636	1. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.....	2'886'973.10	5'316'000
	2. Participation financière cantonale aux frais de fonctionnement de la Commission de contrôle des chantiers de la construction.....	887'969.05	900'000
		3'774'942.15	6'216'000
3637	1. Prestations versées aux assurés de l'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APMG).	23'324'278.88	17'000'000
	2. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes via la PCS, voir compte 4612.....	2'628'714.57	5'257'000
	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 PCS, voir compte 4612.....	2'937'460.—	4'705'000
	4. Prise en charge par le Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023) de 10% des salaires du mois de novembre 2020 des employés des établissements contraints à la fermeture en raison du coronavirus (COVID-19) au bénéfice de la réduction de l'horaire de travail (RHT).	-1'834.15	—
		28'888'619.30	26'962'000
4210	1. Emoluments relatifs à la main-d'oeuvre étrangère et au placement.....	618'730.—	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.....	68'460.—	35'000
	3. Emoluments dans le cadre des mesures d'accompagnement et frais de contrôle facturés aux entreprises en cas de constatation de travail au noir.....	307'797.50	550'000
		994'987.50	1'330'000

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4260	1. Remboursement des frais de fonctionnement des collaborateurs en charge des dossiers de la DIPP et de la DIACE par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.....	26'398.05	35'400
	2. Retenue parkings privés.....	4'139.70	3'000
	3. Retenue frais de téléphone.....	600.—	300
	4. Jetons de présence.....	1'500.—	—
		32'637.75	38'700
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).		
4390	Cotisations prélevées sur les indemnités de chômage et sur les prestations versées aux bénéficiaires de l'APGM et autres revenus (Fonds 2026 APMG).		
4510	Excédant de charges viré à compte capital du Fonds cantonal d'assurance perte de gain maladie en faveur des bénéficiaires d'indemnités de chômage (Fonds 2026 APMG).		
4511	Excédant de charges viré à compte capital du Fonds cantonal de lutte contre le chômage (Fonds 3023).		
4610	1. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge des dossiers de la DIPP et de la DIACE par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.....	1'066'807.80	1'129'200
	2. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement (LDét).....	401'923.70	496'800
	3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir (LTN).....	336'051.70	377'000
	4. Participation de la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) aux coûts salariaux des inspecteurs du travail.....	377'562.30	450'000
	5. Participation de l'Office fédéral des routes (OFROU) au financement des contrôles effectués dans le cadre de l'ordonnance sur les conducteurs professionnels de véhicules automobiles.....	46'713.80	80'000
		2'229'059.30	2'533'000
4612	Participation financière des communes, via la participation à la cohésion sociale (PCS), 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.		
4613	Remboursement de l'intégralité des frais de fonctionnement et d'investissement de la direction de l'insertion professionnelle et du placement (DIPP) et de la Direction de l'autorité cantonale de l'emploi (DIACE) par le fonds de compensation de l'assurance-chômage.		
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 la rubrique 044/3910).		
	044 Service de la promotion de l'économie et de l'innovation		
3010	Compensation des comptes 3030 et 3052.		

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	2'477'744.45		406'500 <i>2'242'900</i>	1'508'306.35
3049 Autres Indemnités	3'967.10		6'000	4'361.25
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	724'063.74		622'100 <i>136'000</i>	646'048.49
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'315'194.85		1'083'300 <i>245'400</i>	1'165'309.75
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	17'621.16		16'200 <i>3'600</i>	15'834.64
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	306'290.80		256'600 <i>59'200</i>	274'501.72
3059 Autres cotisations patronales.....	6'687.92		6'400 <i>1'400</i>	5'999.11
3099 Autres charges de personnel.....	18'534.36		26'100	-939.40
3100 Matériel de bureau.....	25'933.26		32'500	51'073.29
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	9'740.59		3'800	6'906.33
3102 Imprimés, publications	13'506.69		48'000	2'106.58
3103 Littérature spécialisée, magazines	3'759.60		10'700	3'049.52
3104 Matériel didactique.....	672.99		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	511'211.59		521'500	540'851.18
3110 Meubles et appareils de bureau	9'639.35		—	4'649.60
3111 Machines, appareils et véhicules	377.55		26'000	9'220.20
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	249.60		—	—
3113 Matériel informatique.....	81.85		—	—
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	496'553.45		564'900	288'212.23
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	87'796.30		96'100	101'701.52
3130 Prestations de services de tiers.....	391'221.44		401'000 <i>55'000</i>	269'305.65

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3030	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 180'000 accordé par la Commission des finances le 01.12.22 afin de répondre aux besoins de la promotion économique. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 2'217'900 accordé par la Commission des finances le 19.05.222 pour financer le support à la gestion des mesures destinées aux cas de rigueur (COVID-19) pour les entreprises. Cela concerne également les comptes de charges sociales. Compensation de CHF 155'000 des comptes 3052-3130-3132.		
3049	Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis et indemnités pour travail de nuit, du samedi, du dimanche et des jours fériés versées principalement aux inspecteurs.		
3102	Impression des brochures d'information destinées aux entreprises. Au vu de la nouvelle législation fédérale, la Police cantonale du commerce n'a plus la mission d'achat des cartons de lotos officiels. Cette mission a été reprise par les préfetures.		
3130	1.1 Frais de port.	55'923.60	97'000
	1.2 Frais de port cas de rigueur (COVID-19).....	38'313.70	—
	2. Frais de téléphone.....	29'461.51	45'400
	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.	99'615.95	127'300
	4. Commission d'examen LADB (Loi sur les auberges et les débits de boissons).....	8'736.05	8'000
	5. Frais de contentieux.....	2'848.18	16'000
	6.1. Association Arcjurassien.ch.....	14'000.—	14'700
	6.2. Association SIP (Switzerland Innovation Park) West EPFL.....	30'000.—	5'000
	6.3. CDEP-SO (Conférence des chefs de département de l'économie publique de Suisse occidentale).....	—	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.....	10'770.—	5'400
	6.7. Ordre des Avocats Vaudois.	—	200
	6.8. Suisse Tourisme.....	15'610.—	15'700
	6.9. Switzerland Global Enterprise (S-GE).	3'231.—	3'300
	6.10. Laboratoire.....	4'051.95	2'600
	6.11. Bureau des poids et mesures.	1'905.—	1'700
	6.12. Swiss Food & Nutrition Valley.....	30'000.—	30'000
	6.13. Inspection des denrées alimentaires.....	180.—	4'000
	7. Frais de transport effectués par des tiers (en cas de déménagement/déplacement/débaras de bureaux/dossiers).	32'454.50	3'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 55'000 accordé par la Commission des finances le 01.12.22 pour le financement du support de la gestion des mesures destinées aux cas de rigueur (COVID-19) pour les entreprises.		
		391'221.44	401'000 55'000

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	2'423'057.46		1'044'000 <i>1'400'000</i>	6'340'007.25
3134 Primes d'assurances choses	439.86		1'000	406.20
3137 Impôts et taxes	30'949.16		27'100	6'178.06
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	480.05		3'500	411.25
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	191'717.73		211'000	203'525.40
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire	149'632.39		169'500	165'590.12
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	49'582.10		69'500	45'744.65
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	272'896.85		273'100	221'852.25
3180 Réévaluations sur créances	5'529'272.78		—	-39'963.05
3181 Pertes sur créance effectives	460'585.65		87'000	145'863.35
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		2'000	899.55
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	824.37		—	944.57
3499 Autres charges financières	1.55		—	99.10
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	428'034.30		19'000'000	4'111'903.—
3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales.....	3'318'966.45		2'700'000	3'173'479.65
3610 Dédommagements à la Confédération.....	26'321.35		35'000	20'383.60
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	1'238'822.85		1'800'000	158'217.—
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	14'859'517.20		14'225'000	14'692'855.50

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Communication, marketing, actions de promotions de la promotion économique	235'220.56	220'000
	2. Projets régionaux (statistiques, observatoire du tourisme, signalisation touristique, divers)	414'101.50	580'000
	3. Maintenance et développement du système d'information (SI) du service	—	59'000
	4. Différents mandats pour la Police du commerce.....	3'432.95	5'000
	5. Accréditations Inspection des denrées alimentaires et des eaux	25'262.90	30'000
	6. Marque VAUD+	203'019.70	150'000
	7. Fonds de soutien à l'économie durable (Fonds 3036).....	186'649.—	—
	8. Mandats Cas de rigueur - COVID-19 - fiduciaires, informatique, sociétés de placement personnel. Crédits supplémentaires non compensés de CHF 1'007'000 et de CHF 300'000 accordés par la Commission des finances le 19.05.22 et le 12.01.23 pour le financement du support de la gestion des mesures destinées aux cas de rigueur (COVID-19) pour les entreprises. Crédit supplémentaire entièrement compensé de 93'000 accordé par la Commission des finances le 01.12.22 pour le financement du support à la gestion des mesures destinées aux cas de rigueur (COVID-19) pour les entreprises	1'355'370.85	—
		2'423'057.46	1'044'000 <i>1'400'000</i>
3161	1. Location des photocopieurs multi-fonctions du service	31'811.60	24'500
	2. Utilisation par le Bureau des poids et mesures du camion-étalon METAS (Institut fédéral de métrologie)	17'770.50	45'000
		49'582.10	69'500
3170	1. Frais de déplacements et pour usage de véhicules privés	221'225.85	220'500
	2. Frais de repas et d'hôtel	50'250.40	52'000
	3. Autres frais divers pour le personnel	1'420.60	600
		272'896.85	273'100
3511	1. Attribution au Fonds cantonal d'utilité publique LORO (Fonds 3038). Le budget, la gestion et le secrétariat du fonds ont été repris par le SG-DEIEP.....	—	19'000'000
	2. Attribution au Fonds de lutte contre le chômage (Fonds 3023) en lien avec le COVID-19 (WelQome 2, ALC).....	428'034.30	—
		428'034.30	19'000'000
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.....	9'390'436.—	9'100'000
	2. Projets régionaux et cantonaux	-33'638.80	500'000
	3. Prestataires de services aux entreprises	1'882'263.—	2'125'000
	4. Soutien à l'économie et à l'innovation. Versements à l'Association Innovaud et à la Fondation pour l'innovation technologique (FIT) 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.—	2'500'000
	5. Fonds de soutien à l'innovation (Fonds 3035).....	1'120'457.—	—
		14'859'517.20	14'225'000

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	25'420'553.80		27'301'000 -200'000	332'460'967.89
3640 Réévaluations des prêts PA.....	1'413'950.—		—	3'362'085.—
3702 Subventions redistribuées aux comm et assoc intercommunales	419'740.—		150'000	6'344.—
3704 Subventions redistribuées aux entreprises publiques.....	88'174.—		370'000	10'250.—
3705 Subventions redistribuées aux entreprises privées.....	-2'999'298.05		980'000	192'875'509.35
3910 Imput int pour prestations de service.....	77'584.65		95'000	99'607.40
4120 Concessions.....		6'969'116.30	5'500'000	6'317'129.50
4130 Parts de revenus à des loteries, Sport-Toto, paris.....		—	19'000'000	20'559'517.—
4210 Emoluments pour actes administratifs		3'629'834.96	3'797'500	3'144'347.62
4230 Frais d'écolage.....		34'668.—	20'000	24'426.—
4250 Ventes.....		4'578.—	10'000	1'113.—

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3635	1. Organismes de promotion cantonaux, intercantonaux et actions de promotion.....	1'107'361.—	1'633'000
	2. Organismes régionaux.....	1'817'800.—	1'778'000
	3. Projets régionaux et cantonaux.....	2'595'262.70	2'950'000
	4. Prestataires de services aux entreprises.....	630'000.—	775'000
	5. Projets d'entreprises.....	7'425'471.80	5'395'000
	6. Pertes sur cautionnements.....	—	250'000
	7. Coopération technique.....	468'000.—	520'000
	8. Fonds de soutien à l'industrie vaudoise (Fonds 3033).....	3'431'566.—	1'500'000
	9. Fonds de soutien à l'innovation (Fonds 3035).....	873'505.50	7'500'000
	10. Fonds de soutien à l'économie durable (Fonds 3036).....	8'925.—	5'000'000
	11. Solde transitoire non utilisé WelQome 2 - COVID-19 (Fonds 3023).....	-427'127.30	—
	12. Cas de rigueur - COVID-19.....	7'489'789.10	—
	Compensation de la rubrique 023/3130 (CHF 200'000.- Aménagement des futurs locaux de l'état civil).		
		25'420'553.80	27'301'000 <i>-200'000</i>
3702	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal. Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4700.		
3704	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal. Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4700.		
3705	Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal. Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4700.		
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). Voir la rubrique 040/4910 de la Direction générale de l'emploi et du marché du travail (DGEM).		
4120	Taxe sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter. Le canton perçoit la taxe cantonale et communale et reverse la part des communes (compte 3602) selon le lieu de l'exploitation des débits de boissons alcooliques à l'emporter.		
4130	Taxe sur les jeux de loteries, les lotos et les tombolas. Voir le commentaire du compte 3511.		
4210	1. Emoluments et contributions perçus par la Police cantonale du commerce (PCC).....	2'001'965.76	1'997'500
	2. Emoluments et contributions perçus par l'Inspection des denrées alimentaires et des eaux. La variation est due au transfert des analyses d'échantillons d'eau dans le cadre de l'autocontrôle par les communes des distributions d'eau au compte 4309.....	942'113.20	1'150'000
	3. Emoluments et contributions perçus par le Bureau des poids et mesures.....	685'756.—	650'000
		3'629'834.96	3'797'500
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	Au vu de la nouvelle législation fédérale, la PCC n'a plus la mission de vente des cartons officiels. Cette mission a été reprise par les préfetures.		

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4260	1. Remboursements de subventions et récupérations sur cautionnements honorés précédemment.....	4'464.02	30'000
	2. Jetons de présence et défraiements.....	9'400.—	30'000
	3. Retenues frais de téléphone.....	5'400.—	5'700
	4. Participation demandée aux collaborateurs-trices pour la mise à disposition d'une place de parc sur emplacement privé.....	1'033.80	2'000
	5. Remboursements de dommages au patrimoine.....	8'383.20	—
	6. Remboursements de tiers.....	7'672.45	—
	7. Remboursements par les entreprises des aides liées à la crise sanitaires COVID-19.....	18'881'571.—	—
		18'917'924.47	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.....	—	2'500'000
	2. Indemnité de perception de la contribution en faveur de la Fondation vaudoise pour la formation des métiers de bouche.....	—	20'000
	3. Indemnité de perception de la taxe communale sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter.....	91'353.10	76'000
	4. Couverture des frais de rappel en cas de relance des factures non payées dans les délais impartis.....	6'417.80	20'000
	5. Recettes de l'Inspection des denrées alimentaires et des eaux en partie transférées du compte 4210.....	127'617.50	100'000
		225'388.40	2'716'000
4511	1. Prélèvement sur le Fonds de soutien à l'industrie (Fonds 3033).....	3'430'289.—	1'500'000
	2. Prélèvement sur le Fonds de soutien à l'innovation (Fonds 3035).....	1'997'545.56	7'500'000
	3. Prélèvement sur le Fonds de soutien à l'économie durable (Fonds 3036).....	338'897.05	5'000'000
		5'766'731.61	14'000'000
4610	Remboursement de la Confédération des aides pour les entreprises au CA < 5 mios, liées à la crise sanitaires COVID-19		
4700	1. Aide au développement économique des régions allouée dans le cadre de la loi fédérale sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au volet cantonal. Voir les comptes 3702, 3704 et 3705.....	1'427'815.95	1'500'000
	2. Remboursement de la Confédération des aides pour les entreprises au CA > 5 mios, liées à la crise COVID-19.....	-3'919'200.—	—
		-2'491'384.05	1'500'000
	023 Service de la population		
3010	Ce compte comprend un montant de CHF 111'619.85 pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893). Compensation de CHF 200'000 du compte 048/3144 à la DGIP, liée aux aménagements des nouveaux locaux de l'état civil, accordé par le Conseil d'Etat le 16.03.2022.		

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3030 Travailleurs temporaires	3'144'573.25		1'908'500 <i>326'500</i>	2'265'472.85
3049 Autres Indemnités	19'551.95		50'600	17'734.40
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'310'661.67		1'315'400 <i>21'300</i>	1'188'818.73
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'312'527.10		2'276'700 <i>38'200</i>	2'093'581.05
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	31'195.09		34'500 <i>500</i>	31'515.70
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	557'729.66		543'700 <i>9'000</i>	505'208.29
3059 Autres cotisations patronales.....	12'190.33		12'300 <i>200</i>	11'020.78
3099 Autres charges de personnel.....	10'520.83		12'900	-690.—
3100 Matériel de bureau.....	81'037.39		81'500	100'687.45
3102 Imprimés, publications	53'392.25		91'100 <i>10'000</i>	27'965.49
3103 Littérature spécialisée, magazines	11'839.01		9'200	9'644.88
3104 Matériel didactique.....	-0.35		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	65'958.67		30'000 <i>36'000</i>	19'618.85
3111 Machines, appareils et véhicules	0.30		—	—
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	0.15		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	5'616.55		5'500	1'832.05
3130 Prestations de services de tiers.....	916'234.61		884'200 <i>84'600</i>	773'891.34

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3030	<p>Ce compte comprend un montant de CHF 29'368.35 pour le financement du projet pilote "Employabilité des permis F/N" (compensé à la rubrique 044/4893). 2 postes auxiliaires nécessaires à la cantonalisation des frontaliers compensés par des émoluments supplémentaires au comptes 4210. Crédit supplémentaire, non compensé, de CHF 42'300 accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 lié au financement de la Convention d'Istanbul contre la violence à l'égard des femmes migrantes. Crédit supplémentaire, non compensé, de CHF 284'200 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour financer les surcoûts des besoins en personnel auxiliaire engagé pour l'accueil des réfugiés ukrainiens. Dépassement budgétaire lié au personnel auxiliaire employé en remplacement sur les postes fixes qui n'ont pas été repourvus immédiatement.</p>		
3102	Crédit supplémentaire, non compensé, de CHF 10'000 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour l'édition des brochures de "Bienvenue" traduites en Ukrainien.		
3110	Crédit supplémentaire, non compensé, de CHF 36'000 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour financer les surcoûts des besoins en mobilier pour le personnel auxiliaire engagé pour l'accueil des réfugiés ukrainiens.		
3130	1. Participation aux conférences fédérales annuelles des autorités de surveillance de l'état civil, des naturalisations, des documents d'identité et des services de migration.....	27'699.43	25'600
	2. Consommations de téléphones fixes et cellulaires.	13'270.08	16'100
	3. Commission cantonale consultative des immigrés (CCCI) : Jetons de présence, publications et imprimés, organisation des assises par le bureau cantonal de l'intégration (BCI).....	30'743.46	26'500
	4. Cotisations annuelles aux associations des services cantonaux de migration, à la conférence des autorités de surveillance de l'état civil et à l'association des services cantonaux des passeports.	14'775.—	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. Crédit supplémentaire, non compensé, de CHF 15'600 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour financer les surcoûts des frais liés à la présence des agents de sécurité lors de l'ouverture des guichets entre 11h30 et 13h30 pour l'accueil des réfugiés ukrainiens.	251'134.60	251'500
	6. Frais de tenue des comptes postaux et commissions liées aux règlements par cartes de débit et crédit.	81'462.73	89'000
	7. Coût du déménagement et de l'aménagement des nouveaux locaux de l'état civil	29'818.90	30'500
	8. Frais d'envois des courriers (invitations biométrie UE/AELE, facturation, rappels et contentieux...) et des actes de l'état civil suite aux commandes par internet. Ces frais sont partiellement refacturés et récupérés sous la rubrique 4260. L'augmentation budgétaire de CHF 40'000 prévue pour les frais d'envoi liés à la reprise de la facturation pour la commune de Lausanne, n'a pas été consommée suite à un report du projet	398'480.31	428'300
	9. Crédit supplémentaire, non compensé, de CHF 69'000 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022, pour financer les besoins en personnel intérimaire engagé pour l'accueil des réfugiés ukrainiens.....	68'850.10	—
		916'234.61	884'200 <i>84'600</i>

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	593'645.05		632'800 <i>2'600</i>	334'736.84
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	2'654'880.52		2'452'900	2'123'126.36
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	8'296.25		10'500	9'555.15
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'119'228.33		1'246'000 <i>-150'000</i>	1'049'604.75
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	32'366.17		31'500	21'053.87
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	107'762.30		68'200	80'686.70
3180 Réévaluations sur créances.....	43'889.77		—	11'059.50
3181 Pertes sur créance effectives	2'935.60		—	9'209.—
3199 Autres charges d'exploitation.....	43'087.70		47'200	68'527.10
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	9.73		—	1.98
3499 Autres charges financières	-7.42		—	0.50
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales.	3'962'793.10		2'400'000 <i>1'979'300</i>	2'421'720.05
3631 Subventions accordées aux cantons et aux concordats	814'218.16		—	—

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Mandat d'évaluation du rôle des communes dans le cadre du dispositif d'intégration.	30'000.—	44'800
	2. La fondation les Oliviers a été mandatée par le bureau cantonal de l'intégration, pour la réception, l'inventaire, le stockage et la mise sous pli des brochures d'information adressées aux différents partenaires et communes.	15'043.65	15'000
	3. Crédit supplémentaire, non compensé, de CHF 2'600 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour couvrir les frais d'interprètes et de traduction des brochures "Bienvenue" liés à l'accueil des réfugiés ukrainiens.....	1'633.—	—
	4. Dans le cadre de la mise en application de la gestion électronique des dossiers du SPOP, la fondation Polyval est mandatée pour assumer les fonctions administratives de traitement et numérisation du courrier quotidien.....	289'910.38	313'000
	5. Dans le cadre du regroupement des offices de l'état civil à Lausanne, un service d'accompagnement au changement a été assuré par l'EHL Advisory Services.	33'059.74	85'000
	6. Développement informatique GestStar et de la numérisation des archives. Préparation, scannage et transport des documents, coûts d'impression Datamatrix et stockage numérique.....	176'458.33	175'000
	7. Tournage, montage et réalisation du film promotionnel sur l'état civil du canton, diffusé lors des cérémonies d'assermentation dans le cadre de l'obtention de la nationalité Suisse.....	17'555.10	—
	8. Divers honoraires nécessaires aux aménagements et réalisation de la signalétique dans les nouveaux locaux de l'état civil.....	29'984.85	—
		593'645.05	632'800 <i>2'600</i>
3135	1. Frais de détention et médicaux en lien avec la détention administrative des étrangers en situation illégale. Prolongation de jours de détention pour plusieurs personnes faisant l'objet d'une expulsion pénale, en vue de l'organisation d'un vol spécial, dès lors qu'elles ont refusé d'embarquer sur un vol de ligne. Une provision de CHF 84'327.76 a été constituée pour couvrir, la quote-part de 51.9% du canton de Vaud, sur le déficit 2022 de l'établissement concordataire Frambois LMC.	2'327'984.52	2'070'000
	2. COASI Redevances annuelles des centres préfinancés pour l'hébergement des migrants (DGIP). Frais sur préfinancement du centre du Chablais (SEM).....	326'896.—	382'900
		2'654'880.52	2'452'900
3160	Compensation de CHF 150'000 du compte 048/3144 à la DGIP, liée aux aménagements des nouveaux locaux de l'état civil, accordé par le Conseil d'Etat le 16.03.2022.		
3161	Les terminaux de paiement, actuellement achetés par le service, doivent régulièrement être remplacés pour des raisons de sécurité et d'obsolescence. Les forfaits de location des appareils est une solutions plus adaptée.		
3612	Le remboursement des frais de scolarisation est régit par l'art. 134 LEO et se base sur un recensement communal des élèves demandeurs d'asile scolarisés au cours de l'année civile. Le relevé ne pouvant pas être réalisé avant le bouclage comptable de l'exercice, le montant comptabilisé est le résultat d'une estimation, puisque le décompte effectif des frais de scolarisation 2022 sera réalisé courant 2023. Le bonus de CHF 416'507 est le résultat de la projection basée sur les montants 2021 constatés en 2022 augmentés à titre prudentiel de 6,9%. Malgré la correction appliquée, l'entité réelle des volumétries et des effets inflationnistes pourraient démentir cette estimation, favorable en l'état. Crédit supplémentaire, non compensé, de CHF 2'170'100 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022 lié aux surcoûts des frais d'asile en lien avec la guerre en Ukraine et compensation de CHF 190'800 accordée par la Commission des finances le 01.12.2022.		
3631	COASI : Le montant en question concerne un transfert interne en faveur de la DGEJ et représente la part du financement fédéral rattachée aux personnes au bénéfice de la protection provisoire (orphelins ukrainiens et leurs accompagnants) dont la DGEJ s'est occupée à titre principal. Une convention interservices (SPOP+DGEJ) a été conclue en décembre 2022 et règle le mode opératoire. Le transfert interne représente une charge pour le SPOP et un produit de même montant au niveau de la DGEJ.		

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	213'020'443.09		115'815'300 <i>96'684'300</i>	124'535'362.81
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	—		—	95'040.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	5'751'444.19		6'154'900	5'712'064.97
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'030'280.74		1'129'000	1'248'476.18

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3634	<p>1. COASI : Cette rubrique enregistre la subvention versée à l'EVAM. En raison de l'afflux massif des personnes fuyant la guerre en Ukraine plusieurs demandes de crédits supplémentaires ont dû être demandées en cours d'année. Au cours du deuxième semestre, alors que les flux en provenance d'Ukraine s'étaient stabilisés, la Suisse a assisté à un phénomène surprenant à savoir l'accroissement très prononcé de la migration secondaire de demandeurs d'asile déjà présents en Europe, notamment le long de la route balkanique et originaires, en particulier, d'Afghanistan, Turquie et Burundi. Ce deuxième afflux s'est donc greffé sur celui en provenance d'Ukraine, exerçant une pression importante sur le système suisse de l'asile avec une forte incidence sur les dépenses cantonales. Le dépassement enregistré en fin d'année est imputable pour deux tiers à des surcoûts enregistrés sur le dispositif d'accueil des personnes à protéger (cas UKR) et pour le tiers restant à des surcoûts en lien avec l'accueil des demandeurs d'asile (cas ASILE).</p> <p>2. Crédits supplémentaires, non compensés, de CHF 15'054'500 accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 lié aux surcoûts des frais d'asile en lien avec la guerre en Ukraine; de CHF 33'002'700 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022; de CHF 20'178'700 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 et de CHF 8'868'700 accordé par la Commission des finances le 13.01.2023.</p> <p>3. Crédit supplémentaire, partiellement compensé, de CHF 14'367'000 accordé la Commission des finances le 06.10.2022 lié à l'augmentation budgétaire pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile (hors Ukraine).</p> <p>4. Crédit supplémentaire, entièrement compensé, de CHF 462'500 accordé la Commission des finances le 01.09.2022 Financement de la Convention d'Istanbul contre la violence à l'égard des femmes migrantes.</p> <p>5. BCI : Subvention accordée à l'établissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM) en faveur de l'intégration des admis provisoires. L'EVAM n'a pas fait état de besoins de financements additionnels pour l'intégration des personnes admises à titre provisoire en 2022, la mise en œuvre de l'Agenda Intégration Suisse se déployant de manière progressive.</p> <p>6. Crédit supplémentaire, entièrement compensé, de CHF 4'750'200 accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 lié aux mesures d'intégration pour les titulaires de permis S originaires d'Ukraine.</p>	<p>204'642'418.11</p> <p>8'378'024.98</p> <p>213'020'443.09</p>	<p>108'074'900</p> <p>7'740'400</p> <p>115'815'300 96'684'300</p>
3636	<p>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, devront être remboursés. Des remboursements ont été perçus, en lien avec des prestations d'intégration financées en 2021 et qui n'ont soit pas eu lieu, soit eu lieu partiellement, à cause de la pandémie.</p>		
3637	<p>1. Frais aéroportuaires.....</p> <p>2. Frais de transport en Suisse</p> <p>3. Aide au retour individuel.....</p> <p>4. Frais d'escorte ou d'accompagnement En lien avec le dépassement budgétaire au compte 3135.....</p> <p>5. Frais documents de voyage.....</p> <p>6. Frais de voyage vers l'étranger</p> <p>7. Mandat SSI et OIM conseil en vue du retour. Aide au retour et assistance des transferts Dublin et envois LEI.</p>	<p>103'709.26</p> <p>13'834.20</p> <p>133'343.13</p> <p>132'543.05</p> <p>6'592.15</p> <p>455'693.05</p> <p>184'565.90</p> <p>1'030'280.74</p>	<p>120'000</p> <p>15'000</p> <p>157'000</p> <p>100'000</p> <p>7'000</p> <p>430'000</p> <p>300'000</p> <p>1'129'000</p>

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs		16'278'696.78	15'120'500 <i>116'900</i>	14'268'223.95
4260 Remboursements et participations de tiers.....		633'653.17	125'500	1'988'859.26
4290 Autres taxes.....		86'294.40	—	-79'467.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		973'715.—	1'030'400	973'715.—
4390 Autres revenus.....		-49.97	115'000	-20.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		7.20	—	4.10
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		1.70	—	-2.51
4610 Dédommagements de la Confédération		683'587.10	550'000	403'380.30
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		8'615.80	—	—
4613 Indemnités des assurances sociales publiques.....		4'498.05	—	—

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4210	<p>1. Emoluments naturalisations Baisse importante des émoluments cantonaux de 2021 à 2022. L'année 2021 était propice à l'ouverture des dossiers de naturalisation car on était encore dans la phase « pandémie » avec des projets suspendus et aucune cérémonie d'assermentation de naturalisation. En 2022, la reprise d'autres tâches que les ouvertures de dossiers explique cette diminution.....</p> <p>2. Emoluments documents d'identité.....</p> <p>3. Emoluments administratifs de l'état civil liés aux actes délivrés par internet.....</p> <p>4. Emoluments administratifs asile.....</p> <p>5. Emoluments administratifs étrangers, renouvellements de permis. EMPD PA19 : Augmentation des émoluments.....</p> <p>6. Compensation de CHF 116'900 du compte 048/3144 à la DGIP, liée aux aménagements des nouveaux locaux de l'état civil, accordé par le Conseil d'Etat le 16.03.2022.</p>	<p>1'768'831.10</p> <p>4'747'544.71</p> <p>3'589'354.51</p> <p>119'774.80</p> <p>6'053'191.66</p> <p>16'278'696.78</p>	<p>2'116'000</p> <p>4'432'400</p> <p>3'184'300</p> <p>50'000</p> <p>5'337'800</p> <p>15'120'500 <i>116'900</i></p>
4260	Facturation des frais d'envois aux administrés. Rétrocession sur les prestations encaissées par Prontophot générées par l'appareil photos d'identité, placé dans la salle d'attente des guichets des divisions asile et étrangers.		
4309	La rubrique de la COASI enregistre deux flux. Le premier concerne un transfert interne à l'intention 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 2022, les intérêts réels ont été fixés à 0%, ce qui nous a permis d'enregistrer un écart positif de l'ordre de CHF 57'000 comparé au budget.		
4390	Les produits ont été enregistrés sous la rubrique 4260.		
4610	<p>1. Frais documents de voyage.....</p> <p>2. Frais escorte accompagnement.....</p> <p>3. Aide au retour individuel.....</p> <p>4. Détention LMC RA</p> <p>Les Cas Dublin, qui étaient auparavant pris en charge par le SEM, sont dorénavant placés en détention administrative à la charge du canton.....</p>	<p>7'812.—</p> <p>17'800.—</p> <p>128'793.10</p> <p>529'182.—</p> <p>683'587.10</p>	<p>10'000</p> <p>20'000</p> <p>100'000</p> <p>420'000</p> <p>550'000</p>

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4630 Subventions de la Confédération		120'538'582.10	44'506'300 <i>79'745'600</i>	46'948'646.10
048 Direction générale des immeubles et du patrimoine.....	108'877'358.14		100'512'500 <i>11'080'500</i>	104'212'251.86
		28'607'689.21	22'737'000 <i>986'400</i>	26'294'933.35
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	22'653'873.37		23'708'000 <i>-255'100</i>	22'220'326.51
3030 Travailleurs temporaires	2'672'712.58		2'435'200 <i>675'000</i>	2'896'183.20
3049 Autres Indemnités	24'102.70		47'100	36'187.45
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	1'645'703.97		1'741'500 <i>28'500</i>	1'628'143.27
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'875'349.80		3'017'900 <i>68'900</i>	2'848'493.96

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4630	<p>1. Asile/COASI : Indemnisation forfaitaire de la Confédération pour les frais administratifs liés au traitement des nouvelles demandes d'asile. Forfait unique versé en fin d'exercice en fonction du volume annuel suisse de nouvelles demandes d'asile. Dont CHF 3'889'473 en faveur de l'Ukraine.....</p> <p>2. COASI : Cette rubrique enregistre le financement fédéral pour le domaine de l'asile. La Confédération verse au canton des indemnités forfaitaires en guise de contribution à la couverture des dépenses engagées par le canton pour l'assistance et l'aide d'urgence des personnes relevant du domaine de l'asile. Le financement fédéral est, d'une part partiel, dans le sens où certaines natures de dépenses, les frais d'encadrement en particulier, ne sont que très faiblement prises en compte et que l'on 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 ne sont financés que pour un nombre de jours limité échelonné en fonction du type de la procédure. Par ailleurs, depuis 2019, le forfait administratif a été réduit de moitié par nouvelle demande d'asile. Cela étant, la nouveauté de l'exercice 2022 tient, bien entendu, à l'application des dispositions relatives à la protection provisoire octroyée aux personnes fuyant la guerre en Ukraine. Conformément à la loi, la Confédération a versé aux cantons le même financement prévu pour les requérants d'asile. Le niveau du financement fédéral a permis de compenser largement mais pas entièrement le niveau des dépenses extraordinaires encourues pour faire face à l'afflux.</p> <p>3. Crédits supplémentaires, non compensés, de CHF 14'714'100 accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 lié aux surcoûts des frais d'asile en lien avec la guerre en Ukraine, de CHF 29'427'500 accordé par la Commission des finances le 23.06.2022, de CHF 19'977'100 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022.</p> <p>4. Crédit supplémentaire, partiellement compensé, de CHF 10'876'700 accordé la Commission des finances le 06.10.2022. Augmentation budgétaire pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile (hors Ukraine).</p> <p>5. BCI : Contribution du Secrétariat d'état aux migrations (SEM) pour les programmes d'intégration cantonaux (financement ressources internes CHF 632'800.-), liée aux rubriques 3634 et 3636.</p> <p>6. Crédit supplémentaire, entièrement compensé, de CHF 4'750'200 accordé par la Commission des finances le 16.06.2022 lié aux mesures d'intégration pour les titulaires de permis S originaires d'Ukraine.</p> <p>7. La part de la subvention reçues en 2022 et non dépensée a été portée au bilan en produits reçus d'avance pour un montant de CHF 2'155'928.46 et de CHF 3'046'736.44 pour l'Ukraine et sera dépensée sur les exercices suivants.</p> <p>8. Subvention fédérale pour le conseil en vue du retour.....</p>	<p>5'161'299.—</p> <p>102'372'916.—</p> <p>12'882'082.10</p> <p>122'285.—</p> <p>120'538'582.10</p>	<p>806'900</p> <p>29'384'900</p> <p>14'074'500</p> <p>240'000</p> <p>44'506'300 79'745'600</p>
048 Direction générale des immeubles et du patrimoine			
3010	Compensation du compte 3030 pour CHF 255'100 et non dépenses en raison de décalage lors d'engagement et de remplacement de personnel fixe		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 675'000 accordé par le Conseil d'Etat le 21.12.2022 pour la couverture des besoins budgétaires liés au personnel auxiliaire. Concerne aussi les comptes 3050, 3052, 3053, 3054 et 3059.		

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	216'424.44		358'300 3'900	335'505.92
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	697'528.66		719'000 12'300	690'290.60
3059 Autres cotisations patronales.....	15'235.58		16'300 300	14'792.87
3099 Autres charges de personnel.....	60'221.35		24'000	6'463.37
3100 Matériel de bureau.....	1'830'023.75		32'200	35'698.64
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	770'925.77		843'600	799'654.03
3102 Imprimés, publications.....	311'172.33		66'000	67'324.74
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	5'246.32		6'000	5'647.90
3104 Matériel didactique.....	792'870.03		1'456'000	2'034'799.18
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	71'483.22		—	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	178'481.83		—	9.64
3110 Meubles et appareils de bureau.....	1'217'287.29		30'000	15'615.72
3111 Machines, appareils et véhicules.....	334'992.12		725'800	449'201.60
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	40'307.09		38'100	24'311.40
3113 Matériel informatique.....	21'992.15		—	—
3118 Immobilisations incorporelles.....	5'099.46		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	13'277'113.77		12'777'500 1'453'200	12'267'838.76
3130 Prestations de services de tiers.....	13'168'466.08		13'430'400 305'200	13'641'263.64
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	3'061'319.03		2'728'800 1'889'800	3'176'225.73
3134 Primes d'assurances choses.....	3'173'963.27		3'484'000	3'220'285.14
3136 Honoraires de l'activité de médecine privée.....	215.—		—	430.—
3137 Impôts et taxes.....	864'769.06		789'500	1'015'749.09
3140 Entretien des terrains.....	1'202'342.57		1'284'000	1'163'800.63
3141 Entretien des routes.....	47'639.96		80'000	94'562.65
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	30'189'142.16		24'156'300 6'585'200	27'003'894.01
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	2'185.11		4'200	10'898.30
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	964'960.57		1'285'800	896'308.87
3158 Entretien des immobilisations incorporelles.....	2'989.91		—	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	1'001'092.03		730'400	711'243.49
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	868'043.69		482'500 313'300	456'291.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	93'492.30		159'100	90'715.05
3180 Réévaluations sur créances.....	—		—	215.40
3181 Pertes sur créance effectives.....	2'676.06		7'000	7'038.20
3190 Prestations de dommages et intérêts.....	460.35		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	14'103.40		5'300	6'334.87
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	121.85
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	268.27		—	4.09
3499 Autres charges financières.....	-989.67		—	-1'144.12
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	275'685.06		391'300	840'480.41
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	250'000.—		250'000	250'000.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	2'495'537.15		1'778'100	1'927'316.40
3706 Subventions redistribuées aux org privées à but non lucratif.....	1'480'849.20		1'423'300	3'323'728.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....	—		50'000	—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....	—		20'000	—
4250 Ventes.....	—	9'482'811.—	7'374'100	1'157'429.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....	—	650'585.47	692'900	798'601.73
4309 Autres revenus d'exploitation.....	—	2'997'419.83	1'295'900 986'400	8'591'486.73
4329 Autres variations de stocks.....	—	472'148.25	—	8.30
4390 Autres revenus.....	—	-90'000.—	—	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....	—	232.10	—	—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....	—	4'041.93	—	20.14
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....	—	6'512'540.71	6'015'900	6'282'386.20
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....	—	-66.75	—	76.72

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3100	Changement de comptabilisation en lien avec la nouvelle politique d'achat (RefA). Concerne également les comptes 3102, 3104 et 3111. Voir également le compte 4250.		
3120	Comprend les frais d'énergie (électricité, mazout, chauffage à distance, gaz) et les taxes d'élimination des bâtiments de l'ACV. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'453'200 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour l'augmentation des coûts des énergies.		
3130	Comprend les frais de nettoyage et de surveillance des bâtiments de l'ACV. Crédit supplémentaire non compensé de CHF 302'000 accordé par la Commission des finances le 12.01.2023 pour COVID-19 - Couverture des besoins en nettoyage supplémentaires. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 3'200 accordé par le Conseil d'Etat le 16.03.2022 pour l'aménagement des futurs locaux de l'état civil loués par le SPOP.		
3132	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'889'800 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour l'équipement des sites vitaux de l'ACV dans le cadre du risque de pénurie d'énergie.		
3144	Comprend les frais d'entretien et d'aménagement de locaux des bâtiments de l'ACV. 5 crédits supplémentaires totalement compensés pour un total de CHF 1'370'500 accordés par le Conseil d'Etat pour financer des travaux d'aménagement de locaux. 2 crédits supplémentaires totalement compensés pour un total de CHF 3'805'500 accordés par la Commission des finances pour financer des travaux d'aménagement de locaux. 1 crédit supplémentaire non compensé de CHF 490'000 accordé par la Commission des finances pour l'Ukraine : Transformation des locaux de l'Ecole de l'Accueil. 1 crédit supplémentaire non compensé de CHF 1'453'000 accordé par la Commission des finances pour l'équipement des sites vitaux de l'ACV dans le cadre du risque de pénurie d'énergie. Compensation du compte 3030 pour CHF 533'800.		
3161	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 313'300 accordé par la Commission des finances le 01.12.2022 pour l'équipement des sites vitaux de l'ACV dans le cadre du risque de pénurie d'énergie.		
3511	1. Alimentation du Fonds cantonal des monuments historiques (Fonds 3009)	185'000.—	185'000
	2. Excédent de revenus du Fonds d'entretien du bâtiment de l'EVAM à Bex (Fonds 3012).....	—	74'700
	3. Excédent de revenus du Fonds d'entretien du bâtiment de l'EVAM à Ste-Croix (Fonds 3013).....	90'685.06	131'600
		275'685.06	391'300
4250	Ventes du centre d'achat de la DAL (après consolidation). Facturation des travaux d'impression du Centre d'édition. Changement de comptabilisation en lien avec la nouvelle politique d'achat (RefA).		
4309	Refacturation d'aménagements de locaux pour CHF 986'400 (voir compte 3144).		

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		5'300'009.98	4'994'900	5'249'381.72
4471 Paiement pour appartements de service PA		1'400.25	—	0.15
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		150'330.—	225'700	169'680.—
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		1'591'097.24	500'000	535'734.41
4610 Dédommagements de la Confédération		—	50'000	50'000.—
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		1'480'849.20	1'423'300	3'323'728.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		—	45'000	90'000.—
4920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....		54'290.—	49'300	46'400.—

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4511	1. Excédent de charges du Fonds des monuments historiques (3009).....	1'525'877.50	500'000
	2. Excédent de charges du Fonds d'entretien du bâtiment de l'EVAM à Bex (3012).....	65'219.74	—
		1'591'097.24	500'000

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

5		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
039	Secrétariat général du DEIEP.....	25'375'249.04	20'649'136.68
040	DG de l'emploi et du marché du travail.....	122'921'394.19	104'603'095.05
044	Service de la promotion de l'économie et de l'innovation.....	68'493'576.09	35'339'363.34
023	Service de la population.....	254'666'987.24	139'207'601.33
048	Direction générale des immeubles et du patrimoine.....	108'877'358.14	28'607'689.21
	Totaux.....	580'334'564.70	328'406'885.61
	Excédent des charges sur les revenus.....		251'927'679.09
	Sommes égales.....	580'334'564.70	580'334'564.70

Département économie, innovation, emploi et patrimoine

Budget 2022		Crédits supplémentaires 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5'197'900	170'700	—	—	4'774'708.86	228'216.77
126'636'700	102'761'500		—	126'322'209.33	106'471'599.99
81'583'200	46'611'200	3'753'500	—	571'353'357.05	494'196'423.54
155'032'700	61'447'700	98'843'000	79'862'500	160'761'874.02	64'503'339.20
100'512'500	22'737'000	11'080'500	986'400	104'212'251.86	26'294'933.35
468'963'000	233'728'100	113'677'000	80'848'900	967'424'401.12	691'694'512.85
	235'234'900		32'828'100		275'729'888.27
468'963'000	468'963'000	113'677'000	113'677'000	967'424'401.12	967'424'401.12

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
6 Département culture, infrastructures et ressources humaines.....	815'790'305.16		764'173'500 <i>37'541'500</i>	842'794'397.44
		530'227'366.93	505'719'900 <i>16'125'200</i>	552'252'572.99
045 Secrétariat général du DCIRH	88'523'968.36		82'090'100 <i>79'900</i>	81'459'617.20
		3'696'760.05	3'751'300	9'614'657.35
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	8'307'764.—		8'366'600 <i>65'500</i>	7'911'400.90
3030 Travailleurs temporaires	367'858.05		348'800	186'010.—
3049 Autres Indemnités	13'970.80		13'100	11'379.20
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	561'971.49		582'100 <i>4'300</i>	525'909.05
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'008'570.85		989'700 <i>8'200</i>	949'204.60
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	17'376.49		15'000 <i>100</i>	13'671.95
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	238'251.51		239'400 <i>1'800</i>	223'035.85
3059 Autres cotisations patronales.....	5'202.90		5'700	4'864.65
3099 Autres charges de personnel.....	34'145.80		38'700	38'939.75
3100 Matériel de bureau.....	13'772.60		39'300 <i>-13'400</i>	23'848.95
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	12'185.25		16'900	11'472.33

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
6	Département culture, infrastructures et ressources humaines		
	Charge nette du département.....	285'562'938.23	258'453'600
	045 Secrétariat général du DCIRH		
3010	Crédit supplémentaire de CHF 65'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 totalement compensé, pour le transfert dès le 1er juillet 2022 de 1.0 ETP du SG-DEF au SG-DCIRH, dans le cadre du développement de la stratégie de politique publique permettant une meilleure inclusion des personnes LGBTIQ.		
	1. Secrétariat général (SG).....	2'155'719.10	2'056'100
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA).....	837'342.80	822'000
	3. Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE).....	2'246'685.45	2'298'000
	4. Centres de vie enfantine (CVE) La Fourmi et Carambole.....	3'068'016.65	3'190'500
		8'307'764.—	8'366'600
			<i>65'500</i>
3030	1. Personnel en formation, apprenti(e)s et stagiaires		
	1.1 Secrétariat général (SG).....	69'319.95	89'500
	1.2 Centres de vie enfantine (CVE) La Fourmi et Carambole.....	90'811.80	104'500
	2. Personnel auxiliaire, CDD		
	2.1 Secrétariat général (SG).....	104'881.70	12'000
	2.2 Centres de vie enfantine (CVE) La Fourmi et Carambole.....	81'049.95	142'800
	2.3 Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE).....	21'794.65	—
		367'858.05	348'800
3050	Crédit supplémentaire de CHF 4'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 totalement compensé, pour le transfert dès le 1er juillet 2022 de 1.0 ETP du SG-DEF au SG-DCIRH, dans le cadre du développement de la stratégie de politique publique permettant une meilleure inclusion des personnes LGBTIQ.		
3052	Crédit supplémentaire de CHF 8'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 totalement compensé, pour le transfert dès le 1er juillet 2022 de 1.0 ETP du SG-DEF au SG-DCIRH, dans le cadre du développement de la stratégie de politique publique permettant une meilleure inclusion des personnes LGBTIQ.		
3053	Crédit supplémentaire de CHF 100.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 totalement compensé, pour le transfert dès le 1er juillet 2022 de 1.0 ETP du SG-DEF au SG-DCIRH, dans le cadre du développement de la stratégie de politique publique permettant une meilleure inclusion des personnes LGBTIQ.		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 1'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 totalement compensé, pour le transfert dès le 1er juillet 2022 de 1.0 ETP du SG-DEF au SG-DCIRH, dans le cadre du développement de la stratégie de politique publique permettant une meilleure inclusion des personnes LGBTIQ.		
3099	1. Secrétariat général (SG).....	25'564.96	30'000
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA).....	581.—	500
	3. Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE).....	2'854.20	3'000
	4. Centres de vie enfantine (CVE) La Fourmi et Carambole.....	5'145.64	5'200
		34'145.80	38'700
3100	Compensation de CHF 4'700.- des comptes 045/3111 et 045/3113 Compensation de CHF 8'700.- des comptes 045/3110, 045/3113 et 045/3199		
	1. Fournitures courantes matériel de bureau et économat.....	9'145.90	28'500
	2. Fourniture toner et encre pour imprimantes du département.....	4'626.70	10'800
		13'772.60	39'300
			<i>-13'400</i>

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3102 Imprimés, publications	9'429.55		40'600 -25'000	3'321.—
3103 Littérature spécialisée, magazines	8'055.75		12'700	7'279.75
3104 Matériel didactique	6'241.31		20'000	10'982.72
3105 Denrées alimentaires.....	257'057.55		299'500	258'119.15
3106 Matériel médical et de laboratoire	8'924.05		11'100	9'558.28
3110 Meubles et appareils de bureau	49'736.08		14'200 35'600	34'618.16
3111 Machines, appareils et véhicules	10'182.13		8'500 5'300	12'454.78
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	1'269.80		4'800	1'867.35
3113 Matériel informatique.....	2'436.65		— 2'700	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	17'168.87		22'800	16'632.62
3130 Prestations de services de tiers.....	245'982.60		448'000 -10'700	380'430.44

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3102	Compensation de CHF 15'000.- des comptes 045/3110 et 045/3111 pour l'acquisition de mobilier pour le CVE Carambole (nouveau groupe de bébés) et de matériel photographique pour la Junior Team. Compensation de CHF 10'000.- du compte 045/3110 pour l'achat de mobilier et d'équipement pour le réaménagement des locaux au 1er étage du SG, suite au départ de la CAMAC.		
	1. Secrétariat général (SG), communication et marchés publics,.....	9'348.80	33'600
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	—	6'400
	3. Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE).....	80.75	200
	4. Centres de vie infantine (CVE) La Fourmi et Carambole	—	400
		9'429.55	40'600
			<i>-25'000</i>
3105	Repas livrés et nourriture pour les Centres de vie infantine La Fourmi et Carambole		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 12'600.- totalement compensé accordé par la Cheffe de département le 02.06.2022, pour l'équipement en mobilier au CVE Carambole (ouverture d'un nouveau groupe de bébés). Crédit supplémentaire de CHF 23'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 totalement compensé, pour l'achat de mobilier et d'équipement pour le réaménagement des locaux au 1er étage du SG, suite au départ de la CAMAC.		
	1. Secrétariat général (SG).....	26'545.95	4'000
	2. Unité de Conseil et d'appui (UCA).....	904.70	—
	3. Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE).....	3'848.25	3'200
	4. Centres de vie infantine La Fourmi et Carambole	18'437.18	7'000
		49'736.08	14'200
			<i>35'600</i>
3111	Crédit supplémentaire de CHF 5'300.- totalement compensé accordé par la Cheffe de département le 02.06.2022, pour l'acquisition de matériel photographique pour la Junior Team d'apprenti(e)s médiamaticien(ne)s et d'une nouvelle machine à café pour les visiteurs à l'UCA.		
3113	Crédit supplémentaire de CHF 1'800.- totalement compensé accordé par la Cheffe de département le 02.06.2022, pour l'acquisition d'un système de visioconférence à l'UCA. Crédit supplémentaire de CHF 900.- accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 totalement compensé, pour l'acquisition de matériel audio et vidéo pour la cellule de communication du SG-DCIRH.		
3120	1. Elimination des déchets spéciaux et confidentiels SG, UCA.....	676.40	700
	2. Elimination des déchets des Centres de vie infantine La Fourmi et Carambole	7'386.92	6'700
	3. Consommation d'électricité du Centre de vie infantine La Fourmi.....	9'105.55	15'400
		17'168.87	22'800
3130	Compensation de CHF 10'700.- des comptes 045/3110 pour l'acquisition de mobilier et 045/3140 pour le renforcement de la sécurisation de la place de jeux extérieure au CVE La Fourmi.		
	1. Frais de port et d'envoi de courrier et colis.....	21'705.11	28'100
	2. Frais du CCP.....	513.12	3'100
	3. Frais de téléphone.....	16'411.77	31'900
	4. Frais de représentation.....	7'039.50	18'100
	5. Frais d'organisation de congrès. Organisation par le SG-DCIRH, en 2022, de la conférence romande des directeurs des travaux publics (CRTP)	24'226.85	28'000
	6. Frais de contentieux et poursuites (CVE).....	223.10	200
	7. Cotisations diverses, principalement cotisation à la CDTAP	78'288.—	81'500
	8. Frais de nettoyage des locaux des Centres de vie infantine La Fourmi et Carambole effectués par des entreprises spécialisées externes.....	58'125.95	115'000
	9. Frais de transports par tiers, abonnements livraisons achats pour les Centres de vie infantine (CVE) La Fourmi et Carambole.....	237.60	600
	10. Personnel intérimaire, remplacements dans les Centres de vie infantine La Fourmi et Carambole.....	39'211.60	141'500
		245'982.60	448'000
			<i>-10'700</i>

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	47'305.55		98'500	142'352.22
3134 Primes d'assurances choses.....	521.32		1'200	439.99
3140 Entretien des terrains.....	9'194.40		6'800	7'095.85
			4'700	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	11'688.96		14'200	2'085.15
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	2'814.25		8'500	7'307.56
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	637'487.70		669'800	616'039.65
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	33'970.22		44'600	29'179.86
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	37'508.80		43'100	20'837.40
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	1'773.60		3'300	1'422.60
3180 Réévaluations sur créances.....	-3'466.80		—	-539.70
3181 Pertes sur créance effectives.....	3'620.45		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'154.45		2'600	3'331.15
			800	
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	1.28		—	—
3499 Autres charges financières.....	0.10		—	2.90
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	76'540'840.—		69'660'000	69'995'061.09
4250 Ventes.....		—	—	-90.05
4260 Remboursements et participations de tiers.....		7'330.—	8'200	8'970.50
4309 Autres revenus d'exploitation.....		1'437'620.75	1'360'000	1'493'972.85
4610 Dédommagements de la Confédération.....		—	—	5'843'945.50

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Secrétariat général (SG).....	22'378.—	65'000
	2. Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE).....	5'000.—	33'500
	3. CVE La Fourmi, solde mandat La Récré CHUV.....	19'857.55	—
	4. CVE Carambole, modification logiciel gestion des contrats suite à création d'un nouveau groupe de bébés.....	70.—	—
		47'305.55	98'500
3140	Crédit supplémentaire de CHF 4'700.- accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 totalement compensé, pour renforcer la sécurisation de la place de jeux extérieure au Centre de vie infantine La Fourmi		
3150	Principalement entretien du mobilier des Centres de vie infantine (portes accordéons et casiers des enfants)		
3160	1. Secrétariat général (SG) salles P001 et P002.....	16'740.—	16'800
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA).....	52'461.55	65'300
	3. Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE).....	207'082.45	224'700
	4. Centres de vie infantine La Fourmi et Carambole.....	361'203.70	363'000
		637'487.70	669'800
3161	1. Photocopieurs/imprimantes multifonctions.....	19'384.08	22'100
	2. Location fontaine à eau réception SG.....	1'622.20	—
	3. Utilisation et réservations de véhicules en carsharing.....	12'963.94	22'500
		33'970.22	44'600
3170	1. Secrétariat général et UCA.....	11'304.30	18'300
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	24'586.10	23'500
	3. Centres de vie infantine de l'Etat.....	1'618.40	1'300
		37'508.80	43'100
3180	Ajustement du croire débiteurs CVE		
3181	Pertes sur débiteurs CVE, suite à des actes de défaut de biens (ADB)		
3199	Crédit supplémentaire de CHF 800.- accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 totalement compensé, pour l'agrément supplémentaire en plantes et fleurs, de l'espace d'accueil du secrétariat général et du bureau de la Cheffe de département		
	1. Secrétariat général.....	3'080.—	2'200
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE).....	4.50	100
	3. Centres de vie infantine La Fourmi et Carambole.....	69.95	300
		3'154.45	2'600
			<i>800</i>
3636	Secrétariat général (SG)		
	1. Coopération au développement dans des pays tiers - FEDEVACO.....	50'000.—	50'000
	Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE)		
	1. Contribution ordinaire de l'Etat à la FAJE, subvention aux institutions d'accueil de jour des enfants, préscolaire et parascolaire collectif. Le dépassement de CHF 6'883'561.- se compose de : a) régularisation du solde 2021 selon décompte final de CHF 1'799'661.- b) estimation du solde 2022, basé sur l'estimation de la masse salariale subventionnable 2022 communiquée par la FAJE de CHF 5'083'900.-.....	76'463'561.—	69'580'000
	2. Subvention à l'école EESP pour la formation des coordinatrices de l'accueil familial.....	24'400.—	30'000
	3. Soutien financier OAJE dans le cadre du Projet Triangle d'Erasmus+ lors de l'accueil d'une délégation à Lausanne en mai 2022.....	2'879.—	—
		76'540'840.—	69'660'000
4260	Retenues de frais de téléphone et parking aux collaborateurs		
4309	Facturation des frais de garde des Centres de vie infantine La Fourmi et Carambole		

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4634 Subventions des entreprises publiques.....		1'047'272.70	1'236'500	1'111'806.55
4636 Subventions des organisations privées à but non lucratif.....		1'204'536.60	1'146'600	1'156'052.—
017 Service des affaires culturelles	113'635'100.03		100'371'700	147'355'836.83
		23'821'429.61	2'965'800	46'477'360.77
			1'900'000	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'211'149.84		19'047'800	18'965'244.91
3030 Travailleurs temporaires	2'655'357.47		2'130'300	2'833'170.53
			20'000	
3049 Autres Indemnités	78'225.26		72'800	66'758.06
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'424'865.84		1'398'300	1'419'589.82
			1'300	
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'463'408.85		2'322'000	2'423'531.85
			2'500	
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	35'263.90		32'100	35'513.98
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	604'429.—		552'300	601'053.26
3059 Autres cotisations patronales.....	13'198.56		12'800	13'129.88
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	113'519.05		136'000	94'377.14
3099 Autres charges de personnel.....	32'813.25		36'500	20'548.05
3100 Matériel de bureau.....	188'982.07		228'500	251'880.24
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	75'949.65		80'500	55'608.99
3102 Imprimés, publications	879'893.63		959'700	858'189.26
3103 Littérature spécialisée, magazines	69'355.21		90'000	73'501.71
3104 Matériel didactique.....	284.21		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	331.19		—	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	22'170.25		15'000	7'589.25
3110 Meubles et appareils de bureau	141'043.20		135'900	141'656.98
3111 Machines, appareils et véhicules	681'634.52		632'000	599'835.03
3113 Matériel informatique.....	514.35		—	—
3119 Autres immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	7'558'034.44		8'143'700	9'060'455.—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	12'233.95		23'600	16'973.95

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4634	1. Participation du CHUV aux coûts d'exploitation du Centre de vie enfantine La Fourmi, au prorata des places d'accueil dédiées aux enfants du personnel du CHUV	1'046'333.—	1'236'500
	2. Participation des hautes écoles pour la formation et l'encadrement de stagiaires du domaine éducatif de la petite enfance, au sein des Centres de vie enfantine de l'Etat	939.70	—
		1'047'272.70	1'236'500
4636	1. Subvention de la FAJE aux Centres de vie enfantine La Fourmi et Carambole, augmentation du taux à 33 % dès le 01.01.2022.....	1'178'250.—	1'146'600
	2. Compensation de la FAJE liée à la réduction de 20% sur la facture de novembre 2022 aux parents.....	26'286.60	—
		1'204'536.60	1'146'600
 017 Service des affaires culturelles			
3010	Non réalisation des mesures probabilistes projetées sur la masse salariale estimées à CHF 131'800 au budget 2022 et impactant proportionnellement les comptes 3010, 3050, 3053, 3054, et 3059.		
3030	1. Palais de Rumine et Espace Arlaud : accueil et surveillance.....	568'661.40	500'000
	2. BCU Lausanne : accueil et surveillance, intégration des bibliothèques scolaires sur Renouvaud, support au projet d'extension du bâtiment Unithèque. Dépassement de CHF 129'087.18 financé par le Fonds de la BCU (N° 3018).....	914'165.82	1'018'200
	3. Direction SERAC et Musées cantonaux : médiation culturelle, travaux scientifiques, restauration des collections. Dépassement de CHF 172'784.75 financé par le Fonds des musées cantonaux d'archéologie (N° 3025) pour le rattrapage du traitement des objets issus des fouilles. Compensation de CHF 335'727.- (compte 4309) dans le cadre de collaborations scientifiques avec des tiers. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 20'000 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.	954'757.20	313'400
	4. Personnel en formation.....	162'941.05	250'700
	5. Civilistes.	54'832.—	48'000
		2'655'357.47	2'130'300 <i>20'000</i>
3050	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'300 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.		
3052	Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 2'500 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.		
3109	Fonds de promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027		
3111	Compensation de CHF 50'000 (compte 4309) dans le cadre de collaborations scientifiques avec des tiers.		
3119	1. Musées cantonaux : acquisitions collections.....	110'185.35	162'000
	2. BCU Lausanne : acquisitions collections.	936'407.17	935'000
	3. Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032.....	6'302'802.28	6'976'700
	4. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 : dont CHF 172'239.64 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.	208'639.64	70'000
		7'558'034.44	8'143'700

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	878'004.85		923'000 <i>10'000</i>	922'747.51
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'848'603.50		1'636'000	1'682'524.38
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	1'167'963.45		1'241'100	1'090'054.42
3134 Primes d'assurances choses.....	18'850.81		19'700	15'729.70
3137 Impôts et taxes.....	25'149.92		18'700	29'843.30
3140 Entretien des terrains.....	6'168.30		10'000	7'379.55
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	87'520.52		93'500	80'964.63
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	49'254.29		60'100	43'749.17
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	55'305.—		65'000	37'492.95
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	195'801.05		199'300	198'712.15
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	158'037.78		164'500	159'731.92
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	20'890.06		11'000	8'601.05
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	85'552.94		94'300	76'517.80
3180 Réévaluations sur créances.....	-21'310.95		—	-27'160.65
3181 Pertes sur créance effectives.....	21'473.11		—	26'735.05
3199 Autres charges d'exploitation.....	89'857.33		39'000	56'298.59
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	66'721.47		—	107'574.07
3440 Réévaluations des placements financiers PF.....	-32'415.43		—	32'728.49
3499 Autres charges financières.....	1.18		—	-28.82
3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre.....	—		—	3'121.20
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	5'470'000.—		2'970'000 <i>2'500'000</i>	20'490'670.25

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Frais de port.....	81'866.82	114'200
	2. Frais divers : CCP, bancaires, contentieux.....	3'537.72	2'200
	3. Frais de téléphone.....	28'297.69	41'900
	4. Frais de représentation.....	56'211.24	53'700
	5. Indemnités et frais de commissions : crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 10'000 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.....	67'665.—	50'000
	6. Cotisations diverses.....	58'239.58	52'300
	7. Frais de nettoyage.....	89'666.24	101'100
	8. Frais de surveillance.....	352'271.90	362'500
	9. Rémunération des intervenants extérieurs.....	89'110.48	98'000
	10. Frais de transport.....	51'138.18	47'100
		878'004.85	923'000 <i>10'000</i>
3132	1. Direction SERAC : projets de sensibilisation à la culture et de médiation culturelle, analyses et études ponctuelles.....	159'978.37	270'000
	2. Musées cantonaux : mandats scientifiques, expositions et muséographie. Compensation de CHF 240'000 (compte 4309) dans le cadre de collaborations scientifiques avec des tiers.....	936'461.80	582'000
	3. BCU Lausanne : numérisation, inventaires, maintenance Renouvaud.....	752'163.33	784'000
		1'848'603.50	1'636'000
3199	Boutique Rumine-Arlaud : versements aux partenaires : CHF 37'902.07 (cf compte 4309)		
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 publications du Musée cantonal Archéologie et Histoire - N° 3026.....	50'000.—	50'000
	6. Fonds des musées cantonaux d'archéologie (N° 3025) : crédit supplémentaire non compensé de CHF 600'000 accordé par la Commission des finances le 06.10.2022 au titre du financement des travaux de post-fouilles et de restauration des fouilles préventives à Avenches, lieu-dit Milavy.....	600'000.—	—
	7. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 : crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 1'600'000 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.....	1'600'000.—	—
	8. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001 : crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 100'000 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.....	100'000.—	—
	9. Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006 : crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 200'000 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.....	200'000.—	—
		5'470'000.—	2'970'000 <i>2'500'000</i>

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	67'181'013.16		56'776'700 432'000	84'773'242.23

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3636	1. LOI SUR LES ECOLES DE MUSIQUE (LEM) du 3 mai 2011.		
	1.1. Fondation pour l'enseignement de la musique.....	14'016'870.—	14'027'500
	2. LOI SUR LA VIE CULTURELLE ET LA CREATION ARTISTIQUE (LVCA) du 8 avril 2014		
	2.1. Alliance culturelle du Pays-d'Enhaut.....	98'927.—	60'000
	2.2. Associations de formation musicale.....	60'000.—	100'000
	2.3. Associations faitières.....	374'956.—	375'000
	2.4. Cinéforum.....	2'300'000.—	2'300'000
	2.5. Compagnie Philippe Saire.....	290'000.—	290'000
	2.6. Connaissance 3.....	60'000.—	60'000
	2.7. Créations musiques actuelles.....	187'068.—	205'000
	2.8. Ensembles musicaux.....	150'000.—	150'000
	2.9. Fédération vaudoise des universités populaires.....	140'000.—	140'000
	2.10. Festivals arts visuels, Cinéma.....	360'000.—	340'000
	2.11. Festivals Arts de la scène, Musique.....	943'500.—	970'000
	2.12. Fondation vaudoise pour la culture.....	150'000.—	150'000
	2.13. Lieux et structures de spectacles.....	1'768'000.—	1'760'000
	2.14. Lieux et structures d'expositions.....	70'000.—	70'000
	2.15. Opéra de Lausanne.....	1'950'000.—	1'950'000
	2.16. Orchestre de Chambre de Lausanne.....	2'460'000.—	2'460'000
	2.17. Orchestre de la Suisse Romande.....	300'000.—	300'000
	2.18. Prix de Lausanne.....	70'000.—	70'000
	2.19. Projets intercantonaux et transfrontaliers.....	367'896.—	358'500
	2.20. Promotion du livre et de la lecture.....	224'000.—	224'000
	2.21. Résidences et ateliers d'artistes à l'étranger.....	52'574.45	50'000
	2.22. Sévelin 36, un lieu pour la danse.....	250'000.—	250'000
	2.23. Spectacles pour enfants.....	350'000.—	350'000
	2.24. Structures professionnelles pour la relève.....	603'300.—	605'000
	2.25. Théâtre de l'Arsenic.....	570'000.—	570'000
	2.26. Théâtre de Vidy.....	2'035'000.—	2'050'000
	2.27. Théâtre du Jorat.....	540'000.—	540'000
	2.28. Théâtre Kléber-Méleau.....	480'000.—	480'000
	2.29. Visions du Réel, Nyon.....	320'000.—	320'000
	3. LVCA - AIDES SELECTIVES		
	3.1. Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000 : dont CHF 1'500'000 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.....	2'584'115.71	750'000
	3.2. Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001 : dont CHF 99'500 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.....	176'970.—	280'000
	3.3. Fonds cantonal des arts de la scène - N°3006 : dont CHF 200'000 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.....	1'820'000.—	1'720'000
	3.4. Soutiens et garanties de déficit LVCA : crédit supplémentaire entièrement compensés de CHF 200'000 accordé par le Conseil d'Etat le 15.06.2022 pour un soutien exceptionnel au Conservatoire de Lausanne. Crédit supplémentaire partiellement compensé de CHF 30'000 accordé par la Commission des finances le 07.04.2022 au titre du dispositif cantonal COVID-19 d'aide au secteur culturel.....	657'122.—	348'700
	4. LOI SUR LE PATRIMOINE MOBILIER ET IMMATERIEL (LPMI) du 8 avril 2014.		
	4.1. Association de musées.....	183'000.—	183'000
	4.2. Cabinet des Estampes, Vevey.....	220'000.—	220'000
	4.3. Cinémathèque Suisse.....	650'000.—	650'000
	4.4. Fondation PLATEFORME 10 : crédit supplémentaire de CHF 202'000 entièrement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 29.06.2022 pour l'inauguration de Photo Elysée et du mudac.....	20'417'000.—	20'215'000
	4.5. Fondation Toms Pauli.....	200'000.—	200'000
	4.6. Fondation Félix Vallotton.....	50'000.—	50'000
	4.7. Fondation pour le jardin alpin de Pont-de-Nant.....	5'000.—	5'000
	4.8. Fondation SAPA : archives suisses des arts de la scène.....	50'000.—	50'000
	5. LPMI - AIDES SELECTIVES		
	5.1. Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007.....	48'500.—	100'000
	5.2. Fonds publications Musée cantonal Archéologie et Histoire - N°3026.....	91'000.—	50'000
	5.3. Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027.....	94'000.—	30'000
	5.4. Soutiens et garanties de déficit LPMI.....	291'000.—	350'000
	6. LVLJAr : Fonds cantonal d'utilité publique - N° 3038.....	1'110'000.—	—
	7. COVID-19 : Fonds aide d'urgence et d'indemnisation - N° 3034.....	6'991'214.—	—
		67'181'013.16	56'776'700
			432'000

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4231 Taxes de cours.....		254'462.38	240'000	255'691.12
4250 Ventes.....		52'713.80	31'300	31'910.75
4260 Remboursements et participations de tiers.....		115'614.40	113'400	160'645.50
4270 Amendes.....		94'397.10	135'000	94'621.30
4309 Autres revenus d'exploitation.....		2'033'431.92	297'000	2'565'713.22
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		10'827.68	—	7'590.90
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		-32'980.89	—	32'986.17
4480 Loyers des immeubles loués.....		7'225.—	13'000	14'112.50
4510 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capital propre.....		18'195.30	—	—
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre.....		11'577'918.25	4'079'100	25'400'135.45
			1'900'000	
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		—	—	200.—
4630 Subventions de la Confédération.....		3'093'794.50	—	12'296'784.—
4634 Subventions des entreprises publiques.....		6'225'023.—	6'225'200	5'145'089.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		370'807.17	500'300	471'880.86

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4309	Notamment : Recettes d'entrée des expositions temporaires (CHF 93'817.80); Boutique Rumine-Arlaud (CHF 53'399.63 - cf compte 3199); Collaborations scientifiques des musées cantonaux avec des tiers (CHF 815'214.29); Rétrocession d'indemnisation (Fonds d'aide d'urgence et d'indemnisation N° 3034 : CHF 826'830.-); Ristourne subventions non utilisées en lien avec les mesures sanitaires (CHF 107'500.-); Revenus du Fonds cantonal des activités culturelles N° 3000 (CHF 92'761.-)		
4510	Excédent de charges viré au compte capital du Fonds Coordination réseau des bibliothèques - N° 2010		
4511	1. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds cantonal des activités culturelles - N° 3000	2'700'119.35	820'000
	2. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds cantonal de sensibilisation à la culture - N° 3001	169'912.60	280'000
	3. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds cantonal des arts de la scène - N° 3006	1'820'000.—	1'720'000
	4. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel - N° 3007	48'300.—	100'000
	5. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds promotion culturelle de la Cathédrale - N° 3027	79'313.45	30'000
	6. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds des musées cantonaux d'Archéologie - N° 3025	206'325.33	—
	7. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds des publications du MCAH - N° 3026	91'000.—	50'000
	8. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds Coordination réseau des bibliothèques - N° 2010	—	16'000
	9. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032	280'915.66	1'000'000
	10. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds de la Bibliothèque cantonale et universitaire - N° 3018	78'237.56	63'100
	11. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds cantonal d'utilité publique - N° 3038	1'110'000.—	—
	12. Excédent de charges viré au compte capital du Fonds d'aide d'urgence et d'indemnisation - N° 3034	3'093'794.30	—
	13. Prélèvement au compte capital du Fonds d'aide d'urgence et d'indemnisation - N° 3034 : compensation du compte 3511.7.-8.-9.	1'900'000.—	—
		11'577'918.25	4'079'100 <i>1'900'000</i>
4630	Fonds d'aide d'urgence et d'indemnisation COVID-19 dans le secteur de la culture - N° 3034 : contribution de la Confédération		
4634	Fonds des acquisitions UNIL - N° 3032		
4910	Participation DGEO (SP 012/3910) : prestations BCU Lausanne en faveur des bibliothèques scolaires	262'298.39	327'100
	Participation DGEP (SP 014/3910) : prestations BCU Lausanne en faveur des bibliothèques des gymnases	108'508.78	173'200
		370'807.17	500'300

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
046 Direction générale de la mobilité et des routes	390'087'425.42		364'377'000 <i>27'345'000</i>	406'088'351.34
		142'366'136.26	132'461'500 <i>10'488'000</i>	136'274'573.97
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	44'553'875.55		47'505'900 <i>-1'995'200</i>	44'718'948.80
3030 Travailleurs temporaires	653'582.75		473'600 <i>246'700</i>	630'437.05
3049 Autres Indemnités	1'253'787.55		1'252'600	1'284'210.65
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	3'018'481.76		3'205'800 <i>16'100</i>	3'012'233.65
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	5'360'552.10		5'615'600 <i>28'900</i>	5'381'308.50
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	407'218.21		651'600 <i>2'100</i>	638'192.65
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'279'586.04		1'334'700 <i>6'800</i>	1'284'007.43
3059 Autres cotisations patronales.....	27'958.52		29'300 <i>100</i>	28'066.11
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	386.—		—	—
3099 Autres charges de personnel.....	123'866.79		152'700	113'886.49
3100 Matériel de bureau.....	33'085.02		69'800	76'968.73
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	2'039'433.68		1'864'900 <i>282'000</i>	1'951'163.84
3102 Imprimés, publications	70'247.29		102'800	68'134.80
3103 Littérature spécialisée, magazines	19'925.78		36'300	34'577.55
3104 Matériel didactique.....	140.70		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	84.—		—	—
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	10'720.03		—	12'248.37
3110 Meubles et appareils de bureau	34'157.23		— <i>35'500</i>	34'129.10
3111 Machines, appareils et véhicules	264'243.51		228'000	230'355.49
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	372'718.24		680'700 <i>-180'000</i>	455'372.22
3113 Matériel informatique.....	47.25		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	1'366'437.90		1'554'000	1'217'912.51

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
046 Direction générale de la mobilité et des routes			
3010	Compensation de CHF 826'200 des comptes 046 3030 ; 046 3050 ; 046 3052; 046 3053, 046 3054; 046 3059; 046 3101; 046 3110; 046 3151 Compensation de CHF15'000 des comptes 054 Compensation de CHF 1'154'000 du comptes 046 3630		
3030	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 246'700 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
3050	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 16'100 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
3052	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF28'900 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
3053	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'100 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
3054	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF6'800 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
3059	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
3099	Vaccination du personnel d'exploitation, visites médicales pour les collaborateurs travaillant plus de 25 nuits/an et plan de prévention 45+ et frais divers du personnel.		
3101	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 282'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
	1. Fournitures pour les véhicules, carburants.....	2'010'156.90	1'812'200
	2. Produits et fournitures de nettoyage	29'276.78	52'700
		2'039'433.68	1'864'900
			<i>282'000</i>
3110	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 30'000 accordé par le Conseil d'Etat le 22.06.2022 pour du mobilier ainsi que la maintenance de logiciel pour le SIERA. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 5'500 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
3111	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire		
3112	Compensation de CHF 30'000 du compte 046/3110 Compensation de CHF 150'000 du compte 046/3630		
3120	1. Eau pour le lavage des tunnels et le curage des canalisations.....	31'513.18	25'500
	2. Consommation d'électricité.....	268'873.93	288'800
	3. Gaz et autres combustibles de chauffage pour des bâtiments des régions d'exploitation (les achats de mazout sont centralisés à la DGIP).....	204'178.48	224'700
	4. Taxe d'élimination des déchets.....	861'872.31	1'015'000
		1'366'437.90	1'554'000

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	510'130.19		679'500	627'272.83
3131 Planifications et projections de tiers.....	—		100'000	—
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	1'165'243.17		1'206'200 <i>150'000</i>	1'071'895.33
3134 Primes d'assurances choses.....	64'938.86		65'000	57'072.64
3137 Impôts et taxes.....	175'311.19		222'000	232'196.01
3141 Entretien des routes.....	30'897'774.38		29'821'600	35'280'057.27
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	1'673.84		15'000	9'833.10

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Frais des commissions Espaces publics et parlementaires	4'397.93	2'000
	- Conférence des transports de Suisse occidentale (CTSO).....	37'171.60	38'500
	- Conférence des directeurs des transports publics (KöV)	32'773.—	30'500
	- Association TGV-Trans Europe Rhin-Rhône	2'000.—	2'600
	- Divers (Littra, Conférence des chefs d'office de transports, diverses associations professionnelles).....	48'094.65	39'400
	2. Frais de port.....	32'462.56	42'600
	3. Frais de téléphone (les abonnements sont pris en charge par Vaud Télécom).....	87'204.43	259'500
	4. Frais de télécommunications.....	22'535.35	45'800
	5. Frais de représentation.....	72'723.13	48'300
	6. Frais de contentieux et de poursuites.....	586.60	1'000
	7. Frais de nettoyage facturés par des tiers.....	132'790.24	100'200
	8. Frais de transports effectués par des tiers	37'390.70	69'100
		510'130.19	679'500
3132	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 150'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
	1. Mandats d'études, certification qualité du service.....	762'545.40	358'500
	2. Etudes régionales de planification (en particulier schémas directeurs et projets d'agglomération).....	34'538.02	426'500
	3. Projection de la mobilité - gestion et analyse du microrecensement fédéral.....	173'493.09	121'200
	4. Etudes de planification des transports publics, aménagements, espaces publics, mobilité douce.....	186'012.66	110'000
	5. Etudes globales - Assistance juridique (traitement des recours, avis de droit).....	—	110'000
	6. Promotion des mobilités durables.....	8'654.—	80'000
		1'165'243.17	1'206'200 <i>150'000</i>
3137	1. TVA forfaitaire.....	112'406.19	170'000
	2. Taxes sur les véhicules à moteur, principalement RPL.....	60'234.33	51'000
	3. Autres impôts et taxes	2'670.67	1'000
		175'311.19	222'000
3141	1. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif et réparation chaussée.....	8'790'684.56	8'305'800
	2. Entretien des routes cantonales - PP2-Nettoyage.....	1'458'263.85	2'131'300
	3. Entretien des routes cantonales - PP3-Surfaces vertes	1'748'866.60	2'356'000
	4. Entretien des routes cantonales - PP4-Services de l'électromécanique.....	1'020'991.55	1'171'000
	5. Entretien des routes cantonales - PP5-Services techniques.....	676'667.18	1'012'700
	6. Entretien des routes cantonales - PP6-Services des accidents.....	505'247.67	485'000
	7. Entretien des routes cantonales - Frais domaine public.....	—	90'000
	8. Entretien des routes cantonales - Entretien constructif des ouvrages d'art.....	3'849'637.81	3'162'600
	9. Entretien des routes cantonales - Réparations des dégâts dus aux forces de la nature.....	1'822'317.06	800'000
	10. Entretien des routes cantonales - Service hivernal	8'503'279.93	7'170'200
	11. Entretien des routes cantonales - Signaux, réseau routier.....	480'699.85	590'000
	12. Entretien des routes cantonales - Peinture réseau routier.....	638'487.41	540'000
	13. Entretien des routes cantonales - Comptage et mobilité douce.....	52'339.14	100'000
	14. Dégâts non couverts par assurance RC (voir rubrique 3134).....	—	46'200
	15. Entretien des places de ravitaillement.....	898'493.39	1'460'800
	16. Frais d'entretien des centres administratifs d'arrondissements routes cantonales localisés dans des centres RN (facturation de tiers hors SIERA).....	451'798.38	400'000
		30'897'774.38	29'821'600

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	369'782.01		423'300 <i>88'000</i>	518'965.41
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	108'714.95		108'300	107'815.70
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	95'545.81		150'500	122'013.01
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	1'584'236.38		1'725'100	1'569'723.25
3180 Réévaluations sur créances.....	212'549.80		—	-43'364.85
3181 Pertes sur créance effectives	416.50		10'000	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	572.35		2'000	709.20
3300 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA.....	6'272'002.82		8'144'900	5'922'917.40
3301 Amortissements non planifiés immobilisations corporelles PA.....	6'000.—		30'000	—
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	142.15
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	67'046.19		—	2'280.06
3499 Autres charges financières	49.46		—	8.64
3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre	46'251.15		1'200'000	132'618.70
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales..	27'972.40		325'000 <i>-300'000</i>	325'000.—
3630 Subventions à la Confédération.....	36'356'410.—		34'157'000 <i>2'200'000</i>	34'835'600.—
3632 Subventions accordées aux communes et ass intercommunales	6'162'730.70		7'120'000 <i>-500'000</i>	6'546'462.—
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	230'195'479.48		205'977'000 <i>24'550'000</i>	245'591'417.11
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	403'446.40		466'000	345'442.10

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3151	Les rubriques 3101, 3111 et 3151 forment une enveloppe budgétaire. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 88'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30.11.2022 pour le financement des auxiliaires, du mobilier, des honoraires, du carburant ainsi que des pièces détachées.		
	1. Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	58'618.45	132'000
	2. Entretien des véhicules et accessoires	311'163.56	291'300
		369'782.01	423'300 <i>88'000</i>
3170	1. Frais de transport et pour usage de véhicule privé.....	784'116.10	829'300
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	799'754.45	879'800
	3. Indemnités pour travaux spéciaux.....	—	5'000
	4. Autres frais du personnel.....	365.83	11'000
		1'584'236.38	1'725'100
3180	Ajustement des créances douteuses et adaptation du ducroire		
3300	Le montant des amortissements est lié aux mouvements (entrées et sorties) de véhicules en cours d'exercice.		
3510	Attribution au fonds 2003 réserve gravière Bioley-Orjulaz : Comptabilisation des redevances effectives 2022. Recettes équivalentes à la rubrique 046/4309 TVA comprise.		
3612	Sécurisation des passages à niveau des lignes régionales. Compensation de CHF 300'000 du compte 046/3630.		
3630	Attribution cantonale au fonds d'infrastructure ferroviaire (FIF). Crédit supplémentaire partiellement ou non compensé de CHF 2'200'000 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour les indemnités en faveur des prestations de transport public (hors effets COVID-19)		
3632	Compensation de CHF 500'000 du compte 046/3630.		
	1. Subventions pour les travaux sur routes cantonales en traversée	6'074'730.70	6'500'000
	2. Améliorations techniques pour les transports publics et promotion de la mobilité douce	88'000.—	620'000
		6'162'730.70	7'120'000 <i>-500'000</i>
3635	Crédit supplémentaire partiellement ou non compensé de CHF 3'780'000 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour les indemnités en faveur des prestations de transport public (hors effets COVID-19). Crédit supplémentaire partiellement ou non compensé de CHF 20'770'000 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour les indemnités en faveur des prestations de transport public (effets COVID-19).		
	1. Indemnisation du trafic régional et assimilé et des trafics régional, touristique et urbain (part cantonale).....	185'102'969.26	169'637'000
	2. Lignes de trafic urbain en site propre (M1 et M2).....	43'012'221.—	33'121'473
	3. Contributions régionales - participation à des communautés tarifaires	935'989.22	1'820'000
	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)).....	1'144'300.—	1'398'527
		230'195'479.48	205'977'000 <i>24'550'000</i>
3636	1. Balisage sentiers pédestres, itinéraires de mobilités douces, promotion des deux roues légers (art. 88 de la Constitution - tâches déléguées par le canton à diverses associations)	344'217.40	401'000
	2. Concordat intercantonal pour téléphériques et téléskis (organe de contrôle technique des installations de remontée mécanique non soumises à concession fédérale).....	59'229.—	65'000
		403'446.40	466'000

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3660 Amortissements planifiés des subventions d'investissement.....	5'657'731.—		4'494'000 <i>1'164'000</i>	4'567'096.—
3702 Subventions redistribuées aux comm et assoc intercommunales	4'721'309.81		500'000	4'476'823.40
3705 Subventions redistribuées aux entreprises privées.....	3'779'880.68		2'392'000 <i>1'550'000</i>	2'311'950.94
3910 Imput int pour prestations de service.....	259'400.—		227'000	257'850.—
3920 Imput int pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation.....	54'290.—		49'300	46'400.—
3990 Autres imputations internes	—		8'000	—
4210 Emoluments pour actes administratifs		592'143.20	358'900	387'759.15
4230 Frais d'écolage.....		—	—	5'895.—
4250 Ventes.....		24'339.15	—	19'206.65
4260 Remboursements et participations de tiers.....		703'326.06	746'100	732'158.89
4309 Autres revenus d'exploitation.....		18'066'776.13	21'793'600 <i>7'000</i>	19'272'016.01
4329 Autres variations de stocks		8'934.15	—	4'929.75
4390 Autres revenus.....		878.40	—	—
4411 Gains provenant des ventes des immo corp et incorp PF		13'506.50	22'000	11'475.28
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		82'105.98	—	4'615.83
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		-842.26	—	-11'458.70
4461 Revenus financiers d'entreprises publiques et cantons.....		682'856.—	690'000	1'701'735.20
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		5'836'149.10	5'240'000	5'313'099.65
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		33'347'443.—	34'720'900	34'386'456.—
4610 Dédommagements de la Confédération		110'424.51	400'000	501'597.87
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		—	—	96'350.85
4631 Subventions des cantons et des concordats		135'155.—	—	—

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3660	Amortissement des prêts conditionnellement remboursables. Crédit supplémentaire partiellement ou non compensé de CHF 1'164'000 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour les indemnités en faveur des prestations de transport public (hors effets COVID-19).		
3702	Contribution fédérale pour les projets d'agglomération (voir rubrique 046/4700) reversées aux communes. Contribution difficilement planifiable.....	4'447'306.—	—
	Subventions fédérales redistribuées : RPT - Convention-programme "Mesure de protection contre le bruit et l'isolation acoustique" (voir rubrique 046/4700).....	274'003.81	500'000
		4'721'309.81	500'000
3705	Reversement à l'entreprise exploitante de la subvention française pour la desserte lacustre transfrontalière (voir rubrique 046/4708). Crédit supplémentaire partiellement ou non compensé de CHF 1'550'000 accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour les indemnités en faveur des prestations de transport public (effets COVID-19).		
3910	Voir la rubrique 054/4910 : SIERA, frais pour la gestion des dossiers du personnel.....	39'400.—	42'500
	Voir la rubrique 047/4910 : SIERA, frais pour la mise à disposition du matériel informatique.....	220'000.—	184'500
		259'400.—	227'000
4260	1. Facturation aux assurances de dommages causés par des tiers aux réseaux des routes cantonales.....	596'916.10	700'000
	2. Facturation aux entreprises de transport public des frais d'enquête pour les procédures art. 18 LCdF.....	90'559.96	30'000
	3. Retenues diverses.....	15'850.—	16'100
		703'326.06	746'100
4309	Compensation de CHF 7'000 du compte 047/3158.		
	1. Refacturation aux communes du service hivernal.....	1'231'876.37	1'400'000
	2. Autres recettes.....	471'226.60	187'000
	3. Vente d'eau, d'énergie et de combustible.....	—	10'000
	4. Attribution au Fonds 2003 réserve gravière de Bioley-Orjulaz pour la somme des contributions à recevoir (voir rubrique 3510).....	46'251.15	1'200'000
	5. Mise à disposition du personnel des routes nationales à SIERA.....	12'404'795.10	13'229'100
	6. Tenue de la comptabilité de SIERA.....	63.85	235'000
	7. Suivi RH du personnel SIERA.....	96'882.73	62'700
	8. Gestion administrative et support bureautique de SIERA.....	50'333.02	76'000
	9. Prestations internes du CCEV pour SIERA.....	1'654'122.07	1'546'000
	10. Prestations externes du CCEV pour SIERA.....	364'907.88	900'000
	11. Prestations des routes cantonales sur les UH-Péri (périmètre d'entretien des routes nationales).....	221'278.—	550'000
	12. Prestations SPEV, DGNSI, DGIP, POLCANT pour SIERA.....	313'690.—	284'300
	13. Autres prestations des routes cantonales pour SIERA.....	465'990.06	1'288'300
	14. Refacturation charges indirectes SIERA.....	700'000.—	700'000
	15. Autres prestations DGMR au SIERA.....	45'359.30	125'200
		18'066'776.13	21'793'600
			7'000
4411	Changement de compte pour la comptabilisation des gains sur ventes véhicules, auparavant rubrique 4250		
4461	Distribution du résultat et leasing sur les véhicules hors capitalisation du SIERA		
4600	1. Impôt sur les huiles minérales.....	25'345'435.—	26'720'900
	2. Contributions globales pour routes principales.....	8'002'008.—	8'000'000
		33'347'443.—	34'720'900

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4632 Subventions des communes et des associations intercommunales....		74'261'750.85	65'598'000 <i>8'931'000</i>	67'059'962.20
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération		4'721'309.81	500'000	4'476'823.40
4708 Subventions à redistribuer reçues de l'étranger.....		3'779'880.68	2'392'000 <i>1'550'000</i>	2'311'950.94
003 Service des automobiles et de la navigation	32'850'590.60		35'269'700 <i>-200'000</i>	33'480'447.02
		346'559'599.30	347'664'300	349'257'168.67
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	19'382'870.95		19'857'300	19'470'091.55
3030 Travailleurs temporaires	478'524.40		479'900	513'204.80
3049 Autres Indemnités	18'384.35		20'000	17'370.30
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'293'992.66		1'355'100	1'303'283.57
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	2'275'537.30		2'356'900	2'299'847.45
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	33'118.47		32'500	33'490.10
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	548'027.82		559'700	551'345.85
3059 Autres cotisations patronales.....	11'974.50		12'500	12'050.46
3099 Autres charges de personnel.....	73'661.91		107'200	50'731.49
3100 Matériel de bureau.....	245'040.02		302'500	233'108.67
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	67'963.76		70'000	66'249.36
3102 Imprimés, publications	698'829.70		824'800	614'888.25
3103 Littérature spécialisée, magazines	42'480.95		100'200	76'591.30
3104 Matériel didactique.....	553.15		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	1'231.85		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	79'795.83		80'000	110'248.76
3111 Machines, appareils et véhicules	754'408.26		943'100 <i>-150'000</i>	697'430.99
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	339.15		—	—
3113 Matériel informatique.....	2'389.75		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	169'666.70		173'000	150'505.80
3130 Prestations de services de tiers.....	3'037'587.82		3'506'200	3'454'133.76
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	390'534.26		605'500	394'308.97
3134 Primes d'assurances choses.....	301'405.27		395'000	388'240.81
3137 Impôts et taxes.....	61'854.97		65'500	58'831.80
3140 Entretien des terrains.....	48'871.10		72'000	75'628.80
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	4'714.80		5'000	3'076.70
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules	137'636.33		145'600	110'271.92
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	563'307.13		573'000	572'210.21
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	28'581.96		67'800	35'396.27
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	336'236.85		412'600	342'114.10
3180 Réévaluations sur créances.....	-10'000.—		—	-45'000.—
3181 Pertes sur créance effectives	1'754'916.73		2'100'000 <i>-50'000</i>	1'876'636.88
3199 Autres charges d'exploitation.....	16'151.90		46'800	14'158.10
4030 Taxes routières.....		254'189'738.20	255'324'900	255'765'422.55
4031 Impôts sur les bateaux.....		5'599'566.55	5'300'000	5'536'533.50
4210 Emoluments pour actes administratifs		45'362'618.72	45'650'000	45'756'400.85
4250 Ventes.....		27'954.35	34'700	22'219.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....		810'620.48	1'095'000	1'275'620.55
4309 Autres revenus d'exploitation.....		196'650.20	157'000	241'638.20
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		—	—	6.25

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4632	Participation des communes aux subventions en faveur du trafic régional (indemnités et charges financières). Compensation de CHF 2'700'000 du compte 046/3635. Compensation de CHF 6'231'000 des comptes 046/3635 ; 046/3705.		
4700	Contribution fédérale pour les projets d'agglomération (voir rubrique 046 3702) reversées aux communes. Contribution difficilement planifiable.....	4'447'306.—	—
	Subvention fédérales redistribuées : RPT - Convention-programme "Mesure de protection contre le bruit et l'isolation acoustique" (voir rubrique 046/3702).....	274'003.81	500'000
		4'721'309.81	500'000
4708	Compensation de CHF 1'550'000 du compte 046/3705.		
	003 Service des automobiles et de la navigation		
3111	Compensation du compte 048/3144 en faveur de la DGIP: CHF -150'000.- pour financer la construction d'un local moto au centre du SAN d'Yverdon-les-Bains.		
3132	1. Expertises liées aux mesures administratives	7'940.35	58'000
	2. Honoraires du médecin conseil liés aux mesures administratives.....	248'000.—	260'000
	3. Action en faveur des seniors.....	10'219.—	200'000
	4. Frais de consulting et certification	116'075.11	79'500
	5. Divers et autres mandats.....	8'299.80	8'000
		390'534.26	605'500
3181	Compensation du compte 047/3650: CHF -50'000.-		
4031	Baisse du parc mais augmentation de la puissance et de la longueur des bateaux.		
4210	1. Contrôles techniques.....	13'156'330.70	13'700'000
	2. Immatriculations et autorisations spéciales	18'333'493.76	18'150'000
	3. Admission des conducteurs.....	3'490'252.01	3'500'000
	4. Mesures administratives.....	2'697'398.35	2'900'000
	5. Produits financiers (rappels, décisions de retraits et séquestres de plaques).....	3'788'738.90	3'600'000
	6. Examens pratiques conducteurs	3'896'405.—	3'800'000
		45'362'618.72	45'650'000
4260	1. Expertises médicales refacturées (voir rubrique 3132.1).....	6'174.75	40'000
	2. Frais de poursuites refacturés	797'620.73	1'050'000
	3. Remboursement frais téléphones	3'825.—	2'000
	4. Indemnités association suisse des services automobiles (asa).....	3'000.—	3'000
		810'620.48	1'095'000
4309	1. Produits et ristournes informatiques.....	107'831.25	150'000
	2. Récupération métal	88'818.95	7'000
		196'650.20	157'000

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		39'182'720.50	39'002'700	39'487'322.17
4610 Dédommagements de la Confédération		1'189'730.30	1'100'000	1'172'005.35
047 Direction générale du numérique & des systèmes d'information ..	164'504'370.39		159'970'500	155'882'932.82
			<i>7'199'200</i>	
		9'547'004.32	6'148'900	7'593'217.—
			<i>3'737'200</i>	
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	54'809'810.05		55'387'500	52'641'868.65
			<i>-152'100</i>	
3030 Travailleurs temporaires	586'888.35		596'800	692'680.40
3049 Autres Indemnités	502'925.60		430'000	486'752.75
			<i>80'000</i>	
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs	3'635'675.88		3'738'800	3'498'298.80
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	6'912'462.60		6'540'400	6'646'224.45
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	89'630.62		88'800	86'045.82
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	1'537'986.03		1'544'400	1'482'677.66
3059 Autres cotisations patronales.....	33'591.17		33'800	32'309.75
3091 Recrutement du personnel	60'994.83		—	—
			<i>57'100</i>	
3099 Autres charges de personnel.....	47'833.55		71'000	9'294.15
3100 Matériel de bureau.....	28'901.24		65'000	37'785.35
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	32'993.—		54'700	17'542.37
3102 Imprimés, publications	406.30		6'000	1'846.60
3103 Littérature spécialisée, magazines	2'439.10		3'000	2'586.52
3105 Denrées alimentaires.....	26'915.15		28'000	9'662.50
3106 Matériel médical et de laboratoire	9'449.60		10'000	9'838.85
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	39.37		200	50.56
3113 Matériel informatique.....	2'007'528.46		878'800	512'703.52
			<i>1'432'100</i>	
3118 Immobilisations incorporelles.....	1'638'303.79		413'500	1'363'224.94
			<i>609'700</i>	
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	822'710.20		556'000	595'453.95

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4600	Part cantonale de la RPLP (redevance poids lourds liée aux prestations).		
	047 Direction générale du numérique & des systèmes d'information		
3010	Compensation du compte 3049. Compensation du compte 3090 du SPEV.		
3049	Crédit supplémentaire de CHF 80'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2022 pour le financement des indemnités de piquet.		
3091	Crédit supplémentaire de CHF 57'100.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 9.11.2022 pour le financement des frais de recherche de personnel. Le dépassement met en lumière la difficulté qu'éprouve actuellement la DGNSI à recruter des profils spécifiques. Un recrutement supplémentaire a dû être mandaté en fin d'année pour pourvoir un poste d'architecte.		
3101	1. Carburant, entretien et services réguliers pour les véhicules de service ainsi que carburant pour la génératrice de secours de la salle machines de Renens.....	32'492.55	54'600
	2. Produits de nettoyage divers destinés aux équipements informatiques et aux locaux techniques exploités par la DGNSI.....	500.45	100
		32'993.—	54'700
3113	Crédit supplémentaire de CHF 73'700.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.09.2022 pour le remplacement des bornes de ticketing de la Caisse cantonale de chômage. Crédit supplémentaire de CHF 14'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.09.2022 pour la réalisation d'évolutions informatiques pour soutenir le projet BAP22 de la DGCS. Crédit supplémentaire de CHF 1'344'400.-, entièrement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour la réalisation du projet ECAvenir, lot 2022.		
3118	Crédit supplémentaire de CHF 112'400.-, entièrement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour la réalisation du projet ECAvenir, lot 2022. Crédit supplémentaire de CHF 25'300.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.09.2022 pour le remplacement des bornes de ticketing de la Caisse cantonale de chômage. Crédit supplémentaire de CHF 453'700.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.09.2022 pour la réalisation du projet ECAvenir, lot 2022. Crédit supplémentaire de CHF 18'300.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.09.2022 pour la réalisation d'évolutions informatiques pour soutenir le projet BAP22 de la DGCS. Le dépassement provient en grande partie d'une insuffisance de couverture par le crédit supplémentaire ECAvenir du montant des acquisitions/mises à disposition de licences.		
3120	1. Consommation électrique des serveurs, équipements d'infrastructure des salles machines. Le dépassement est dû à l'augmentation significative du prix de l'énergie qui est passé, malgré une procédure d'appel d'offres, de 5.5 cts / kWh à 13.3 cts / kWh.....	796'399.40	540'000
	2. Taxes d'élimination des déchets spéciaux. Le dépassement est dû à la destruction sécurisée des supports de données (disques durs des ordinateurs) au moment de l'élimination du vieux matériel.....	26'310.80	16'000
		822'710.20	556'000

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	1'945'758.28		2'343'100 <i>65'900</i>	2'279'632.61
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	248'135.08		552'000	149'030.67
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	451.25		17'000	1'562.70
3134 Primes d'assurances choses.....	18'324.31		15'700	17'337.45
3137 Impôts et taxes.....	163'751.27		155'000	152'319.66
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	580'926.67		508'200 <i>198'900</i>	371'511.59
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	4'558.70		10'000	2'852.85
3153 Entretien informatique (matériel).....	2'125'005.06		2'027'200 <i>73'100</i>	1'850'948.16

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Coûts de télécommunications (location de lignes, abonnements de téléphonie fixe et mobile, émoluments dus en raison du statut d'opérateur, connexion internet). Crédit supplémentaire de CHF 17'700.-, entièrement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour la réalisation du projet ECAvenir, lot 2022. Crédit supplémentaire de CHF 33'400.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.09.2022 pour les coûts pérennes 2022 des infrastructures réseau et solutions de téléphonie du projet ECAvenir. Crédit supplémentaire de CHF 7'900.-, non compensé, accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le financement du centre opérationnel COVID-19, 1er semestre. Crédit supplémentaire de CHF 6'900.-, non compensé, accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le financement du centre opérationnel COVID-19, 2è semestre.	1'611'211.37	1'901'200
	2. Coûts de surveillance des sites de la DGNSI (Renens et Prilly).....	164'494.80	172'700
	3. Coût des communications téléphoniques du service.....	96'651.74	174'000
	4. Cotisations à des institutions publiques et privées (Conférence suisse sur l'informatique, e-CH, société suisse de management de projet, clubs d'utilisateurs, etc.)	57'364.—	60'000
	5. Frais de port, frais de représentation et d'organisation de manifestations, frais de nettoyage de la salle machines, frais de transport effectués par des tiers.....	16'036.37	35'200
		1'945'758.28	2'343'100
			65'900
3134	A la demande de la DGIP, la DGNSI a été obligée de souscrire une assurance tous risques pour le centre de traitement des données de Prilly.		
3150	Crédit supplémentaire de CHF 198'900.-, non compensé, accordé par la Commission des finances le 14.12.2022 pour le renforcement de la résilience des points de présence du réseau dans le cadre des mesures OSTRAL / INOPIA.		
3153	Crédit supplémentaire de CHF 73'100.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.09.2022 pour les coûts pérennes 2022 des infrastructures réseau et solutions de téléphonie du projet ECAvenir. Le dépassement est dû à une insuffisance de couverture par le crédit supplémentaire sur la maintenance des équipements mis en oeuvre dans le cadre du projet ECAvenir.		

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	72'107'972.95		70'198'500 <i>4'784'500</i>	67'899'608.76
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	3'583'647.77		3'670'900	3'577'368.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	13'981.99		56'200	10'433.24
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	5'228.39		5'000	49'000.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	76'960.57		153'000	38'159.95
3181 Pertes sur créance effectives	53.85		—	—
3199 Autres charges d'exploitation.....	752.—		4'000	508.30
3300 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA.....	10'647'353.56		9'808'000	11'005'679.40

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3158	<p>1. Maintenance des licences logicielles (maintenance "éditeurs") ainsi que location de licences de logiciels (souscription).....</p> <p>2. Prestations de maintenance et d'exploitation des applications et infrastructures informatiques (inclus, dès 2022, les prestations informatiques liées à la gestion des postes informatiques, réseau, applications et utilisateurs des centres sociaux régionaux - CSR). Crédit supplémentaire de CHF 119'100.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.09.2022 pour les coûts pérennes 2022 des infrastructures réseau et solutions de téléphonie du projet ECAvenir. Crédit supplémentaire de CHF 28'200.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 16.03.2022 pour assurer le support d'applications du SPEN. Crédit supplémentaire de CHF 283'200.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 23.03.2022 pour des évolutions du système d'information de la DGEM. Crédit supplémentaire de CHF 79'500.-, non compensé, accordé par la Commission des finances le 01.09.2022 pour la maintenance de solutions du SSCM en lien avec le COVID-19. Crédit supplémentaire de CHF 1'839'500.-, entièrement compensé, accordé par la Commission des finances le 19.01.2023 pour la réalisation du projet ECAvenir, lot 2022. Crédit supplémentaire de CHF 630'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2022 pour des évolutions du système d'information fiscal. Crédit supplémentaire de CHF 68'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.06.2022 pour les évolutions de l'application Votelec. Crédit supplémentaire de CHF 291'900.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.06.2022 pour des évolutions du système d'information de la DGS. Crédit supplémentaire de CHF 7'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 22.06.2022 pour la maintenance d'une solution au profit de l'entité SIERA (exploitation des routes nationales). Crédit supplémentaire de CHF 710'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 06.07.2022 pour des évolutions du système d'information de la DGCS. Crédit supplémentaire de CHF 41'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.09.2022 pour le remplacement des bornes de ticketing de la Caisse cantonale de chômage. Crédit supplémentaire de CHF 72'100.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 14.09.2022 pour des évolutions de l'application soutenant l'exécution de la politique fédérale agricole. Crédit supplémentaire de CHF 53'600.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 28.09.2022 pour la réalisation d'évolutions informatiques pour soutenir le projet BAP22 de la DGCS. Crédit supplémentaire de CHF 47'100.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 05.10.2022 pour la maintenance de l'application gérant la taxe d'exemption de l'obligation de servir (SSCM). Crédit supplémentaire de CHF 50'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 09.11.2022 pour la mise en place d'un crédit d'inventaire pour l'acquisition de matériel informatique au DEF. Crédit supplémentaire de CHF 253'600.-, non compensé, accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le financement du centre opérationnel COVID-19, 1er semestre. Crédit supplémentaire de CHF 172'600.-, non compensé, accordé par la Commission des finances le 19.05.2022 pour le financement du centre opérationnel COVID-19, 2è semestre. Crédit supplémentaire de CHF 38'100.-, non compensé, accordé par la Commission des finances le 24.11.2022 pour la pérennisation d'une application en lien avec le COVID-19.</p>	20'480'435.26	20'696'800
		51'627'537.69 72'107'972.95	49'501'700 70'198'500 4784'500
3169	Accès à une base de données informationnelle pour la communauté des "business analysts" de la DGNSI. Le dépassement provient de la comptabilisation de la TVA due sur les importations de prestations en provenance de l'étranger.		
3181	Comptabilisation d'une créance cédée à la DGF pour qu'elle procède à son recouvrement par voies légales.		
3300	Les amortissements sont directement en lien avec les acquisitions faites dans le cadre du crédit d'inventaire pour l'acquisition du matériel informatique et de télécommunications. Les amortissements sont directement consécutifs aux acquisitions importantes des années 2019 à 2021. Ce faisant, le plafond de CHF 20'000'000.- fixé par décret a été respecté.		

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3301 Amortissements non planifiés immobilisations corporelles PA.....	120'169.60		—	323'734.21
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	837.—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	23'854.20		—	25'561.08
3499 Autres charges financières.....	—		—	-0.40
3650 Réévaluations des participations PA.....	50'000.—		—	—
			<i>50'000</i>	
4120 Concessions.....		71'841.25	5'700	42'659.—
4240 Taxes d'utilisation et prestations de service.....		4'573'269.63	4'577'400	4'570'494.57
4250 Ventes.....		35'041.20	2'000	74'798.16
4260 Remboursements et participations de tiers.....		4'588'411.80	1'379'300	1'769'365.52
			<i>3'737'200</i>	
4329 Autres variations de stocks.....		44.05	—	92.18
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		61'103.58	—	15'099.18
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		-2'707.19	—	-3'299.61
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		—	—	906'358.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		220'000.—	184'500	217'650.—
054 Service du personnel de l'Etat de Vaud.....	26'188'850.36		22'094'500	18'527'212.23
			<i>151'600</i>	
		4'236'437.39	4'059'600	3'035'595.23
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	11'698'516.30		8'417'100	7'427'070.43
3020 Salaires des enseignants.....	4'204'953.65		—	—
3030 Travailleurs temporaires.....	1'316'697.50		1'265'000	788'766.75
			<i>88'000</i>	
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....	61'900.—		70'000	59'200.—
3049 Autres Indemnités.....	6'042.60		9'500	6'262.40

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3301	Ces amortissements non planifiés résultent de la continuation du renouvellement des postes de travail informatiques fixes en portables. Ce changement a été rendu nécessaire par la stratégie qui veut pouvoir offrir à chaque collaborateur la possibilité d'effectuer du télétravail. Les postes retirés du service n'avaient pas tous atteint la durée maximale d'utilisation.		
3419	Pertes de change constatées sur les opérations réalisées en monnaies étrangères.		
3650	Crédit supplémentaire de CHF 50'000.-, entièrement compensé, accordé par le Conseil d'Etat le 02.11.2022 pour l'amortissement de l'acquisition des participations au capital-actions de la société Viacar AG.		
4120	Mise à disposition de fibres optiques pour la connexion de nouveaux sites (AVASAD - Rhodanie 60 et ECA - Grangettes).		
4250	Vente de matériel et d'accessoires (essentiellement de télécommunication) aux entités gérées par la DGNSI (services de l'administration et entités para-étatiques).		
4260	Compensation du compte 3113 (CHF 1'418'100.-). Compensation du compte 3118 (CHF 137'700.-). Compensation du compte 3130 (17'700.-). Compensation du compte 3158 (CHF 2'163'700.-).		
4419	Gains de change sur les opérations réalisées en monnaies étrangères.		
4440	Pertes de change non réalisées et calculées sur des opérations non encore décaissées au 31.12.2022.		
4910	Gestion des postes de travail de l'entité SIERA. Contrepartie du compte 046 / 3910.		
054 Service du personnel de l'Etat de Vaud			
3010	1. Personnel du service.....	6'685'358.34	6'866'200
	2. Personnel d'ARC Emploi	500'907.96	536'900
	3. Stage de réinsertion professionnelle	—	290'800
	4. Personnel du Groupe Impact	789'189.20	723'200
	5. Prime exceptionnelle et unique "vie chère".....	3'723'060.80	—
		11'698'516.30	8'417'100
3020	Prime exceptionnelle et unique "vie chère"		
3030	1. Personnel auxiliaire du service	908'800.10	935'500
	2. Personnel en formation au SPEV	79'853.30	140'500
	3. Montant à disposition des services en cas d'insuffisance budgétaire résultant de la création de nouveaux postes d'apprentis (décision du Conseil d'Etat du 15.03.2017)	—	180'000
	4. Personnel auxiliaire d'ARC Emploi	2'994.35	9'000
	5. Personnel auxiliaire de Groupe Impact	87'249.15	—
	6. Personnel auxiliaire de la commission d'évaluation des fonctions (CEF).....	3'233.45	—
	7. Prime exceptionnelle et unique "vie chère".....	234'567.15	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 88'000 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2022 pour l'adaptation du budget auxiliaires pour le Groupe Impact suite à son transfert au 1er janvier 2022 de la Chancellerie au SPEV.		
		1'316'697.50	1'265'000 <i>88'000</i>

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'126'751.96		636'000 5'700	537'446.92
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'067'326.95		1'101'700 10'300	982'239.85
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	27'363.34		27'200 100	30'025.81
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	-1'765'934.17		261'300 2'400	225'843.60

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3050	1. Charges AVS/AC du personnel du service.....	497'183.69	529'100
	2. Charges AVS/AC du personnel d'ARC Emploi.....	32'815.97	36'400
	3. Charges AVS/AC des stages de réinsertion professionnelle.....	—	19'300
	4. Cotation de solidarité agricole.....	2'250.—	3'000
	5. Charges AVS/AC du personnel du Groupe Impact.....	59'670.45	48'200
	6. Charges AVS/AC du personnel de la commission d'évaluation des fonctions (CEF).....	182.76	—
	7. Prime exceptionnelle et unique "vie chère" pour l'ensemble de l'ACV.....	534'649.09	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'700 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2022 pour l'adaptation du budget auxiliaires pour le Groupe Impact suite à son transfert au 1er janvier 2022 de la Chancellerie au SPEV.		
		1'126'751.96	636'000 <i>5'700</i>
3052	1. Cotisations LPP du personnel du service.....	916'345.37	919'100
	2. Cotisations LPP du personnel d'ARC Emploi.....	58'672.08	63'900
	3. Cotisations LPP pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	34'000
	4. Cotisations LPP du personnel de Groupe Impact.....	92'309.50	84'700
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 10'300 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2022 pour l'adaptation du budget auxiliaires pour le Groupe Impact suite à son transfert au 1er janvier 2022 de la Chancellerie au SPEV.		
		1'067'326.95	1'101'700 <i>10'300</i>
3053	1. Cotisations LAA du personnel du service.....	12'497.70	18'700
	2. Cotisations LAA du personnel d'ARC Emploi.....	795.65	800
	3. Cotisations LAA pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	6'500
	4. Cotisations LAA du personnel de Groupe Impact.....	1'168.70	—
	5. Cotisations LAA pour le personnel de la commission d'évaluation des fonctions (CEF).....	4.41	1'200
	6. Prime exceptionnelle et unique "vie chère" pour l'ensemble de l'ACV.....	12'896.88	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2022 pour l'adaptation du budget auxiliaires pour le Groupe Impact suite à son transfert au 1er janvier 2022 de la Chancellerie au SPEV.		
		27'363.34	27'200 <i>100</i>
3054	1. Cotisations AF pour le personnel du service.....	210'951.47	218'400
	2. Cotisations AF pour le personnel d'ARC Emploi.....	13'857.61	15'000
	3. Cotisations AF pour les stages de réinsertion professionnelle.....	—	8'000
	4. Cotisations AF pour le personnel de Groupe Impact.....	24'194.10	19'900
	5. Cotisations AF pour le personnel de la commission d'évaluation des fonctions (CEF).....	77.14	—
	6. Prime exceptionnelle et unique "vie chère" pour l'ensemble de l'ACV.....	216'308.41	—
	7. Diminution du taux de cotisation AF de l'employeur rétroactive au 1er janvier 2022 pour l'ensemble de l'ACV.....	-2'231'322.90	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'400 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2022 pour l'adaptation du budget auxiliaires pour le Groupe Impact suite à son transfert au 1er janvier 2022 de la Chancellerie au SPEV.		
		-1'765'934.17	261'300 <i>2'400</i>

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3059 Autres cotisations patronales.....	10'371.62		6'000 100	4'931.82
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	18'916.80		41'600	18'916.80
3061 Prestations de l'employeur - Rentes ou parts de rente.....	100'529.—		326'700	154'602.15
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	1'635'670.96		1'749'700 45'000	1'436'864.28
3091 Recrutement du personnel	449'770.62		717'000	528'674.38
3099 Autres charges de personnel.....	10'635.58		12'500	9'661.12
3100 Matériel de bureau.....	4'855.23		47'400	7'299.75
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	300.92		500	28.25
3102 Imprimés, publications	65'715.55		119'200	38'841.30
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	2'615.10		4'500	3'156.30
3104 Matériel didactique.....	79.64		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	44.15		—	63'973.80
3110 Meubles et appareils de bureau	17'176.80		42'000	52'521.95
3111 Machines, appareils et véhicules	119.60		—	—
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	1'136.40		—	—
3113 Matériel informatique.....	476.25		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	973.35		11'500	2'534.10
3130 Prestations de services de tiers.....	2'185'895.17		2'732'600	2'506'898.13
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	508'877.90		804'200	516'424.30
3137 Impôts et taxes.....	11'381.40		11'000	14'488.49
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	1'866.40		7'800	1'217.25
3158 Entretien des immobilisations incorporelles	21'600.—		29'700	37'585.96
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	566'887.25		549'300	534'783.10
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	8'636.70		37'700	10'294.75
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	29'758.45		53'500	20'201.90
3199 Autres charges d'exploitation.....	—		2'000	1'901.10
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	51.39		—	72.49
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	1'280'000.—		1'350'300	1'250'000.—
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	1'510'890.—		1'650'000	1'254'483.—

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3059	1. Cotisations PC Famille pour le personnel du service	4'608.01	5'000
	2. Cotisations PC Famille pour le personnel d'ARC Emploi.....	302.70	300
	3. Cotisations PC Famille pour les stages de réinsertion professionnelle	—	200
	4. Cotisations PC Famille pour le personnel de Groupe Impact.....	561.70	500
	5. Cotisations PC Famille pour le personnel de la commission d'évaluation des fonctions (CEF).....	1.66	—
	6. Prime exceptionnelle et unique "vie chère" pour l'ensemble de l'ACV.....	4'897.55	—
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 100 accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2022 pour l'adaptation du budget auxiliaires pour le Groupe Impact suite à son transfert au 1er janvier 2022 de la Chancellerie au SPEV.		
		10'371.62	6'000 <i>100</i>
3090	1. Centralisation des budgets de formation des services qui ne sont pas soumis à un traitement d'exception (y compris congrès).....	1'607'412.11	1'700'000
	2. Formation pour le personnel d'ARC Emploi.....	7'093.15	6'700
	3. Stages professionnels LACI prélevés sur le fonds de lutte contre le chômage (3023).....	21'165.70	43'000
	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 30'000 accordé par le Conseil d'Etat le 30 novembre 2022 pour l'augmentation du budget de formation centralisé au SPEV.		
	Crédit supplémentaire non compensé de CHF 15'000 accordé par le Conseil d'Etat le 18.05 2022 pour le financement des ressources supplémentaires ainsi que des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne.		
		1'635'670.96	1'749'700 <i>45'000</i>
3130	1. Commission chargée de traiter les évaluations de fonction.....	7'800.30	10'000
	2. Commissions chargées d'examiner les questions de personnel.....	—	45'000
	3. Frais de représentation	2'439.—	5'500
	4. Frais de port.....	63'858.61	155'400
	5. Frais de téléphone.....	6'980.11	24'600
	6. Frais de transports effectués par des tiers	1'227.80	3'500
	7. Cotisations à des institutions publiques et privées	12'190.—	13'000
	8. Cotisation ARC Emploi à Insertion Vaud	1'050.—	1'100
	9. Personnel intérimaire : le budget de l'ACV relatif à l'engagement de personnel intérimaire est centralisé au SPEV.....	2'090'349.35	2'474'500
		2'185'895.17	2'732'600
3132	1. Honoraires conseillers externes	199'028.—	389'200
	2. Premier emploi au sein de l'ACV prélevé sur le fonds de lutte contre le chômage.....	27'840.45	37'000
	3. Coûts relatifs aux ateliers de recherche d'emploi gérés par ARC Emploi	281'709.45	356'800
	4. Groupe Impact.....	300.—	21'200
		508'877.90	804'200
3160	1. Loyer des locaux du service du personnel, y.c. local des archives et places de parc.....	383'769.20	354'500
	2. Loyer des locaux du projet SIRH et de la Commission d'évaluation des fonctions.....	68'544.—	78'100
	3. Loyer des locaux pour délivrer des formations.....	33'300.—	33'300
	4. Loyer du Groupe Impact.....	81'274.05	83'400
		566'887.25	549'300
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)		

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4260 Remboursements et participations de tiers.....		282'455.05	241'300	275'851.40
4309 Autres revenus d'exploitation.....		240'231.35	204'200	259'720.70
4390 Autres revenus.....		808'631.97	800'000	783'324.91
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		184.13	—	5.37
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		-57.53	—	57.53
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		49'006.15	80'000	122'185.20
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		1'869'515.15	1'600'000	639'412.79
4610 Dédommagements de la Confédération		852'364.02	982'400	832'412.33
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		94'707.10	109'200	82'425.—
4910 Imput int pour prestations de service.....		39'400.—	42'500	40'200.—

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4260	1. Facturation des frais de gestion des dossiers aux HE (HEP, ECAL, HEIG-VD, HESAV), à P10 ainsi qu'aux ORP et la CCH.....	268'896.50	221'400
	2. Retenue frais de téléphone.....	925.—	3'900
	3. Retenue parking privé.....	12'633.55	16'000
		282'455.05	241'300
4390	1. Rétrocession sur la prime nette LAA de l'Etat de Vaud.....	675'176.80	625'000
	2. Rétrocession sur les impôts prélevés à la source pour la couverture des frais administratifs.....	112'801.72	125'000
	3. Rétrocession LAA sur recours.....	16'104.20	50'000
	4. Prévention des accidents.....	1'041.—	—
	5. Décompte complémentaire AVS années antérieures.....	3'508.25	—
		808'631.97	800'000
4511	1. Stages professionnels LACI prélevés sur le fonds de lutte contre le chômage.....	21'165.70	43'000
	2. Premier emploi au sein de l'ACV prélevé sur le fonds de lutte contre le chômage.....	27'840.45	37'000
		49'006.15	80'000
4600	Redistribution du produit de la taxe CO2 à l'Etat de Vaud		
4610	Participation du fonds de compensation de l'assurance-chômage aux coûts d'ARC Emploi		
4611	Participation du canton aux coûts d'ARC Emploi		

Département culture, infrastructures et ressources humaines

6		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
045	Secrétariat général du DCIRH	88'523'968.36	3'696'760.05
017	Service des affaires culturelles	113'635'100.03	23'821'429.61
046	Direction générale de la mobilité et des routes	390'087'425.42	142'366'136.26
003	Service des automobiles et de la navigation	32'850'590.60	346'559'599.30
047	Direction générale du numérique & des systèmes d'information	164'504'370.39	9'547'004.32
054	Service du personnel de l'Etat de Vaud	26'188'850.36	4'236'437.39
	Totaux	815'790'305.16	530'227'366.93
	Excédent des charges sur les revenus		285'562'938.23
	Sommes égales.....	815'790'305.16	815'790'305.16

Département culture, infrastructures et ressources humaines

Budget 2022		Crédits supplémentaires 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82'090'100	3'751'300	79'900	—	81'459'617.20	9'614'657.35
100'371'700	11'634'300	2'965'800	1'900'000	147'355'836.83	46'477'360.77
364'377'000	132'461'500	27'345'000	10'488'000	406'088'351.34	136'274'573.97
35'269'700	347'664'300	-200'000	—	33'480'447.02	349'257'168.67
159'970'500	6'148'900	7'199'200	3'737'200	155'882'932.82	7'593'217.—
22'094'500	4'059'600	151'600	—	18'527'212.23	3'035'595.23
764'173'500	505'719'900	37'541'500	16'125'200	842'794'397.44	552'252'572.99
	258'453'600		21'416'300		290'541'824.45
764'173'500	764'173'500	37'541'500	37'541'500	842'794'397.44	842'794'397.44

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
7 Département des finances et de l'agriculture	1'045'966'582.88		987'710'700 <i>-1'997'100</i>	1'153'677'879.42
		8'259'162'191.05	7'492'769'600	8'294'711'758.44 —
051 Secrétariat général du DFA	7'097'124.16		9'449'600 <i>-200'000</i>	6'646'835.16
		319'798.86	339'700	288'303.82
3000 Salaires des autorités et juges	—		68'100	—
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	4'125'348.20		4'421'800	4'150'327.65
3030 Travailleurs temporaires	97'413.45		119'800	267'309.35
3049 Autres Indemnités	2'864.—		3'900	2'947.20
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	274'089.74		307'100	285'053.70
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	515'329.90		534'200	550'217.75
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	6'821.41		7'600	7'167.03
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	116'487.66		126'700	120'719.92
3059 Autres cotisations patronales.....	2'541.07		3'500	2'632.48
3099 Autres charges de personnel.....	39'371.45		57'000	28'414.85
3100 Matériel de bureau.....	6'807.36		26'000 <i>-15'000</i>	9'300.15
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	131.63		—	—
3102 Imprimés, publications	50'157.30		73'000	68'508.35
3103 Littérature spécialisée, magazines	6'181.07		10'500	5'958.57
3104 Matériel didactique.....	442.71		—	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	23.75		100	—
3110 Meubles et appareils de bureau	10'008.60		— <i>13'000</i>	—
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	85.60		—	—
3113 Matériel informatique.....	28.50		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	6'458.05		2'500 <i>6'000</i>	1'071.65
3130 Prestations de services de tiers.....	142'215.22		162'000	131'348.96
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	764'360.26		2'410'500 <i>-204'000</i>	110'841.33
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		5'000	454.85
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	646'469.05		710'000	691'793.80
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	8'346.10		19'500	6'681.30
3169 Autres loyers et frais d'utilisation.....	268'969.55		355'800	197'696.40
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	6'172.40		25'000	8'388.25
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	0.13		—	1.62
4250 Ventes.....		29'912.60	60'000	32'655.80
4260 Remboursements et participations de tiers.....		22'292.62	6'900	5'412.95
4309 Autres revenus d'exploitation.....		265'376.25	272'800	249'785.—
4390 Autres revenus.....		2'200.—	—	450.—
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		17.39	—	0.07
053 Service d'analyse et de gestion financières	312'151'276.71		252'802'600 <i>-800'000</i>	426'737'776.03
		790'331'372.31	740'543'400	815'133'535.53
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'569'606.10		2'670'300	2'604'402.95
3030 Travailleurs temporaires	—		270'800	8'226.50
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	166'411.03		195'400	169'174.96
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	319'586.—		343'500	323'943.40
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'796.15		4'500	3'848.31
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	70'667.35		80'800	71'849.72

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
7	Département des finances et de l'agriculture		
	Revenu net du département.....	7'213'195'608.17	6'505'058'900
	051 Secrétariat général du DFA		
3100	Compensation crédit supplémentaire de CHF -15'000.- (voir comptes 3110 et 3120).		
3110	Crédit supplémentaire de CHF 13'000.- pour l'acquisition du mobilier octroyé par la Cheffe du département des finances et de l'agriculture le 13.10.2022.		
3120	Crédit supplémentaire de CHF 6'000.- octroyé par la Cheffe du département des finances et de l'agriculture le 13.10.2022 pour financer les frais d'élimination d'anciens mobilier.		
3132	Compensation de CHF -4'000.- (voir comptes 3110 et 3120). Compensation de CHF -200'000.- du crédit supplémentaire octroyé par le Conseil d'Etat le 21.12.2022 pour financer les travaux sur le bâtiment de Plateforme 10.		
	053 Service d'analyse et de gestion financières		

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3059 Autres cotisations patronales.....	1'544.15		1'800	1'569.75
3099 Autres charges de personnel.....	16'002'495.05		16'004'300	16'002'054.65
3100 Matériel de bureau.....	1'643.63		4'200	2'571.05
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	174.08		—	43.70
3102 Imprimés, publications.....	95'727.05		75'000	74'086.55
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'840.—		2'000	1'835.—
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	23.54		500	—
3110 Meubles et appareils de bureau.....	—		—	54.95
3113 Matériel informatique.....	219.90		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	2'442.10		2'000	1'431.85
3130 Prestations de services de tiers.....	1'636'406.06		3'108'100	1'895'258.71
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	12'793.95		47'500	13'131.05
			-3'400	
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	821.20		400	287.35
3159 Entretien d'autres biens meubles.....	3'359.—		—	—
			3'400	
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	5'885.85		10'000	7'443.95
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	3'184.80		5'500	3'321.85
3300 Amortissements planifiés immobilisations corporelles PA.....	131'227'514.92		139'136'600	116'295'621.50
3320 Amortissements planifiés immobilisations incorporelles PA.....	36'717'798.54		31'494'100	24'924'060.21
3401 Intérêts passifs des engagements financiers.....	12'199'305.56		14'949'300	13'750'000.—
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	258'203.75		150'000	158'711.46
3420 Acquisition et administration de capital.....	161'094.60		2'927'500	141'888.86
3499 Autres charges financières.....	17'441'353.66		26'964'100	23'758'677.68
			-800'000	
3510 Attributions aux financements spéciaux sous capital propre.....	—		—	200'000'000.—
3511 Attributions aux fonds sous capital propre.....	80'000'000.—		—	10'000'000.—
3621 Péréqu fin et compens des charges aux cantons et concordats.....	6'594'873.—		6'594'900	13'327'326.—
3660 Amortissements planifiés des subventions d'investissement.....	6'652'505.69		7'759'500	3'196'954.07
4100 Patentes.....		142'515.85	140'000	161'283.35
4110 Part au bénéfice net de la BNS.....		375'047'182.—	124'718'500	374'155'246.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		2'290.95	60'000'600	2'071.15
4309 Autres revenus d'exploitation.....		—	128'000'000	—
4400 Intérêts des liquidités.....		277'596.25	—	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		191'519.38	250'000	310'236.46
4402 Intérêts des placements financiers.....		3'279'383.41	—	—
4411 Gains provenant des ventes des immo corp et incorp PF.....		2'045'540.78	—	6'572'409.30
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		357'597.83	150'000	237'985.68
4420 Revenus de participations PF - Dividendes.....		53'608'453.—	52'157'900	52'159'623.—
4450 Revenus provenant de prêts PA.....		4'691'342.—	4'840'900	3'666'766.—
4451 Revenus provenant de participations PA hormis d'entr publi.....		17'410'225.—	16'248'300	16'318'254.75
4461 Revenus financiers d'entreprises publiques et cantons.....		159'596'614.—	155'283'200	155'283'192.—
4463 Revenus financiers Ent publ, SA/autre forme d'org droit priv.....		2'314'815.—	2'514'000	2'655'567.20
4464 Revenus financiers de la Banque Nationale Suisse.....		51'000.—	51'000	51'000.—
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		1'049'264.36	1'463'100	1'482'217.83
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		8'602'189.—	8'369'000	6'417'503.—
4490 Réévaluations PA.....		—	—	1'600'384.81
4510 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capital propre.....		303'744.50	—	—
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		40'176'241.—	65'173'000	92'973'480.—

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3099	1. Repas de fin d'année, fleurs	2'495.05	4'300
	2. CPEV - Financement rente-pont (AVS).....	16'000'000.—	16'000'000
		16'002'495.05	16'004'300
3130	Dépenses inférieures au budget s'expliquant par deux facteurs :		
	1. Frais postaux : l'augmentation des frais postaux au 1er janvier 2022 a été absorbée par le budget des services. Le budget prévu au SAGEFI de CHF 0.9 mio n'a pas été entamé		
	2. Frais de CCP : dépenses inférieures au budget de CHF 0.6 mio.		
3132	Compensation du crédit supplémentaire au compte 3159		
3159	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 3'400.- accordé par la Cheffe du département des finances et de l'agriculture le 16.12.2022 pour l'acquisition des stores à lamelles verticales		
3300	Amortissements en fonction des dépenses effectives		
3320	Amortissements en fonction des dépenses effectives		
3401	1. Charges d'intérêt des emprunts publics de CHF 975 mios contractés des années précédentes : CHF 12'199'305.56		
	2. Non dépense résultant du renoncement à la réalisation d'un emprunt public en 2022		
3420	Non dépense des frais d'émission suite au renoncement à la réalisation d'un emprunt public en 2022		
3499	Non dépense sur les charges d'intérêt négatif en 2022 : effet hausses des taux directeurs BNS		
	Compensation de CHF -800'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.12.2022 et par la COFIN le 19.01.2023 pour les indemnités en faveur des prestations de transport public (hors effets COVID-19) - Voir SP-046/DGMR		
3511	1. Dotation au fonds de protection de la jeunesse (n° 3022).....	20'000'000.—	—
	2. Dotation au fonds de l'industrie (n° 3033)	10'000'000.—	—
	3. Dotation au fonds de l'innovation (n° 3035)	50'000'000.—	—
		80'000'000.—	—
3621	RPT - fonds pour cas de rigueur		
3660	Amortissements en fonction des dépenses effectives		
4110	Redistribution du bénéfice 2021 de la BNS		
4260	Dissolution du préfinancement de l'accord canton-commune pour neutraliser les effets financiers 2022 non effectuée		
4309	Réaffectation au budget 2023 du montant de la RIE-VD		
4402	Intérêts des placements financiers non prévus au budget		
4411	Produit des ventes de biens immobiliers propriété de l'Etat		
4420	1. Dividendes des actions de la BCV (14'488'300 actions x CHF 3.70, soit CHF 0.10 supérieur au budget.)	53'606'710.—	52'157'900
	2. Dividendes des actions de Romande Energie Holding S.A. et de la BNS.....	1'743.—	—
		53'608'453.—	52'157'900
4461	Dividendes des actions BCV (43'134'220 actions x CHF 3.70, soit CHF 0.10 supérieur au budget)		
4463	1. Contribution de l'ECA	2'314'815.—	2'314'000
	2. Commission annuelle des Retraites populaires.....	—	200'000
		2'314'815.—	2'514'000
4600	1. Produit impôt anticipé basé sur les prévisions de l'AFC	40'143'798.—	65'046'000
	2. Retenu supplémentaire US basée sur les prévisions de l'AFC	32'443.—	127'000
		40'176'241.—	65'173'000

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4620 Péréqu fin et compensation des charges de la Confédération		121'183'858.—	121'183'900	101'086'315.—
052 Direction générale de la fiscalité.....	383'766'905.94		376'285'900 <i>-725'000</i>	382'983'227.01
		7'166'615'614.15	6'448'220'000	7'179'168'168.75
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	73'293'987.95		77'348'000 <i>-725'000</i>	73'010'156.10
3030 Travailleurs temporaires	2'767'426.65		4'403'300	3'309'430.—
3049 Autres Indemnités	59'888.55		50'600	51'724.10
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	4'952'533.04		5'479'600	4'969'464.84
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	8'742'697.50		9'484'800	8'741'484.45
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	125'054.21		130'200	125'508.66
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	2'100'176.05		2'265'900	2'104'151.59
3059 Autres cotisations patronales.....	45'881.59		49'500	46'016.63
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	472'142.25		560'000	360'618.45
3099 Autres charges de personnel.....	46'824.65		65'000	23'984.84
3100 Matériel de bureau.....	133'824.90		312'000 <i>-15'000</i>	184'785.23
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	33'915.49		35'000 <i>10'000</i>	29'151.55
3102 Imprimés, publications	2'146'481.49		2'550'000	2'145'755.50
3103 Littérature spécialisée, magazines	30'536.97		46'000	32'230.15
3104 Matériel didactique.....	241.63		— <i>1'000</i>	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	1'139.80		— <i>2'000</i>	—
3110 Meubles et appareils de bureau	1'204'583.54		— <i>1'232'000</i>	—
3111 Machines, appareils et véhicules	836.10		— <i>1'000</i>	—
3113 Matériel informatique.....	8'698.40		— <i>15'000</i>	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	142'583.05		212'000	159'558.20
3130 Prestations de services de tiers.....	12'117'738.29		12'923'700 <i>-1'020'000</i>	9'841'537.73
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	4'085.50		125'000	40'228.45
3137 Impôts et taxes.....	96'668.73		125'000	136'232.48
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	113'852.09		386'000 <i>-266'000</i>	363'088.28
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	5'621'395.92		5'569'300 <i>40'000</i>	5'554'897.30
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	219'886.70		260'000	253'509.30
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	131'985.95		185'000	82'317.25
3180 Réévaluations sur créances.....	-21'533'425.65		—	-21'725'184.28
3181 Pertes sur créance effectives	78'309'798.49		85'000'000	80'394'876.12
3199 Autres charges d'exploitation.....	11'895.27		20'000	13'856.15
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	731'640.03		2'700'000	1'230'297.47
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	—		—	28.06
3499 Autres charges financières	4.68		—	4.28

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4620	1. RPT : compensation socio-démographique..... 2. RPT : compensation géo-topographique..... 3. RPT : péréquation des ressources.....	119'892'856.— 107'042.— 1'183'960.— 121'183'858.—	119'892'900 107'000 1'184'000 121'183'900
 052 Direction générale de la fiscalité			
3010	1. Compensation de CHF -630'000.00 du crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 08.06.2022 pour le financement lié à des évolutions du système d'information fiscal (voir rubrique 047/3158). 2. Compensation de CHF -95'000.00 du crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 05.10.2022 pour le financement lié à la gestion des accès sécurisés aux bâtiments (voir rubrique 048/3144).		
3100	Compensation de CHF -15'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 lié à la mise en place du système d'information La Place (comptes DGF 3101, 3104, 3106, 3110, 3111 et 3113).		
3101	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 10'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 lié à la mise en place du système d'information La Place (voir rubrique 052/3100 et 052/3150).		
3104	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 lié à la mise en place du système d'information La Place (voir rubrique 052/3100 et 052/3150).		
3106	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 lié à la mise en place du système d'information La Place (voir rubrique 052/3100 et 052/3150).		
3110	1. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 980'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 01.06.2022 pour le financement lié à la mise en place de FlexDesk (voir rubrique 052/3130). 2. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 252'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 lié à la mise en place du système d'information La Place (voir rubrique 052/3100 et 052/3150).		
3111	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 lié à la mise en place du système d'information La Place (voir rubrique 052/3100 et 052/3150).		
3113	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 15'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 lié à la mise en place du système d'information La Place (voir rubrique 052/3100 et 052/3150).		
3130	1. Commissions Impôt source..... 2. Frais de port..... 3. Divers..... Compensation de CHF -980'000.00 lié au crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 01.06.2022 lié à la mise en place FlexDesk (compte 3110). Compensation de CHF -40'000.00 lié au crédit supplémentaire totalement compensé accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 lié au déménagement du site d'archives Mornex (compte 3160).	9'039'381.97 2'681'979.77 396'376.55	9'680'200 2'800'000 443'500
		12'117'738.29	12'923'700 <i>-1'020'000</i>
3150	Compensation de CHF -266'000.00 accordé par le Conseil d'Etat du 23.11.2022 lié à la mise en place du système d'information La Place (comptes DGF 3101, 3104, 3106, 3110, 3111 et 3113).		
3160	Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 40'000.00 accordé par le Conseil d'Etat le 23.11.2022 pour le financement lié au déménagement du site central d'archives de Mornex à Venoge-Parc (voir rubrique 052/3130).		

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3602 Parts de revenus destinées aux comm/assoc intercommunales.....	211'631'926.13		166'000'000	211'503'518.13
4000 Impôts sur le revenu, personnes physiques.....		3'830'664'148.60	3'722'400'000	3'823'951'094.13
4001 Impôts sur la fortune, personnes physiques.....		793'046'919.14	690'000'000	802'781'534.47
4002 Impôts à la source, personnes physiques.....		299'856'588.53	255'000'000	261'817'532.53
4009 Autres impôts directs, personnes physiques.....		120'569'206.29	116'000'000	120'665'945.78
4010 Impôts sur le bénéfice, personnes morales.....		661'086'608.46	446'000'000	605'387'789.70
4011 Impôts sur le capital, personnes morales.....		79'340'671.55	74'000'000	88'516'211.70
4019 Autres impôts directs, personnes morales.....		43'140'994.20	30'000'000	41'335'869.70
4022 Impôts sur les gains en capital.....		292'977'840.60	175'000'000	324'355'279.85
4023 Droits de mutation et de timbre.....		238'863'820.45	179'000'000	257'486'257.10
4024 Impôts sur les successions et donations.....		126'500'978.75	105'000'000	156'406'107.70
4033 Impôts sur les chiens.....		4'563'975.—	4'000'000	4'417'475.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		49'279'446.83	43'000'000	53'131'970.54
4250 Ventes.....		14'038.98	30'000	16'551.43
4260 Remboursements et participations de tiers.....		813'142.45	750'000	788'774.45
4270 Amendes.....		14'677'884.—	13'000'000	12'610'225.—
4309 Autres revenus d'exploitation.....		480.—	10'000	420.—
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		47'110'534.08	45'000'000	53'784'017.39
4600 Part aux revenus de la Confédération.....		564'088'740.34	550'000'000	571'692'625.38
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales.....		19'595.90	30'000	22'486.90
041 Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires.....	340'738'523.38		346'650'000	335'091'424.96
			<i>-272'100</i>	
		301'893'459.38	303'664'600	300'119'815.43
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	10'487'277.60		10'386'100	10'569'439.55
3020 Salaires des enseignants.....	3'973'479.70		5'124'900	4'056'705.50
3030 Travailleurs temporaires.....	1'027'864.15		1'404'900	891'183.25
3049 Autres Indemnités.....	17'872.65		—	15'918.75
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	1'009'283.75		1'127'100	1'006'897.55
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	1'756'320.30		1'953'700	1'770'749.20
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	28'175.55		26'900	25'383.14
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	427'290.98		465'400	428'257.09
3059 Autres cotisations patronales.....	9'334.93		10'600	9'353.38
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	—		—	2'746.55
3099 Autres charges de personnel.....	21'648.47		25'000	14'232.45
3100 Matériel de bureau.....	35'395.38		58'000	61'977.90
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	492'344.80		403'900	634'399.56
3102 Imprimés, publications.....	91'679.41		83'800	62'108.95
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	13'976.01		16'000	8'046.53
3104 Matériel didactique.....	357'274.25		354'000	309'242.49

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3602	1. Part communes gains immobiliers	91'217'415.—	56'000'000
	2. Part communes frontaliers	86'039'533.40	77'000'000
	3. Part communes à la compensation fédérale relative à la mise en œuvre de la RFFA	34'374'977.73	33'000'000
		211'631'926.13	166'000'000
4002	1. Impôt à la source Personnes physiques	170'797'293.03	140'000'000
	2. Part sur les frontaliers FR/CH	129'059'295.50	115'000'000
		299'856'588.53	255'000'000
4009	1. Impôt spécial étrangers	98'840'567.71	98'000'000
	2. Impôt récupéré après défalcation	21'728'638.58	18'000'000
		120'569'206.29	116'000'000
4023	1. Droit de mutation	227'937'808.05	170'000'000
	2. Droit de timbre	10'926'012.40	9'000'000
		238'863'820.45	179'000'000
4210	1. ACI : Emoluments dus par les communes	14'443'524.96	14'500'000
	2. ACI : Emoluments sommations et divers	3'406'602.60	3'500'000
	3. RF : Emoluments de réquisitions, de consultations et CF II	31'429'319.27	25'000'000
		49'279'446.83	43'000'000
 041 Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires			
3010	Salaire du personnel administratif avec le contrat CDI (y.c. le secrétariat de l'Agrilogie budgétisé en 2022 dans la rubrique 3020 "Salaires d'enseignants") + la fluctuation du personnel		
3020	Le secrétariat de l'Agrilogie (personnel administratif) budgétisé dans cette rubrique à la place de 3010 "Salaires personnel administratif/exploit". L'estimation a été faite de manière plutôt prudente ce qui explique la sous exploitation. Par ailleurs, certaines décharges d'enseignement n'ont pas pu être accordées fautes de disponibilité et l'engagement d'enseignants spécialisés a aussi été reporté.		
3030	1. Rémunération du personnel d'appoint nécessaire aux différents domaines du service. Moins du personnel d'auxiliaire en 2022 que prévu	826'172.15	1'196'000
	2. Rémunération des commissaires et préposés agricoles (environ 125 agents)	201'692.—	208'900
		1'027'864.15	1'404'900
3101	1. Approvisionnement des domaines	375'577.14	302'500
	2. Matériel et fournitures pour la réalisation des activités des services	32'897.45	56'500
	3. Carburants pour les véhicules de service, bus scolaires et des exploitations pédagogiques. (y.c. les domaines de Marcelin et de Grange-Verney)	60'989.07	34'500
	4. Fournitures de nettoyage (réfectoire, internat, etc.)	22'881.14	10'400
		492'344.80	403'900

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3105 Denrées alimentaires.....	390'658.55		500'000	537'170.48
3106 Matériel médical et de laboratoire	408'569.98		570'000	329'113.07
3110 Meubles et appareils de bureau	87'274.27		202'500	50'462.30
			<i>-40'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules	302'854.84		491'000	155'374.03
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	1'594.58		—	—
3113 Matériel informatique.....	3'524.85		—	160.15
3115 Bétail	243'493.35		290'000	—
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	72'542.41		305'000	32'886.58
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	413'290.41		768'600	517'953.60
			<i>-50'000</i>	

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3105	1. Approvisionnement du réfectoire de Marcelin sur une période de 7 mois. Dès 08.2022 le réfectoire a été repris par la COFOP (Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles)	220'828.06	245'000
	2. Approvisionnement du réfectoire de Grange-Verney.....	169'830.49	255'000
		390'658.55	500'000
3110	1. Mobilier et équipement pour l'enseignement Agrilogie, CEMEF (Centre d'enseignement des métiers de l'économie familiale) et laboratoire	56'551.69	102'500
	2. Adaptation du mobilier suite aux aménagements de la DAVI (le déménagement d'Epalinges à St-Sulpice).....	30'722.58	100'000
	3. Compensation de CHF -40'000 du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 16.03.2022 pour l'aménagement des futurs locaux de l'état civil loués par le SPOP		
		87'274.27	202'500 <i>-40'000</i>
3111	1. Équipement d'exploitation à l'usage des domaines agricoles et des réfectoires (stations météo et autres équipements techniques).....	143'032.29	199'000
	2. Equipement spécialisé pour l'enseignement	33'285.49	142'000
	3. Equipement et produits pour la lutte contre les épizooties. L'achat non réalisé d'une camionnette pour la DAVI.....	20'037.06	150'000
	4. Le matériel acheté dans la cadre de la protection des troupeaux (gestion du loup) remboursé à 80 % par la Confédération (voir le compte lié 4630.6 "Subv. de la Confédération".....	106'500.—	—
		302'854.84	491'000
3116	L'achat non réalisé d'un frigo pour les cadavres d'animaux		
3120	1. Elimination de sous-produits animaux à charge de la Caisse d'assurance du bétail (CAB - Fonds 2012).....	203'504.52	445'000
	2. Elimination de sous-produits animaux à charge du canton.....	166'627.01	317'000
	3. Consommation d'eau et d'électricité des locaux des affaires vétérinaires. Les montants vus en hausse selon la nouvelle répartition (bâtiment CLE).....	22'667.67	6'600
	4. Taxes d'éliminations relatives aux domaines et réfectoire de Grange-Verney. Pas de budget prévu en 2022.....	20'491.21	—
	5. Compensation de CHF -50'000 du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 16.03.2022 pour l'aménagement des futurs locaux de l'état civil loués par le SPOP		
		413'290.41	768'600 <i>-50'000</i>

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	2'871'387.10		3'491'100 -110'000	2'617'322.36

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Émoluments divers à charge de la Caisse d'assurance du bétail (CAB - Fonds 2012) (honoraires vétérinaires pour l'épidémiosurveillance et les mesures de lutte). Meilleure situation épidémiologique en 2022	808'582.40	1'376'200
	2. Rémunération des intervenants extérieurs (enseignement).....	217'717.55	250'000
	3. Frais de transport des sous-produits animaux, de la production animale à charge du canton.....	297'690.04	311'000
	4. Émoluments divers.....	242'860.62	229'500
	5. Personnel intérimaire y.c le personnel de la protection civile engagé dans le cadre de la sécheresse.....	185'234.90	170'000
	6. Commission sur l'expérimentation animale.....	113'362.37	150'000
	7. Experts frais examens (CFC).....	155'869.44	145'000
	8. Frais de port. y.c. pour la promotion des vins du Marcellin	160'352.17	142'000
	9. Convention de surveillance de la formation professionnelle.....	134'103.80	132'000
	10. Frais de représentation.....	101'865.44	162'000
	11. Emoluments en faveur de l'inspectorat des ruchers	31'198.80	80'000
	12. Commission d'affermage.....	59'800.—	60'000
	13. Cotisations diverses y.c. la nouvelle cotisation relative aux cultures maraichères suisses	76'060.16	61'000
	14. Frais bancaires et de CCP.....	11'721.23	16'000
	15. Commission des Premiers grands crus	26'274.51	45'000
	16. Conseil d'administration Fonds d'investissements agricoles - Fonds d'investissement rural (FIA-FIR).....	44'071.27	45'000
	17. Frais de téléphone.....	27'921.36	43'500
	18. Experts frais examens école brevets	25'520.53	21'000
	19. Frais de nettoyage (réfectoires, internat, etc.).....	10'592.48	10'900
	20. Commission de conciliation baux à ferme	3'494.56	9'000
	21. Frais commission formation professionnelle initiale CFC	1'251.70	6'000
	22. Frais de contentieux et de poursuites	1'000.—	5'000
	23. Frais d'organisation de congrès.....	—	5'000
	24. Commission de terminologie agricole	4'465.25	4'000
	25. Frais de transport du Magaz' à vin ainsi que de l'exploitation à Grange-Verney	3'899.35	3'500
	26. Commission des désignations des vins vaudois	1'183.15	3'000
	27. Commission de dégustation AOC.....	3'789.30	2'000
	28. Commission du cadastre viticole.....	3'285.67	2'000
	29. Commission biodiversité	1'861.61	1'500
	30. Frais de transport d'eau dans le cadre de la sécheresse	116'357.44	—
	31. Compensation de CHF -110'000 du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 16.03.2022 pour l'aménagement des futurs locaux de l'état civil loués par le SPOP		
		2'871'387.10	3'491'100 -110'000

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	2'789'194.87		2'076'000	1'864'170.31
3133 Charges d'utilisations informatiques.....	121'867.15		340'000	—
			-72'100	
3134 Primes d'assurances choses.....	5'332.74		7'400	5'209.90
3137 Impôts et taxes.....	106'555.39		114'800	117'145.45
3140 Entretien des terrains.....	64.50		4'000	—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	27'879.95		113'000	15'166.75
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	203'512.77		172'700	203'181.85
3156 Entretien des appareils médicaux et de laboratoire.....	56'845.04		70'000	59'919.33

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3132	1. Contrôles externalisés des abattoirs	685'601.45	710'000
	2. Mandat Carbone dans le Sol Vaudois	365'000.—	—
	3. Divers mandats vétérinaires liés à l'Ordonnance sur la Protection des Animaux (OPan).....	115'374.70	110'000
	4. Mandat au Groupement indépendant de recherches et d'expertises en agriculture biologique (GIREB) > Plan d'action bio vaudois 2030	80'400.—	100'000
	5. Frais de séquestre et préavis de la Société vaudoise pour la protection des animaux (SVPA) et autres experts comportementalistes dans le cadre de l'application de la loi sur la police des chiens (LPOC). L'augmentation des cas d'importation illégale des animaux	241'682.77	201'000
	6. Programme national d'analyses de détection de substances étrangères.....	100'000.—	100'000
	7. Observatoire suisse du vin	12'800.—	54'000
	8. Divers mandats vétérinaires liés à la Production primaire animale (PPr). Moins de contrôles effectués par CoBra.....	35'734.85	95'000
	9. Mandat "Nouveaux modèles agricoles" (UNIL) > Exploitation de Grange-Verney.....	52'000.—	72'000
	10. Geoaccorda + vitivinicole et introduction des géodonnées + Stations météo.....	37'673.95	265'000
	11. Projet Star'Ter.....	—	45'000
	12. Expertises diverses dans le domaine vétérinaire (contrôle des pharmacies vétérinaires, accréditation du laboratoire vétérinaire Institut Galli-Valerio), déménagement à St-Sulpice.....	33'876.—	25'000
	13. Boiron et Séquestration sol viticole	19'509.65	35'000
	14. Divers conseils externes	11'728.25	15'000
	15. Mandat d'entretien du biodiverger	—	4'000
	16. Développement de la base de données canine et adaptations des logiciels.....	57'514.95	60'000
	17. Programme 77a (Pestired, agroforesterie, Resosem).....	173'106.15	185'000
	18. Relance et promo Viticulture.....	322'350.—	—
	19. Irrigation (mandat d'étude).....	90'995.75	—
	20. Étude Flavescence dorée	109'726.40	—
	21. Protection des troupeaux (gestion du loup).....	244'120.—	—
		2'789'194.87	2'076'000
3133	Compensation de CHF -72'100 du crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 28.09.2022 pour l'informatisation, l'exécution de la politique fédérale agricole et dispositions cantonales (ACORDA)		
3137	1. TVA liée aux prestations des réfectoires et des laboratoires, à la vente des produits des exploitations pédagogiques et du matériel scolaire	95'781.05	109'800
	2. Autres impôts et taxes (taxe à l'encavage, impôt sur alcool, redevance Suisa, licence caveau Magaz'à vin).....	10'774.34	5'000
		106'555.39	114'800
3150	1. Entretien du matériel d'enseignement et recherche.....	27'817.05	55'000
	2. Entretien du mobilier pour l'enseignement	62.90	3'000
	3. Mobilier et appareils de bureau, y compris la modification des locaux du site de Grange-Verney pour l'accueil des collaborateurs du secteur des améliorations foncières > pas eu lieu.....	—	55'000
		27'879.95	113'000
3151	1. Entretien des machines et du matériel d'exploitation (réfectoires, internat, Agrilogie, exploitations pédagogiques et locaux)	141'680.02	147'000
	2. Entretien des véhicules y.c. la maintenance des véhicules du domaine de Grange-Verney dont la charge a été sous-estimée dans le budget	61'832.75	25'700
		203'512.77	172'700

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	56'147.20		47'000	43'147.20
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	114'480.63		122'500	129'594.31
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	235'887.50		299'500	214'811.19
3171 Dédommagements - Excursions, voyages scolaires et camps.....	43'664.55		90'000	17'242.20
3180 Réévaluations sur créances.....	45'787.45		—	-38'774.25
3181 Pertes sur créance effectives	124'306.90		95'000	142'684.84
3199 Autres charges d'exploitation.....	12'741.35		15'900	13'254.40
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	58.47		—	24.38
3499 Autres charges financières	35'457.60		—	63'254.46
3500 Attributions aux financements spéciaux sous capitaux de tier	105'070.25		—	—
3611 Dédommagements aux cantons et aux concordats	295'383.—		300'000	374'865.30
3612 Dédommagements aux communes et associations intercommunales ..	173'736.75		329'000	125'439.05
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	87'975.15		275'000	50'364.30
3635 Subventions accordées aux entreprises privées.....	—		—	23'223.70

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3160	1. Fermages des terres agricoles de Grange-Verney.....	6'275.20	10'000
	2. Location du terrain du Bureau d'Intégration canine (BICan) à la ville de Lausanne.....	12'000.—	12'000
	3. Charge de location du domaine de Planche-Signal à Moudon, soit 31,8 ha. destinés aux essais en grandes cultures.....	24'872.—	25'000
	4. Location de la cave à Changins (6 mois).....	13'000.—	—
		56'147.20	47'000
3170	1. Frais de transports véhicules privés.....	205'672.—	245'000
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	18'603.35	32'500
	3. Autres frais de déplacement.....	11'612.15	22'000
		235'887.50	299'500
3634	1. Participation cantonale à la Caisse d'assurance du bétail pour les pertes d'animaux. Cette participation dépend du montant des indemnités attribuées en 2022. La situation BDV (diarrhée virale bovine) s'est améliorée.....	78'811.85	265'000
	2. Participation cantonale à l'exploitation du laboratoire régional Ouest en cas d'événements de type B.....	9'163.30	10'000
		87'975.15	275'000

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3636 Subventions accordées aux org privées à but non lucratif.....	16'099'111.70		12'844'700	14'258'029.85

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3636	1. Vulgarisation agricole et viticole	2'760'000.—	2'780'000
	2. El Changins + formation techniciens et préparation examens	1'233'750.—	1'200'000
	3. Vulgarisation arboricole.....	360'000.—	360'000
	4. Agence régionale pour la qualité de l'hygiène alimentaire (ARQHA).....	390'000.—	325'000
	5. Vulgarisation maraîchère.....	380'000.—	380'000
	6. Projet maladie du bois de la vigne.....	77'596.95	120'000
	7. Ecole à la ferme + Agriviva.....	135'070.45	120'000
	8. BioVaud selon la convention signée relative à R&D agriculture bio dans le canton Vaud.....	500'000.—	165'000
	9. Apiculture.....	60'000.—	50'000
	10. Vulgarisation en économie alpestre (anciennement Gest'Alpe).....	50'300.—	50'000
	11. AGORA (examens brevets-maîtrises agricoles + cours OPD)	37'475.—	37'500
	12. Aviforum.....	25'700.—	25'700
	13. Cours et conférences agricoles APV (Association des paysannes vaudoises).....	18'493.90	23'000
	14. Centrale suisse de la culture maraîchère et des cultures spéciales (CCM).....	—	16'900
	15. Groupe d'intérêt vaudois pour la trufficulture (GIVT).....	15'000.—	15'000
	16. AGRIDEA contribution cantonale	4'245.—	4'500
	17. Promotion de l'image de l'agriculture y. c. la promotion l'image du vin.....	484'306.95	400'000
	18. Marchés, études & projets de développement agricole (PDRA - Projet de développement régional agricole, SAR - Stratégie agricole régionale)	895'296.60	900'000
	19. Promotion des produits de l'agriculture.....	671'772.—	700'000
	20. Marchés de bétail surveillés	390'000.—	390'000
	21. Promotion des produits de l'élevage.....	226'375.90	300'000
	22. Export lait	60'000.—	100'000
	23. Différenciation de la viande de porc vaudoise + ICAOC (Interprofession charcuterie AOC).....	50'000.—	40'000
	24. Frais FIA-FIR	1'415'000.—	1'415'000
	25. Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA).....	182'000.—	182'000
	26. Institut de recherche sur l'agriculture biologique (FIBL)	240'000.—	200'000
	27. Selon la convention concernant l'exploitation du jardin, la formation dans les domaines de la gestion des agro écosystèmes et la production de jus de fruits du domaine de Marcelin, le montant a été augmenté dès 01.07.2022	96'168.—	90'000
	28. Dépannage agricole et familial	450'000.—	450'000
	29. Projet Sentinelle.....	152'600.—	170'000
	30. Participation cantonale aux cours de prévention des accidents par morsures (PAM).....	49'575.—	18'500
	31. Groupement suisse pour l'agriculture de montagne (SAB)	27'000.—	27'000
	32. Participation cantonale au Service sanitaire des petits ruminants (SSPR) selon la répartition 2022.....	20'723.20	17'500
	33. Participation cantonale au Service sanitaire apicole (Apiservice).....	15'120.—	15'500
	34. Participation cantonale au Service sanitaire porcin (SSP) selon la répartition 2022.....	9'401.80	8'500
	35. Participation cantonale au Service sanitaire bovin (SSB).....	18'305.—	18'000
	36. CoBrA, contrôle des exploitations agricoles (montant financé par la retenue légale à effectuer sur les paiements directs, voir compte 4260).....	1'365'583.30	1'400'000
	37. Office Eco-Prest, organisation et coordination des contrôles agricoles	161'123.65	162'000
	38. Divers.....	71'129.—	168'100
	39. Relance et promotion de l'agriculture (Fonds 3024 "Risques non assurés ").....	3'000'000.—	—
		16'099'111.70	12'844'700

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	39'306'665.—		43'717'000	38'524'874.63
3640 Réévaluations des prêts PA.....	-48'400.—		—	-19'199.45
3650 Réévaluations des participations PA.....	—		—	3'400.—
3707 Subventions redistribuées aux ménages privés.....	256'186'789.20		257'550'000	254'777'820.85
3900 Imput int pour l'approvisionn en matériel et en marchandises.....	8'000.—		8'000	8'000.—
3910 Imput int pour prestations de service.....	—		—	7'490.—
4120 Concessions.....		1'300.—	—	200.—

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3637	1. Contributions à la qualité du paysage - compensé à 90% par la Confédération (voir compte 4610.1).....	17'800'275.15	17'800'000
	2. Contributions réseaux écologiques - compensé à 90% par la Confédération (voir compte 4610.2) selon les inscriptions de cette année. L'engouement des exploitants viticoles à participer à ce programme modifie sensiblement le montant des contributions.....	13'039'485.—	12'500'000
	3. Préservation des ressources naturelles - compensé à environ 80% par la Confédération (voir compte 4610.3).....	2'703'240.20	5'700'000
	4. Aides individuelles économiques. La contribution budgétisée dans le cadre d'un "OUI" relatif aux initiatives sur l'eau potable et les pesticides (13.06.2021).....	—	1'460'000
	5. Contributions bio, sols, vergers.....	375'099.40	900'000
	6. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) - entièrement compensé par la Confédération à 75% (voir compte 4610.4) et les communes à 25% (voir compte 4612).....	938'343.—	900'000
	7. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) - entièrement compensé par la Direction générale de l'environnement (SP 005).....	669'423.50	650'000
	8. Paquet lait.....	564'356.—	650'000
	9. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610.6).....	228'202.—	300'000
	10. Pacage franco-suisse. Plus de contribution.....	—	150'000
	11. Conversion arboricole.....	106'988.—	120'000
	12. Aides individuelles pour les démarches d'assainissement financier.....	35'021.60	40'000
	13. Contributions compensation autoroute - entièrement compensé par la Confédération (voir compte 4610.7).....	16'042.—	20'000
	14. Contribution cantonale à la formation qualifiante du service vétérinaire public.....	11'755.—	17'000
	15. Aides individuelles en montagne.....	2'464.—	10'000
	16. Plan phytosanitaire Vaud (selon les inscriptions de cette année y.c. pour les domaines vitivinicoles).....	1'894'514.30	1'700'000
	17. Marché de bétail surveillé.....	706'480.—	800'000
	18. Protection des troupeaux (gestion du loup).....	194'605.45	—
	19. Rotation régionale contre le syndrome des basses richesses (SBR) betteraves.....	20'370.40	—
		39'306'665.—	43'717'000
3707	1. Contribution sécurité approvisionnement (sans cultures particulières).....	112'417'016.60	115'000'000
	2. Contribution système de production. L'augmentation de participation des exploitants à cette mesure. Résultat de la votation du 3 juin 2021 sur l'initiative populaire « Pour une Suisse libre de pesticides de synthèse ».....	44'946'893.70	42'500'000
	3. Contribution biodiversité (sans mise en réseau). La diminution de l'attractivité de l'agriculture pour des raisons économiques.....	30'091'242.95	28'000'000
	4. Contribution paysage cultivé (sans estivage).....	24'881'439.80	25'000'000
	5. Contribution cultures particulières.....	19'166'387.50	20'500'000
	6. Contribution d'estivage.....	14'621'072.70	15'000'000
	7. Contribution transition.....	3'480'891.40	5'500'000
	8. Contribution efficience des ressources. L'augmentation de participation des exploitants à cette mesure. Résultat de la votation du 3 juin 2021 sur l'initiative populaire « Pour une Suisse libre de pesticides de synthèse ». La météo 2022 favorable pour participer à cette mesure.....	6'553'625.05	6'000'000
	9. Contributions in Situ.....	28'219.50	50'000
		256'186'789.20	257'550'000

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4210 Emoluments pour actes administratifs		946'306.85	1'149'800	989'865.50
4220 Taxes et subventions aux frais de pension		1'940.—	—	446.—
4221 Paiement pour prestations particulières		652'185.65	916'600	922'327.45
4230 Frais d'écolage		780'336.—	683'100	617'325.—
4250 Ventes		1'335'887.26	1'477'300	1'164'364.33
4260 Remboursements et participations de tiers		1'343'447.75	1'405'200	1'265'129.89
4309 Autres revenus d'exploitation		2'684'562.66	3'291'800	2'719'008.95
4390 Autres revenus		52'568.15	—	—
4400 Intérêts des liquidités		3'500.57	—	—
4401 Intérêts des créances et comptes courants		—	—	85.25
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		71.93	—	84.19
4440 Réévaluation autres placements financiers PF		16.25	—	-2.01
4450 Revenus provenant de prêts PA		19'631.20	—	12'103.40
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA		—	—	18'335.—
4471 Paiement pour appartements de service PA		—	57'800	—

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4210	1. Emoluments liés aux décisions administratives du vétérinaire cantonal, incluant l'impact de la cantonalisation du contrôle des abattoirs. Budget 2022 a été surestimé pour ce qui concerne les contrôles effectués dans le cadre de la protection des animaux (15% non conforme sur 1000 contrôles effectués). Moins d'abattage en 2022.....	452'123.45	642'500
	2. Emoluments améliorations foncières.....	116'432.80	134'600
	3. Emoluments du service vétérinaire liés à l'expérimentation animale.....	117'510.—	116'700
	4. Emoluments du service vétérinaire pour la délivrance d'autorisations.....	110'500.—	109'500
	5. Blocage-financement.....	4'561.45	55'000
	6. Emoluments perçus pour la légalisation de certificats sanitaires à l'exportation.....	99'977.90	48'500
	7. Emoluments prestations viti-vinicoles.....	12'750.—	20'000
	8. Emoluments Commission Premiers Grands Crus.....	17'525.—	10'000
	9. Emoluments OTerm.....	9'600.—	10'000
	10. Emoluments vétérinaires divers (expertises).....	2'890.45	3'000
	11. Emoluments des paiements directs.....	2'060.—	—
	12. Emoluments de l'Agrilogie.....	375.80	—
		946'306.85	1'149'800
4221	1. Recettes réfectoire Marcelin y compris prestations internes. Le réfectoire du domaine de Marcelin sera repris par le Centre d'Orientation et de Formation Professionnelles (COFOP) dès 08.2022.....	364'224.85	491'600
	2. Recettes réfectoire Grange-Verney y compris prestations internes. Budget surestimé.....	261'526.—	415'000
	3. Recettes cuisine pédagogique CEMEF.....	—	10'000
	4. Prestations internes.....	26'434.80	—
		652'185.65	916'600
4250	1. Vente des produits des exploitations agricole, viticole et arboricole.....	1'076'225.26	1'217'300
	2. Vente matériel pédagogique.....	259'662.—	260'000
		1'335'887.26	1'477'300
4260	1. Retenue sur les paiements directs (remboursements frais de contrôles).....	1'330'231.—	1'390'000
	2. Remboursements de tiers divers.....	6'530.10	5'000
	3. Retenue frais de téléphone.....	5'075.—	7'700
	4. Remboursements excursions, voyages d'étude et camps (participation des élèves).....	1'611.65	2'500
		1'343'447.75	1'405'200
4309	1. Recettes de la Caisse d'assurance du bétail (CAB - Fonds 2012), principalement les contributions des détenteurs d'animaux de rente. Selon les données issues de l'Acorda.....	1'171'152.75	1'384'800
	2. Prestations du laboratoire d'analyses vétérinaires Institut Galli-Valerio (IGV). Moins d'analyses effectuées. Meilleure situation épidémiologique en 2022.....	898'538.20	1'275'000
	3. Elimination des sous-produits animaux à charge des centres collecteurs (CCSPA). Moins de refacturation des frais d'élimination. Meilleure situation épidémiologique en 2022.....	237'463.90	350'000
	4. Recettes des prestations du laboratoire d'œnologie et du domaine agricole de Grange-Verney.....	184'693.21	167'000
	5. Recettes diverses liées aux prestations vétérinaires.....	191'633.10	110'000
	6. Formation Agrilogie Marcelin.....	1'081.50	5'000
		2'684'562.66	3'291'800

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		94'417.20	125'600	135'854.15
4479 Autres revenus, biens-fonds PA		4'680.—	—	3'825.30
4500 Prélèvements sur les fin spéciaux sous capitaux de tiers.....		536.85	534'500	235'037.12
4511 Prélèvements sur les fonds sous capital propre		2'963'950.99	—	3'008'006.07
4610 Dédommagements de la Confédération		31'219'112.30	33'405'000	31'105'008.08
4611 Dédommagements des cantons et des concordats		1'034'579.—	965'000	825'920.05
4612 Dédommagements des communes et associations intercommunales..		188'945.40	225'000	195'430.50
4614 Indemnités des entreprises publiques.....		5'760.—	—	—
4630 Subventions de la Confédération		646'516.90	677'900	426'009.50
4700 Subventions à redistribuer reçues de la Confédération.....		256'186'789.20	257'550'000	254'777'820.85
4990 Autres imputations internes		1'726'417.27	1'200'000	1'697'630.86
059 Cour des comptes	2'212'752.69	1'946.35	2'522'600	2'218'616.26
			1'900	1'934.91
3000 Salaires des autorités et juges	601'959.40		602'000	601'959.40
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'033'168.05		1'082'200	1'016'369.85
3030 Travailleurs temporaires	—		85'000	—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	105'581.30		114'700	104'448.90
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	211'754.05		219'300	210'283.65
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	2'339.35		2'900	2'307.50
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	44'967.—		47'300	44'504.25
3059 Autres cotisations patronales.....	981.60		1'200	971.50
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	16'335.27		40'000	9'036.22
3099 Autres charges de personnel.....	108.30		1'000	445.60
3100 Matériel de bureau.....	1'457.70		10'000	1'780.95
3102 Imprimés, publications	—		—	43.10
3103 Littérature spécialisée, magazines	4'396.20		7'000	4'277.20
3110 Meubles et appareils de bureau	2'249.10		5'000	—
3130 Prestations de services de tiers.....	9'243.21		18'500	8'163.69
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	47'184.80		130'000	81'447.95
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	—		1'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	104'976.—		105'000	104'420.90
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	2'641.—		15'000	5'585.—
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	23'026.60		35'500	22'570.35

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
4472	1. Retenues loyers de l'Etat.....	46'430.20	52'600
	2. Location salles de cours/gym Grange-Verney.....	—	15'500
	3. Location salles de cours/gym Marcelin.....	480.—	15'000
	4. Loyers provenant des biens-fonds du PA (locataires de locaux à Marcelin et Grange-Verney).....	16'000.—	14'300
	5. Hébergement élèves.....	13'928.40	12'000
	6. Hébergement externes Grange-Verney.....	4'500.—	7'000
	7. Revenu de l'exploitation de Planche-Signal situé sur la commune de Moudon.....	—	9'200
	8. Autres locations.....	12'733.—	—
	9. Prestation internes.....	345.60	—
		94'417.20	125'600
4610	1. Contributions à la qualité du paysage (voir 3637.1).....	15'954'131.55	16'000'000
	2. Contributions réseaux écologiques (voir 3637.2).....	11'691'102.50	11'250'000
	3. Préservation des ressources naturelles (voir 3637.3).....	1'898'420.15	4'560'000
	4. Contributions art. 62a LEaux (nitrates) (voir 3637.6).....	749'397.60	675'000
	5. Contributions surfaces sous conventions (protection de la nature) (voir 3637.7).....	669'423.50	600'000
	6. Contributions art. 62a LEaux (Boiron) (voir 3637.9).....	228'202.—	300'000
	7. Contributions compensation autoroute (voir 3637.13). Faute d'un transitoire le revenus lié a été imputé sur l'exercice 2023.....	—	20'000
	8. Conversion arboricole.....	28'435.—	—
		31'219'112.30	33'405'000
4630	1. Contrôle organismes nuisibles.....	163'938.10	311'900
	2. Contrôles de la vendange.....	209'307.—	210'000
	3. Programmes 77a (Pestired, agroforesterie, Resosem).....	64'725.—	156'000
	4. Domaine de Grange Verney.....	62'380.20	—
	5. Vulgarisation arboricole.....	7'660.—	—
	6. Protection des troupeaux (gestion du loup).....	137'119.60	—
	7. Marché, étude & projet.....	1'387.—	—
		646'516.90	677'900
059 Cour des comptes			
3010	Non dépense sur les salaires liée à des fractions de postes vacants		
3132	Recours moins important à des experts externes pour les audits en cours		
3161	Réduction des impressions, diffusion électronique des rapports		

Département des finances et de l'agriculture

7	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	383.76		—	0.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'933.80	1'900	1'933.80
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier		12.55	—	1.11

Département des finances et de l'agriculture

Renseignements complémentaires	Comptes 2022	Budget 2022

Département des finances et de l'agriculture

7		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
051	Secrétariat général du DFA	7'097'124.16	319'798.86
053	Service d'analyse et de gestion financières	312'151'276.71	790'331'372.31
052	Direction générale de la fiscalité	383'766'905.94	7'166'615'614.15
041	Dir. générale agriculture, viticulture et aff. vétérinaires	340'738'523.38	301'893'459.38
059	Cour des comptes	2'212'752.69	1'946.35
	Totaux	1'045'966'582.88	8'259'162'191.05
	Excédent des revenus sur les charges	7'213'195'608.17	
	Sommes égales	8'259'162'191.05	8'259'162'191.05

Département des finances et de l'agriculture

Budget 2022		Crédits supplémentaires 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9'449'600	339'700	-200'000	—	6'646'835.16	288'303.82
252'802'600	740'543'400	-800'000	—	426'737'776.03	815'133'535.53
376'285'900	6'448'220'000	-725'000	—	382'983'227.01	7'179'168'168.75
346'650'000	303'664'600	-272'100	—	335'091'424.96	300'119'815.43
2'522'600	1'900		—	2'218'616.26	1'934.91
987'710'700	7'492'769'600	-1'997'100	—	1'153'677'879.42	8'294'711'758.44
6'505'058'900		1'997'100		7'141'033'879.02	
7'492'769'600	7'492'769'600	—	—	8'294'711'758.44	8'294'711'758.44

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
8 Ordre judiciaire vaudois	160'844'221.83		164'607'000	157'564'717.81
		88'037'332.59	89'308'900	90'205'034.47
057 Ordre judiciaire vaudois	160'844'221.83		164'607'000	157'564'717.81
		88'037'332.59	89'308'900	90'205'034.47
3000 Salaires des autorités et juges	8'990'966.65		9'022'900	9'004'476.90
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	78'462'516.50		80'411'900	77'284'846.10
			<i>-560'000</i>	
3030 Travailleurs temporaires	7'136'697.90		7'457'600	7'018'899.60
3049 Autres Indemnités	62'298.45		55'000	57'811.80
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	6'054'307.74		6'488'500	5'981'729.12
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	10'697'571.—		10'807'400	10'524'949.65
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	148'913.18		156'000	146'530.08
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	2'578'496.22		2'681'000	2'549'963.13
3059 Autres cotisations patronales.....	56'317.82		60'200	55'712.36
3060 Prestations de l'employeur - Pensions	2'462'647.95		2'678'400	2'639'203.70
3062 Prest employeur - Alloc renchéris rentes et parts de rente.....	82'324.50		93'900	92'753.80
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	257'100.37		410'700	162'867.22
3099 Autres charges de personnel.....	47'143.80		45'000	34'738.20
3100 Matériel de bureau.....	413'305.63		579'400	519'959.09
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	6'414.43		—	—
3102 Imprimés, publications	555'642.72		470'000	419'758.65
3103 Littérature spécialisée, magazines	182'851.50		200'000	177'598.23
3104 Matériel didactique.....	1'019.50		—	—
3105 Denrées alimentaires.....	—		300	—
3106 Matériel médical et de laboratoire	634.13		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	132'876.56		162'500	51'558.55
			<i>60'000</i>	
3111 Machines, appareils et véhicules	9'392.70		—	—
3113 Matériel informatique.....	6'576.37		—	—
3120 Alimentation et élimination des biens-fonds PA.....	50'883.25		50'000	43'950.61

Ordre judiciaire vaudois

Renseignements complémentaires	Comptes 2022	Budget 2022
8 Ordre judiciaire vaudois		
Charge nette du département.....	72'806'889.24	75'298'100
057 Ordre judiciaire vaudois		
3000 Rétribution des juges cantonaux		
3010 Compensation du compte 3110 à hauteur de CHF 60'000.-, et compensation du compte 3199 à hauteur de CHF 500'000.-.		
3030 1. Personnel auxiliaire, interprètes et magistrats ad hoc avec missions particulières	2'289'074.10	2'113'200
2. Rétribution du personnel rémunéré par indemnité (vice-présidents, juges, juges suppléants, assesseurs, greffiers ad hoc)		
2.1. Greffe du Tribunal cantonal.....	373'562.95	450'000
2.2. Tribunaux d'arrondissement	1'599'198.35	2'002'500
2.3. Tribunal des mineurs	49'971.60	60'000
2.4. Tribunal des baux.....	115'620.—	128'000
2.5. Justices de paix	2'007'611.80	1'883'400
3. Rémunération des apprentis.....	701'659.10	820'500
	7'136'697.90	7'457'600
3049 1. Indemnités forfaitaires pour frais professionnels des apprentis.....	55'621.50	46'600
2. Autres indemnités	6'676.95	8'400
	62'298.45	55'000
3059 Cotisations pour prestations complémentaires familles		
3060 Pensions de retraite versées aux anciens juges cantonaux ou à leurs conjoints		
3062 Allocation renchérissement pour pensions versées aux anciens juges cantonaux ou à leurs 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. Les formations prévues dans le cadre du renforcement de la protection de l'enfant n'ont pas pu être organisées en 2022.		
3100 Fournitures courantes, économat, dossiers judiciaires, reliures. En 2022, suite aux imputations nouvellement instaurées par le nouveau programme LaPlace, une partie significative des fournitures est imputée sur le compte 3102 et sur d'autres comptes.		
3102 Frais d'annonce (affaires) et impression centralisée (DAL) pour les offices des poursuites. En 2022, certaines fournitures comprenant des impressions ont été comptabilisées sur ce compte alors qu'elles étaient jusqu'alors imputées sur le compte 3100.		
3103 Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèques des offices		
3110 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 60'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2022.		
3111 Appareils achetés sur LaPlace dont le budget était initialement prévu sur le compte 3110.		
3113 Fournitures considérées comme matériel informatique achetées sur LaPlace dont le budget était initialement prévu sur le compte 3100.		
3120 Frais d'élimination d'archives et des documents confidentiels		

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3130 Prestations de services de tiers.....	15'000'724.49		15'784'500	15'218'901.81
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	12'891.69		20'000	4'687.10
3134 Primes d'assurances choses.....	910.—		9'500	9'340.30
3135 Charges de prestations de service pour personnes en garde.....	3'053'858.17		3'601'000	2'392'104.02
3137 Impôts et taxes.....	17'499.81		21'000	15'407.76
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	22'228.20		50'000	20'389.30
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	6'585'673.45		6'647'200	6'467'738.31
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	300'386.45		377'500	380'996.76
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	864'499.65		941'000	798'640.25
3180 Réévaluations sur créances.....	131'958.22		—	-119'184.30
3181 Pertes sur créance effectives	487'588.92		470'000	663'078.93

Ordre judiciaire vaudois

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
3130	1. Frais de port.....	8'502'956.52	8'745'000
	2. Frais de CCP.....	71'617.20	112'400
	3. Frais bancaires.....	31'491.82	23'300
	4. Frais de téléphone.....	42'569.68	64'500
	5. Frais de télécommunication.....	8'202.80	12'000
	6. Frais de représentation.....	48'740.—	42'000
	7. Indemnités et frais des commissions.....	157'774.05	160'000
	8. Rémunération des curateurs privés dont les personnes concernées sont indigentes.....	4'440'343.88	4'625'000
	9. Frais de curatelles de représentation (tribunaux d'arrondissement et Tribunal cantonal).....	330'084.30	175'000
	10. Frais de contentieux et de poursuite.....	44'394.20	45'400
	11. Cotisations aux conférences regroupant les autorités.....	84'702.20	90'700
	12. Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention (sécurité dans les tribunaux d'arrondissement, au Tribunal des mineurs et dans les offices des poursuites et des faillites).....	449'721.10	1'037'000
	13. Rémunération intervenants extérieurs (interprètes indépendants, surveillance électronique).....	594'448.04	577'200
	14. Frais de transport.....	193'678.70	75'000
	Les montants prévus en 2022 pour des tests de nouvelles mesures de sécurité au Tribunal des mineurs et dans les offices des poursuites et des faillites, reportées en 2023, ont notamment servi à couvrir les frais de transport plus élevés que prévu, ces surcoûts étant dus à des opérations liées aux travaux d'extension du Tribunal cantonal.		
		15'000'724.49	15'784'500
3132	Mandats de conseil et d'appui		
3134	Assurance accidents pour les mineurs astreints au travail selon décisions du Tribunal des mineurs. L'assurance des biens saisis par les offices des faillites qui avait été portée au budget a été résiliée, des modifications légales de la Loi sur le contrat d'assurance la rendant inutile.		
3135	1. Détenus placés à l'extérieur du canton par le Service pénitentiaire (Tribunal cantonal et tribunaux d'arrondissement).....	1'128'077.20	610'000
	2. Frais de placement des mineurs		
	2.1. Centre communal de Valmont.....	179'124.96	480'000
	2.2. Diverses institutions privées.....	1'411'172.61	2'200'000
	2.3. Frais d'exécution des peines.....	98'451.15	85'000
	2.4. Fondation vaudoise de probation - atelier de prestations personnelles.....	140'918.25	165'000
	2.5. Frais médicaux.....	14'506.25	20'000
	2.6 Mandats d'accompagnement par la Fondation vaudoise de probation (FVP).....	22'800.—	25'000
	3. Frais d'escorte de détenus extra-cantonaux.....	58'807.75	16'000
		3'053'858.17	3'601'000
3137	TVA due pour les attestations établies par le registre du commerce		
3150	Réparation du mobilier et entretien des systèmes de rayonnages rotatifs		
3160	Baux à loyers conclus par la DGIP et safes bancaires		
3161	Locations d'appareils multifonctions (selon contrat DAL) et de terminaux de paiement pour cartes bancaires		
3170	1. Déplacements professionnels (magistrats, collaborateurs, huissiers, éducateurs), transports publics ou véhicules privés, plan de mobilité.....	531'250.75	588'400
	2. Frais de repas et d'hôtel.....	54'828.20	64'100
	3. Frais de représentation et d'habillement : indemnités forfaitaires aux juges cantonaux et uniformes des huissiers.....	276'317.45	287'000
	4. Frais divers pour le personnel.....	2'103.25	1'500
		864'499.65	941'000
3181	Amortissement des factures dont l'encaissement n'est plus possible, notamment pour les débiteurs insolubles.		

Ordre judiciaire vaudois

8	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
3199 Autres charges d'exploitation.....	15'949'484.85		14'836'600 500'000	14'906'985.89
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	—		—	29'498.90
3419 Autres pertes réalisées à partir du patrimoine financier.....	0.28		—	116.04
3499 Autres charges financières.....	2'188.78		—	-13.30
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	1'410.—		8'000	3'108.25
3990 Autres imputations internes.....	16'020.—		10'000	5'615.—
4210 Emoluments pour actes administratifs.....		63'609'136.35	64'070'000	64'405'413.92
4250 Ventes.....		9'962.90	500	2'102.45
4260 Remboursements et participations de tiers.....		24'328'052.52	25'163'300	25'669'323.06
4270 Amendes.....		64'360.—	40'000	68'520.—
4390 Autres revenus.....		5'641.91	—	24'619.50
4419 Autres gains réalisés à partir du patrimoine financier.....		2.91	—	-16.—
4430 Loyers et fermages, immeubles du PF.....		17'196.—	17'200	17'196.—
4440 Réévaluation autres placements financiers PF.....		—	—	-4.46
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA.....		2'980.—	17'900	17'880.—

Ordre judiciaire vaudois

Renseignements complémentaires	Comptes 2022	Budget 2022
3199 1. Rémunération des avocats d'office au pénal uniquement	10'337'584.87	9'780'000
2. Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire		
2.1. Tribunal cantonal	389'929.05	278'000
2.2. Tribunaux d'arrondissement	1'426'775.41	1'460'000
2.3. Tribunal des mineurs	453'172.04	450'000
2.4. Tribunal des baux	12'097.65	8'000
2.5. Justices de paix	2'610'325.12	2'295'000
2.6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines	409'404.84	200'000
3. Frais divers engendrés par la gestion des affaires et dépens mis à charge de l'Etat	234'253.33	266'000
4. Indemnités aux témoins	49'217.75	73'600
5. Frais divers	26'724.79	26'000
Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 500'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 23 novembre 2022 pour financer les indemnités aux experts judiciaires à charge de l'Etat		
	15'949'484.85	14'836'600 <i>500'000</i>
3637 Frais d'aide et d'encouragement aux mineurs		
3990 Frais d'intervention de la Police cantonale (voir rubrique 002.4990)		
4210 1. Emoluments poursuites	55'292'892.65	56'650'000
2. Emoluments faillites	3'413'081.31	3'645'000
3. Emoluments du registre du commerce	4'903'162.39	3'775'000
	63'609'136.35	64'070'000
4250 Revenu des ventes au distributeur de boissons public du Tribunal cantonal et produit de la vente d'objets trouvés		
4260 1. Remboursement des frais des instances judiciaires		
1.1. Secrétariat général : arrêts de la Cour administrative, attestations, taxes d'examens et divers	215'303.—	200'000
1.2. Tribunal cantonal	2'092'022.55	2'840'000
1.3. Tribunaux d'arrondissement	10'202'969.97	10'990'000
1.4. Tribunal des mineurs	32'755.90	145'000
1.5. Tribunal des baux	307'179.30	330'000
1.6. Justices de paix	10'852'469.41	10'392'500
1.7. Tribunal des mesures de contrainte	22'168.75	10'000
2. Retenues pour places de parc louées aux collaborateurs, pour téléphones mobiles et divers	537'800.44	190'400
3. Participation des juges cantonaux à la prévoyance professionnelle	65'383.20	65'400
	24'328'052.52	25'163'300
4270 Amendes prononcées par le Tribunal des mineurs		
4390 Montants trouvés dévolus à l'Etat		
4430 Revenu de sous-location d'un local annexe du Tribunal des baux		
4472 Loyers d'appartement de fonction		

Ordre judiciaire vaudois

8		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
057	Ordre judiciaire vaudois.....	160'844'221.83	88'037'332.59
	Totaux.....	160'844'221.83	88'037'332.59
	Excédent des charges sur les revenus.....		72'806'889.24
	Sommes égales.....	160'844'221.83	160'844'221.83

Secrétariat général du Grand Conseil

9	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
9 Secrétariat général du Grand Conseil	8'470'052.05		8'772'900	9'544'999.77
		18'218.80	20'200	4'778.—
			—	
058 Secrétariat général du Grand Conseil	8'470'052.05		8'772'900	9'544'999.77
		18'218.80	20'200	4'778.—
3000 Salaires des autorités et juges	4'115'627.70		3'960'400	4'296'624.30
3001 Paiements aux autorités et juges	810'816.35		940'100	898'557.57
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	2'103'783.40		2'110'300	2'425'674.65
3030 Travailleurs temporaires	92'209.25		164'500	110'952.40
3049 Autres Indemnités	960.—		1'000	936.—
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	374'568.24		381'700	412'383.38
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	264'881.05		283'300	296'223.50
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	3'488.50		3'700	4'142.22
3054 Cotisations patronales aux caisses d'allocations familiales.....	109'623.75		117'700	124'192.47
3059 Autres cotisations patronales.....	3'483.13		3'700	3'875.03
3090 Formation et perfectionnement du propre personnel.....	2'731.—		29'200	8'223.35
3099 Autres charges de personnel.....	3'175.60		7'000	5'060.65
3100 Matériel de bureau.....	9'176.22		25'200	14'929.51
3101 Matériel d'exploitation, fournitures	9.36		—	—
3102 Imprimés, publications	35'813.89		48'300	22'938.47
3103 Littérature spécialisée, magazines	—		2'000	189.60
3104 Matériel didactique.....	4.89		—	—
3110 Meubles et appareils de bureau	34'407.54		41'500	35'619.45
3113 Matériel informatique.....	120.70		—	—
3130 Prestations de services de tiers.....	182'491.53		209'300	313'669.37
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialistes, etc.....	44'130.64		82'500	77'198.10
3144 Entretien des bâtiments, immeubles	—		—	1'800.—
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau	178'488.45		205'000	320'825.90
3153 Entretien informatique (matériel).....	—		20'000	—
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	—		—	103'590.—
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations	5'775.86		10'000	3'849.15
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais	91'019.90		122'100	10'667.20
3199 Autres charges d'exploitation.....	3'265.10		4'400	52'877.50
4250 Ventes.....		1'000.—	1'000	1'000.—
4260 Remboursements et participations de tiers.....		5'468.80	4'200	2'778.—
4472 Paiement pour utilisations des immeubles PA		11'750.—	15'000	1'000.—

Secrétariat général du Grand Conseil

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
9	Secrétariat général du Grand Conseil		
	Charge nette du département.....	8'451'833.25	8'752'700
	058 Secrétariat général du Grand Conseil		
3000	1. Indemnités pour les séances plénières.....	2'781'032.—	2'689'900
	2. Indemnités pour les séances de commissions.....	1'334'595.70	1'270'500
	Trois séances plénières supplémentaires au mois de juin et hausse régulière du nombre de séances de commissions.		
		4'115'627.70	3'960'400
3001	1. Indemnités de déplacement.....	358'802.35	415'100
	2. Indemnités pour frais administratifs et informatiques.....	120'934.—	120'000
	3. Indemnités de formation.....	1'080.—	50'000
	4. Indemnités aux groupes politiques.....	330'000.—	355'000
		810'816.35	940'100

Secrétariat général du Grand Conseil

9		Comptes 2022	
		Charges	Revenus
Récapitulation			
058	Secrétariat général du Grand Conseil.....	8'470'052.05	18'218.80
	Totaux.....	8'470'052.05	18'218.80
	Excédent des charges sur les revenus.....		8'451'833.25
	Sommes égales.....	8'470'052.05	8'470'052.05

Secrétariat général du Grand Conseil

Budget 2022		Crédits supplémentaires 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8'772'900	20'200		—	9'544'999.77	4'778.—
8'772'900	20'200 8'752'700		—	9'544'999.77	4'778.— 9'540'221.77
8'772'900	8'772'900	—	—	9'544'999.77	9'544'999.77

Résumé du compte général pour l'année 2022

Départements	Comptes 2022	
	Charges	Revenus
Département des institutions, du territoire et du sport	243'465'123.95	90'003'113.37
Département enseignement et formation professionnelle	2'929'246'424.03	434'953'651.59
Département jeunesse, environnement et sécurité	819'551'705.68	308'210'227.88
Département de la santé et de l'action sociale	4'360'639'150.34	1'339'332'794.31
Département économie, innovation, emploi et patrimoine	580'334'564.70	328'406'885.61
Département culture, infrastructures et ressources humaines	815'790'305.16	530'227'366.93
Département des finances et de l'agriculture	1'045'966'582.88	8'259'162'191.05
Ordre judiciaire vaudois	160'844'221.83	88'037'332.59
Secrétariat général du Grand Conseil	8'470'052.05	18'218.80
Totaux	10'964'308'130.62	11'378'351'782.13
Excédent des revenus sur les charges	414'043'651.51	
Excédent des charges sur les revenus		
Sommes égales	11'378'351'782.13	11'378'351'782.13

Résumé du compte général pour l'année 2022

Budget 2022		Crédits supplémentaires 2022		Comptes 2021	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
231'555'700	82'576'100	6'387'900	508'500	287'795'030.76	84'625'315.67
2'937'466'700	439'061'800	33'723'400	1'359'800	2'872'823'539.18	451'615'635.88
816'096'500	308'381'100	34'417'900	3'474'400	788'434'481.19	300'010'922.31
4'293'802'100	1'332'809'900	98'340'200	32'913'400	4'334'552'521.25	1'412'965'281.07
468'963'000	233'728'100	113'677'000	80'848'900	967'424'401.12	691'694'512.85
764'173'500	505'719'900	37'541'500	16'125'200	842'794'397.44	552'252'572.99
987'710'700	7'492'769'600	-1'997'100	—	1'153'677'879.42	8'294'711'758.44
164'607'000	89'308'900	—	—	157'564'717.81	90'205'034.47
8'772'900	20'200	—	—	9'544'999.77	4'778.—
10'673'148'100	10'484'375'600	322'090'800	135'230'200	11'414'611'967.94	11'878'085'811.68
	188'772'500		186'860'600	463'473'843.74	
10'673'148'100	10'673'148'100	322'090'800	322'090'800	11'878'085'811.68	11'878'085'811.68

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2022

Comptes de résultat opérationnel	Compte général	Département des institutions, du territoire et du sport	Département de l'enseignement et de la formation professionnelle
3. Charges totales	10'964'308'131	196'458'357	2'929'246'424
30. Charges de personnel.....	2'669'600'778	53'598'480	1'612'026'069
31. Charges de biens/services/autres charges d'exploitation.....	749'076'916	67'370'683	108'132'618
33. Amortissements du patrimoine administratif.....	184'990'839	--	--
34. Charges financières.....	31'159'072	2'408	17'639
35. Attributions aux financements spéciaux et fonds.....	117'239'885	844'756	392'377
36. Charges de transferts.....	6'567'327'806	74'642'030	901'058'116
37. Subventions redistribuées.....	640'436'992	--	304'322'191
39. Imputations internes.....	4'475'843	--	3'297'415
4. Revenus totaux	11'378'351'782	89'723'719	434'953'652
40. Revenus fiscaux.....	6'750'401'056	--	--
41. Patentes et concessions.....	419'992'150	3'000	--
42. Taxes et redevances.....	471'079'976	82'415'001	23'961'480
43. Revenus divers.....	57'226'756	105'166	780'207
44. Revenus financiers.....	320'692'594	35'366	341'761
45. Prélèvements sur les financements spéciaux et fonds.....	56'189'185	5'241'757	959'149
46. Revenus de transferts.....	2'657'857'231	1'923'428	104'588'725
47. Subventions à redistribuer.....	640'436'992	--	304'322'191
49. Imputations internes.....	4'475'843	--	140
Résultat opérationnel, excédent de charges (-) / excédent de revenus (+)	414'043'652	-106'734'639	-2'494'292'772

Charges et revenus des départements d'après leur nature - Comptes 2022

Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité	Département de la santé et de l'action sociale	Département de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et du patrimoine	Département de la culture, des infrastructures et des ressources humaines	Département des finances et de l'agriculture	Ordre judiciaire vaudois	Secrétariat général du Grand Conseil
819'551'706	4'360'639'150	580'334'565	815'790'305	1'045'966'583	207'850'989	8'470'052
360'420'998	69'602'618	77'677'969	206'170'042	137'696'728	144'522'526	7'885'348
141'358'094	31'982'777	91'921'120	152'751'783	92'403'404	62'571'733	584'704
--	--	--	17'045'526	167'945'313	--	--
181'406	1'799	518	125'310	30'827'502	2'489	--
8'221'708	967'561	21'192'162	5'516'251	80'105'070	--	--
236'905'820	4'258'084'395	390'475'746	425'366'513	280'793'776	1'410	--
72'437'356	--	-1'010'535	8'501'190	256'186'789	--	--
26'323	--	77'585	313'690	8'000	752'831	--
308'210'228	1'339'332'794	328'406'886	530'227'367	8'259'162'191	88'316'727	18'219
--	--	--	259'789'305	6'490'611'752	--	--
17'278'679	--	27'447'631	71'841	375'190'998	--	--
84'140'880	13'978'649	50'860'848	57'524'697	69'901'046	88'290'906	6'469
14'164'091	51'006	16'322'259	22'793'199	3'005'187	5'642	--
1'708'043	-907'438	12'117'143	6'657'370	300'708'421	20'179	11'750
8'608'491	5'882'701	20'583'735	11'645'120	3'268'232	--	--
108'699'954	1'319'513'408	201'953'930	162'614'437	758'563'349	--	--
72'437'356	--	-1'010'535	8'501'190	256'186'789	--	--
1'172'735	814'469	131'875	630'207	1'726'417	--	--
-511'341'478	-3'021'306'356	-251'927'679	-285'562'938	7'213'195'608	-119'534'261	-8'451'833

Charges et revenus d'après leur nature --- 2014 - 2022

Comptes de résultat opérationnel	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
3. Charges totales	10'964'308'131	11'414'611'968	10'806'813'632	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 de personnel.....	2'669'600'778	2'611'669'428	2'521'763'264	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/services/autres ch. d'expl..	749'076'916	719'110'519	716'740'078	794'592'508	742'236'220	761'729'469	724'890'958	758'905'269	872'251'112
33. Amortissements du patrimoine administratif..	184'990'839	158'472'013	136'033'000	153'493'579	351'456'790	262'336'237	414'711'372	183'239'837	189'926'065
34. Charges financières.....	31'159'072	39'411'922	36'454'973	37'502'966	34'240'176	29'733'124	23'759'645	26'180'479	39'342'712
35. Attributions aux fin. spéciaux et fonds.....	117'239'885	253'912'815	254'560'923	48'101'016	31'185'374	20'407'469	19'182'446	38'551'292	13'227'657
36. Charges de transferts.....	6'567'327'806	6'793'309'224	6'503'976'014	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 redistribuées.....	640'436'992	833'568'695	633'871'420	630'122'206	615'359'668	606'044'800	559'417'279	556'549'853	482'011'473
39. Imputations internes.....	4'475'843	5'157'352	3'413'960	4'411'799	4'888'657	4'950'725	4'934'202	4'953'500	7'884'299
4. Revenus totaux	11'378'351'782	11'878'085'812	11'073'730'028	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.....	6'750'401'056	6'748'423'054	6'582'254'643	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.....	419'992'150	417'833'654	293'331'278	167'353'577	165'865'958	149'679'547	102'905'042	160'511'313	44'046'857
42. Taxes et redevances.....	471'079'976	448'901'560	383'446'400	406'617'552	404'492'547	403'409'994	447'305'071	489'571'290	491'159'804
43. Revenus divers.....	57'226'756	67'357'771	67'981'368	82'441'461	52'137'275	49'036'572	46'272'770	45'447'828	47'766'438
44. Revenus financiers.....	320'692'594	323'687'474	309'507'916	303'492'418	229'860'752	242'369'962	241'983'871	234'324'238	261'863'970
45. Prélèvements sur les fin. spéciaux et fonds....	56'189'185	68'862'722	81'081'750	31'568'464	29'296'244	34'650'174	33'529'579	29'362'132	21'470'95
46. Revenus de transferts.....	2'657'857'231	2'964'293'530	2'718'841'293	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.....	640'436'992	833'568'695	633'871'420	630'122'206	615'359'668	606'044'800	559'417'279	556'549'853	482'011'473
49. Imputations internes.....	4'475'843	5'157'352	3'413'960	4'411'799	4'888'657	4'950'725	4'934'202	4'953'500	7'884'299
Résultat opérationnel, excédent de revenus	414'043'652	463'473'844	266'916'396	427'681'512	157'926'799	486'463'328	224'255'978	229'191'936	121'712'675

Compte des investissements

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS	Comptes 2022	Comptes 2021
Total dépenses budget d'investissement	403'824'399.19	419'670'606.52
50 Immobilisations corporelles		
500 Terrains.....	-	30'954.25
501 Routes.....	74'574'790.35	69'795'283.46
502 Aménagement des cours d'eau PA BI.....	5'381'477.81	2'924'052.30
503 Autres travaux de génie civil PA BI.....	2'914'896.53	2'880'457.91
504 Bâtiments et constructions.....	186'155'383.28	196'087'203.55
506 Mobilier et installations.....	2'306'097.38	3'204'022.46
509 Autres investissements corporels.....	10'080'205.73	13'221'747.26
51 Investissements pour le compte de tiers		
512 Aménagement des cours d'eau PA BI.....	2'730'348.70	4'071'084.00
514 Bâtiments et constructions PA BI.....	-	-
52 Immobilisations incorporelles		
520 Logiciels.....	29'721'430.79	34'064'057.31
529 Autres investissements incorporels.....	38'979'871.09	29'931'884.47
56 Propres subventions d'investissement		
562 Subventions d'invest aux communes.....	30'647'008.59	36'306'224.78
564 Subventions d'invest aux entreprises publiques.....	-	-
565 Subventions d'invest aux entreprises privées.....	11'388'112.88	16'824'825.26
566 Subventions d'invest aux org privées à but non lucratif.....	-	-
57 Subventions d'investissements redistribuées		
570 Subventions invest redistribuées à la Confédération.....	-	-
572 Subventions invest redistribuées aux communes.....	8'944'776.06	10'328'809.51
576 Subventions invest redistribuées aux organisa privées.....	-	-
Total déboursements prêts	57'589'273.75	53'436'284.05
54 Prêts		
541 Prêts rembours cantons.....	-	-
542 Prêts rembours communes/assoc intercommunales.....	1'056'500.00	634'500.00
544 Prêts remboursables aux entreprises publiques.....	1'172'000.00	2'688'700.00
545 Prêts remboursables aux entreprises privées.....	3'789'770.00	5'314'623.00
546 Prêts rembours aux organisations à but non lucratif.....	-	2'900'000.00
547 Prêts remboursables aux ménages.....	533'199.75	973'461.05
56 Propres subventions d'investissement		
565 Prêts conditionnel. rembours. aux entrepr. privées.....	51'037'804.00	40'925'000.00
Total investissements participations	50'000.00	3'400.00
55 Participations et capital social		
554 Participations capital social entreprises publiques.....	50'000.00	-
555 Participations capital social entreprises privées.....	-	3'400.00
Total crédits d'études	22'010.33	2'008'788.60
50 Crédits d'études		
500 Dépenses de crédit d'études.....	2'938'431.51	3'928'142.70
50x Régularisation de crédits d'études en investissements.....	-2'916'421.18	-1'919'354.10
Total dépenses crédits d'inventaires	16'256'655.92	4'969'667.75
50 Crédits d'inventaires		
506 Acquisition véhicules.....	8'087'234.20	4'969'667.75
506 Acquisition matériel informatique.....	8'169'421.72	-
59 Report au bilan	75'611'691.44	53'303'838.26
TOTAL COMPTE DES INVESTISSEMENTS	553'354'030.63	533'392'585.18

de l'exercice 2022

RECETTES D'INVESTISSEMENTS	Comptes 2022	Comptes 2021
Total recettes budget d'investissement	53'297'985.39	34'804'815.26
60 Transfert d'immobilisations corporelles dans le PF	-	-
604 Bâtiments et constructions PA BI.....	-	-
61 Remboursements d'investiss. pour le compte de tiers		
612 Aménagement des cours d'eau PA BI.....	2'730'348.70	4'071'084.00
614 Bâtiments et constructions PA BI.....	-	22'233.05
62 Vente d'immobilisations incorporelles	-	-
63 Subventions d'investissements acquises		
630 Subventions de Confédération pr cofin invest propres.....	21'204'302.78	9'088'325.43
631 Subventions cantons pr cofin invest propres.....	1'265'444.65	168'482.40
632 Subventions des communes pr cofin invest propres.....	13'869'733.81	623'677.40
634 Subventions d'entrepr publ pr cofin invest propres.....	36'715.63	75'490.70
635 Subventions d'entrepr priv pr cofin invest propres.....	5'211'479.01	10'072'803.97
636 Subventions d'org privées pr cofin invest propres.....	-210.00	30'271.60
637 Subventions de ménages privés pour cofin invest propres.....	35'394.75	323'637.20
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.....	2'142'228.06	6'774'571.51
672 Subventions invest de communes redistribuées.....	6'802'548.00	3'509'238.00
676 Subventions invest d'organismes privées redistribuées.....	-	45'000.00
Total remboursements prêts	22'313'706.05	18'499'023.00
64 Remboursement de prêts		
641 Remboursement de prêts aux cantons.....	-	-
642 Remboursement de prêts aux communes.....	2'573'338.40	2'266'058.40
644 Remboursement de prêts aux entreprises publiques.....	1'084'626.50	921'465.00
645 Remboursement de prêts aux entreprises privées.....	14'034'068.00	11'295'419.50
646 Remboursement de prêts à des organisations privées.....	1'633'500.00	696'700.00
647 Remboursement de prêts à des ménages privés.....	2'988'173.15	3'319'380.10
66 Remboursement de propres subventions d'invest.		
665 Rbt prêts condit remboursables aux entrepr privées.....	-	-
Total désinvestissements participations	-	-
65 Transfert de participations		
654 Transfert particip à des entreprises publiques.....	-	-
655 Transfert particip à des entreprises privées.....	-	-
	-	-
	-	-
69 Report au bilan	477'742'339.19	480'088'746.92
TOTAL COMPTE DES INVESTISSEMENTS	553'354'030.63	533'392'585.18

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS, DU TERRITOIRE ET DU SPORT (DITS)						
Secrétariat général du DITS						
I.000789.01 Accompagnement communes Pol climat+Durab.....	155'214.75		155'214.75	600'000		600'000
I.000818.01 Plan climat vaudois - diverses mesures.....	751'302.75		751'302.75	2'387'000		2'387'000
Direction générale des affaires institutionnelles et des communes						
I.000653.01 SJL-implément. module Inkasso dans SIF	742'893.25		742'893.25	603'000		603'000
Direction générale du territoire et du logement						
I.000143.02 Poursuite mensuration officielle.....	-133'582.75	103'250.50	-236'833.25	200'000	300'000	-100'000
I.000184.01 Crédit mensuration officielle 2008-2011.....	176'866.75	27'532.75	149'334.00	2'500'000	1'300'000	1'200'000
I.000353.01 Poursuite mensuration officielle & ICDG.....	3'938'661.68	598'824.71	3'339'836.97	800'000		800'000
I.000378.01 Appui aux communes pour leur PGA.....	169'290.97		169'290.97	100'000		100'000
I.000391.02 SIBAT - SI des bâtiments.....	372'813.80		372'813.80	100'000		100'000
I.000403.02 Renouvellement SIPC.....	88'483.79		88'483.79	298'000		298'000
I.000508.01 Modernisation SI du SDT.....	5'514'156.99	733'616.90	4'780'540.09	5'300'000	700'000	4'600'000
I.000745.01 Mensuration officielle & ICDG 20-25.....						
Service de l'éducation physique et du sport						
I.000647.01 Infrastructures sportives.....	500'000.00		500'000.00	700'000		700'000
I.000723.01 Piscine de Malley.....	3'600'000.00		3'600'000.00			
Chancellerie d'Etat						
I.000251.02 Archivage électr. historique+probatoire.....	2'521'065.03		2'521'065.03	1'829'000		1'829'000
TOTAL DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS, DU TERRITOIRE ET DU SPORT	18'397'167.01	1'463'224.86	16'933'942.15	15'417'000	2'300'000	13'117'000
DEPARTEMENT DE L'ENSEIGNEMENT ET DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE (DEF)						
Secrétariat général du DEF						
I.000706.01 Education numérique - Informatique.....	3'208'169.50		3'208'169.50	1'000'000		1'000'000
I.000706.03 Education Numérique - Mise à niv. & form.....	7'919'624.55		7'919'624.55	6'434'000		6'434'000
I.000788.01 Plan climat - Formation, moteur chgmt.....				1'037'700		1'037'700
Direction générale de l'enseignement obligatoire et de la pédagogie spécialisée						
I.000401.02 GI-PSAF Gest. inform. de la pédag. spéc.....	1'053'651.18		1'053'651.18	1'733'000		1'733'000
Direction générale de l'enseignement postobligatoire						
I.000061.03 Centre enseign. ouest lausannois CEOL.....	284'195.68		284'195.68	411'000		411'000
I.000070.01 Câblage pédagogique DGEP.....	70'496.71		70'496.71			

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
	1.000301.02 Refonte SI métier DGEP.....	3'771'160.63		3'771'160.63	1'293'000	
1.000396.02 Gymnase du Chablais Aigle.....				4'069'000		4'069'000
1.000396.03 CrE Gymnase du Chablais Aigle.....	1'857'437.24		1'857'437.24			
1.000396.06 Démolition Hôpital Aigle.....	920'761.85		920'761.85	2'300'000		2'300'000
1.000439.01 Gymnase d'Echallens.....				1'560'000		1'560'000
1.000439.02 CrE Gymnase d'Echallens.....	806'439.00		806'439.00	2'000'000		2'000'000
1.000439.03 Acqu. parcelle Echallens.....	9'500.00		9'500.00			
1.000440.01 Ecole professionnelle de Payeme.....				1'200'000		1'200'000
1.000442.01 CE Morges Salle de sport VD5.....				1'176'000		1'176'000
1.000442.04 CrE GC CE Morges Salle de Sport VD5.....	339'589.65		339'589.65	953'400	425'000	528'400
1.000602.03 Extension GYB Payerne.....	667'203.32		667'203.32	825'000		825'000
1.000618.02 Extension Gymnase de Burier.....	765'231.93		765'231.93	180'000		180'000
1.000619.03 CrE Extension GAP.....				4'920'000		4'920'000
1.000630.01 Ecole professionnelle de Vennes.....	6'454'095.00		6'454'095.00	600'000		600'000
1.000716.03 Extension site de Burier - étape 2.....				1'500'000		1'500'000
1.000726.02 Task-Force DGEP gymnases 2020-2023.....				5'078'800		5'078'800
1.000819.01 Gymnase de Nyon, site la Côte, Etoy (ex-.....						
1.000834.01 CrO Gymnase Etoy.....	4'588'964.56		4'588'964.56			
Direction générale de l'enseignement supérieur						
1.000249.03 CE - UNIL Amphipôle Ecublens.....	113'544.64		113'544.64			
1.000250.03 Agrandissement Unithèque - BCU.....	19'706'318.09	4'204'000.00	15'502'318.09	16'500'000	6'000'000	10'500'000
1.000307.02 CrE Campus santé étude (C4) constr.....	-12'536.47		-12'536.47			
1.000307.03 Campus santé Construction C4.....	162'190.60		162'190.60	1'000'000		1'000'000
1.000357.01 CrE Côtes de la Bourdonnette Affectation.....	10'669.90		10'669.90			
1.000358.01 CrE Campus santé bat.reg.HESAV.....	233'012.51		233'012.51			
1.000358.02 Campus santé HESAV Bourdonnette.....	411'099.00		411'099.00	2'500'000		2'500'000
1.000371.01 CrE-Côtes de la Bourdonnette Logements.....	327'056.89		327'056.89	2'000'000		2'000'000
1.000371.02 Campus Santé équipement site.....	1'753'775.79		1'753'775.79	2'400'000		2'400'000
1.000381.02 CrE- UNIL Sciences de la vie Ecublens.....						
1.000381.03 UNIL-Sciences de la vie Ecublens.....	12'169.35		12'169.35			
1.000399.02 UNIL - Réfection terrains de sport.....	32'344.10		32'344.10	1'863'500		1'863'500
1.000451.01 UNIL - Agrandissement station de pompage.....				600'000		600'000
1.000455.03 CrE Extension HEP Etape 2.....	293'169.52		293'169.52	660'000		660'000
1.000458.01 CrE - UNIL NBSH.....	3'402'918.05		3'402'918.05	1'470'000		1'470'000
1.000463.01 UNIL - Crédit-cadre rénovation 2018-2021.....	3'586'867.97		3'586'867.97	2'434'200		2'434'200
1.000464.01 UNIL - Grands consommateurs LVLene.....	272'943.00		272'943.00			
1.000631.03 CrE Légalisation PA Cédres.....	1'211'061.55		1'211'061.55	1'620'000		1'620'000
1.000657.03 CrE Extension HEP Etape 1.....				2'100'000		2'100'000
1.000658.01 UNIL - Assainissement production chaleur.....	22'187.50		22'187.50			
1.000662.02 UNIL - Locaux communautaires Vortex.....	8'281.60		8'281.60			
1.000773.01 Aménagement locaux loués pour la HEP.....	1'360'014.20		1'360'014.20	2'350'000	1'100'000	1'250'000
1.000784.01 UNIL - cryoTEM provisoire.....						
TOTAL DEPARTEMENT DE L'ENSEIGNEMENT ET DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE	65'623'608.59	4'204'000.00	61'419'608.59	75'768'600	7'525'000	68'243'600

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DEPARTEMENT DE LA JEUNESSE, DE L'ENVIRONNEMENT ET DE LA SECURITE (DJES)						
Direction générale de l'enfance et de la jeunesse						
I.000697.02 Refonte SI DGEJ.....				100'000		100'000
Service des curatelles et tutelles professionnelles						
I.000708.01 Modernisation SI SCTP	2'057'093.10		2'057'093.10	873'000		873'000
Direction générale de l'environnement						
I.000010.01 Le Famoliens en ville de Rolle.....	1'815.65		1'815.65			
I.000027.01 Part cantonale ass. anciennes décharges2.....	44'241.90	59'799.81	-15'557.91			
I.000030.01 La Thielle à Yverdon.....	2'257'946.91	2'224'228.06	33'718.85			
I.000033.01 La Baye de Clarens à Montreux.....	-0.11		-0.11			
I.000034.01 Le Nozon à Orbe.....						
I.000035.01 La Brinaz à Grandson et Montagny.....	622'658.55	508'348.70	114'309.85			
I.000036.01 Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône.....	3'246'500.00	1'908'000.00	1'338'500.00			
I.000038.01 Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau.....	203'920.40		203'920.40			
I.000040.01 Crédit cadre gestion/traitement déchets.....	16'940.10		16'940.10	70'000		70'000
I.000042.01 Décharge des Saviez à Noville - Ass.....	115'935.35		115'935.35	500'000	150'000	350'000
I.000304.02 Maison de l'environnement Lsne Vennes.....	-408'688.57		-408'688.57	600'000		600'000
I.000335.01 Plan directeur des rives du Léman 3e.....	14'000.00		14'000.00	150'000		150'000
I.000338.01 Carte d'exposition aux dangers naturels.....	18'537.86		18'537.86	23'000		23'000
I.000350.01 Gestion intégrée des risques.....	189'762.91	121'728.20	68'034.71	55'000		55'000
I.000416.01 Venoge 3 - Réalisations.....	1'069'706.64	728'181.84	341'524.80	2'006'000	160'000	1'846'000
I.000416.02 Venoge 3 - Etudes.....	7'909.20		7'909.20			
I.000417.01 Décharge de Molard-Pareillet à Trélex.....				30'000		30'000
I.000419.01 Rhône 3 - 1re tranche de travaux.....	2'373'369.86	288'511.70	2'084'858.16	2'205'000		2'205'000
I.000420.01 Ruisseau de Broye.....	44'495.15		44'495.15	5'200'000		5'200'000
I.000421.01 Ouvrages de franchissement pour la faune.....				100'000		100'000
I.000425.01 Plan d'évacuation des eaux Chamberonne.....	365'594.75		365'594.75	250'000		250'000
I.000426.01 Crédit-cadre micropolluants.....	3'629'088.43		3'629'088.43	9'800'000		9'800'000
I.000427.01 Biotopes: protection, revital. & gestion.....				200'000		200'000
I.000430.01 Protection DN & amélioration structures3.....	670'828.23	357'999.22	312'829.01	800'000		800'000
I.000431.01 Protection DN & amélioration structures4.....	2'244'068.30	1'156'253.52	1'087'814.78	300'000		300'000
I.000432.01 Part cantonale ass. anciennes décharges3.....	264'746.85		264'746.85	500'000		500'000
I.000434.01 Géothermie et gestion du sous-sol.....				700'000		700'000
I.000435.01 Lutte contre espèces exotiques envahiss.....				100'000		100'000
I.000436.01 Zi du Marais-protection contre les crues.....				100'000		100'000
I.000437.01 Gestion déchets-installations & sensib.....	198'437.40		198'437.40	200'000		200'000
I.000437.02 Gestion déchets - installations.....				120'000		120'000
I.000609.02 Regroupement DGE par régions.....				1'359'900		1'359'900
I.000644.01 Grande Eau 2 Traversée Aigle-Gd Canal.....	172'000.00	172'000.00		450'000		450'000
I.000645.01 Bassin versant de l'Ognonnaz.....				500'000		500'000
I.000646.01 Renaturation de la Broye.....				50'000		50'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
I.000654.01 Sécurité approvis. énergétique.....				50'000		--
I.000668.01 Modernisation SI subventions ACV (SIS).....	659'284.63		659'284.63	1'026'000	50'000	1'026'000
I.000669.01 Modernisation du SI de la DGE.....	222'500.30		222'500.30	1'676'000		1'676'000
I.000673.02 DGE-DIRNA regroupement région Nord.....				1'320'000		1'320'000
I.000685.01 Décharge Les Gérignes à Bourg-en-Lavaux.....	24'359.75		24'359.75	500'000		500'000
I.000686.01 Décharges Bois de Vaux à Lussey-Villars.....						
I.000699.01 Planification cantonale des déchets.....				50'000		50'000
I.000700.01 Equipement Laboratoires DIREV.....				760'000		760'000
I.000701.01 Assainissement des sites pollués.....				900'000		900'000
I.000702.01 Gestion intégrée des risques 2.....	844'700.28	322'243.77	522'456.51	800'000		800'000
I.000722.01 Aménagement de la Chamberonne.....	132'597.56	60'000.00	72'597.56	3'800'000		3'800'000
I.000766.01 Ciel ouvert ruisseaux Champmartin+Marais.....				600'000	360'000	240'000
I.000767.01 Aménagements piscicoles 2.....	1'029'898.00	3'147'96.43	715'101.57	957'000		574'000
I.000768.01 Maintenance évolutive cours d'eau.....	769'501.40		769'501.40	800'000		800'000
I.000796.01 SIAM - Modern. du SI subvention métier.....				100'000		100'000
I.000803.01 Adapter forêts changements climatiques.....	204'463.44		204'463.44	2'500'000		2'500'000
I.000804.01 Favoriser l'utilisation bois en cascade.....	26'203.70		26'203.70	550'000		550'000
I.000817.01 Assainissement de la décharge des Saviez.....				100'000		100'000
Police cantonale						
I.000022.01 Modernis. SI Police - Schéma Directeur.....	760'138.19		760'138.19	504'000		504'000
I.000409.01 Modernis. SI Police - Odyssee.....	1'721'379.30	953'618.85	767'760.45	500'000		500'000
I.000411.01 Renouv. du matériel de transmission_term.....	984'590.22		984'590.22	800'000		800'000
I.000638.01 Renouv. du matériel de trans_reseau.....	3'179'232.85		3'179'232.85	3'815'000		3'815'000
Service pénitentiaire						
I.000090.03 EDM Palézieux Construction.....				513'600		513'600
I.000310.02 Sécurité de la prison de la Croisée.....	1'345'403.10	1'002'165.82	343'237.28	4'800'000	1'000'000	3'800'000
I.000348.03 CrE PGM Pénitencier Grands-Marais Orbe.....	2'755'014.90		2'755'014.90	2'850'000		2'850'000
I.000485.01 Nouvelle colonie ouverte, Orbe.....				6'337'200		6'337'200
I.000486.02 CPPO Pôle alimentaire.....				240'000		240'000
I.000620.02 Rénovation prison Tuilière à Lonay.....	6'248'866.95	4'054'939.00	2'193'927.95	8'910'000		8'910'000
I.000633.02 CPPO-Poste contrôle avancé, sécurisation.....				279'600		279'600
I.000633.03 CrE GC CPPO-poste contrôle avancé séc.....	415'766.20		415'766.20	4'200'000		4'200'000
I.000717.02 Rénovation prison Bois-Mermet.....						
Service de la sécurité civile et militaire						
I.000648.01 Infrastructures d'instruction Prot pop.....				5'500'000		5'500'000
I.000649.01 Matériel et équipement de la PCI.....				1'000'000		1'000'000
I.000693.01 Feux à éclipses.....				1'800'000		1'800'000
I.000816.01 Plan climat - protection pop + renf infr.....				1'020'000		1'020'000
TOTAL DEPARTEMENT DE LA JEUNESSE, DE L'ENVIRONNEMENT ET DE LA SECURITE	40'744'809.63	14'232'814.92	26'511'994.71	86'800'300	2'103'000	84'697'300

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE (DSAS)						
Secrétariat général du DSAS						
I.000392.02	Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA.....		-3'478'950.54			
I.000392.03	CA - Renouv. SI DGCS - RI/BRAPA.....		3'849'799.84			
I.000672.02	BAP-Reaffect. aile est.....		8'297'628.06		1'000'000	6'000'000
I.000672.03	CiA BAP-reaffect. aile est plan climat.....		522'139.25		970'000	970'000
Direction générale de la santé						
I.000713.02	DGS-OMC renouvellement du SI.....		831'588.60		1'143'000	1'143'000
Direction générale de la cohésion sociale						
I.000352.03	CA - Mise en oeuvre du SI SAMOA.....		68'582.56			
CHUV						
I.000077.03	Hôpital de Cery - Nouveau bâtiment.....		4'392'787.24		13'096'000	13'096'000
I.000077.04	Hôpital de Cery - Rénovation.....		156'586.44			
I.000099.01	Hôpital unique de l'enfant.....		30'206'060.59		29'663'000	29'663'000
I.000099.02	Hôpital des Enfants - Equipements.....		255'704.44		2'498'000	2'498'000
I.000099.03	Hôpital des Enfants - Parking.....		1'318'302.01			
I.000099.04	Hôpital des Enfants - Cadre normatif.....		85.57			
I.000103.02	BH05 - Bloc opératoire.....		2'713'440.80		3'683'000	3'683'000
I.000103.03	BH05 - Bloc opératoire - Equipements.....		2'291'361.43		1'864'000	1'864'000
I.000106.01	1re tranche Soins continus+intensifs.....		4'177'731.39		2'571'000	2'571'000
I.000112.01	Entretien tech. : ascenseurs - secours.....		235'939.10		889'000	889'000
I.000369.01	CTE Laboratoire thérapie expérimentale.....		7'489.45		289'000	289'000
I.000386.01	Etudes-Médecine perso et ing immunitaire.....		2'067'988.11		1'143'000	1'143'000
I.000389.01	Ing. immunitaire onco. - bâtiment LICR.....		18'342'845.26		11'379'000	11'379'000
I.000389.02	Ing. immunitaire onco. - equip. med.....		50'975.70		900'000	900'000
I.000498.01	Création d'une nouvelle unité SIA.....		2'386'978.65		384'000	384'000
I.000655.01	Infrastructures stationnaires Cité hosp.....				3'451'000	3'451'000
I.000733.01	CE - Réhabilitation Hôpital Beaumont.....				1'027'000	1'027'000
I.000734.01	Garage à ambulances transferts.....		5'291'211.57		4'718'000	4'718'000
I.000735.01	CE - Garage à ambulances urgences.....		663'409.32		1'046'000	1'046'000
I.000759.01	Crédit-cadre act. perf. énergétique.....				1'180'000	1'180'000
TOTAL DÉPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE						
			84'649'684.84	--	88'894'000	87'894'000
DÉPARTEMENT DE L'ECONOMIE, DE L'INNOVATION, DE L'EMPLOI ET DU PATRIMOINE (DEIEP)						
Service de la promotion de l'économie et de l'innovation						
I.000517.08	Alpes vaudoises 2020 - crédit-cadre no.4.....		1'794'220.00		9'065'000	9'065'000
I.000518.01	Renouvellement SI Police cant. commerce.....		249'370.08		193'000	193'000
I.000748.01	Pôles de développement industriels II.....		612'600.00			

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Service de la population						
I.000703.01 SPOP-systèmes biométrie+cyberprestations.....	1'595'652.51		1'595'652.51	861'000		861'000
Direction générale des immeubles et du patrimoine						
I.000186.01 HEIG Yverdon Ass.énergétique.....	40'199.00		40'199.00			
I.000201.01 CADEV-Gestion du centre d'édition.....	13'290.60		13'290.60	30'000		30'000
I.000315.03 Synathlon à Dorigny.....	1'547.35		1'547.35			
I.000359.02 UNIL Epalinges Réaménag. Bât. F.....	5'137'820.64		5'137'820.64	3'396'000		3'396'000
I.000404.01 Cathédrale Lsne restauration - étape 1.....	1'167'752.96		1'167'752.96	600'000		600'000
I.000404.02 Cathédrale Lsne restauration étape 1.....				2'400'000	1'000'000	1'400'000
I.000570.01 CERN Rennaz Transformation agrand.....	1'162'747.92		1'162'747.92			
I.000570.02 CrE CERN Rennaz Transformation agrand.....						
I.000572.01 CB-assainissement et extension.....				1'000'000	500'000	500'000
I.000576.01 CADEV-Renov. plateforme d'achats.....	3'345'705.25		3'345'705.25	737'000		737'000
I.000577.01 CADEV renouvel.matériel d'impression.....	7'665.00		7'665.00	600'000		600'000
I.000610.01 DGMR Centres d'exploitation régionaux.....				51'000		51'000
I.000635.01 CE Transf. poste directeur Plateforme 10.....	237'779.67		237'779.67			
I.000635.02 Transfert poste directeur Plateforme 10.....	81'268.55		81'268.55	200'000		200'000
I.000636.02 Réaffectation Maison de l'Elysée.....	4'988'025.23		4'988'025.23	6'198'000		6'198'000
I.000675.01 CC Entretien des bâtiments sur 6 sites.....	228'994.80		228'994.80	400'000		400'000
I.000675.02 CrA 6 sites Auguste Piccard pl. climat.....	1'335'701.56		1'335'701.56	200'000		200'000
I.000675.03 CrA 6 sites Chamblandes pl. climat.....				150'000		150'000
I.000675.04 CrA 6 sites ETML+Site de Marcellin.....	576'825.22		576'825.22	1'500'000		1'500'000
I.000682.01 Assainissement EPO Colonie fermée.....				100'000		100'000
I.000719.02 Rennaz Aménag. terrain gens du voyage.....	8'140'887.83		8'140'887.83	6'000'000		6'000'000
I.000763.01 CC Entretien 9 sites.....	55'394.50		55'394.50	300'000		300'000
I.000763.02 CrA CC entretien 9 sites Bugnon pl. cl.....				500'000		500'000
I.000763.03 CrA CC entretien 9 sites EPSIC pl. cl.....				400'000		400'000
I.000763.04 CrA CC entretien 9 sites ERACOM pl. cl.....				4'060'800		4'060'800
I.000764.01 CC Entretien prisons.....	2'981'216.63	1'178'826.18	1'802'390.45			
I.000764.02 CrA CC entretien prison croisée pl. cl.....	152'740.95		152'740.95	350'000		350'000
I.000776.01 Château Hauteville cons. + rest.....	1'060'000.00		1'060'000.00			
I.000779.01 CC Rénovation 5 cures.....	191'837.75		191'837.75	1'800'000		1'800'000
I.000785.01 DAL Projet PIGNUS 21 rempl. machine msp.....	1'306'092.16		1'306'092.16			
I.000790.01 CrEGC Amphithéâtre romain d'Avenches.....	398'777.93		398'777.93	500'000		500'000
I.000860.01 DAL Projet PIEZO 2023.....	7'750.00		7'750.00			
TOTAL DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE, DE L'INNOVATION, DE L'EMPLOI ET DU PATRIMOINE	36'971'864.09	1'178'826.18	35'693'037.91	41'591'800	1'500'000	40'091'800

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes				Budget			
	Dépenses		Recettes		Dépenses nettes		Dépenses nettes	
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses nettes	
DEPARTEMENT DE LA CULTURE, DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES (DCIRH)								
Service des affaires culturelles								
I.000066.02	Nouveau Musée des Beaux-Arts.....	21'338.00	2'090'000.00	-2'068'662.00				4869'000
I.000331.02	Musées de l'Elysée et du MUDAC.....	6'529'639.35	12'700'000.00	-6'170'360.65		9'520'000		2'500'000
I.000331.03	CrA Musées de l'Elysée et du MUDAC.....							
I.000332.01	CrE Avenir de Rumine.....	12'649.35		12'649.35				600'000
I.000332.02	Avenir de Rumine.....							
I.000637.01	Aménagements extérieurs Plateforme 10.....	847'629.31		847'629.31				385'000
I.000637.03	CrA supp. Aménagements extérieurs P10.....							800'000
I.000687.01	CrE Site et Musée romain Avenches.....							500'000
I.000761.01	Automatisation informatique Plateforme10.....	640'183.51		640'183.51				
Direction générale de la mobilité et des routes								
I.000147.02	H 144 Rennaz - Les Evouettes - cr. add.....	168'451.25		168'451.25				124'000
I.000164.01	CE-RC177, Vuiffens-Penthaz rte liaison-AR.....							200'000
I.000164.02	RC 177, Vuiffens-Penthaz constr.nouv. rte.....	292'720.71	120'882.31	171'838.40				
I.000172.02	RC 702, Rossinières Chaudanne 2e étape.....	41'564.00		41'564.00				
I.000173.02	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2e étape.....	47'778.90		47'778.90				
I.000192.01	Travaux assainissement bruit 2e étape.....	36'648.29	11'481.36	25'166.93				14'000
I.000194.01	Routes nationales, construction - 23e.....	76'629.30	21'973.14	54'656.16				
I.000208.01	RC 254-19 correction 3 points noirs.....	269'582.90		269'582.90				151'000
I.000210.01	1er rattrap. dégâts forces de la nature.....	13'113.85		13'113.85				200'000
I.000226.01	Renforcement 40 t. solde du réseau RC.....	1'609'098.40		1'609'098.40				500'000
I.000226.02	Renforcement 40t. Solde du rés RC cr ad.....	866'076.25		866'076.25				750'000
I.000231.01	CE-Inventaire & anal.risques ouvr.soutèn.....							
I.000237.01	CE - Hôpital Rennaz.....	47'148.05		47'148.05				1'000'000
I.000238.01	Préfin. routier - aides aux communes.....	931'157.00	15'763.96	915'393.04				
I.000253.02	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2e ét.....		389'982.00	-389'982.00				
I.000254.02	CE-RC 1 requalif. Tir Féd.-Venoge ét. 3.....	208'17.55		208'17.55				3'000'000
I.000254.03	RC 1 St-Sulpice requal. Tir Féd.-Venoge.....	1'244'552.18	35'016.34	1'209'535.84				3'300'000
I.000259.02	RC 76 Chav/Renens requal Bourd. - Tir Féd.....	1'509'455.21	881'434.90	628'020.31				1'750'000
I.000262.02	RC 254, Vuiteboeuf-St-Croix, 2e étape.....							589'000
I.000262.03	CE RC 254, Vuiteboeuf-St-Croix, 2e étape.....	435'189.74		435'189.74				
I.000265.04	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière.....							
I.000266.03	RC 422, Pomy, girat.ORIF / mobilité douce.....	3'697'917.55		3'697'917.55				2'067'000
I.000269.03	RC601, Epalinges requal.Vennes-Croisettes.....	2'687.35		2'687.35				
I.000270.04	RC 601.025, Epalinges - requalif. Croise.....	5'846'133.00	4'896'309.00	949'824.00				5'240'000
I.000271.02	RC 705, Aigle, reconstruction la Frasse.....							2'000'000
I.000271.04	CE RC705 Aigle, reconstruction La Frasse.....	392'280.45		392'280.45				1'750'000
I.000275.03	RC780, Treytorrens-Rivaz, Plat du Dézaley.....	9'253'431.20		9'253'431.20				500'000
I.000280.03	Etudes accidents & élimin.3 points noirs.....							660'000
I.000282.02	RC 75 Morges-Echichens aménagement cycla.....	351'809.50		351'809.50				1'503'500
I.000285.02	RC 7 Chavannes-Bogis-Chav.-Bois élargis.....							307'500
I.000286.02	CE-RC1 Morges requal.Venoge-Morges étape.....							

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes				Budget			
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes		
I.000288.02	RC 448, Lsne déplacement route Romanel.....	6'094.55		6'094.55			1'404'000	-1'404'000
I.000290.02	CE RC 1, réhab.Mies-Founex (CO I.000524).....	-3'629.50		-3'629.50				1'000'000
I.000295.02	RC 719, Gryon, estacades Barbo. corr rte.....	1'517'638.21		1'517'638.21				750'000
I.000298.02	RC 706, Ormont-Dessous, corr. Favrin.....							1'000'000
I.000318.01	Strat.cant.2 roues: appui mesures A.....	667'140.04		667'140.04			569'500	430'500
I.000322.03	CE RC 80 Lonay-Denges études phase 1.....	159'890.25		159'890.25				1'000'000
I.000328.02	RC 276, Treycoyevagnes, Châtelard,mob douce.....	14'216.40		14'216.40				375'000
I.000329.03	RC 251, Les Clées, murs de La Cula.....						1'090'000	500'000
I.000339.02	RDU Région Nyon 1re étape.....							100'000
I.000349.01	CE - RER vaudois.....	117'803.65		117'803.65				100'000
I.000354.02	Campagne 2015 entretien des revêtements.....	60'362.30		60'362.30				
I.000366.03	CE RC 1 Morges-St-Prex requai. étape 5.....	86'680.80		86'680.80				
I.000367.01	RC 177, Vuiffiens-Penthaz, syndicat AF.....	48'836.90		48'836.90				
I.000372.03	RC 82 Ecublens-Renens-Tir Féd : Pont Ble.....	1'526.10		1'526.10				
I.000374.01	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare.....	11'296.81		11'296.81				
I.000375.01	CE - 1re étape m3 Gare - Florin.....	1'730.83		1'730.83				
I.000376.01	CE - 2e étape m3 Flor-Blécherette.....	6'648.84		6'648.84				
I.000390.01	RC 705-706 ouvr. protection 2e étape.....	177'772.91		177'772.91				
I.000398.02	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route.....	22'009.80	839'775.00	-817'765.20				
I.000402.02	CE-Centrale GCTA - Etudes.....	323'97.50	124'875.00	198'922.50				
I.000402.03	Centrale GCTA - Travaux.....							
I.000521.01	RC 601 Moudon bretelle BE carrefour 543.....							1'500'000
I.000521.02	CE-RC 601 Moudon bretelle BE carref 543.....	206'086.15		206'086.15			75'000	250'000
I.000522.01	RC 253, Merlaz-Baulimes assainis. routier.....	1'246'907.35		1'246'907.35				300'000
I.000524.01	RC 1 Mies-Founex requai.(CE I.000290.02).....	243'475.69		243'475.69			400'000	500'000
I.000525.01	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618.....	4'921.90	144'940.31	-140'018.41				200'000
I.000526.01	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais.....	6'263.50		6'263.50			350'000	-350'000
I.000527.01	RC 706, Ormont-Dessous, La Lavanche.....	871'722.10		871'722.10				750'000
I.000528.01	RC 709, Leysin, réhab. tronçon Peneclay.....							500'000
I.000532.01	RC 151 Bussigny pont de la Chocolatière.....							500'000
I.000535.01	Modernisation SI DGMR.....	156'893.28		156'893.28				362'000
I.000538.01	Points noirs, 3e crédit-cadre.....	463'485.52		463'485.52				100'000
I.000540.01	Campagne 2016 entretien des revêtements.....	118'951.40		118'951.40				874'000
I.000541.01	Dégâts forces de la nature, 2e rattrap.....	326'318.70		326'318.70				200'000
I.000542.01	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art.....	410'515.10		410'515.10			200'000	1'300'000
I.000544.01	Travaux assainissement bruit, 3e étape.....	754'753.10	13'015.35	741'737.75			200'000	1'500'000
I.000546.01	Campagne 2019-23 entret lourd ouvr art.....	4'470'475.04		4'470'475.04				1'500'000
I.000547.01	Campagne 2017 entretien des revêtements.....	616'342.70		616'342.70				250'000
I.000548.01	Campagne 2018 entretien des revêtements.....	135'643.30		135'643.30				50'000
I.000549.01	Campagne 2019 entretien des revêtements.....	195'098.35		195'098.35				500'000
I.000550.01	Entrt lourd murs soutènement 2019-2022.....	2'350'742.90		2'350'742.90				700'000
I.000558.01	Dégâts forces de la nature, 3e rattrap.....	2'254'258.95		2'254'258.95				500'000
I.000582.01	RER vaudois : Gare Renens - Passerelle.....	2'060'000.00		2'060'000.00				400'000
I.000584.01	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape.....	155'445.32		155'445.32				4997'500
I.000585.01	Crédit investissement - m2/m3 SSPG - tun.....	3'495'678.30	621'015.00	2'874'663.30				650'000
I.000586.01	Crédit invest. - CFF Rebroussement Cully.....	2'300'000.00		2'300'000.00				

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
	I.000588.01 Bus Haut Niveau Service-1ère étape.....				1'000'000	
I.000589.01 Interfaces voyageurs (P+R).....	1'623'187.77		1'623'187.77	1'100'000		1'100'000
I.000590.01 Strat.cant. 2 roues : 2e étape.....	451'630.05		451'630.05	500'000		500'000
I.000591.01 CE - Stratégie transport marchandises.....	332'445.76		332'445.76	400'000		400'000
I.000600.01 RC 69, Toloche naz requaification.....				500'000		500'000
I.000603.01 CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin.....	735'806.40		735'806.40	500'000		500'000
I.000605.02 RC 773 Lutry- Belmont-La Croix cor. rte.....	2'130'036.53	31'314.91	2'098'721.62	1'500'000		1'500'000
I.000606.01 RC 501, requaification Cugy-Bottens.....	3'387'805.48		3'387'805.48	3'700'000		3'700'000
I.000606.03 RC 501, Cugy-Bottens, piste cyclable.....	964'684.50		964'684.50	200'000		200'000
I.000608.01 Entret.pistes cyclables Yvonand-Avenches.....				369'000		369'000
I.000632.01 Assainissement RC 58-533-790.....	4'278'000.00		4'278'000.00	498'000		498'000
I.000639.01 LEB - Tunnel Avenue d'Echallens.....	394'000.00		394'000.00	6'725'000		6'725'000
I.000651.01 CGN Rénovation Rhône.....				250'000		250'000
I.000665.01 Points noirs, 4e crédit-cadre.....				400'000		400'000
I.000670.02 CE - Aug. capacité M1 - évolution offre.....	263'797.70		263'797.70	8'329'700		8'329'700
I.000688.01 CE - M2/M3 et équipe de projet.....	14'352'191.62		14'352'191.62	1'000'000		1'000'000
I.000690.01 RC 422 Pomy-Cronay 2e tronçon.....				20'000		20'000
I.000694.01 RC 751 + 752 Rogivue (ER).....	12'414.10	7'227.40	5'186.70	500'000		500'000
I.000711.01 Assainissement 3 RC 429-631-632.....				250'000		250'000
I.000727.02 RC 743 Requalification Gilamont - RN.....	432'069.15		432'069.15	534'000		534'000
I.000728.01 Campagne 2020 entretien revêtement.....	214'493.00		214'493.00	750'000		750'000
I.000729.01 Campagne 2021 entretien revêtement.....				3'000'000		3'000'000
I.000730.01 Campagne 2022 entretien revêtement.....	12'849'642.42		12'849'642.42	3'000'000		3'000'000
I.000732.01 RC 260, 271-270, 309 et 548 + jct Rolle.....	9'206'879.85		9'206'879.85	1'000'000		1'000'000
I.000738.01 Assainissement RC 260/267/32/543.....	437'267.88		437'267.88	250'000		250'000
I.000740.01 Assainis. RC613 Marnand-Villars Bramard.....				250'000		250'000
I.000741.01 Assainissement 6 tronçons 2021-2.....	538'573.45		538'573.45	750'000		750'000
I.000742.01 RC299 réhabilit. entre Echallens/Gourmoen.....	26'646.55		26'646.55	750'000		750'000
I.000743.01 CE - Dév. réseau ferroviaire VD 2035-50.....	606'081.82		606'081.82	775'000	1'000	774'000
I.000783.01 Travaux assainissement bruit 4e étape.....				100'000		100'000
I.000786.01 Campagne 2021 entr revêt 1 - Ouvrages.....	-74'685.38		-74'685.38	250'000		250'000
I.000787.01 Campagne 2021 entr revêt 1-canalisations.....	95'264.95		95'264.95	14'507'000	4'352'000	10'155'000
I.000792.01 Plan climat - dev. prestations TP.....	4'795'655.00	1'438'696.50	3'356'958.50	250'000		250'000
I.000795.01 L'Hand arrêts de bus, 1re étape.....				10'252'200		10'252'200
I.000807.01 Acompte auto. fixes/équipements m2-m3.....				940'100		940'100
I.000808.01 Nouveau tunnel Gare-Flon m2-m3.....				6'765'000		6'765'000
I.000809.01 CE - études/gestion de projet m2/m3.....				3'000'000		3'000'000
I.000821.01 Stratégie vélo 2035 étape 1.....						
Service des automobiles et de la navigation						
I.000305.03 CrE SAN Aménag. des locaux.....				900'000		900'000
I.000319.01 SAN - Evolution majeure du SI-inf.....	-103'555.58		-103'555.58	237'000		237'000
I.000412.01 SDSL SAN - Phase II.....				100'000		100'000

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Direction générale du numérique et des systèmes d'information						
I.000229.01 Sécurisation du SI.....	860'321.90		860'321.90	65'000		65'000
I.000387.01 Renforcement socle et dépl. cyber.....	51'2207.20		53'122.15	696'000		696'000
I.000565.01 Modernisation infrastructure FO du RCV.....	692'184.23	459'085.05	598'084.23	100'000		100'000
I.000622.01 Stratégie e-VD port. sécur. et support.....	1'824'135.12	94'100.00	1'824'135.12	653'000		653'000
I.000624.01 Sécurisation du SI - étape 2.....	518'859.77		518'859.77	2'028'000		2'028'000
I.000736.02 Migration S/4 Hana.....				100'000		100'000
I.000737.01 Renouvellement SI affaires constr. DGIP.....				100'000		100'000
I.000793.02 Modernisation du SI DGIP.....				95'000		95'000
Service du personnel de l'Etat de Vaud						
I.000629.01 SPEV - Evolution SIRH - Phase 2.....	149'180.55		149'180.55	1'061'000		1'061'000
I.000797.01 Programme SIRH - Phase 3.....				100'000		100'000
TOTAL DEPARTEMENT DE LA CULTURE, DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES	123'776'698.98	24'936'887.53	98'839'811.45	150'975'500	19'048'500	131'927'000
DEPARTEMENT DES FINANCES ET DE L'AGRICULTURE (DFA)						
Direction générale de la fiscalité						
I.000204.01 Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI.....	67'430.00		67'430.00	46'000		46'000
I.000365.02 Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM.....	71'647.98		71'647.98	241'000		241'000
I.000594.01 DGF-Poursuite cyber. + chgt législ.....	1'268'976.28		1'268'976.28	801'000		801'000
I.000594.02 CE - DGF Etudes Perspectives 2025.....	34'895.00		34'895.00	11'000		11'000
I.000625.01 DGF - Suite "Perspectives 2025".....	1'330'741.09		1'330'741.09	500'000		500'000
I.000747.01 DGF - Poursuite "Perspective 2025".....	419'492.67		419'492.67			
Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires						
I.000132.01 Améliorations foncières 2010-2014.....	593'401.00		358'143.00	1'000'000		1'000'000
I.000132.02 Améliorations foncières 2010-2014 cré.....	113'815.00	235'258.00	90'915.00	200'000		100'000
I.000385.01 Améliorations foncières 2015-2017.....	280'000.00	22'900.00	280'000.00	218'000		218'000
I.000395.01 Mise en conformité des porcheries.....	310'039.00	172'244.00	137'795.00	980'600	544'800	435'800
I.000510.01 Projet dvp régional agricole (PDRA) NOIX.....	2'250'394.40	760'740.00	1'489'654.40	1'350'000	232'000	1'118'000
I.000750.01 Améliorations foncières 2017-2019.....	9'429'629.00	3'886'737.00	5'542'892.00	6'500'000	1'100'000	5'400'000
I.000751.01 Améliorations foncières 2019-2021.....	7'444'338.00	1'269'772.00	6'174'566.00	300'000		300'000
I.000752.01 PDRA Ouest VD.....	780'999.00	454'897.00	326'102.00	1'840'100	1'154'700	685'400
I.000800.01 DGAV - Plan climat phase 1re génération.....				928'400		928'400
I.000812.01 DGAV - Plan climat phase II				750'000		750'000
TOTAL DEPARTEMENT DES FINANCES ET DE L'AGRICULTURE	24'395'798.42	6'802'548.00	17'593'250.42	15'666'100	3'131'500	12'534'600

Dépenses et recettes d'investissements de l'exercice 2022

	Comptes				Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS (OJV)							
I.000355.01 Modernisation du SI justice.....	609'249.02		609'249.02	354'000		354'000	
I.000597.01 Extension du tribunal cantonal.....	3'351'899.63		3'351'899.63	8'215'200		8'215'200	
I.000597.03 Construction d'un parking.....	2'332'130.80	479'683.90	1'852'446.90				
I.000597.04 Interventions dans le bâtiment existant.....	1'456'914.44		1'456'914.44				
I.000597.05 CrA TC inter. bât. existant pl. cl.....	257'634.22		257'634.22	100'000		100'000	
I.000598.01 Impact inform. projets fédéraux.....	780'803.40		780'803.40	100'000		100'000	
I.000598.03 Contributions VD HJP/Justitia 4.0.....	531'303.00		531'303.00	100'000		100'000	
I.000599.01 Sécurisation des offices judiciaires.....	600'000		600'000	600'000		600'000	
I.000744.02 Réaffectation bâtiment Valentin 10.....	44'833.12		44'833.12	1'885'800		1'885'800	
I.000828.01 CE - Transition numérique MP et OJV.....							
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS	9'364'767.63	479'683.90	8'885'083.73	11'355'000	--	11'355'000	
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	403'824'399.19	53'297'985.39	350'526'413.80	486'468'300	36'608'000	449'860'300	

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS, DU TERRITOIRE ET DU SPORT							
Secrétariat général du DITS							
I.000789.01	Accompagnement communes Pol climat+Durab	21_LEG_21	16.06.2021	2'400'000.00	185'199.85	--	185'199.85
I.000818.01	Plan climat vaudois - diverses mesures	21_LEG_43	30.11.2021	5'100'000.00	751'302.75	--	751'302.75
Direction générale des affaires institutionnelles et des communes							
I.000653.01	SUL-Implément. module Inkasso dans SIF	219.2020	22.09.2020	2'940'000.00	1'727'861.77	--	1'727'861.77
Direction générale du territoire et du logement							
I.000184.01	Crédit mensuration officielle 2008-2011	133.2008	24.03.2009	25'490'000.00	33'242'575.19	9'591'427.61	23'651'147.58
I.000353.01	Poursuite mensuration officielle & ICDG	153.2014	09.09.2014	33'500'000.00	43'943'448.71	7'258'812.75	36'684'635.96
I.000378.01	Appui aux communes pour leur PGA	206.2014	12.05.2015	5'000'000.00	1'136'957.92	--	1'136'957.92
I.000391.02	SIBAT - SI des bâtiments	20_LEG_135	01.02.2022	4'340'000.00	372'813.80	--	372'813.80
I.000508.01	Modernisation SI du SDT	078.2018	27.11.2018	3'752'000.00	2'143'547.28	--	2'143'547.28
I.000745.01	Mensuration officielle & ICDG 20-25	239.2020	29.09.2020	43'600'000.00	7'603'104.26	1'887'649.90	5'715'454.36
Service de l'éducation physique et du sport							
I.000647.01	Infrastructures sportives	034.2017	08.05.2018	7'352'500.00	4'762'500.00	--	4'762'500.00
I.000723.01	Piscine de Malley	225.2020	16.02.2021	9'000'000.00	7'200'000.00	--	7'200'000.00
I.000724.01	Stade de la Tuilière	226.2020	16.02.2021	5'000'000.00	5'000'000.00	--	5'000'000.00
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.000251.02	Archivage électr. historique+probatoire	109.2018	07.05.2019	17'600'000.00	8'682'464.96	--	8'682'464.96
I.000333.02	ACV 2ème étape de densification	224.2015	23.06.2015	1'485'000.00	1'303'427.13	--	1'303'427.13
TOTAL DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS, DU TERRITOIRE ET DU SPORT				166'998'000.00	118'368'558.38	18'737'890.26	99'630'668.12
DEPARTEMENT DE L'ENSEIGNEMENT ET DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE							
Secrétariat général du DEF							
I.000706.01	Education numérique - Informatique	168.2019	11.12.2019	9'975'000.00	9'385'126.10	--	9'385'126.10
I.000706.03	Educ. Num. - Mise à niveau et formation	168.2019	11.12.2019	19'987'000.00	18'557'743.82	--	18'557'743.82
Direction générale de l'enseignement obligatoire							
I.000401.02	GI-PSAF Gest. inform. de la pédag. spéc.	135.2019	12.11.2019	8'705'000.00	4'079'062.29	--	4'079'062.29
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	56'557'576.80	595'300.00	55'962'276.80
I.000070.01	Câblage pédagogique DGEF	070.2013	02.07.2013	8'321'000.00	7'960'659.37	--	7'960'659.37
I.000301.02	Refonte SI métier DGEF	333.2016	30.05.2017	11'798'500.00	12'190'936.72	--	12'190'936.72

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
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.000396.03	CrE Gymnase du Chablais Aigle	161.2019	18.12.2019	5'800'000.00	3'400'137.97	--	3'400'137.97
I.000396.06	Démolition Hôpital Aigle	21_LEG_65	22.06.2021	2'300'000.00	955'261.50	--	955'261.50
I.000439.02	CrE Gymnase d'Echallens	210.2020	26.05.2020	5'800'000.00	1'406'091.80	--	1'406'091.80
I.000439.03	Acqu. parcelle Echallens	210.2020	26.05.2020	6'360'000.00	3'969'500.00	--	3'969'500.00
I.000442.04	CrE GC CE Morges Salle de Sport VD5	189.2019	26.05.2020	2'260'000.00	884'637.98	--	884'637.98
I.000602.03	Extension GYB Payeme	086.2018	27.11.2018	14'500'000.00	13'606'298.77	--	13'606'298.77
I.000618.02	Extension Gymnase de Burier	087.2018	11.12.2018	21'974'000.00	19'238'494.28	--	19'238'494.28
I.000630.01	Ecole professionnelle de Vennes	117.2018	26.03.2019	16'641'000.00	15'552'257.11	--	15'552'257.11
I.000726.02	Task-Force DGEP gymnases 2020-2023	246.2020	22.09.2020	13'950'000.00	14'079'717.60	--	14'079'717.60
I.000834.01	CrO Gymnase Etoy	21_LEG_273	22.03.2022	6'600'000.00	4'588'964.56	--	4'588'964.56
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	157'10'000.00	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.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	14'682'827.48	5'931'468.95	8'751'358.53
I.000249.03	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	236.2015	24.11.2015	6'600'000.00	3'701'441.04	--	3'701'441.04
I.000250.03	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	Agrandissement Unithèque - BCU	136.2019	17.09.2019	54'700'000.00	28'339'494.27	4'604'000.00	23'735'494.27
I.000307.03	CrE Campus santé étude (C4) constr.	140.2014	11.11.2014	4'450'000.00	3'652'743.87	--	3'652'743.87
I.000323.02	Campus santé Construction C4	21_LEG_183	14.06.2022	32'580'000.00	162'190.60	--	162'190.60
I.000357.01	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau.	195.2014	10.03.2015	2'930'000.00	2'909'749.37	--	2'909'749.37
I.000358.01	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	140.2014	11.11.2014	850'000.00	740'800.65	--	740'800.65
I.000358.02	CrE Campus santé bat. regr. HESAV	140.2014	11.11.2014	9'700'000.00	7'775'088.68	--	7'775'088.68
I.000370.02	Campus santé HESAV Bourdonnette	21_LEG_183	14.06.2022	78'910'000.00	411'099.00	--	411'099.00
I.000371.01	HEP travaux rénovation Aula des Cèdres	310.2016	13.12.2016	7'225'000.00	7'200'488.12	5'584.00	7'194'904.12
I.000381.02	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	140.2014	11.11.2014	1'050'000.00	1'167'851.60	--	1'167'851.60
I.000394.01	CrE- UNIL Sciences de la vie Ecublens	236.2015	24.11.2015	12'800'000.00	6'272'295.97	--	6'272'295.97
I.000399.02	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	310.2016	13.12.2016	2'600'000.00	2'597'475.05	--	2'597'475.05
I.000451.01	UNIL - Réfection terrains de sport	387.2017	21.11.2017	3'000'000.00	5'932'710.16	--	2'924'296.16
I.000458.01	UNIL - Agrandissement station de pompage	159.2019	29.10.2019	14'040'000.00	12'210'920.50	--	12'210'920.50
I.000463.01	CrE - UNIL NBSH	243.2020	16.12.2020	4'815'000.00	1'078'505.12	--	1'078'505.12
I.000464.01	UNIL - Crédit-cadre rénovation 2018-2021	095.2018	22.01.2019	10'000'000.00	5'754'049.37	--	5'754'049.37
I.000631.03	CrE Légalisation PA Cèdres	085.2018	22.01.2019	16'300'000.00	7'297'136.18	--	7'297'136.18
I.000657.03	CrE Extension HEP Etape 1	21_LEG_208	15.06.2022	570'000.00	272'943.00	--	272'943.00
I.000662.02	UNIL - Locaux communautaires Vortex	20_LEG_9	16.11.2021	5'200'000.00	1'211'061.55	--	1'211'061.55
I.000784.01	UNIL - cryoTEM provisoire	124.2019	26.03.2019	6'000'000.00	5'980'333.23	--	5'980'333.23
I.000784.01	UNIL - cryoTEM provisoire	20_LEG_75	31.08.2021	4'300'000.00	1'360'014.20	--	1'360'014.20
TOTAL DEPARTEMENT DE L'ENSEIGNEMENT ET DE LA FORMATION PROFESSIONNELLE				649'623'500.00	515'605'166.63	62'559'561.35	453'045'605.28

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
DEPARTEMENT DE LA JEUNESSE, DE L'ENVIRONNEMENT ET DE LA SECURITE							
Service des curatelles et tutelles professionnelles							
I.000708.01	Modernisation SI SCTP	220.2020	29.09.2020	7'167'000.00	2'927'629.05	--	2'927'629.05
Direction générale de l'environnement							
I.000027.01	Part cantonale ass. anciennes déchargés2	433.2011	13.03.2012	2'517'700.00	3'170'110.19	698'749.91	2'471'360.28
I.000030.01	La Thielle à Yverdon	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	19'566'635.19	15'296'229.54	4'270'405.65
I.000035.01	La Brinaz à Grandson et Montagny	358.2010	31.05.2011	4'130'000.00	14'124'221.56	11'650'862.70	2'473'358.86
I.000036.01	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	358.2010	31.05.2011	4'200'000.00	13'023'678.66	7'663'351.19	5'360'327.47
I.000040.01	Crédit cadre gestion/traitement déchets	449.2011	28.08.2012	6'800'000.00	6'699'689.59	3'538.11	6'696'151.48
I.000042.01	Décharge des Saviez à Noville - Ass.	433.2011	13.03.2012	1'419'000.00	1'225'329.70	--	1'225'329.70
I.000304.02	Maison de l'environnement Lsne Vennes	118.2018	26.03.2019	15'834'000.00	16'887'819.88	150'000.00	16'737'819.88
I.000304.04	CrE MEV Bâtiment à Lsne Vennes	378.2017	28.11.2017	2'950'000.00	1'825'160.54	--	1'825'160.54
I.000335.01	Plan directeur des rives du Léman 3ème	083.2014	13.05.2014	1'670'000.00	660'107.80	--	660'107.80
I.000338.01	Carte d'exposition aux dangers naturels	135.2014	01.07.2014	517'000.00	248'096.77	--	248'096.77
I.000350.01	Gestion intégrée des risques	135.2014	01.07.2014	2'344'800.00	5'233'271.70	2'931'174.27	2'302'097.43
I.000351.01	Protection DN & amélioration structures2	159.2014	01.07.2014	6'100'000.00	12'109'664.19	6'197'912.21	5'911'751.98
I.000416.01	Venoge 3 - Réalisations	062.2018	07.05.2019	4'772'500.00	2'122'742.30	975'804.36	1'146'937.94
I.000416.02	Venoge 3 - Etudes	062.2018	07.05.2019	651'000.00	62'139.60	--	62'139.60
I.000417.01	Décharge de Molard-Parrellet 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	8'401'924.17	888'103.54	7'513'820.63
I.000420.01	Ruisseau de Broye	150.2019	14.01.2020	19'107'000.00	99'754.11	--	99'754.11
I.000425.01	Plan d'évacuation des eaux Chamberonne	015.2017	13.03.2018	1'766'000.00	1'365'215.48	--	1'365'215.48
I.000426.01	Crédit cadre micropolluants	240.2015	19.01.2016	80'000'000.00	21'845'864.55	6'639'709.75	15'206'154.80
I.000430.01	Protection DN & amélioration structures3	026.2017	13.03.2018	7'263'000.00	9'725'695.64	5'121'268.63	4'604'427.01
I.000431.01	Protection DN & amélioration structures4	20_LEG_105	23.06.2021	9'576'700.00	3'100'724.63	1'645'771.42	1'454'953.21
I.000432.01	Part cantonale ass. anciennes déchargés3	069.2018	06.11.2018	2'256'000.00	509'836.65	3'000.00	506'836.65
I.000437.01	Gestion déchets-installations & sensib.	272.2015	30.08.2016	4'000'000.00	3'576'690.25	--	3'576'690.25
I.000437.02	Gestion déchets - installations	272.2015	30.08.2016	3'300'000.00	2'112'602.85	--	2'112'602.85
I.000644.01	Grande Eau 2 Traversée Aigle-Gd Canal	20_LEG_26	23.06.2021	6'600'000.00	172'000.00	172'000.00	--
I.000668.01	Modernisation SI subventions ACV (SIS)	LEG_690449	27.04.2021	7'027'000.00	1'328'790.16	--	1'328'790.16
I.000669.01	Modernisation du SI de la DGE	LEG_686878	01.06.2021	9'770'000.00	222'500.30	--	222'500.30
I.000685.01	Décharge Les Gérigines à Bourg-en-Lavaux	069.2018	06.11.2018	1'700'000.00	24'359.75	--	24'359.75
I.000702.01	Gestion intégrée des risques 2	241.2020	02.03.2021	4'180'000.00	1'075'854.93	--	675'368.30
I.000722.01	Aménagement de la Chamberonne	150.2019	14.01.2020	12'323'800.00	222'757.00	60'000.00	162'757.00
I.000767.01	Aménagements piscicoles 2	20_LEG_26	23.06.2021	3'074'000.00	1'186'690.05	314'796.43	871'893.62
I.000768.01	Maintenance évolutive cours d'eau	20_LEG_26	23.06.2021	4'750'000.00	986'254.90	--	986'254.90
I.000803.01	Adapter forêts changements climatiques	20_LEG_34	14.12.2021	25'000'000.00	204'463.44	--	204'463.44
I.000804.01	Favoriser l'utilisation bois en cascade	20_LEG_34	14.12.2021	4'000'000.00	26'203.70	--	26'203.70
Police cantonale							
I.000022.01	Modernis. SI Police - Schéma Directeur	065.2013	08.10.2013	9'097'000.00	8'474'751.57	--	8'474'751.57
I.000409.01	Modernis. SI Police - Odyssée	20_LEG_53	30.11.2021	11'281'000.00	2'111'483.84	953'618.85	1'157'864.99
I.000411.01	Renouv. du matériel de transmission_term	357.2017	05.09.2017	4'400'000.00	4'153'405.60	--	4'153'405.60
I.000638.01	Renouv. du matériel de trans_réseau	088.2018	15.01.2019	13'964'000.00	7'988'505.67	--	7'988'505.67

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
Service pénitentiaire							
I.000310.02	Sécurisation de la prison de la Croisée	018.2017	08.05.2018	27'229'000.00	3'945'023.43	1'002'165.82	2'942'857.61
I.000348.03	CrE PGM Pénitencier Grands-Marais Orbe	079.2018	18.09.2018	12'000'000.00	5'850'680.22	--	5'850'680.22
I.000620.02	Rénovation prison Tuilière à Lonay	220.2020	26.05.2020	17'000'000.00	11'871'588.24	4'054'939.00	7'816'649.24
I.000633.03	CrE GC CPPO-poste contrôle avancé séc.	158.2019	21.01.2020	2'200'000.00	646'618.12	--	646'618.12
TOTAL DEPARTEMENT DE LA JEUNESSE, DE L'ENVIRONNEMENT ET DE LA SECURITE				431'845'000.00	203'861'764.32	66'823'482.36	137'038'281.96
DEPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE							
Secrétariat général du DSAS							
I.000392.02	Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA	362.2017	31.10.2017	14'559'000.00	14'559'000.00	--	14'559'000.00
I.000392.03	CA - Renouv. SI DGCS - RI/BRAPA	21_LEG_246	15.06.2022	3'850'000.00	3'849'799.84	--	3'849'799.84
I.000672.02	BAP-Reactef. aile est	143.2019	17.12.2019	16'270'000.00	11'807'840.58	260'000.00	11'547'840.58
I.000672.03	CrA BAP-reactef. aile est plan climat	21_LEG_15	30.03.2021	9'840'000.00	524'492.50	--	524'492.50
Direction générale de la santé							
I.000713.02	DGSS-OMC renouvellement du SI	247.2020	24.11.2020	7'114'000.00	1'007'253.96	--	1'007'253.96
Direction générale de la cohésion sociale							
I.000352.02	Mise en oeuvre du SI SAMOA	251.2015	24.11.2015	9'292'700.00	9'292'700.00	--	9'292'700.00
I.000352.03	CA - Mise en oeuvre du SI SAMOA	223.2020	24.11.2020	2'957'000.00	2'225'518.23	--	2'225'518.23
CHUV							
I.000077.01	CE - Hôpital de Cery	405.2007	24.04.2007	6'400'000.00	6'339'475.95	--	6'339'475.95
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	91'111'398.30	3'439'840.00	87'671'558.30
I.000077.04	Hôpital de Cery - Rénovation	046.2013	17.09.2013	57'000'000.00	2'684'852.84	--	2'684'852.84
I.000099.01	Hôpital unique de l'enfant	011.2012	23.04.2013	170'000'000.00	123'613'527.24	--	123'613'527.24
I.000099.02	Hôpital des Enfants - Equipements	367.2017	07.11.2017	21'500'000.00	2'625'117.09	--	2'625'117.09
I.000099.03	Hôpital des Enfants - Parking	367.2017	07.11.2017	10'650'000.00	7'199'299.84	--	7'199'299.84
I.000099.04	Hôpital des Enfants - Cadre normatif	367.2017	07.11.2017	1'900'000.00	34'229.79	--	34'229.79
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	99'895'828.54	--	99'895'828.54
I.000103.03	BH05 - Bloc opératoire - Equipements	292.2016	24.05.2016	18'204'000.00	16'741'861.88	--	16'741'861.88
I.000106.01	1ère tranche Soins continus+intensifs	471.2012	29.05.2012	45'080'000.00	39'143'602.11	--	39'143'602.11
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.000112.01	Entretien tech. : ascenseurs - secours	248.2009	04.05.2010	30'070'000.00	27'930'779.38	--	27'930'779.38
I.000368.01	Cery Neurosciences	170.2014	10.12.2014	22'300'000.00	21'542'275.99	5'308'418.00	16'233'857.99
I.000369.01	CTE Laboratoire thérapie expérimentale	170.2014	10.12.2014	18'500'000.00	17'521'993.95	--	17'521'993.95
I.000386.01	Etudes-Médecine perso et ing immunitaire	236.2015	24.11.2015	6'150'000.00	3'424'347.96	--	3'424'347.96
I.000389.01	Ingénierie immunitaire oncologie - bât.	236.2015	24.11.2015	58'250'000.00	26'826'333.32	--	26'826'333.32
I.000389.02	Ingénierie immunitaire oncologie - équip	236.2015	24.11.2015	4'950'000.00	798'19.42	--	798'19.42
I.000655.01	Infrastructures stationnaires Cité hosp.	180.2019	23.06.2020	18'100'000.00	2'652'045.49	--	2'652'045.49

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
I.000734.01	Garage à ambulances transferts	180.2019	23.06.2020	24'240'000.00	10'061'016.90	--	10'061'016.90
I.000735.01	CE - Garage à ambulances urgences	180.2019	23.06.2020	3'890'000.00	922'614.81	--	922'614.81
TOTAL DEPARTEMENT DE LA SANTÉ ET DE L'ACTION SOCIALE					547'451'477.21	9'008'258.00	538'443'219.21
DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE, DE L'INNOVATION, DE L'EMPLOI ET DU PATRIMOINE							
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.000517.08	Alpes vaudoises 2020 - crédit-cadre no.4	194.2019	16.06.2020	13'693'530.00	5'778'180.00	--	5'778'180.00
I.000518.01	Renouvellement SI Police cant. commerce	073.2018	20.11.2018	2'544'000.00	2'242'475.95	--	2'242'475.95
I.000748.01	Pôles de développement industriels II	238.2020	15.12.2020	7'900'000.00	4'221'350.00	--	4'221'350.00
Service de la population							
I.000703.01	SPOP-systèmes biométrie+cyberprestations	187.2019	09.06.2020	4'664'000.00	2'581'785.02	--	2'581'785.02
Direction générale des immeubles et du patrimoine							
I.000186.01	HEIG Yverdon Ass.énergétique	320.2010	05.10.2010	30'014'000.00	29'750'082.48	231'413.00	29'518'669.48
I.000201.01	CADEV-Gestion du centre d'édition	048.2013	02.07.2013	1'210'000.00	1'196'915.45	--	1'196'915.45
I.000213.01	3ème CC pour l'entretien des bâtiments	049.2013	04.06.2013	22'800'000.00	23'000'229.35	252'818.00	22'747'411.35
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	18'340'783.69	6'750'842.90	11'589'940.79
I.000316.03	CC Optimisation occupation 3 bât. Etat	100.2014	28.01.2014	8'360'000.00	8'073'278.62	12'800.00	8'060'478.62
I.000359.02	UNIL Epalinges Réaménag. Bât. F	112.2013	08.12.2020	9'400'000.00	7'968'468.61	--	7'968'468.61
I.000362.01	Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle	156.2019	01.04.2014	1'500'000.00	1'452'884.00	--	1'452'884.00
I.000404.01	Cathédrale Lsne restauration - etape 1	113.2018	29.10.2019	10'100'000.00	2'749'345.52	--	2'749'345.52
I.000570.02	CrE CERN Rennaz Transformation agrand.	083.2018	26.03.2019	1'656'000.00	2'411'963.85	1'200'000.00	1'211'963.85
I.000576.01	CADEV-Renov. plateforme d'achats	264.2015	27.11.2018	12'872'000.00	9'706'507.09	--	9'706'507.09
I.000577.01	CADEV renouvel. matériel d'impression	371.2017	09.02.2016	6'300'000.00	6'021'501.84	--	6'021'501.84
I.000617.01	Réaménag. paysager Château de Chillon	346.2017	24.10.2017	1'400'000.00	1'371'109.55	--	1'371'109.55
I.000635.01	CE Transf. poste directeur Plateforme 10	157.2019	09.05.2017	100'000.00	100'000.00	--	100'000.00
I.000635.02	Transfert poste directeur Plateforme 10	346.2017	26.11.2019	1'075'000.00	669'602.08	--	669'602.08
I.000636.01	CE Réaffectation Maison Elysée	21_LEG_122	09.05.2017	100'000.00	99'844.35	--	99'844.35
I.000636.02	Réaffectation Maison de l'Elysée	102.2018	18.01.2022	7'300'000.00	81'268.55	--	81'268.55
I.000675.01	Entretien des bâtiments sur 6 sites	21_LEG_15	26.03.2019	27'700'000.00	17'682'949.78	--	17'682'949.78
I.000675.02	CrA 6 sites Auguste Piccard pl. climat	21_LEG_15	30.03.2021	11'750'000.00	692'393.35	--	692'393.35
I.000675.03	CrA 6 sites Chamblandes pl. climat	100.2018	30.03.2021	8'280'000.00	1'335'701.56	--	1'335'701.56
I.000682.01	Assainissement EPO Colonie fermée	093.2018	08.01.2019	4'300'000.00	1'578'560.90	--	1'578'560.90
I.000710.01	Acqu. parcelle Biopôle Epalinges et Lsne		27.11.2018	12'228'000.00	12'212'954.25	--	12'212'954.25

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
I.000763.01	CC Entretien 9 sites	236.2020	27.10.2020	38'500'000.00	11'448'632.42	--	11'448'632.42
I.000763.02	CrA CC entretien 9 sites Bugnon pl. ci.	21_LEG_15	30.03.2021	1'900'000.00	55'394.50	--	55'394.50
I.000763.03	CrA CC entretien 9 sites EPSIC pl. ci.	21_LEG_15	30.03.2021	15'100'000.00	5'385.00	--	5'385.00
I.000763.04	CrA CC entretien 9 sites ERACOM pl. ci.	21_LEG_15	30.03.2021	18'000'000.00	5'385.00	--	5'385.00
I.000764.01	CC Entretien prisons	222.2020	26.05.2020	28'800'000.00	5'771'789.23	1'178'826.18	4'592'963.05
I.000764.02	CrA CC entretien prison croisée pl. ci.	21_LEG_15	30.03.2021	8'268'000.00	152'740.95	--	152'740.95
I.000776.01	Château Hauteville cons. + rest.	230.2020	03.11.2020	4'238'300.00	2'120'000.00	--	2'120'000.00
I.000779.01	CC Rénovation 5 cures	21_LEG_77	14.12.2021	5'979'000.00	191'837.75	--	191'837.75
I.000785.01	DAL Projet PIGNUS 21 rempl. machine msp	20_LEG_77	16.03.2021	5'900'000.00	4'505'180.62	--	4'505'180.62
I.000790.01	CrEGC Amphithéâtre romain d'Avenches	21_LEG_52	22.06.2021	1'330'000.00	467'519.13	--	467'519.13
I.000860.01	DAL Projet PIEZO 2023	22_LEG_134	01.11.2022	5'800'000.00	7'750.00	--	7'750.00
TOTAL DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE, DE L'INNOVATION, DE L'EMPLOI ET DU PATRIMOINE					213'337'556.44	9'626'700.08	203'710'856.36
DEPARTEMENT DE LA CULTURE, DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES							
Service des affaires culturelles							
I.000066.01	CrE 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	65'975'367.55	40'051'334.00	25'924'033.55
I.000068.01	CrE Futur musée romain Avenches	273.2010	28.09.2010	200'000.00	190'697.12	--	190'697.12
I.000031.01	CrE 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.000031.02	Musées de l'Elysée et du MUDAC	346.2017	09.05.2017	51'764'000.00	93'507'622.44	38'877'400.00	54'630'222.44
I.000032.01	CrE Avenir de Rumine	127.2013	18.03.2014	400'000.00	275'297.20	--	275'297.20
I.0000637.01	Aménagements extérieurs Plateforme 10	346.2017	09.05.2017	11'685'000.00	17'362'460.93	2'500'000.00	14'862'460.93
I.0000761.01	Autonomisation informatique Plateforme 10	157.2019	26.11.2019	2'125'700.00	1'412'906.04	--	1'412'906.04
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	16'124'545.82	8'647'702.86	7'476'842.96
I.000164.01	CE-RC177,Vufflens-Penthaz rte liaison-AR	280.2010	05.10.2010	4'950'000.00	4'676'207.25	--	4'676'207.25
I.000164.02	RC 177 Vufflens-Penthaz constr.nouv. rte	146.2014	11.11.2014	65'000'000.00	55'438'814.03	4'633'869.57	50'804'944.46
I.000167.01	RC 47, Essertines-Gimel correc. routière	042.2007	02.02.2010	3'950'000.00	4'595'165.40	400'000.00	4'195'165.40
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	20'235'759.35	128'392.99	20'107'366.36
I.000173.01	CE-RC 719, Ollon Huémoz-Villars 2è ét.	194.2009	24.11.2009	765'000.00	639'856.65	--	639'856.65
I.000173.02	RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape	092.2013	19.11.2013	15'750'000.00	14'656'084.00	305'396.65	14'350'687.35
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	9'652'302.32	1'191'986.32	8'460'316.01
I.000194.01	Routes nationales, construction - 23ème	142.2008	31.03.2009	2'760'000.00	6'130'578.43	4'257'711.37	1'872'867.06
I.000208.01	RC 254-19 correction 3 points noirs	415.2011	10.01.2012	5'578'000.00	4'579'708.95	22'382.71	4'557'326.24
I.000209.01	Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art	486.2012	06.11.2012	13'200'000.00	12'020'037.35	15'526.91	12'004'510.44
I.000210.01	1er rattrap. dégâts forces de la nature	087.2013	08.10.2013	7'615'000.00	7'325'862.46	458'445.85	6'867'416.61
I.000226.01	Renforcement 40 t. solde du réseau RC	431.2011	10.01.2012	13'700'000.00	12'345'558.81	10'688.60	12'334'870.21
I.000226.02	Renforcement 40t. Solde du rés RC cr ad	160.2019	04.02.2020	3'400'000.00	4'094'032.55	--	4'094'032.55

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
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-Inventaire & anal.risques ouvr.soutèn	030.2012	05.02.2013	4'950'000.00	2'035'272.98	--	2'035'272.98
I.000237.01	CE - Hôpital Rennaz	460.2012	29.05.2012	1'700'000.00	794'194.95	--	794'194.95
I.000238.01	Préfin. routier - aides aux communes	098.2013	05.11.2013	40'000'000.00	18'682'572.00	71'4028.52	17'968'543.48
I.000253.02	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 2ème ét	194.2014	20.01.2015	7'383'000.00	6'107'455.60	1'168'834.14	4'938'621.46
I.000254.02	CE-RC 1 requalf. Tir Féd.-Venoge ét. 3	194.2014	20.01.2015	620'000.00	676'257.40	--	676'257.40
I.000254.03	RC 1 St-Sulpice requaf. Tir Féd.-Venoge	098.2019	12.03.2019	16'600'000.00	14'900'460.51	35016.34	14'865'444.17
I.000259.02	RC 76 Chav/Renens requaf Bourd.-Tir Féd	LEG_688965	01.12.2020	6'996'000.00	2'635'350.33	881'434.90	1'753'915.43
I.000262.03	CE RC 254, Vuiteboeuf-Ste-Croix,2è étape	111.2018	21.05.2019	2'043'000.00	1'431'921.21	--	1'431'921.21
I.000266.03	RC 422,Pomy, girat.ORIF / mobilité douce	21_LEG_101	30.11.2021	9'630'000.00	3'697'917.55	--	3'697'917.55
I.000269.03	RC601,Epalinges requaf.Vennes-Croisettes	186.2014	20.01.2015	2'744'000.00	3'864'166.17	1'427'688.53	2'436'477.64
I.000270.04	RC 601.025, Epalinges - requalf. Croise	033.2017	13.03.2018	17'700'000.00	22'417'424.59	4'964'561.43	17'452'863.16
I.000271.04	CE RC705 Aigle, reconstruction La Frasse	22_LEG_37	21.12.2022	2'570'000.00	392'280.45	--	392'280.45
I.000275.03	RC780, Treytorrens-Rivaz, Plat du Dézaley	237.2020	03.11.2020	21'500'000.00	16'442'368.84	--	16'442'368.84
I.000282.02	RC 75 Morges-Echichens aménagement cycla	115.2018	30.04.2019	4'500'000.00	4'031'797.50	--	4'031'797.50
I.000288.02	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	193.2014	20.01.2015	4'180'000.00	5'460'677.80	1'172'853.45	4'287'824.35
I.000292.02	RC 706, assainissement pont Aigromont	183.2014	10.12.2014	6'150'000.00	4'822'473.75	--	4'822'473.75
I.000295.02	RC 719, Gryon, estacades Barbo. corr rte	21_LEG_241	29.03.2022	25'900'000.00	1'517'638.21	--	1'517'638.21
I.000318.01	Strat.cant.2 roues: appui mesures A	060.2013	27.08.2013	13'300'000.00	7'449'024.04	--	7'449'024.04
I.000322.03	CE RC 80 Lonay-Denges etudes phase 1	21_LEG_226	29.03.2022	800'000.00	159'890.25	--	159'890.25
I.000327.02	RC 559-601, reconstruction 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	3'874'290.35	106'764.78	3'767'525.57
I.000349.01	CE - RER Vaudois	161.2014	09.09.2014	14'500'000.00	6'523'030.30	--	6'523'030.30
I.000354.02	Campagne 2015 entretien des revêtements	217.2015	31.03.2015	15'000'000.00	15'314'296.47	352'580.08	14'961'716.39
I.000366.03	CE RC 1 Morges-St-Prex requaf. étape 5	21_LEG_99	30.11.2021	800'000.00	169'087.65	--	169'087.65
I.000367.01	RC 177, Vuiffens-Penthaz, syndicat AF	146.2014	11.11.2014	6'000'000.00	5'481'392.15	--	5'481'392.15
I.000372.03	RC 82 Ecublens-Renens-Tir Féd : Pont Ble	065.2018	29.05.2018	14'120'000.00	20'730'460.15	4'796'228.57	15'934'231.58
I.000374.01	CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	216.2015	10.03.2015	12'500'000.00	12'372'656.64	59'959.53	12'312'697.11
I.000375.01	CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	216.2015	10.03.2015	2'900'000.00	2'867'240.90	--	2'867'240.90
I.000376.01	CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	216.2015	10.03.2015	3'500'000.00	3'382'586.03	--	3'382'586.03
I.000380.02	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	317.2016	22.11.2016	4'985'000.00	3'760'598.90	--	3'760'598.90
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	11'844'993.28	3'402'079.00	8'442'914.28
I.000398.02	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route	328.2016	28.02.2017	4'920'000.00	5'387'452.71	839'775.00	4'547'677.71
I.000402.02	CE-Centrale GCTA - Etudes	074.2018	30.10.2018	5'085'000.00	4'030'349.35	499'750.00	3'530'599.35
I.000521.02	CE-RC 601 Moudon bretelle BE carref 543	21_LEG_112	30.11.2021	595'000.00	206'086.15	--	206'086.15
I.000522.01	RC 253, Merlaz-Baumes assainis. routier	20_LEG_47	20.04.2021	3'800'000.00	2'059'423.75	--	2'059'423.75
I.000524.01	RC 1 Mies-Founex requaf.(CE I.000290.02)	355.2017	22.08.2017	14'400'000.00	12'706'181.08	2'094'496.00	10'611'685.08
I.000525.01	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618	066.2018	05.06.2018	2'800'000.00	2'134'893.35	144'940.31	1'989'953.04
I.000526.01	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais	014.2017	12.12.2017	7'340'000.00	4'893'764.60	349'650.00	4'544'114.60
I.000528.01	RC 709, Leysin, réhab. tronçon Peneclay	21_LEG_190	08.02.2022	3'880'000.00	871'722.10	--	871'722.10
I.000535.01	Modernisation SI DGM	345.2017	30.05.2017	7'450'000.00	3'571'011.22	--	3'571'011.22
I.000538.01	Points noirs, 3ème crédit cadre	058.2018	05.06.2018	9'463'000.00	7'598'563.76	--	7'598'563.76
I.000540.01	Campagne 2016 entretien des revêtements	279.2016	08.03.2016	14'500'000.00	15'051'760.72	572'940.07	14'478'820.65
I.000541.01	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	267.2015	08.03.2016	7'730'000.00	5'352'375.01	492'272.16	4'860'102.85

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
I.000542.01	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	258.2015	19.01.2016	8'640'000.00	8'072'039.20	--	8'072'039.20
I.000544.01	Travaux assainissement bruit, 3ème étape	020.2017	06.02.2018	6'500'000.00	3'498'461.39	297'438.65	3'201'022.74
I.000546.01	Campagne 2019-23 entret lourd ouvr art	146.2019	05.11.2019	8'150'000.00	6'585'034.84	--	6'585'034.84
I.000547.01	Campagne 2017 entretien des revêtements	354.2017	23.05.2017	14'500'000.00	14'454'247.08	79'478.35	14'374'768.73
I.000548.01	Campagne 2018 entretien des revêtements	050.2018	27.03.2018	14'500'000.00	14'531'112.21	732'515.82	13'798'596.39
I.000549.01	Campagne 2019 entretien des revêtements	120.2019	30.04.2019	14'500'000.00	14'350'654.10	25'454.85	14'325'199.25
I.000550.01	Entrt lourd murs soutènement 2019-2022	165.2019	04.02.2020	3'130'000.00	2'454'531.60	--	2'454'531.60
I.000558.01	Dégâts forces de la nature, 3ème rattrap	21_LEG_170	18.01.2022	8'200'000.00	2'254'258.95	--	2'254'258.95
I.000582.01	RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle	349.2017	22.08.2017	10'900'000.00	9'804'377.00	--	9'804'377.00
I.000584.01	CE - Bus Haut Niveau Service-2e étape	294.2016	21.06.2016	5'500'000.00	1'429'388.40	--	1'429'388.40
I.000585.01	Crédit invest. - m2/m3 SSPG - tun	148.2019	12.11.2019	93'175'000.00	12'433'314.05	62'1015.00	11'812'299.05
I.000586.01	Crédit invest. - CFF Rebroussement Cully	052.2018	29.05.2018	1'800'000.00	3'810'000.00	--	3'810'000.00
I.000588.01	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	2'344'200.97	--	2'344'200.97
I.000590.01	Strat.cant. 2 roues : 2ème étape	097.2018	30.04.2019	17'275'000.00	1'038'050.90	--	1'038'050.90
I.000591.01	CE - Stratégie transport marchandises	019.2017	06.02.2018	1'400'000.00	1'073'255.49	--	1'073'255.49
I.000600.01	RC 69, Tolochenaz requalification	138.2019	24.09.2019	2'000'000.00	178'178.04	--	178'178.04
I.000603.01	CE - Prolongement CdF Aigle-Leyrin	312.2016	22.11.2016	3'600'000.00	2'130'174.28	--	2'130'174.28
I.000605.02	RC 773 Lutry - Belmont-La Croix cor. rte	211.2020	30.06.2020	6'400'000.00	5'085'328.86	31'314.91	5'054'013.95
I.000606.01	RC 501, requalification Cugy-Bottens	137.2019	01.10.2019	9'950'000.00	8'491'364.38	--	8'491'364.38
I.000606.03	RC 501, Cugy-Bottens, piste cyclable	137.2019	01.10.2019	350'000.00	1'028'329.70	--	1'028'329.70
I.000632.01	Assainissement RC 58-533-790	013.2017	16.01.2018	4'500'000.00	4'002'912.80	--	4'002'912.80
I.000639.01	LEB - Tunnel Avenue d'Echallens	353.2017	23.05.2017	23'800'000.00	25'412'713.74	--	25'412'713.74
I.000651.01	CGN Rénovation Rhône	110.2018	12.03.2019	7'618'000.00	7'618'000.00	--	7'618'000.00
I.000670.02	CE - Aug. capacité M1 - évolution offre	172.2020	10.03.2020	800'000.00	599'238.55	--	599'238.55
I.000688.01	CE - M2/M3 et équipe de projet	148.2019	12.11.2019	60'600'000.00	38'400'808.82	--	38'400'808.82
I.000694.01	RC 751 + 752 Rogivue (ER)	195.2019	01.07.2020	2'120'000.00	1'940'377.90	158'357.40	1'782'020.50
I.000711.01	Assainissement 3 RC 429-631-632	140.2019	24.09.2019	4'750'000.00	4'173'523.11	--	4'173'523.11
I.000728.01	Campagne 2020 entretien revêtement	188.2019	03.03.2020	14'500'000.00	14'028'764.21	--	14'028'764.21
I.000729.01	Campagne 2021 entretien revêtement	20_LEG_146	20.04.2021	14'500'000.00	12'171'052.65	--	12'171'052.65
I.000730.01	Campagne 2022 entretien revêtement	21_LEG_276	31.05.2022	19'000'000.00	12'849'642.42	--	12'849'642.42
I.000732.01	RC 260, 271-270, 309 et 548 + jct Rolle	21_LEG_55	30.11.2021	13'600'000.00	9'206'879.85	--	9'206'879.85
I.000738.01	Assainissement RC 260/267/32/543	LEG_688968	01.12.2020	10'000'000.00	8'025'455.93	--	8'025'455.93
I.000741.01	Assainissement 6 tronçons 2021-2	22_LEG_38	04.10.2022	12'200'000.00	538'573.45	--	538'573.45
I.000742.01	RC299 réhabilit. entre Echallens/Goumoen	21_LEG_108	30.11.2021	5'400'000.00	26'646.55	--	26'646.55
I.000743.01	CE - Dév. réseau ferroviaire VD 2035-50	217.2020	30.06.2020	11'000'000.00	2'361'213.42	--	2'361'213.42
I.000786.01	Campagne 2021 entr revêt 1 - Ouvrages	20_LEG_146	20.04.2021	1'300'000.00	1'072'225.93	--	1'072'225.93
I.000787.01	Campagne 2021 entr revêt 1 - canalisations	20_LEG_146	20.04.2021	2'500'000.00	398'485.20	--	398'485.20
I.000792.01	Plan climat - dev. stations TP	21_LEG_32	08.06.2021	50'000'000.00	5'768'849.20	1'730'654.75	4'038'194.45
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	5'119'581.31	--	5'119'581.31
Direction générale du numérique et des systèmes d'information							
I.000181.01	Mise en oeuvre Lgeo	133.2008	24.03.2009	1'670'000.00	1'599'564.69	--	1'599'564.69

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
I.000229.01	Sécurisation du SI	061.2013	08.10.2013	8'631'500.00	8'540'566.72	--	8'540'566.72
I.000387.01	Renforcement socle et dépl. cyber	235.2015	29.09.2015	9'450'000.00	8'026'615.81	--	8'026'615.81
I.000565.01	Modernisation infrastructure FO du RCV	21_LEG_85	14.06.2022	7'329'000.00	512'207.20	459'085.05	53'122.15
I.000622.01	Stratégie e-VD port. sécur. et support	051.2018	06.11.2018	6'811'000.00	3'007'691.14	94'100.00	2'913'591.14
I.000736.02	Migration S/4 Hana	21_LEG_151	14.06.2022	7'214'000.00	518'859.77	--	518'859.77
Service du personnel de l'Etat de Vaud							
I.000629.01	SPEV - Evolution SIRH - Phase 2	200.2020	01.07.2020	3'293'000.00	527'699.34	--	527'699.34
TOTAL DEPARTEMENT DE LA CULTURE, DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES				1'294'058'200.00	1'023'478'258.36	177'030'983.59	846'447'274.77
DEPARTEMENT DES FINANCES ET DE L'AGRICULTURE							
Direction générale de la fiscalité							
I.000204.01	Registres de l'ACV-RCPERS,RCEnt,SITI	040.2013	19.03.2013	7'200'000.00	7'163'981.67	--	7'163'981.67
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.000365.02	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	211.2015	21.04.2015	14'535'000.00	13'000'833.28	--	13'000'833.28
I.000594.01	DGF-Poursuite cyber. + chgt législi.	096.2018	08.01.2019	7'964'000.00	6'175'044.64	--	6'175'044.64
I.000594.02	CE - DGF Etudes Perspectives 2025	096.2018	08.01.2019	1'245'000.00	625'322.32	--	625'322.32
I.000625.01	DGF - Suite "Perspectives 2025"	21_LEG_39	29.06.2021	10'566'000.00	1'659'103.78	--	1'659'103.78
I.000747.01	DGF - Poursuite "Perspective 2025"	22_LEG_57	15.06.2022	7'286'000.00	419'492.67	--	419'492.67
Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires							
I.000132.01	Améliorations foncières 2010-2014	354.2010	15.03.2011	32'000'000.00	30'273'848.00	842'561.00	29'431'287.00
I.000132.02	Améliorations foncières 2010-2014 créd.	134.2014	13.05.2014	15'000'000.00	13'942'525.00	738'359.00	13'204'166.00
I.000385.01	Améliorations foncières 2015-2017	226.2015	02.06.2015	22'000'000.00	27'842'817.00	6'322'834.00	21'519'983.00
I.000395.01	Mise en conformité des porcheries	247.2015	03.11.2015	4'000'000.00	1'545'400.00	--	1'545'400.00
I.000510.01	Projet dvp régional agricole (PDRA) NOIX	186.2019	09.06.2020	1'430'800.00	310'039.00	172'244.00	137'795.00
I.000515.01	Améliorations foncières 2017-2019	022.2018	13.03.2018	20'000'000.00	25'344'024.15	8'110'297.00	17'233'727.15
I.000750.01	Améliorations foncières 2019-2021	155.2019	17.12.2019	24'000'000.00	25'711'265.00	7'246'477.00	18'464'788.00
I.000751.01	Améliorations foncières 2021-2023	21_LEG_61	21.01.2022	30'000'000.00	7'444'338.00	1'269'772.00	6'174'566.00
I.000752.01	PDRA Ouest VD	21_LEG_54	23.11.2021	4'202'300.00	780'999.00	454'897.00	326'102.00
TOTAL DEPARTEMENT DES FINANCES ET DE L'AGRICULTURE				203'529'100.00	164'339'033.51	25'157'441.00	139'181'592.51
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS							
I.000355.01	Modernisation du SI justice	141.2014	26.08.2014	13'008'000.00	11'473'058.16	--	11'473'058.16
I.000597.01	Extension du tribunal cantonal	250.2020	27.10.2020	12'486'000.00	5'474'012.90	--	5'474'012.90
I.000597.02	CE Regroup. sur un site du TC	038.2017	06.03.2018	1'400'000.00	1'400'000.00	--	1'400'000.00
I.000597.03	Construction d'un parking	250.2020	27.10.2020	3'727'000.00	2'332'130.80	479'683.90	1'852'446.90
I.000597.04	Interventions dans le bâtiment existant	250.2020	27.10.2020	4'900'000.00	1'456'914.44	--	1'456'914.44
I.000597.05	CrA TC inter. bât. existant pl. cl.	21_LEG_15	30.03.2021	7'600'000.00	758'029.34	--	758'029.34

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
I.000598.01	Impact inform. projets fédéraux	21_LEG_150	05.04.2022	5'784'000.00	780'803.40	--	780'803.40
I.000598.03	Contributions VD HJJP/Justitia 4.0	21_LEG_150	05.04.2022	2'488'000.00	531'303.00	--	531'303.00
I.000828.01	CE - Transition numérique MP et OJV	21_LEG_150	05.04.2022	3'805'000.00	44'833.12	--	44'833.12
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS				55'198'000.00	24'251'085.16	479'683.90	23'771'401.26
TOTAL objets en cours				3'925'800'970.00	2'810'692'900.01	369'424'000.54	2'441'268'899.47
OBJETS BOUCLÉS							
Direction générale du territoire et du logement							
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	4'340'466.60	909'781.89	3'430'684.71
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	30'000'000.00	--	30'000'000.00
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
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 de Beaulieu - Aménag. sportifs	355.2006	31.10.2006	8'302'700.00	8'302'700.00	--	8'302'700.00
--	Centre sportif Au Stand - ETSC Ste-Croix	178.2000	04.07.2000	3'130'000.00	3'130'000.00	--	3'130'000.00
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
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.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.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.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.000320.02	OPTI-Bussigny Aménag. nouveaux locaux	137.2014	25.03.2014	2'375'000.00	2'589'896.55	500'000.00	2'089'896.55
I.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

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
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 boucllement 1997	233.1996	03.03.1997	8'277'000.00	8'277'000.00	--	8'277'000.00
--	Université - Construction de surfaces	280.2001	19.06.2001	18'450'000.00	18'450'000.00	--	18'450'000.00
--	Université - Bâtiment multi-service	231.2005	26.04.2005	9'138'400.00	9'138'400.00	--	9'138'400.00
--	HEP Restructuration et assainissement	271.2005	04.10.2005	4'925'500.00	3'332'800.00	--	3'332'800.00
1.000043.03	HEP - crédit additionnel	066.2008	01.07.2008	7'10'000.00	7'10'000.00	--	7'10'000.00
1.000043.04	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	7'536'000.00	7'722'274.44	678'094.15	7'044'180.29
1.000045.01	UNIL - réaffect. Anthropole - Internef	176.2009	23.06.2009	20'000.00	20'000.00	--	20'000.00
1.000051.01	UNIL - Bugnon 7	231.2005	26.04.2005	10'547'000.00	14'637'883.08	3'872'125.00	10'765'758.08
1.000051.02	UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel	180.2009	08.09.2009	662'000.00	1'206'647.00	--	1'206'647.00
1.000053.01	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
1.000054.01	Université - Bugnon 9, transformation	231.2005	26.04.2005	1'582'000.00	2'262'000.00	670'071.00	1'591'929.00
1.000054.02	Bugnon 9 grand auditoire - créd. add.	180.2009	08.09.2009	1'111'500.00	1'111'500.00	--	1'111'500.00
1.000054.03	Bugnon 9 Infrastr. anatomie- créd. add.	180.2009	08.09.2009	449'000.00	261'600.63	--	261'600.63
1.000058.01	Fondation Jean Monnet	242.2009	23.03.2010	1'018'000.00	1'618'000.00	775'000.00	843'000.00
1.000058.03	Fondation Jean Monnet - crédit additionnel	19.06.2014	19.06.2014	361'619.55	704'019.55	342'400.00	361'619.55
1.000059.01	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
1.000059.02	Station de pompage - crédit additionnel	402.2011	13.05.2013	193'500.00	193'500.00	--	193'500.00
1.000060.01	HEP restructuration 2ème étape	402.2011	15.11.2011	4'200'000.00	4'273'824.70	--	4'273'824.70
1.000060.02	HEP restruct. 2ème étape - Crédit add.	014.2012	29.08.2013	180'000.00	180'000.00	--	180'000.00
1.000065.01	IDHEAP reprise terrain et bâtiment	492.2012	11.12.2012	13'180'000.00	13'180'000.00	--	13'180'000.00
1.000071.01	César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.	014.2012	03.07.2012	10'750'000.00	12'035'927.20	971'442.00	11'064'485.20
1.000071.02	Cr.Ad. 400'000 César-Roux 19	019.2012	17.09.2015	400'000.00	400'000.00	--	400'000.00
1.000072.01	HEP Pavillons provisoires	252.2015	15.01.2013	3'150'000.00	3'162'567.55	--	3'162'567.55
1.0000341.02	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	232.2009	02.02.2016	3'757'000.00	4'453'506.55	1'003'923.00	3'449'583.55
1.0000364.01	Avenir Epalinges (reprise ISREC)	232.2009	20.04.2010	17'922'500.00	17'922'500.00	4'807'533.00	13'114'967.00
1.000462.01	Déviation rue de la Mouline à Dorigny	252.2015	02.02.2016	1'260'000.00	1'150'241.74	--	1'150'241.74
1.000773.01	Aménagement locaux loués pour la HEP	204.2020	26.05.2020	1'870'000.00	1'507'078.35	--	1'507'078.35
Direction générale de l'environnement							
--	Ouvrages de protection dangers naturels	301.2001	05.02.2002	5'600'000.00	5'600'000.00	--	5'600'000.00
1.000002.01	Part cantonale assainissement décharges	286.2005	17.01.2006	9'678'000.00	929'249.00	929'249.00	--
1.000010.01	Le Famollens en ville de Rolle	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	479'611.87	--	479'611.87
1.000011.01	Plan protection de la Venoge 1 (Mesures)	098.2003	07.10.2003	2'778'000.00	2'778'000.00	--	2'778'000.00
1.000015.01	Travaux Plaine du Rhône	342.2000	27.06.2006	6'944'000.00	368'222.55	368'222.55	--
1.000017.01	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
1.000018.01	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
1.000019.01	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
1.000021.01	Plan protection de la Venoge 2 (Mesures)	193.2009	15.12.2009	6'070'000.00	5'763'137.94	1'849'574.40	3'913'563.54
1.000021.02	Plan protection de la Venoge 2 - études	193.2009	15.12.2009	720'000.00	--	--	--

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
I.000029.01	Travaux de correction de l'Eau Froide	259.2009	22.06.2010	5'160'000.00	6'124'295.92	987'854.30	5'136'441.62
I.000031.01	La Grande Eau à Aigle et Yvorne	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	3'036'810.35	--	3'036'810.35
I.000033.01	La Baye de Clarens à Montreux	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'678'146.75	--	2'678'146.75
I.000034.01	Le Nozon à Orbe	358.2010	31.05.2011	2'100'000.00	2'559'052.33	587'618.44	1'971'433.89
I.000038.01	Aménagements piscicoles sur divers cours d'eau	358.2010	31.05.2011	3'000'000.00	2'628'279.15	--	2'628'279.15
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
Police cantonale							
--	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.000325.02	SAE - Transformations immobilières	093.2013	28.01.2014	200'000.00	118'227.75	--	118'227.75
I.000384.01	Polcant sécurisation et besoin en locaux	246.2015	24.11.2015	3'850'000.00	3'927'998.31	77'851.30	3'850'147.01
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
Service pénitentiaire							
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	29'205'992.39	6'542'013.00	22'663'979.39
CHUV							
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.000110.01	Extension du centre coordonné oncologie	420.2011	01.11.2011	16'990'000.00	18'050'702.85	540'000.00	17'510'702.85
I.000114.01	Extension restaurant et bureaux	420.2011	01.11.2011	16'860'000.00	17'264'309.63	--	17'264'309.63
I.000115.01	CHUV - locaux loués	396.2011	04.10.2011	12'240'000.00	12'408'659.69	--	12'408'659.69
I.000117.01	Crédit cadre laboratoires - Bugnon 27	233.2009	08.12.2009	15'415'500.00	6'639'119.47	--	6'639'119.47
I.000117.02	Crédit cadre laboratoires - biomédical	233.2009	08.12.2009	14'584'500.00	22'938'943.79	5'519'070.13	17'419'873.66
I.000382.01	Unité centrale de production des cuisines	213.2015	05.05.2015	15'970'000.00	15'893'116.62	--	15'893'116.62
Secrétariat général du DEIEP							
--	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav	297.1997	05.11.1997	610'000.00	610'000.00	--	610'000.00
Service de la promotion de l'économie et de l'innovation							
I.000519.01	Pôles de développement industriels	281.2016	06.09.2016	9'000'000.00	1'095'963.00	--	1'095'963.00
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 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

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
I.000138.02	Château cantonal St-Maire Lausanne	212.2015	28.04.2015	20'712'000.00	20'572'303.60	--	20'572'303.60
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 Gourmoens	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.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.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.000216.01	EPSIC Lausanne Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	9'120'000.00	50'512.00	--	50'512.00
I.000218.01	Prison la Tuilière Lonay Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'166'000.00	770'264.60	--	770'264.60
I.000219.01	EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass.énerg.	001.2012	11.12.2012	2'117'000.00	83'312.09	--	83'312.09
I.000220.01	EPO colonie Ass.énergétique	001.2012	11.12.2012	1'337'000.00	180'364.35	--	180'364.35
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.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	4'122'350.20	--	4'122'350.20
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.000313.03	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	165.2014	31.03.2015	14'975'000.00	16'994'064.15	4'687'039.00	12'307'025.15
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	7'715'633.05	7'715'633.05	--
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
I.000661.01	EPCL Vallée de la Jeunesse stabilisation	068.2018	19.06.2018	6'610'000.00	5'072'163.25	--	5'072'163.25
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
Direction générale de la mobilité et des routes							
--	Relais autoroutier à Bavois	048.1998	10.11.1998	13'460'000.00	13'460'000.00	--	13'460'000.00
--	RC 715d, Bex - Les Glarays	172.2000	04.07.2000	2'091'600.00	2'091'600.00	--	2'091'600.00
--	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

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
- -	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.000165.01	RC 151, Bussigny-pond de la Chocolatière	107.2008	25.11.2008	3'520'000.00	3'267'561.15	--	3'267'561.15
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	398.2011	22.05.2014	68'248.05	68'248.05	--	68'248.05
I.000178.01	RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route	009.2002	20.09.2011	4'000'000.00	3'229'070.15	747.95	3'228'322.20
I.000145.01	RC 608-609, giratoire Vers-chez-Perrin	152.2003	04.06.2002	2'800'000.00	3'658'162.20	184'715.34	3'473'446.86
I.000151.01	RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections	179.2009	10.02.2004	2'920'000.00	4'594'578.40	1'120'516.80	3'474'061.60
I.000169.01	RC 34-67-632, objets routiers 2009-2010	432.2011	17.11.2009	3'205'000.00	2'495'276.05	--	2'495'276.05
I.000188.01	RC 414 Fey-Montandrey correct. routière	072.2008	07.02.2012	4'928'000.00	4'664'368.55	--	4'664'368.55
I.000149.01	RC 2b, Commugny - Les Arrenmys	204.2009	11.11.2008	3'170'000.00	2'635'179.55	227'420.55	2'407'759.00
I.000166.01	RC 29, Coinsins-Genolier réfec. routière	473.2011	02.02.2010	1'800'000.00	1'677'235.05	--	1'677'235.05
I.000212.01	RC 401, Vernand Camarès, LEB	123.2013	01.05.2012	1'951'000.00	1'448'039.10	76'430.70	1'371'608.40
I.000284.02	RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.	054.2013	29.04.2014	4'400'000.00	3'748'080.60	3'347.65	3'744'732.95
I.000227.01	RC 401 Grandson-NE 3 giratoires Poissine	152.2003	18.06.2013	1'940'000.00	1'686'940.81	627'100.00	1'059'840.81
I.000150.01	RC 537b, Thierrins-Neyruz, correction	283.2016	10.02.2004	2'200'000.00	2'762'944.20	--	2'762'944.20
I.000261.02	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	125.2013	08.03.2016	5'450'000.00	5'505'408.22	--	5'505'408.22
I.000287.02	RC 639 Mollie Margot-Forel cor. et gir.	031.2012	08.04.2014	5'430'000.00	5'404'608.05	--	5'404'608.05
I.000236.01	RC 709 Ormont-Des. renforc. mur Bouillet	237.2015	19.03.2013	3'900'000.00	3'576'500.57	--	3'576'500.57
I.000252.02	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	124.2013	25.08.2015	3'550'000.00	2'563'159.50	217'676.42	2'345'483.08
I.000255.02	RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	209.2015	08.04.2014	4'841'000.00	5'172'663.40	--	5'172'663.40
I.000256.02	RC30 réhab Bussy-Charadonney/cor.Clarmont	160.2014	31.03.2015	4'500'000.00	3'557'576.05	--	3'557'576.05
I.000280.03	Etudes accidents & élimin.3 points noirs	182.2014	04.11.2014	5'678'000.00	5'105'549.76	295'000.00	4'810'549.76
I.000356.01	CE RC 1, réhab.Mies-Founex (CO I.000524)	171.2014	10.12.2014	1'030'000.00	655'947.75	--	655'947.75
I.000361.02	RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous	304.2016	04.11.2014	1'850'000.00	1'716'190.20	--	1'716'190.20
I.000174.01	RC 701 Savigny-Forel, réha.Corne de Cerf	198.2009	20.09.2016	5'220'000.00	4'974'284.65	35'865.30	4'938'419.35
I.000176.01	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	163.2009	26.01.2010	10'160'000.00	9'672'980.98	1'023'328.96	8'649'652.02
I.000203.01	Travaux assainissement bruit 1ère étape	274.2010	23.06.2009	4'372'000.00	5'449'149.86	1'018'932.85	4'430'217.01
I.000207.01	Renforc. trafic 40t solde réseau prior.	379.2011	22.06.2010	8'600'000.00	5'303'089.15	--	5'303'089.15
I.000234.01	RC 702-711 murs -RC 743 pont Gilamont	022.2012	21.06.2011	2'660'000.00	2'440'230.75	142'185.65	2'298'045.10
I.000265.04	RC 711 entret. lourd murs de soutènement	149.2014	19.03.2013	2'982'000.00	3'339'338.90	991'731.98	2'347'606.92
I.000363.01	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	146.2014	17.06.2014	18'600'000.00	12'455'336.70	--	12'455'336.70
	RC 177 Aclens-Penthaz-Vuiffens fouilles		11.11.2014	4'500'000.00	4'499'966.15	--	4'499'966.15
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.	147.2019	19.05.2011	300'000.00	300'000.00	--	300'000.00
I.000624.01	Sécurisation du SI - étape 2		04.02.2020	9'506'000.00	4'432'598.46	--	4'432'598.46
Direction générale de l'agriculture, de la viticulture et des affaires vétérinaires							
I.000133.01	Subv. fédérales à redistrib. AF 2007-2010	374.2006	13.12.2006	--	891'500.00	891'500.00	--
I.000134.01	Subv. fédérales à redistrib. AF 2010-2014	354.2010	15.03.2011	--	6'808'163.00	6'808'163.00	--

Etat des dépenses et recettes d'investissements au 31 décembre 2022

N° d'EOTP	Désignation	Exposé des motifs No	Date du décret	Montant du décret	Dépenses cumulées brutes au 31.12.2022	Recettes cumulées au 31.12.2022	Dépenses cumulées nettes au 31.12.2022
	ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS						
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 objets bouclés				1'320'155'948.80	161'952'970.99	1'158'202'977.81
	TOTAL ÉTAT DE VAUD				4'130'848'848.81	531'376'971.53	3'599'471'877.28

Bilan au 31

ACTIF	au 31.12.2022	au 31.12.2021
10 PATRIMOINE FINANCIER.....	8'401'924'234.40	8'324'109'428.89
100 Disponibilités et placements à court terme.....	3'753'147'590.53	3'545'200'938.57
1000 Caisse.....	934'972.16	950'388.21
1001 La Poste.....	317'740'724.96	298'709'370.23
1002 Banques.....	1'644'018'170.10	2'944'850'012.54
1003 Placements à court terme.....	1'790'000'000.00	300'000'000.00
1009 Autres disponibilités.....	453'723.31	691'167.59
101 Créances.....	2'622'247'305.41	2'656'549'810.11
1011 Comptes courants avec tiers.....	321'312'734.29	215'442'899.86
1015 Comptes courants internes.....	9'212'015.35	10'149'357.59
1012 Créances fiscales.....	1'404'908'949.14	1'412'921'228.64
1019 Autres créances.....	886'813'606.63	1'018'036'324.02
102 Placements financiers à court terme.....	800'000'000.00	725'000'000.00
1022 Placements à intérêts.....	800'000'000.00	725'000'000.00
104 Actifs de régularisation.....	567'810'730.14	889'832'985.07
104 Actifs transitoires et anticipés.....	567'810'730.14	889'832'985.07
106 Marchandises, fournitures et travaux en cours.....	15'968'326.37	14'911'070.73
106 Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	15'968'326.37	14'911'070.73
107 Placements financiers à long terme.....	578'591'654.38	428'817'154.38
1070 Actions et parts sociales.....	170'595'778.28	170'595'778.28
1071 Placements à intérêts.....	400'000'000.00	250'000'000.00
1072 Créances à long terme.....	7'995'876.10	8'221'376.10
108 Immobilisations corporelles du PF.....	64'158'627.57	63'797'470.03
1084 Bâtiments.....	64'158'627.57	63'797'470.03
14 PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....	2'014'092'338.63	1'779'006'633.30
140 Immobilisations corporelles du PA.....	1'538'625'584.81	1'426'767'978.67
1401 Routes / voies de communication.....	380'837'472.95	343'757'818.01
1402 Aménagement des cours d'eau.....	12'294'473.17	9'076'274.28
1403 Autres travaux de génie civil.....	14'221'544.13	13'965'504.57
140 Bâtiments et terrains.....	1'016'636'893.13	945'672'527.07
1406 Biens meubles.....	25'391'701.54	27'421'711.44
1407 Immobilisations en cours.....	12'662'810.69	12'640'800.36
1409 Autres immobilisations corporelles.....	76'580'689.20	74'233'342.94
142 Immobilisations incorporelles du PA.....	100'939'054.10	72'175'583.01
142 Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	100'939'054.10	72'175'583.01
144 Prêts.....	283'335'936.88	300'226'085.68
1442 Prêts aux communes et syndicats intercommunaux.....	30'004'699.75	31'521'538.15
1444 Prêts aux entreprises publiques.....	21'530'368.50	21'442'995.00
1445 Prêts aux entreprises privées.....	194'490'937.55	204'152'785.55
1446 Prêts aux organisations privées à but non lucratif.....	17'474'275.00	21'055'775.00
1447 Prêts consentis aux ménages privés.....	19'835'656.08	22'052'991.98
145 Participations, capital social.....	9'011'975.00	9'011'975.00
1454 Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455 Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
146 Subventions d'investissements.....	339'538'932.81	259'901'030.81
1462 Subventions d'investiss. aux communes.....	81'487'908.97	55'839'970.31
1465 Subventions d'investiss. aux entreprises privées.....	258'051'023.84	204'061'060.50
148 Amortissements supplémentaires cumulés.....	-257'359'144.97	-289'076'019.87
1480 Amortiss. supplémentaires cumulés, immo. corporelles.....	-257'237'432.99	-288'938'885.61
1486 Amortiss. supplémentaires cumulés, subvent. d'investissem.....	-121'711.98	-137'134.26
	10'416'016'573.03	10'103'116'062.19

décembre 2022

PASSIF		au 31.12.2022	au 31.12.2021
20	CAPITAUX DE TIERS.....	5'505'683'944.42	5'745'918'622.47
200	Engagements courants.....	1'562'361'944.41	1'657'262'461.95
2001	Comptes courants avec tiers.....	87'408'683.21	103'092'510.97
2005	Comptes courants internes.....	45'121'188.86	53'702'266.61
2002	Impôts.....	865'378.48	758'035.13
2003	Acomptes de tiers reçus.....	63'350'203.48	66'026'587.07
2006	Dépôts et cautions.....	257'123'213.07	231'845'987.76
2009	Autres engagements courants.....	1'108'493'277.31	1'201'837'074.41
201	Engagements financiers à court terme.....	187'009'589.61	449'396'613.42
2011	Engagements envers collectivité/syndicats intercom.....	185'058'075.62	174'396'613.42
2014	Part à court terme d'engagements à long terme.....	--	275'000'000.00
2019	Autres engag financiers à c.t. envers tiers.....	1'951'513.99	--
204	Passifs de régularisation.....	3'018'412'651.02	2'903'780'065.41
204	Passifs transitoires et anticipés.....	3'018'412'651.02	2'903'780'065.41
206	Engagements financiers à long terme.....	703'449'523.95	703'820'798.45
2063	Emprunts.....	700'000'000.00	700'000'000.00
2064	Prêts, reconnaissances de dettes.....	1'189'523.95	1'560'798.45
2069	Autres engagements financiers à long terme.....	2'260'000.00	2'260'000.00
209	Engagements financements spéciaux et fonds.....	34'450'235.43	31'658'683.24
2090	Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	34'450'235.43	31'658'683.24
29	CAPITAL PROPRE.....	4'910'332'628.61	4'357'197'439.72
290	Engagements financements spéciaux.....	250'742'544.61	264'283'495.78
2900	Financements spéciaux sous capital propre.....	250'742'544.61	264'283'495.78
291	Engagements fonds.....	361'378'179.98	289'580'006.12
2910	Fonds enregistrés sous capital propre.....	361'378'179.98	289'580'006.12
293	Préfinancements.....	1'351'458'991.85	1'210'839'827.02
2930	Préfinancements.....	1'351'458'991.85	1'210'839'827.02
298	Autres capitaux propres.....	456'000'000.00	206'000'000.00
2980	Autres capitaux propres.....	456'000'000.00	206'000'000.00
299	Excédent / découvert (-) du bilan.....	2'490'752'912.17	2'386'494'110.80
(R) 2990	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-) *.....	104'258'801.37	327'333'869.11
2999	Résultats cumulés des années précédentes.....	2'386'494'110.80	2'059'160'241.69
		10'416'016'573.03	10'103'116'062.19

* Arrêté par le Conseil d'Etat

(R)	Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)	414'043'651.51	463'473'843.74
	Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)	-309'784'850.14	-136'139'974.63
	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)	104'258'801.37	327'333'869.11

Lausanne, le 5 avril 2023

La Présidente :
Christelle Luisier-Brodard

Le Chancelier :
Aurélien Buffat

Tableau des flux de trésorerie

Libellé	2022
	<i>En CHF</i>
Résultat total du compte de résultat (excédent de revenus)	104'258'801.37
+ Amortissements du patrimoine administratif	165'584'201.23
+ Réévaluations des prêts et participations patrimoine administratif (PA)	1'390'450.00
+ Diminution des créances et comptes courants	34'315'467.20
- Augmentation des marchandises, approvisionnements et travaux en cours	-1'057'255.64
+ Diminution des actifs de régularisation	321'822'552.60
- Diminution des engagements courants (comptes courants, créanciers)	-82'287'541.35
- Diminution des engagements et reconnaissances de dettes à long terme	-371'274.50
+ Augmentation des passifs de régularisation (y compris les produits reçus d'avance, acomptes d'impôts)	123'150'842.92
+ Augmentation d'engagements pour les financements spéciaux, fonds, préfinancements et divers comptes de réserve du capital propre	451'667'939.71
Flux de trésorerie provenant de l'activité opérationnelle [FTO]	1'118'474'183.54
- Dépenses d'investissements nettes au sens du budget d'investissements	-350'526'413.80
- Frais d'études	-22'010.33
+ Investissements variation comptes de régularisation	-8'318'554.98
+ Remboursements nets prêts	15'762'236.30
- Investissements prêts conditionnellement remboursables	-51'037'804.00
- Participations	-50'000.00
- Crédits d'inventaires	-16'256'655.92
- Dépenses d'investissements hors budget d'investissements	-78'328.85
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements dans le PA [FTI]	-410'527'531.58
- Augmentation des placements financiers à long terme Patrimoine Financier (PF)	-150'000'000.00
Flux de trésorerie provenant de l'activité de placements dans le PF [FTP]	-150'000'000.00
Flux de trésorerie provenant de l'activité d'investissements et de placements [FTI+P]	-560'527'531.58
- Augmentation des placements financiers à court terme	-1'565'000'000.00
- Diminution des emprunts financiers à court terme	-275'000'000.00
Flux de trésorerie provenant de l'activité de financement [FTF]	-1'840'000'000.00
Variation des liquidités, diminution [FTO] + [FTI+P] + [FTF]	-1'282'053'348.04
Note : (+) = source de fonds (-) = emploi de fonds	

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2022

Les comptes 2022 sont présentés conformément à la loi sur les finances (LFin) du 20 septembre 2005, modifiée le 11 décembre 2012 (état au 01.01.2014) suite à l'introduction pour l'Etat de Vaud des recommandations prévues par le manuel comptable harmonisé (MCH2) notamment la modification du plan de comptes, permettant ainsi une harmonisation dans la présentation au niveau des différents échelons institutionnels.

Structure des comptes

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

Annexe aux comptes

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

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

Périmètre de présentation des comptes de l'Etat

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

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

Financements spéciaux, fonds, dons et legs

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

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

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

Principes comptables

Les principes comptables retenus à l'article 4 LFin s'appliquent par la tenue et le bouclage des comptes 2022, 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 2022 supérieurs à 1 million ».

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

Principes d'évaluation

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

Patrimoine financier

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

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2022

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. Répondent désormais à cette règle 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.

Principes pour la présentation et la tenue des comptes 2022

Recommandation N° 12 – immobilisations et comptabilité des immobilisations – amortissements supplémentaires

Le MCH2, au titre de la politique budgétaire, autorise le recours à des amortissements supplémentaires et à des amortissements du découvert du bilan. Les amortissements supplémentaires sont comptabilisés comme charges extraordinaires (compte 38). Ce faisant, ils n'exercent aucune influence sur le résultat opérationnel car ils sont sans lien avec l'amortissement planifié découlant de la durée d'utilisation ou de l'amortissement non planifié. Les amortissements supplémentaires ne sont pas comptabilisés directement dans l'immobilisation. Ils apparaissent en négatif dans un compte séparé (148) amortissement supplémentaire cumulé à l'actif du bilan.

L'Etat de Vaud respecte les principes énoncés ci-dessus. Néanmoins, étant donné que les immobilisations ne figurent plus dans les livres une fois ces dernières amorties, le compte d'amortissement supplémentaire cumulé est réduit chaque année des charges d'amortissements planifiées et non planifiées pour les immobilisations concernées. Cette opération s'effectue par le crédit du compte de charge de résultat extraordinaire (compte 38) qui a servi à constituer le compte d'amortissement supplémentaire cumulé.

Recommandation N° 9 - Provisions et engagements conditionnels

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

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

Recommandation N° 11 - Bilan

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

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

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

Crise sanitaire Covid, Ukraine & Ostral et impacts sur les états financiers du canton

Covid

En date du 16 mars 2020, le Conseil d'Etat a prononcé l'état de nécessité dans le canton de Vaud; par la suite le 20 mars, le Conseil fédéral a qualifié 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 ont été renforcées. Pour faire face aux enjeux financiers liés à cette pandémie, le Conseil d'Etat, en date du 1^{er} avril 2020, a décidé, pour le bouclage des comptes 2019, de constituer un préfinancement de CHF 403 millions en capital propre.

Lors de l'exercice 2020, CHF 506.9 millions de charges nettes ont été comptabilisés et CHF 13.8 millions de garanties ont été octroyés. En 2021 et 2022, respectivement CHF 270 millions et CHF 78.4 millions de charges nettes ont été comptabilisés.

Pour l'exercice 2021, le préfinancement de CHF 403 millions n'ayant pas été utilisé, le Conseil d'Etat a décidé de conserver CHF 350 millions pour les éventuels effets futurs de la pandémie et de réaffecter CHF 53 millions à un préfinancement pour les conséquences financières de la crise en Ukraine.

Il en est fait de même lors de l'exercice 2022 où il a adapté le montant du préfinancement Covid à CHF 50 millions en réaffectant CHF 100 millions à un préfinancement « mesures Ukraine & Ostral » pour couvrir des dépenses futures plus importantes qu'en 2021 et CHF 200 millions à un préfinancement « Plan climat 2024 » pour compenser les charges d'amortissement des crédits d'investissements en lien avec les objectifs du Programme de législation 2022-2027 du Conseil d'Etat.

Ukraine & Ostral

Les dépenses nettes se sont élevées à 35.2 millions en 2022 pour les mesures Ukraine & Ostral. Les mesures Ostral concernent celles nécessaires à la préparation de l'Etat pour faire face à la crise énergétique. Le préfinancement « mesures Ukraine & Ostral » de CHF 53 millions n'a pas été utilisé. Au vu de l'évolution de la situation, il s'est vu doter d'une réattribution de CHF 100 millions provenant du préfinancement Covid portant ainsi son solde à CHF 153 millions au 31.12.2022.

Complément d'information

En 2021, l'Etat de Vaud a procédé à des amortissements supplémentaires à hauteur de 289'076'019,87. Ils ont été comptabilisés comme amortissements non planifiés directement en réduction des actifs concernés. Afin d'être en totale conformité avec le MCH2, une écriture comptable a été effectuée au 1er janvier 2022 en portant lesdits amortissements supplémentaires sous une rubrique ad-hoc du bilan, à savoir, « 148 Amortissements supplémentaires cumulés » avec en parallèle une revalorisation des rubriques concernées du groupe « 140 Immobilisations corporelles du PA » et « 146 Subventions d'investissements ». Afin d'assurer la comparabilité des états financiers entre 2022 et 2021, il a été procédé à un retraitement du bilan au 31.12.2021 tel que présenté en comparatif du bilan au 31.12.2022 figurant dans la brochure des comptes. L'annexe du tableau des immobilisations a également été ajustée en conséquence.

Titres et participations

N = Action nominative P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2022	Valeur au bilan au 31.12.2022	Valeur au bilan au 31.12.2021
1070 Actions et parts sociales (patrimoine financier)			170'595'778.28	170'595'778.28
Banques et institutions financières :				
N Banque Cantonale Vaudoise.....	1.00	14'488'300	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	--	--
N Société Coopérative d'Habitation Lausanne 1).....	300.00	3	--	--
145 Participations, capital social (patrimoine administratif)			9'011'975.00	9'011'975.00
Banques et institutions financières :				
N Banque Cantonale Vaudoise.....	1.00	43'134'220	--	--
N Banque Nationale Suisse.....	250.00	3'400	850'000.00	850'000.00
N Cautionnement Vaud, sté coopérative (CV), à Pully - Parts sociales.....	10.00	200'000	--	--
N Cautionnement romand, sté coopérative (CR), à Lausanne.....	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.....	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	190	--	--
N Organisation intercantonale de certification Sàrl.....	2'000.00	2	--	--
N Cave vaudoise société coopérative.....	5'000.00	1	--	--
N Eco Energie Etoy.....	100.00	50	--	--
Chauffage à distance :				
N Cesla SA, à Lavey-Morcles.....	1'000.00	700	--	--
Electricité et énergie :				
N Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	439'999	7'124'975.00	7'124'975.00
N Forces Motrices de l'Avançon SA, à Bex - 1ère classe.....	300.00	1'740	522'000.00	522'000.00
N Forces Motrices de l'Avançon SA, à Bex - 2ème classe.....	150.00	1'440	--	--
N 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 31.12.2022	Valeur au bilan au 31.12.2022	Valeur au bilan au 31.12.2021
Transports :				
N Transports de la région Morges-Bière-Cossonay (MBC) SA	10.00	28'400	--	--
N Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher SA (LEB).....	250.00	3'245	--	--
N Chemin de fer Montreux-Oberland bernois SA (MOB) - ordinaires.....	10.00	359'040	--	--
N Chemin de fer Nyon-Saint-Cergue-Morez SA (NStCM) - ordinaires.....	250.00	5'372	--	--
N 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 2).....	--	--	--	--
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 La Forestière, société coopérative de propriétaires et exploitants.....	250.00	60	--	--
forestiers.....	250.00	60	--	--
N eOperations Suisse SA.....	100.00	1	--	--
N Viacar AG 3).....	1'000.00	50	--	--
N Les Blanchisseries Générales LBG SA, à Montreux.....	1'000.00	815	--	--
N SODEFOR, société coopérative, à Echandens.....	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) Une participation dans la Société Coopérative d'Habitation Lausanne, qui ne figurait pas jusqu'alors dans l'inventaire, a été ajoutée. Il s'agit de 3 parts sociales de CHF 300.- détenues par le Fonds de lutte contre la précarité. Ces part ne sont pas valorisées au bilan.

2) L'Etat de Vaud a pris part en 2019 à la capitalisation de SIERA, établissement autonome de droit public. Cette prise de participation s'est faite par l'apport d'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.

3) En date du 23 juin 2022, le Conseil d'Etat a décidé d'une prise de participation dans le capital-actions de la société VIACAR AG pour un montant de CHF 50'000.-. Le système informatique VIACAR supporte l'administration du service des automobiles et de la navigation (SAN) du Canton de Vaud. Cette participation non cotée en bourse a été immédiatement amortie.

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

	Dépenses et recettes d'investissements			
	Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes 2022	Retraitements immobilisations 2022	Immobilisations sorties 2022 ¹⁾
140 IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
1400 Terrains				
210000000001 Acqu. parcelle 4949 Payerne cofinancée av	1'681'120.00			
210000000003 Acqu. parcelle Biopôle Epalinges et Lsne	12'212'954.25			
1401 Routes / voies de communication				
220000000011 Relais autoroutier à Bavois	13'460'000.00			
220000000020 Lusseray et Vallorbe Pont sur CFF	1'330'000.00			-1'330'000.00
220000000021 Carrefour du Galicien	5'900'000.00			-5'900'000.00
220000000022 RC 715d, Bex - Les Glareys	2'091'600.00			
220000000023 H 144 Rennaz-Les Evouettes - études	1'110'000.00			-1'110'000.00
220000000024 Passerelle de Massongex, pont Brinaz	1'450'000.00			-1'450'000.00
220000000025 RC 705a, Falaises des gorges du Pissot	1'111'800.00			
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	38'682'377.66	168'451.25		
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			
220000000041 Vufflens-Penthaz, route ZI Venoge-Jct AR	4'676'207.25			
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	4'195'165.40			
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	21'437'425.46	41'564.00		
220000000049 RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape	14'942'765.10	47'778.90		
220000000050 RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab 1ère ét	8'649'652.02			
220000000051 RC 82 & 40 équipements électromécaniques	6'607'057.21			-6'607'057.21
220000000052 Travaux assainissement bruit 1ère étape	4'430'217.01			
220000000053 RC 559 Lausanne bandes cyclables rt Golf	8'019'713.03			
220000000054 RC 761 Puidoux-Thioleyres réfect. route	3'228'322.20			
220000000056 RC 414 Fey-Montandrey correct. routière	4'664'368.55			
220000000057 Travaux assainissement bruit 2ème étape	8'435'149.08	25'166.93		
220000000058 Routes nationales, construction - 23ème	1'818'210.90	54'656.16		
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	4'287'743.34	269'582.90		
220000000066 Campagne 2012-15 entret lourd ouvr d'art	12'004'510.44			
220000000067 1er rattrap. dégâts forces de la nature	6'854'302.76	13'113.85		
220000000069 RC 401, Vernand Camarès, LEB	1'371'608.40			
220000000070 Renforcement 40 t. solde du réseau RC	13'953'728.11	2'475'174.65		
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.	2'035'272.98			
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	17'053'150.44	915'393.04		
220000000079 RC 2-6 Chav. Bogis-Commugny ligne de bus	5'172'663.40			
220000000080 RC 639, requalif. Mollie-Margot-Forel	5'404'608.05			
220000000081 RC 151, Moulin du Choc-Aclens, élargis.	3'744'732.95			
220000000083 RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	12'455'336.70			
220000000084 RC 177, Vufflens-Penthaz constr. nouv. rte	50'633'106.06	171'838.40		
220000000085 Etudes accidents & élimin. 3 points noirs	4'810'549.76			
220000000087 RC 709 mur La Trappaz, Ormont-Dessous	1'716'190.20			
220000000088 CE RC 1, réhabilitation Mies-Founex	659'577.25	-3'629.50		
220000000089 RC 706, assainissement pont Aigremont	4'822'473.75			

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2022
	Amortissements cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022	Retraitements amortissements 2022 ²⁾	Amortissements sortis 2022 ¹⁾	Amortissements cumulés au 31.12.2022	
1'681'120.00	-1'681'120.00	-67'244.80	1'238'425.07		-509'939.73	1'171'180.27
12'212'954.25	-1'259'727.07	-488'619.80			-1'748'346.87	10'464'607.38
13'460'000.00	-13'460'000.00	-557'490.91	1'672'472.72		-12'345'018.19	1'114'981.81
--	-1'330'000.00			1'330'000.00	--	--
--	-5'900'000.00			5'900'000.00	--	--
2'091'600.00	-2'091'600.00	-81'714.11	398'487.18		-1'774'826.93	316'773.07
--	-1'110'000.00			1'110'000.00	--	--
--	-1'450'000.00			1'450'000.00	--	--
1'111'800.00	-1'111'800.00	-55'866.66	55'866.66		-1'111'800.00	--
1'510'000.00	-1'510'000.00	-76'515.55	83'375.55		-1'503'140.00	6'860.00
3'473'446.86	-3'473'446.86	-209'045.98	209'045.98		-3'473'446.86	--
5'800'000.00	-5'800'000.00	-245'000.00	245'000.00		-5'800'000.00	--
1'700'000.00	-1'700'000.00	-65'390.00	130'780.00		-1'634'610.00	65'390.00
580'000.00	-580'000.00	-28'870.00	57'740.00		-551'130.00	28'870.00
38'850'828.91	-32'973'097.97	-1'922'279.04			-34'895'377.01	3'955'451.90
2'407'759.00	-2'407'759.00	-110'859.94	886'879.48		-1'631'739.46	776'019.54
3'020'000.00	-3'020'000.00	-109'890.91	329'672.72		-2'800'218.19	219'781.81
2'762'944.20	-2'762'944.20	-161'176.74	483'530.23		-2'440'590.71	322'353.49
3'474'061.60	-3'474'061.60	-196'369.23	589'107.70		-3'081'323.13	392'738.47
4'300'000.00	-4'300'000.00	-206'927.27	620'781.82		-3'886'145.45	413'854.55
4'676'207.25	-4'676'207.25				-4'676'207.25	--
3'267'561.15	-3'267'561.15	-160'222.57	1'281'780.59		-2'146'003.13	1'121'558.02
1'677'235.05	-1'677'235.05	-82'785.16	745'066.40		-1'014'953.81	662'281.24
4'195'165.40	-2'251'379.63	-215'976.20			-2'467'355.83	1'727'809.57
1'598'248.05	-1'598'248.05	-81'374.86	488'249.17		-1'191'373.74	406'874.31
2'495'276.05	-2'495'276.05	-118'190.93	1'063'718.34		-1'549'748.64	945'527.41
21'478'989.46	-11'290'772.51	-1'015'722.15			-12'306'494.66	9'172'494.80
14'990'544.00	-5'443'464.40	-793'956.99			-6'237'421.39	8'753'122.61
8'649'652.02	-4'895'429.47	-417'135.84			-5'312'565.31	3'337'086.71
--	-6'607'057.21			6'607'057.21	--	--
4'430'217.01	-4'473'838.24	43'621.23			-4'430'217.01	--
8'019'713.03	-3'166'930.20	-404'398.57			-3'571'328.77	4'448'384.26
3'228'322.20	-3'228'322.20	-159'385.38	1'753'239.17		-1'634'468.41	1'593'853.79
4'664'368.55	-4'664'368.55	-232'524.66	2'557'771.27		-2'339'121.94	2'325'246.61
8'460'316.01	-8'400'470.91	-3'556.60			-8'404'027.51	56'288.50
1'872'867.06	-2'760'000.00				-2'760'000.00	-887'132.94
5'303'089.15	-5'303'089.15				-5'303'089.15	--
2'298'045.10	-1'169'131.15	-112'891.40			-1'282'022.55	1'016'022.55
4'557'326.24	-1'933'626.70	-224'596.82			-2'158'223.52	2'399'102.72
12'004'510.44	-4'724'993.82	-606'626.38			-5'331'620.20	6'672'890.24
6'867'416.61	-2'351'283.73	-346'917.40			-2'698'201.13	4'169'215.48
1'371'608.40	-1'371'608.40	-67'164.46	738'809.01		-699'963.85	671'644.55
16'428'902.76	-9'161'644.81	-542'139.71			-9'703'784.52	6'725'118.24
1'059'840.81	-1'059'840.81	-53'903.38	646'840.52		-466'903.67	592'937.14
1'397'251.40	-508'898.44	-80'759.36			-589'657.80	807'593.60
2'035'272.98	-1'553'934.00	-240'669.49			-1'794'603.49	240'669.49
2'347'606.92	-883'198.38	-122'034.04			-1'005'232.42	1'342'374.50
3'576'500.57	-3'576'500.57	-178'977.21	2'147'726.58		-1'607'751.20	1'968'749.37
17'968'543.48	-3'374'229.83	-1'146'598.05			-4'520'827.88	13'447'715.60
5'172'663.40	-5'172'663.40	-282'118.50	3'455'951.68		-1'998'830.22	3'173'833.18
5'404'608.05	-5'404'608.05	-286'273.51	3'506'850.44		-2'184'031.12	3'220'576.93
3'744'732.95	-3'744'732.95	-189'348.19	2'382'631.33		-1'551'449.81	2'193'283.14
12'455'336.70	-4'051'035.78	-663'497.44			-4'714'533.22	7'740'803.48
50'804'944.46	-12'790'244.35	-2'845'358.40			-15'635'602.75	35'169'341.71
4'810'549.76	-4'810'549.76	-11'416.75	147'466.35		-4'674'500.16	136'049.60
1'716'190.20	-1'716'190.20	-89'547.22	1'179'038.35		-626'699.07	1'089'491.13
655'947.75	-659'577.25	-70'247.67	206'110.50		-523'714.42	132'233.33
4'822'473.75	-1'473'085.98	-259'307.44			-1'732'393.42	3'090'080.33

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes 2022	Retraitements immobilisations 2022	Immobilisations sorties 2022 ¹⁾
220000000090	RC 177 Aclens-Penthaz-Vufflens fouilles	4'499'966.15			
220000000091	RC 1 Ecublens & St-Sulpice réhab. 2ème ét	5'328'603.46	-389'982.00		
220000000092	CE - RC 1 requalif. Tir Féd.-Venoge ét. 3	655'439.85	20'817.55		
220000000093	RC601, Epalinges requal. Vennes-Croisettes	2'433'790.29	2'687.35		
220000000094	RC 448, Lsne déplacement route Romanel	4'281'729.80	6'094.55		
220000000095	RC 177, Vufflens-Penthaz, syndicat AF	5'432'555.25	48'836.90		
220000000096	RC30 réhab Bussy-Chardonney/cor. Clarmont	3'557'576.05			
220000000097	Campagne 2015 Entretien des revêtements	14'901'354.09	60'362.30		
220000000098	RC 705-706 ouvr. protection 2ème étape	8'265'141.37	177'772.91		
220000000099	RC 1 Rolle-Dully réhab. et amén. cyclab.	2'345'483.08			
220000000100	Campagne 2015-18 entret lourd ouvr d'art	7'661'524.10	410'515.10		
220000000101	Déviation rue de la Mouline à Dorigny	1'150'241.74			
220000000102	Dégâts forces de la nature, 2ème rattrap	4'533'784.15	326'318.70		
220000000103	Campagne 2016 entretien des revêtements	14'359'869.25	118'951.40		
220000000104	RC 151 Bussigny entr. lourd viad. Cudrex	5'505'408.22			
220000000105	RC 559-601 Lsne reconstr pont En Marin	3'815'616.60			
220000000106	RC 701 Savigny-Forel, réha. Corne de Cerf	4'938'419.35			
220000000107	CE - BHNS 2ème étape	1'273'943.08	155'445.32		
220000000108	RC 749, Corsier-s/Vevey - Limite FR	3'760'598.90			
220000000109	RC 82, Ecublens-Renens-Tir Fédéral-route	5'365'442.91	-817'765.20		
220000000110	Campagne 2017 entretien des revêtements	13'758'426.03	616'342.70		
220000000111	RC 1 Mies-Founex requalification	10'368'209.39	243'475.69		
220000000112	RC 726, accès nouv.hôpital du Chablais	4'537'851.10	6'263.50		
220000000113	Assainissement RC 58-533-790	4'002'912.80			
220000000114	RC 251, Les Clées, murs de La Cula	3'753'309.17	14'216.40		
220000000115	Travaux assainissement bruit, 3ème étape	2'459'284.99	741'737.75		
220000000116	RC 82, Ecublens Pont Bleu	15'932'705.48	1'526.10		
220000000117	RC 601, Croisettes - Chalet-à-Gobet	16'503'039.16	949'824.00		
220000000118	Campagne 2018 entretien des revêtements	13'662'953.09	135'643.30		
220000000119	RC 601 Lucens bretelle Lsne carr.601-618	2'129'971.45	-140'018.41		
220000000120	Points noirs, 3ème crédit-cadre	7'135'078.24	463'485.52		
220000000121	Centrale GCTA Etudes + Travaux	3'331'676.85	198'922.50		
220000000122	Campagne 2019 entretien des revêtements	14'130'100.90	195'098.35		
220000000123	RC 254, études préliminaires	996'731.47	435'189.74		
220000000124	RC 1, requalif. Tir Féd.-Venoge étape 3	13'655'908.33	1'209'535.84		
220000000125	RC 1 et RC 74-75, mobilité douce	3'679'988.00	351'809.50		
220000000126	RC 69, Tolochez requalification	178'178.04			
220000000127	Assainissement 3 RC 429-631-632	4'173'523.11			
220000000128	RC 501, requalification Cugy-Bottens	5'167'204.10	4'352'489.98		
220000000129	Campagne 2019-23 entret lourd ouvr art	2'114'559.80	4'470'475.04		
220000000130	RC 705 entret. lourd murs de soutènement	103'788.70	2'350'742.90		
220000000131	Campagne 2020 entretien revêtements	13'596'695.06	432'069.15		
220000000132	RC 773, Lutry-Belmont-La Croix cor. route	2'955'292.33	2'098'721.62		
220000000133	RC 751-752 Rogivue	1'776'833.80	5'186.70		
220000000134	RC780, Treytorrens-Rivaz, Plat du Dézaley	7'188'937.64	9'253'431.20		
220000000135	Assainissement RC 260/267/32	7'588'188.05	437'267.88		
220000000136	RC 76, requalif. Bourdonnette-Tir féd.	1'125'895.12	628'020.31		
220000000137	RC 253, Merlaz-Baulmes assainis. routier	812'516.40	1'246'907.35		
220000000138	Campagne 2021 entretien revêtement	11'956'559.65	214'493.00		
220000000139	Campagne 2021 entr revêt 1 - Ouvrages	1'146'911.31	-74'685.38		
220000000140	Campagne 2021 entr revêt 1 - canalisations	303'220.25	95'264.95		
220000000142	Réfection RC : 260, 271-270, 309 et 548	--	9'206'879.85		
220000000143	RC 601 Moudon bretelle BE carrefour 543	--	206'086.15		
220000000144	RC299 réhabilit. entre Echallens/Goumoens	--	26'646.55		
220000000145	RC 422, Pomy giratoire ORIF	--	3'697'917.55		
220000000146	RC 1 Morges-St-Prex requal. étape 5	82'406.85	86'680.80		
220000000147	Dégâts forces de la nature, 3ème rattrap	--	2'254'258.95		
220000000148	RC 709, Leysin, réhab. tronçon Peneclay	--	871'722.10		
220000000149	RC 80 Requalif. Lonay-Denges-Echandens	--	159'890.25		
220000000150	RC 719, Pont sur la Gryonne	--	1'517'638.21		
220000000152	Campagne 2022 entretien revêtement	--	12'849'642.42		
220000000153	Assainissement 6 tronçons 2021-2	--	538'573.45		
220000000155	RC 705, Aigle reconstruction Frasse	--	392'280.45		

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2022
	Amortissements cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022	Retraitements amortissements 2022 ²⁾	Amortissements sortis 2022 ¹⁾	Amortissements cumulés au 31.12.2022	
4'499'966.15	-1'353'629.89	-234'509.53			-1'588'139.42	2'911'826.73
4'938'621.46	-1'714'114.18	-255'875.49			-1'969'989.67	2'968'631.79
676'257.40	-329'712.09	-88'433.06			-418'145.15	258'112.25
2'436'477.64	-794'379.95	-125'439.16			-919'819.11	1'516'658.53
4'287'824.35	-1'331'390.10	-225'784.34			-1'557'174.44	2'730'649.91
5'481'392.15	-1'142'181.64	-318'128.87			-1'460'310.51	4'021'081.64
3'557'576.05	-3'557'576.05	-181'234.45	2'401'356.45		-1'337'454.05	2'220'122.00
14'961'716.39	-14'833'138.00	-6'478.50			-14'839'616.50	122'099.89
8'442'914.28	-2'152'352.55	-443'555.05			-2'595'907.60	5'847'006.68
2'345'483.08	-2'345'483.08	-120'880.93	1'682'259.54		-784'104.47	1'561'378.61
8'072'039.20	-1'187'452.27	-460'201.35			-1'647'653.62	6'424'385.58
1'150'241.74	-285'445.69	-59'300.30			-344'745.99	805'495.75
4'860'102.85	-851'345.86	-262'147.79			-1'113'493.65	3'746'609.20
14'478'820.65	-14'360'605.08	-3'863.93			-14'364'469.01	114'351.64
5'505'408.22	-5'505'408.22	-276'299.36	3'960'290.83		-1'821'416.75	3'683'991.47
3'815'616.60	-966'507.28	-197'626.08			-1'164'133.36	2'651'483.24
4'938'419.35	-4'938'419.35	-263'161.45	3'881'631.38		-1'319'949.42	3'618'469.93
1'429'388.40	-389'950.62	-180'643.53			-570'594.15	858'794.25
3'760'598.90	-738'889.97	-202'572.67			-941'462.64	2'819'136.26
4'547'677.71	-817'255.77	-262'450.05			-1'079'705.82	3'467'971.89
14'374'768.73	-13'394'538.93	-30'556.35			-13'425'095.28	949'673.45
10'611'685.08	-1'346'418.76	-558'454.01			-1'904'872.77	8'706'812.31
4'544'114.60	-787'479.70	-233'448.83			-1'020'928.53	3'523'186.07
4'002'912.80	-730'714.57	-202'404.01			-933'118.58	3'069'794.22
3'767'525.57	-736'752.72	-188'302.23			-925'054.95	2'842'470.62
3'201'022.74	-595'283.46	-119'030.77			-714'314.23	2'486'708.51
15'934'231.58	-2'245'033.55	-833'822.46			-3'078'856.01	12'855'375.57
17'452'863.16	-911'323.25	-952'995.97			-1'864'319.22	15'588'543.94
13'798'596.39	-13'619'733.47	-3'599.53			-13'623'333.00	175'263.39
1'989'953.04	-273'859.69	-106'910.06			-380'769.75	1'609'183.29
7'598'563.76	-809'301.71	-397'236.86			-1'206'538.57	6'392'025.19
3'530'599.35	-675'702.20	-393'594.08			-1'069'296.28	2'461'303.07
14'325'199.25	-12'033'963.88	-127'027.70			-12'160'991.58	2'164'207.67
1'431'921.21	-164'768.94	-134'878.02			-299'646.96	1'132'274.25
14'865'444.17	-753'309.17	-756'175.52			-1'509'484.69	13'355'959.48
4'031'797.50	-249'062.51	-222'134.78			-471'197.29	3'560'600.21
178'178.04	-14'613.79	-9'171.83			-23'785.62	154'392.42
4'173'523.11	-440'823.69	-208'336.71			-649'160.40	3'524'362.71
9'519'694.08	-124'028.28	-305'099.72			-429'128.00	9'090'566.08
6'585'034.84	-41'221.63	-186'326.62			-227'548.25	6'357'486.59
2'454'531.60	-6'678.75	-48'109.84			-54'788.59	2'399'743.01
14'028'764.21	-970'829.29	-696'339.75			-1'667'169.04	12'361'595.17
5'054'013.95	-61'146.48	-183'661.58			-244'808.06	4'809'205.89
1'782'020.50	-62'216.90	-91'762.91			-153'979.81	1'628'040.69
16'442'368.84	-359'446.89	-488'965.09			-848'411.98	15'593'956.86
8'025'455.93	-284'557.06	-384'487.84			-669'044.90	7'356'411.03
1'753'915.43	-51'603.55	-92'472.31			-144'075.86	1'609'839.57
2'059'423.75	-6'770.97	-46'715.32			-53'486.29	2'005'937.46
12'171'052.65	-348'733.01	-604'903.90			-953'636.91	11'217'415.74
1'072'225.93	-28'672.80	-48'394.88			-77'067.68	995'158.25
398'485.20	-5'053.68	-17'463.51			-22'517.19	375'968.01
9'206'879.85	--	-383'620.01			-383'620.01	8'823'259.84
206'086.15	--	-10'304.32			-10'304.32	195'781.83
26'646.55	--	-1'332.33			-1'332.33	25'314.22
3'697'917.55	--	-169'487.89			-169'487.89	3'528'429.66
169'087.65	-686.72	-9'545.96			-10'232.68	158'854.97
2'254'258.95	--	-93'927.44			-93'927.44	2'160'331.51
871'722.10	--	-32'689.59			-32'689.59	839'032.51
159'890.25	--	-11'991.77			-11'991.77	147'898.48
1'517'638.21	--	-44'264.45			-44'264.45	1'473'373.76
12'849'642.42	--	-267'700.89			-267'700.89	12'581'941.53
538'573.45	--	-2'244.06			-2'244.06	536'329.39
392'280.45	--	-3'269.00			-3'269.00	389'011.45

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

	Dépenses et recettes d'investissements			
	Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes 2022	Retraitements immobilisations 2022	Immobilisations sorties 2022 ¹⁾
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)	3'913'563.54			
230000000018 Plan directeur des rives du Léman 3ème	646'107.80	14'000.00		
230000000019 Rhône 3 - 1ère tranche de travaux	5'428'962.47	2'084'858.16		
230000000020 Plan protection de la Venoge 3	859'643.54	349'434.00		
230000000021 Aménagement de la Chamberonne	90'159.44	72'597.56		
230000000022 Ruisseau de Broye	55'258.96	44'495.15		
230000000025 Aménagements piscicoles 2	156'792.05	715'101.57		
230000000026 Maintenance évolutive cours d'eau	216'753.50	769'501.40		
1403 Autres travaux de génie civil				
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			
240000000008 Assainissement du glissement des Roches	5'368'983.16			
240000000018 Assainissement décharge de la Morenche	1'250'000.00			-1'250'000.00
240000000021 Décharge de l'Arsat (Ormont-Dessous)	1'696'744.05			
240000000023 Protection DN & amélioration structures 3	4'291'598.00	312'829.01		
240000000027 Protection DN & amélioration structures 4	367'138.43	1'087'814.78		
1404 Bâtiments et constructions				
250000000003 Brigade du lac, Yverdon-les-Bains	1'805'900.00			
250000000008 EPO - Agrandissement de la Colonie	16'496'670.37			-16'496'670.37
250000000010 CC POLCANT Locaux décentralisés	3'087'543.35			-3'087'543.35
250000000011 CESSOUEST - Etudes et constructions	6'027'000.00			
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			
250000000020 Gymnase de Beaulieu - Aménag. sportifs	8'302'700.00			
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 boucllement 1997	8'277'000.00			
250000000034 Université - Construction de surfaces	18'450'000.00			
250000000035 Centre sportif Au Stand - ETSC Ste-Croix	3'130'000.00			
250000000037 Université - Géopolis	136'215'060.35			
250000000038 Université - Bâtiment multi-service	9'138'400.00			
250000000042 UNIL - Bugnon 7	11'972'405.08			
250000000043 Gymnase de Burier - Pavillon	18'280'600.00			
250000000044 Université - Animalerie du Bugnon 7-9	4'188'137.62			
250000000045 Université - Bugnon 9, transformation	2'965'029.63			
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)	13'114'967.00			
250000000053 HEP restructuration 2ème étape	4'453'824.70			
250000000054 Centre enseign. ouest lausannois / sport	69'538'081.12	284'195.68		
250000000055 HEIG-VD agrandissement	10'481'358.53			
250000000056 Université - Toiture Bugnon 7-9	1'059'134.50			-1'059'134.50
250000000057 IDHEAP reprise terrain et bâtiment	13'180'000.00			
250000000058 Nouveau Musée des Beaux-Arts	41'862'695.55	-2'068'662.00		
250000000060 Futur musée romain Avenches Etudes	190'697.12			
250000000061 Classes supplémentaires et assainiss.	12'254'786.36			
250000000062 Câblage pédagogique DGEP	7'890'162.66	70'496.71		
250000000063 César-Roux 19, assainiss.+locaux ens.	11'464'485.20			
250000000064 HEP - Pavillons provisoires	3'162'567.55			
250000000072 Hôpital de Cery	92'835'075.06	4'549'373.68		

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2022
	Amortissements cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022	Retraitements amortissements 2022 ²⁾	Amortissements sortis 2022 ¹⁾	Amortissements cumulés au 31.12.2022	
2'778'000.00	-2'778'000.00	-138'900.00	416'700.00		-2'500'200.00	277'800.00
3'913'563.54	-3'913'563.54	-211'499.86	1'903'498.70		-2'221'564.70	1'691'998.84
660'107.80	-126'033.23	-38'948.75			-164'981.98	495'125.82
7'513'820.63	-521'244.98	-331'017.16			-852'262.14	6'661'558.49
1'209'077.54	-40'348.80	-48'347.63			-88'696.43	1'120'381.11
162'757.00	-3'289.23	-6'764.62			-10'053.85	152'703.15
99'754.11	-1'766.77	-4'159.36			-5'926.13	93'827.98
871'893.62	-1'306.60	-26'258.77			-27'565.37	844'328.25
986'254.90	-3'612.57	-25'892.80			-29'505.37	956'749.53
5'600'000.00	-5'600'000.00	-223'964.29	1'343'785.71		-4'480'178.58	1'119'821.42
6'200'000.00	-6'200'000.00	-204'505.88	1'840'552.96		-4'563'952.92	1'636'047.08
4'859'400.54	-4'859'400.54	-196'670.95	2'753'393.33		-2'302'678.16	2'556'722.38
5'368'983.16	-5'368'983.16	-217'037.75	2'387'415.29		-3'198'605.62	2'170'377.54
--	-1'250'000.00			1'250'000.00	--	--
1'696'744.05	-1'696'744.05	-84'837.20	1'329'116.18		-452'465.07	1'244'278.98
4'604'427.01	-343'823.94	-185'779.55			-529'603.49	4'074'823.52
1'454'953.21	-3'671.39	-31'808.61			-35'480.00	1'419'473.21
1'805'900.00	-1'805'900.00	-72'238.09	939'095.23		-939'042.86	866'857.14
--	-16'496'670.37			16'496'670.37	--	--
--	-3'087'543.35			3'087'543.35	--	--
6'027'000.00	-6'027'000.00	-214'255.55	214'255.55		-6'027'000.00	--
176'000.00	-176'000.00	-6'526.66	45'686.65		-136'840.01	39'159.99
4'537'200.00	-4'537'200.00	-15'940.00	111'580.00		-4'441'560.00	95'640.00
3'021'700.00	-3'021'700.00	-76'833.34	307'333.34		-2'791'200.00	230'500.00
8'302'700.00	-8'302'700.00	-348'876.32	2'569'989.47		-6'081'586.85	2'221'113.15
4'042'800.00	-4'042'800.00	-295'797.80	1'518'417.60		-2'820'180.20	1'222'619.80
13'015'400.00	-13'015'400.00	-51'233.33	51'233.33		-13'015'400.00	--
54'158'800.00	-54'158'800.00	-78'280.00	156'560.00		-54'080'520.00	78'280.00
36'270'000.00	-36'270'000.00	-1'349'594.50	9'550'443.91		-28'069'150.59	8'200'849.41
7'064'180.29	-7'064'180.29	-1'000.00	8'000.00		-7'057'180.29	7'000.00
4'229'600.00	-4'229'600.00	-169'155.55	169'155.55		-4'229'600.00	--
3'000'000.00	-3'000'000.00	-105'288.88	105'288.88		-3'000'000.00	--
8'277'000.00	-8'277'000.00	-331'044.44	331'044.44		-8'277'000.00	--
18'450'000.00	-18'450'000.00	-501'838.46	2'509'192.32		-16'442'646.14	2'007'353.86
3'130'000.00	-3'130'000.00	-115'569.23	577'846.16		-2'667'723.07	462'276.93
136'215'060.35	-86'091'572.97	-4'120'865.42			-90'212'438.39	46'002'621.96
9'138'400.00	-9'138'400.00	-369'552.94	3'325'976.48		-6'181'976.46	2'956'423.54
11'972'405.08	-9'283'768.99	-646'836.52			-9'930'605.51	2'041'799.57
18'280'600.00	-18'280'600.00	-926'716.67	2'811'866.66		-16'395'450.01	1'885'149.99
4'188'137.62	-2'624'392.23	-173'749.49			-2'798'141.72	1'389'995.90
2'965'029.63	-2'219'153.38	-165'152.37			-2'384'305.75	580'723.88
5'705'772.50	-5'705'772.50	-152'203.62	1'826'443.50		-4'031'532.62	1'674'239.88
2'673'225.96	-2'673'225.96	-30'973.29	185'839.71		-2'518'359.54	154'866.42
1'204'619.55	-1'204'619.55	-19'174.24	209'318.84		-1'014'474.95	190'144.60
1'653'500.00	-1'653'500.00	-85'093.75	680'750.00		-1'057'843.75	595'656.25
13'114'967.00	-6'183'485.42	-495'105.83			-6'678'591.25	6'436'375.75
4'453'824.70	-4'453'824.70	-223'364.70	2'457'011.72		-2'220'177.68	2'233'647.02
69'822'276.80	-23'265'767.86	-3'539'523.13			-26'805'290.99	43'016'985.81
10'481'358.53	-5'201'275.51	-330'005.19			-5'531'280.70	4'950'077.83
--	-1'059'134.50			1'059'134.50	--	--
13'180'000.00	-13'180'000.00	-526'720.00	8'954'240.00		-4'752'480.00	8'427'520.00
39'794'033.55	-19'207'304.74	-1'366'262.33			-20'573'567.07	19'220'466.48
190'697.12	-190'697.12				-190'697.12	--
12'254'786.36	-12'254'786.36	-1'261'005.52	2'522'011.03		-10'993'780.85	1'261'005.51
7'960'659.37	-4'927'820.98	-994'310.85			-5'922'131.83	2'038'527.54
11'464'485.20	-11'464'485.20	-578'718.40	6'944'620.86		-5'098'582.74	6'365'902.46
3'162'567.55	-3'162'567.55	-316'727.15	633'454.29		-2'845'840.41	316'727.14
97'384'448.74	-22'163'325.89	-5'070'551.82			-27'233'877.71	70'150'571.03

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes 2022	Retraitements immobilisations 2022	Immobilisations sorties 2022 ¹⁾
250000000083	CODEX - Nouveau droit de la tutelle	1'769'953.80			
250000000084	Réaffectation bâtiment Fromex	2'926'800.00			
250000000085	EDM Palézieux	26'843'979.39			
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	101'692'021.35	31'780'152.61		
250000000095	BH05 - Bloc opératoire - Equipements	114'221'647.69	5'004'802.23		
250000000096	1ère tranche Soins continus+intensifs	35'523'000.87	4'177'731.39		
250000000099	Extension du centre coordonné oncologie	17'510'702.85			
250000000100	Entretien tech. : ascenseurs - secours	27'694'840.28	235'939.10		
250000000102	Extension restaurant et bureaux	17'264'309.63			
250000000104	CHUV - locaux loués	12'408'659.69			
250000000105	Crédit-cadre laboratoires	24'058'993.13			
250000000109	Centre professionnel et gymnase Marcelin	77'954'553.51			
250000000116	Poudrerie d'Aubonne SA, parcelle et trav	610'000.00			
250000000117	EPC et gymnase de Nyon - Construction	58'876'981.50			
250000000130	CEP Vevey	8'045'600.00			
250000000132	ETML Lausanne, restructuration	6'218'096.80			
250000000133	Gymnase d'Yverdon, assainissement	19'088'521.18			-19'088'521.18
250000000134	EPCL Vallée Jeunesse Lsne Ass. énerg.	7'844'920.90			-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	3'038'506.32			
250000000146	HEIG Yverdon Ass. énergétique	29'478'470.48	40'199.00		
250000000148	CLE Epalinges Ass. énergétique	9'136'980.75			-9'136'980.75
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	22'747'411.35			
250000000155	EPSIC Lausanne Ass. énergétique	50'512.00			
250000000157	Prison la Tuilière Lonay Ass. énergétique	770'264.60			
250000000158	EPO Pénitencier Bochuz Orbe Ass. énerg.	83'312.09			
250000000159	EPO colonie - assainissement énergétique	180'364.35			
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	6'322'350.20			
250000000165	Acqu. bât.adm. du Valentin 10 à Lsne	14'516'843.15			
250000000166	Synathlon à Dorigny	14'588'393.44	1'547.35		
250000000170	SAE - Transformations immobilières	118'227.75			
250000000171	Nouveaux locaux OPTI Bussigny	2'089'896.55			
250000000172	Optimisation occup.bât.Lsne & Yverdon	8'060'478.62			
250000000173	CE - Avenir de Rumine	262'647.85	12'649.35		
250000000174	Musées de l'Elysée et du Mudac	65'328'083.09	-6'170'360.65		
250000000175	CE Côtes de la Bourdonnette Affectation	730'130.75	10'669.90		
250000000176	CE - Campus santé étude (C4) constr.	3'665'280.34	149'654.13		
250000000177	CE - Campus santé bat.regr. HESAV	7'542'076.17	644'111.51		
250000000179	Cery Neurosciences	16'233'857.99			
250000000180	CTE Laboratoire thérapie expérimentale	17'514'504.50	7'489.45		
250000000181	Acqu. de 2 bâtiments Riponne et Montbenon	64'067'160.55			
250000000183	CE-Côtes de la Bourdonnette Logements	840'794.71	327'056.89		
250000000184	HEIG Yverdon-les-Bains Mise à niveau. AF	2'909'749.37			
250000000185	Extension Gym. Auguste Piccard Lausanne	3'645'180.21			
250000000186	OPTI les Glariers à Aigle	2'281'451.90			
250000000187	EPO Orbe assain. infrastructures tech.	12'307'025.15			
250000000188	Château cantonal St-Maire Lausanne	20'572'303.60			
250000000189	Agrandissement Unithèque - BCU	14'213'350.48	15'502'318.09		
250000000190	ACV 2ème étape de densification	1'303'427.13			

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2022
	Amortissements cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022	Retraitements amortissements 2022 ²⁾	Amortissements sortis 2022 ¹⁾	Amortissements cumulés au 31.12.2022	
1'769'953.80	-1'769'953.80	-106'809.12	664'900.19		-1'211'862.73	558'091.07
2'926'800.00	-2'926'800.00	-78'237.50	625'900.00		-2'379'137.50	547'662.50
26'843'979.39	-26'808'318.32	-2'377.40			-26'810'695.72	33'283.67
8'881'120.85	-8'881'120.85	-381'380.08	381'380.08		-8'881'120.85	--
22'056'997.00	-22'056'997.00	-4'392.27	48'314.92		-22'013'074.35	43'922.65
133'472'173.96	-12'835'599.05	-6'118'658.79			-18'954'257.84	114'517'916.12
119'226'449.92	-77'340'258.00	-5'385'386.89			-82'725'644.89	36'500'805.03
39'700'732.26	-14'249'316.32	-2'031'448.78			-16'280'765.10	23'419'967.16
17'510'702.85	-17'510'702.85	-10'424.76	166'796.20		-17'354'331.41	156'371.44
27'930'779.38	-24'479'369.93	-370'838.12			-24'850'208.05	3'080'571.33
17'264'309.63	-17'264'309.63	-2'955.89	47'294.16		-17'219'971.36	44'338.27
12'408'659.69	-12'394'068.08	-14'591.61			-12'408'659.69	--
24'058'993.13	-23'966'428.72	-10'284.93			-23'976'713.65	82'279.48
77'954'553.51	-77'954'553.51	-2'755'567.22	8'266'701.67		-72'443'419.06	5'511'134.45
610'000.00	-610'000.00	-14'570.00	29'140.00		-595'430.00	14'570.00
58'876'981.50	-25'663'756.91	-2'372'373.19			-28'036'130.10	30'840'851.40
8'045'600.00	-8'045'600.00	-408'635.72	2'451'814.29		-6'002'421.43	2'043'178.57
6'218'096.80	-6'218'096.80	-307'373.12	2'151'611.84		-4'373'858.08	1'844'238.72
--	-19'088'521.18			19'088'521.18	--	--
--	-7'844'920.90			7'844'920.90	--	--
7'372'400.00	-7'372'400.00	-370'166.67	1'480'666.66		-6'261'900.01	1'110'499.99
9'163'800.00	-9'163'800.00	-463'833.34	1'855'333.34		-7'772'300.00	1'391'500.00
1'890'187.34	-1'890'187.34	-87'934.66	439'673.32		-1'538'448.68	351'738.66
1'338'800.00	-1'338'800.00	-68'628.57	411'771.44		-995'657.13	343'142.87
4'782'972.35	-4'782'972.35	-240'462.19	1'923'697.50		-3'099'737.04	1'683'235.31
6'244'625.77	-6'244'625.77	-320'258.99	1'921'553.91		-4'643'330.85	1'601'294.92
6'363'000.00	-6'363'000.00	-297'706.66	2'083'946.65		-4'576'760.01	1'786'239.99
3'038'506.32	-2'676'887.28	-361'619.04			-3'038'506.32	--
29'518'669.48	-29'463'488.79	-3'215.48			-29'466'704.27	51'965.21
--	-9'136'980.75			9'136'980.75	--	--
10'067'452.60	-10'067'452.60	-355'400.00	4'975'600.00		-5'447'252.60	4'620'200.00
5'560'542.68	-5'560'542.68	-242'426.04	2'181'834.37		-3'621'134.35	1'939'408.33
6'910'625.25	-6'910'625.25	-218'125.01	2'835'625.17		-4'293'125.09	2'617'500.16
3'760'858.81	-3'760'858.81	-189'509.33	1'705'584.05		-2'244'784.09	1'516'074.72
22'747'411.35	-22'519'724.27	-113'843.54			-22'633'567.81	113'843.54
50'512.00	-50'512.00	-3'700.59	44'407.11		-9'805.48	40'706.52
770'264.60	-770'264.60	-39'259.07	471'108.79		-338'414.88	431'849.72
83'312.09	-83'312.09	-2'524.64	30'295.67		-55'541.06	27'771.03
180'364.35	-180'364.35	-1'535.74	18'428.90		-163'471.19	16'893.16
17'983'964.30	-17'983'964.30	-720'055.80	10'800'836.94		-7'903'183.16	10'080'781.14
24'020'700.00	-24'020'700.00	-960'900.00	14'413'500.00		-10'568'100.00	13'452'600.00
6'322'350.20	-1'902'814.39	-294'635.72			-2'197'450.11	4'124'900.09
14'516'843.15	-14'516'843.15	-580'651.80	9'290'428.75		-5'807'066.20	8'709'776.95
14'589'940.79	-5'094'909.65	-856'090.69			-5'951'000.34	8'638'940.45
118'227.75	-118'227.75	-11'671.42	34'041.63		-95'857.54	22'370.21
2'089'896.55	-2'089'896.55	-207'339.00	466'512.76		-1'830'722.79	259'173.76
8'060'478.62	-2'154'539.93	-478'859.89			-2'633'399.82	5'427'078.80
275'297.20	-101'902.54	-39'699.08			-141'601.62	133'695.58
59'157'722.44	-8'126'373.56	-2'777'570.24			-10'903'943.80	48'253'778.64
740'800.65	-455'537.86	-96'902.23			-552'440.09	188'360.56
3'814'934.47	-1'229'033.52	-401'554.74			-1'630'588.26	2'184'346.21
8'186'187.68	-3'059'171.14	-1'210'364.42			-4'269'535.56	3'916'652.12
16'233'857.99	-16'233'857.99				-16'233'857.99	--
17'521'993.95	-14'800'919.17	-210'136.04			-15'011'055.21	2'510'938.74
64'067'160.55	-64'067'160.55	-2'560'705.38	45'879'304.67		-20'748'561.26	43'318'599.29
1'167'851.60	-1'367'52.79	-51'070.59			-187'823.38	980'028.22
2'909'749.37	-1'535'875.58	-433'854.88			-1'969'730.46	940'018.91
3'645'180.21	-3'645'180.21	-183'774.61	2'435'013.61		-1'393'941.21	2'251'239.00
2'281'451.90	-763'919.14	-114'530.77			-878'449.91	1'403'001.99
12'307'025.15	-12'307'025.15	-709'037.43	9'512'918.83		-3'503'143.75	8'803'881.40
20'572'303.60	-20'572'303.60	-118.33	1'587.60		-20'570'834.33	1'469.27
29'715'668.57	-3'894'365.71	-1'375'945.70			-5'270'311.41	24'445'357.16
1'303'427.13	-764'983.68	-150'263.29			-915'246.97	388'180.16

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes 2022	Retraitements immobilisations 2022	Immobilisations sorties 2022 ¹⁾
250000000191	Unité centrale de production des cuisines	15'893'116.62			
250000000192	CE - UNIL Amphipôle Ecublens	3'587'896.40	113'544.64		
250000000193	CE - UNIL Sciences de la vie Ecublens	4'518'520.18	1'753'775.79		
250000000194	Polcant sécurisation et besoins en locaux	3'850'147.01			
250000000195	Médecine personnalisée et ingénierie immunitaire	1'356'359.85	2'067'988.11		
250000000196	Ingénierie immunitaire en oncologie pour le LICR	8'512'331.78	18'393'820.96		
250000000197	Acquisition immeuble RTS La Sallaz	55'044'549.60			
250000000198	UNIL - Bâtiment de service de la Mouline	3'449'583.55			
250000000199	Bâtiment modulaire à Savatan	4'691'358.70			
250000000200	Centre intercommunal de Glace de Malley	30'000'000.00			
250000000201	HEP travaux rénovation Aula Cèdres	7'194'904.12			
250000000202	HEP Rénovation technique Cour 33 Lsne	2'597'475.05			
250000000203	Aménagements extérieurs Plateforme 10	14'014'831.62	847'629.31		
250000000204	Transf. poste directeur Plateforme 10	531'822.41	237'779.67		
250000000205	Complément affectation Maison Elysée	99'844.35	81'268.55		
250000000208	Réaménagement paysager Château Chillon	1'371'109.55			
250000000209	UNIL - Réfection terrains de sport	2'912'126.81	12'169.35		
250000000210	CrE MEV Bâtiment à Lsne Vennes	1'825'160.54			
250000000211	CE Regroup. sur un site du TC	1'400'000.00			
250000000212	Gymnase d'Echallens	4'559'652.80	815'939.00		
250000000213	EPCL Vallée de la Jeunesse stabilisation	5'072'163.25			
250000000214	Mesures sécurisation Croisée	2'599'620.33	343'237.28		
250000000215	PGM Pénitencier des Grands-Marais à Orbe	3'095'665.32	2'755'014.90		
250000000216	Gymnase de Burier Extension	18'473'262.35	765'231.93		
250000000217	Extension GYB Payerne	12'939'095.45	667'203.32		
250000000218	Assainissement EPO Colonie fermée	1'001'735.68	576'825.22		
250000000219	UNIL - Grands consommateurs LVL Ene	3'710'268.21	3'586'867.97		
250000000220	UNIL - Crédit-cadre rénovation 2018-2021	2'351'131.32	3'402'918.05		
250000000221	Ecole professionnelle de Vennes	9'098'162.11	6'454'095.00		
250000000222	UNIL - Locaux communautaires Vortex	5'958'145.73	22'187.50		
250000000223	CERN Rennaz Transformation agrand.	49'215.93	1'162'747.92		
250000000224	Entretien des bâtiments sur 6 sites	13'158'323.10	6'552'721.59		
250000000225	MEV Bâtiment à Lsne Vennes	17'146'508.45	-408'688.57		
250000000226	Cathédrale Lsne restauration - étape 1	1'581'592.56	1'167'752.96		
250000000227	UNIL - Agrandissement station de pompage	12'178'576.40	32'344.10		
250000000228	Gymnase du Chablais Aigle	1'577'200.38	2'778'199.09		
250000000229	BAP-Reaffect. aile est	3'252'565.77	8'819'767.31		
250000000230	CPPO-Poste contrôle avancé, sécurisation	230'851.92	415'766.20		
250000000231	Aménagement locaux loués pour la HEP	1'498'796.75	8'281.60		
250000000232	CE Morges Salle de sport VD5	545'048.33	339'589.65		
250000000233	Assainissement La Tuilière à Lonay	5'622'721.29	2'193'927.95		
250000000234	CC Entretien prisons	2'790'572.60	1'955'131.40		
250000000235	Garage à ambulances transferts : agrandi	4'769'805.33	5'291'211.57		
250000000236	Plan de redressement lié à la vestusté d	265'066.84	2'386'978.65		
250000000238	Garage des ambulances urgences	259'205.49	663'409.32		
250000000240	Task-Force DGEP gymnases 2020-2023	14'079'717.60			
250000000241	Regroupement sur un site du TC	2'622'508.39	6'918'895.19		
250000000242	CC Entretien 9 sites	3'318'514.59	8'196'282.33		
250000000243	Cons. et rest. château Hauteville	1'060'000.00	1'060'000.00		
250000000244	Epalinges Réaménagement bât. F	2'830'647.97	5'137'820.64		
250000000245	UNIL - Extension Internef	785'335.60	293'169.52		
250000000246	Cons.-rest. Amphithéâtre romain Avenches	68'741.20	398'777.93		
250000000247	UNIL – cryoTEM provisoire	--	1'360'014.20		
250000000248	Extension HEP Etape 1	--	1'211'061.55		
250000000249	CC Rénovation 5 cures	--	191'837.75		
250000000250	Gymnase Etoy	--	4'588'964.56		
250000000251	Etude HEP/GAP + légalisation PPA Cèdres	--	272'943.00		
1406 Mobilier et installations					
270000000012	CADEV renouvel. matériel d'impression	6'013'836.84	7'665.00		
270000000014	Renouv. du matériel de transmission	3'168'815.38	984'590.22		
270000000015	DAL Projet PIGNUS 21 rempl. machine msp	3'199'088.46	1'306'092.16		
270000000016	PIEZO 23	--	7'750.00		

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2022
	Amortissements cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022	Retraitements amortissements 2022 ²⁾	Amortissements sortis 2022 ¹⁾	Amortissements cumulés au 31.12.2022	
15'893'116.62	-15'780'447.27	-28'766.64			-15'809'213.91	83'902.71
3'701'441.04	-1'666'183.74	-503'282.17			-2'169'465.91	1'531'975.13
6'272'295.97	-2'048'938.92	-860'838.65			-2'909'777.57	3'362'518.40
3'850'147.01	-1'910'855.28	-465'430.02			-2'376'285.30	1'473'861.71
3'424'347.96	-472'022.22	-296'964.83			-768'987.05	2'655'360.91
26'906'152.74	-403'131.08	-785'475.43			-1'188'606.51	25'717'546.23
55'044'549.60	-55'044'549.60	-2'201'781.99	42'200'821.38		-15'045'510.21	39'999'039.39
3'449'583.55	-3'449'583.55	-140'859.75	2'688'073.55		-902'369.75	2'547'213.80
4'691'358.70	-4'691'358.70	-480'334.96	2'201'535.24		-2'970'158.42	1'721'200.28
30'000'000.00	-4'289'179.16	-1'307'329.87			-5'596'509.03	24'403'490.97
7'194'904.12	-2'767'598.15	-900'469.01			-3'668'067.16	3'526'836.96
2'597'475.05	-1'023'475.24	-320'135.55			-1'343'610.79	1'253'864.26
14'862'460.93	-1'018'375.40	-613'353.87			-1'631'729.27	13'230'731.66
769'602.08	-65'269.99	-66'605.04			-131'875.03	637'727.05
181'112.90	-27'980.04	-15'410.44			-43'390.48	137'722.42
1'371'109.55	-452'002.10	-155'342.10			-607'344.20	763'765.35
2'924'296.16	-892'571.40	-342'968.34			-1'235'539.74	1'688'756.42
1'825'160.54	-160'858.82	-273'583.84			-434'442.66	1'390'717.88
1'400'000.00	-490'435.91	-138'161.63			-628'597.54	771'402.46
5'375'591.80	-156'747.45	-257'365.30			-414'112.75	4'961'479.05
5'072'163.25	-5'072'163.25	-531'410.58	3'409'884.54		-2'193'689.29	2'878'473.96
2'942'857.61	-847'054.66	-131'711.58			-978'766.24	1'964'091.37
5'850'680.22	-463'395.35	-438'093.94			-901'489.29	4'949'190.93
19'238'494.28	-916'768.07	-805'415.10			-1'722'183.17	17'516'311.11
13'606'298.77	-787'445.80	-569'172.57			-1'356'618.37	12'249'680.40
1'578'560.90	-80'064.27	-181'483.69			-261'547.96	1'317'012.94
7'297'136.18	-570'970.11	-546'991.31			-1'117'961.42	6'179'174.76
5'754'049.37	-183'868.69	-460'101.29			-643'969.98	5'110'079.39
15'552'257.11	-239'826.64	-554'895.14			-794'721.78	14'757'535.33
5'980'333.23	-1'356'590.48	-615'945.59			-1'972'536.07	4'007'797.16
1'211'963.85	-83'100.17	-47'851.11			-130'951.28	1'081'012.57
19'711'044.69	-1'841'697.83	-1'854'570.71			-3'696'268.54	16'014'776.15
16'737'819.88	-969'240.05	-705'318.69			-1'674'558.74	15'063'261.14
2'749'345.52	-162'183.78	-226'063.04			-388'246.82	2'361'098.70
12'210'920.50	-514'753.86	-644'601.17			-1'159'355.03	11'051'565.47
4'355'399.47	-110'332.52	-256'773.70			-367'106.22	3'988'293.25
12'072'333.08	-194'638.58	-799'627.67			-994'266.25	11'078'066.83
646'618.12	-14'527.50	-52'647.05			-67'174.55	579'443.57
1'507'078.35	-435'278.37	-313'228.98			-748'507.35	758'571.00
884'637.98	-54'035.42	-81'875.42			-135'910.84	748'727.14
7'816'649.24	-300'135.06	-923'409.36			-1'223'544.42	6'593'104.82
4'745'704.00	-180'795.28	-481'955.44			-662'750.72	4'082'953.28
10'061'016.90	-218'616.06	-350'737.24			-569'353.30	9'491'663.60
2'652'045.49	-13'253.36	-148'996.26			-162'249.62	2'489'795.87
922'614.81	-15'120.33	-46'950.12			-62'070.45	860'544.36
14'079'717.60	-975'465.46	-1'497'628.82			-2'473'094.28	11'606'623.32
9'541'403.58	-8'741.69	-251'719.32			-260'461.01	9'280'942.57
11'514'796.92	-276'543.10	-700'673.23			-977'216.33	10'537'580.59
2'120'000.00	-4'416.67	-71'354.98			-75'771.65	2'044'228.35
7'968'468.61	-78'143.84	-515'960.74			-594'104.58	7'374'364.03
1'078'505.12	-26'177.86	-95'266.55			-121'444.41	957'060.71
467'519.13	-2'291.38	-18'227.92			-20'519.30	446'999.83
1'360'014.20	--	-62'334.01			-62'334.01	1'297'680.19
1'211'061.55	--	-80'737.45			-80'737.45	1'130'324.10
191'837.75	--	-14'387.86			-14'387.86	177'449.89
4'588'964.56	--	-382'413.75			-382'413.75	4'206'550.81
272'943.00	--	-2'274.53			-2'274.53	270'668.47
6'021'501.84	-4'988'562.46	-881'361.61			-5'869'924.07	151'577.77
4'153'405.60	-2'549'553.47	-1'603'852.13			-4'153'405.60	--
4'505'180.62	-373'226.99	-778'936.46			-1'152'163.45	3'353'017.17
7'750.00	--	-258.33			-258.33	7'491.67

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

		Dépenses et recettes d'investissements			
		Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes 2022	Retraitements immobilisations 2022	Immobilisations sorties 2022 ¹⁾
1409 Autres investissements corporels					
280000000002	CPNV salle de sport (achat à la commune)	3'600'000.00			
280000000005	Mensuration officielle et SIT-ACV	9'663'789.46	-236'833.25		
280000000009	Crédit mensuration officielle 2008-2011	23'501'813.58	149'334.00		
280000000014	Polycom - Renouv. équip. et infr. radio	13'925'396.84			
280000000015	Poursuite mensuration officielle & ICDG	33'344'798.99	3'339'836.97		
280000000019	Remontées mécaniques Alpes vaudoises	28'269'766.00	1'794'220.00		
280000000020	Pôles de développement industriels	1'095'963.00			
280000000021	Sport Elite (centre rég. de performance)	1'000'000.00			
280000000022	Renouv. du matériel de trans_réseau	4'809'272.82	3'179'232.85		
280000000023	Pôles de développement industriels II	3'608'750.00	612'600.00		
280000000025	Modernisation infrastructure FO du RCV	--	53'122.15		
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		2'878'047'569.01	244'134'809.48	--	-74'360'828.26
142 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
1420 Logiciels					
300000000000	Modernis. SI Police - Schéma Directeur	7'714'613.38	760'138.19		
300000000009	ACV-Pôle numérique/numérisation	313'354.76			
300000000011	RDU - Revenu déterminant unifié - inf.	4'678'851.48			-4'678'851.48
300000000015	Mise en oeuvre Lgeo	1'599'564.69			
300000000021	CADEV-Gestion du centre d'édition	1'183'624.85	13'290.60		
300000000022	Registres de l'ACV-RCBERS,RCEnt,SITI	9'196'551.67	67'430.00		
300000000023	Sécurisation du SI	8'540'566.72			
300000000030	ACI-Vision 2010-poursuite automatisation	13'413'295.11			-13'413'295.11
300000000032	SAN - Evolution majeure du SI-inf.	5'223'136.89	-103'555.58		
300000000034	Rempl. Système Aide à l'Engagement	4'303'552.89			-4'303'552.89
300000000035	Carte d'exposition aux dangers naturels	229'558.91	18'537.86		
300000000036	Modernisation du SI justice	10'863'809.14	609'249.02		
300000000038	Désengagement du Host-fiscalité-tax. PM	12'929'185.30	71'647.98		
300000000039	Renforcement socle et dépl. cyber	7'166'293.91	860'321.90		
300000000041	Mise en oeuvre du SI SAMOA	11'449'635.67	68'582.56		
300000000043	SIEL - renouv. SI Exécutif et Législatif	13'026'515.17			-13'026'515.17
300000000044	Modernisation SI DGMR	3'414'117.94	156'893.28		
300000000045	Refonte SI métier DGEP	8'419'776.09	3'771'160.63		
300000000046	Renouv. SI SPAS - RI/BRAPA	18'037'950.54	370'849.30		
300000000047	Stratégie e-VD port. sécur. et support	2'315'506.91	598'084.23		
300000000048	Renouvellement SI Police cant. commerce	1'993'105.87	249'370.08		
300000000049	Refonte SI du SDT	2'055'063.49	88'483.79		
300000000050	CADEV-Renouv. plateforme d'achats	6'360'801.84	3'345'705.25		
300000000051	DGF - Poursuite cyberfiscalité	5'496'495.68	1'303'871.28		
300000000052	Archivage électronique historique	6'161'399.93	2'521'065.03		
300000000053	GI-PSAF Gestion Informatisée de la Pédagogie	3'025'411.11	1'053'651.18		
300000000054	Sécurisation du SI - étape 2	2'608'463.34	1'824'135.12		
300000000055	SPOP-systèmes biométrie+cyberprestations	986'132.51	1'595'652.51		
300000000056	SPEV - Evolution SIRH - Phase 2	378'518.79	149'180.55		
300000000057	SJL-Implément. module Inkasso dans SIF	984'968.52	742'893.25		
300000000058	Modernisation SI SCTP	870'535.95	2'057'093.10		
300000000059	SSP - SI gestion des autorisations	175'665.36	831'588.60		
300000000060	Modernisation SI subventions ACV (SIS)	669'505.53	659'284.63		
300000000061	Modernisation du SI de la DGE	--	222'500.30		
300000000062	DGF - Suite "Perspectives 2025"	328'362.69	1'330'741.09		
300000000063	Modernis. SI Police - Odyssee	390'104.54	767'760.45		
300000000064	SIBAT - SI des bâtiments	--	372'813.80		
300000000065	Impact inform. projets fédéraux	--	1'312'106.40		
300000000066	Transition numérique MP et OJV	--	44'833.12		
300000000068	Migration S/4 Hana	--	518'859.77		
300000000069	DGF - Poursuite "Perspective 2025"	--	419'492.67		
1429 Autres investissements incorporels					
320000000009	Plan d'évacuation des eaux Chamberonne	999'620.73	365'594.75		
320000000010	CE - Stratégie transport marchandises	740'809.73	332'445.76		

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2022
	Amortissements cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022	Retraitements amortissements 2022 ²⁾	Amortissements sortis 2022 ¹⁾	Amortissements cumulés au 31.12.2022	
3'600'000.00	-3'600'000.00	-144'000.00	2'448'000.00		-1'296'000.00	2'304'000.00
9'426'956.21	-8'793'851.13	-225'824.95			-9'019'676.08	407'280.13
23'651'147.58	-14'206'806.70	-1'173'618.24			-15'380'424.94	8'270'722.64
13'925'396.84	-13'925'396.84	-619'759.11	1'239'518.21		-13'305'637.74	619'759.10
36'684'635.96	-5'746'940.43	-2'284'271.01			-8'031'211.44	28'653'424.52
30'063'986.00	-5'168'393.67	-1'479'617.46			-6'648'011.13	23'415'974.87
1'095'963.00	-1'095'963.00	-43'838.52	935'221.76		-204'579.76	891'383.24
1'000'000.00	-1'000'000.00	-51'210.16	849'235.21		-201'974.95	798'025.05
7'988'505.67	-400'539.49	-369'303.38			-769'842.87	7'218'662.80
4'221'350.00	-120'291.67	-151'838.26			-272'129.93	3'949'220.07
53'122.15	--	-885.37			-885.37	52'236.78
3'047'821'550.23	-1'775'810'590.99	-131'227'514.92	288'938'885.61	74'360'828.26	-1'543'738'392.04	1'504'083'158.19
8'474'751.57	-7'714'613.38	-760'138.19			-8'474'751.57	--
313'354.76	-313'354.76				-313'354.76	--
--	-4'678'851.48			4'678'851.48	--	--
1'599'564.69	-1'599'564.69				-1'599'564.69	--
1'196'915.45	-1'183'624.85	-13'290.60			-1'196'915.45	--
9'263'981.67	-9'196'551.67	-67'430.00			-9'263'981.67	--
8'540'566.72	-8'540'566.72				-8'540'566.72	--
--	-13'413'295.11			13'413'295.11	--	--
5'119'581.31	-5'223'136.89	103'555.58			-5'119'581.31	--
--	-4'303'552.89			4'303'552.89	--	--
248'096.77	-229'558.91	-18'537.86			-248'096.77	--
11'473'058.16	-10'863'809.14	-609'249.02			-11'473'058.16	--
13'000'833.28	-12'929'185.30	-71'647.98			-13'000'833.28	--
8'026'615.81	-7'166'293.91	-860'321.90			-8'026'615.81	--
11'518'218.23	-11'449'635.67	-68'582.56			-11'518'218.23	--
--	-13'026'515.17			13'026'515.17	--	--
3'571'011.22	-2'294'944.20	-1'276'067.02			-3'571'011.22	--
12'190'936.72	-5'670'601.93	-6'520'334.79			-12'190'936.72	--
18'408'799.84	-13'315'939.32	-5'092'860.52			-18'408'799.84	--
2'913'591.14	-946'814.84	-717'434.95			-1'664'249.79	1'249'341.35
2'242'475.95	-982'290.15	-502'920.78			-1'485'210.93	757'265.02
2'143'547.28	-771'051.36	-548'770.08			-1'319'821.44	823'725.84
9'706'507.09	-1'500'594.48	-2'979'943.77			-4'480'538.25	5'225'968.84
6'800'366.96	-2'567'339.94	-1'654'723.22			-4'222'063.16	2'578'303.80
8'682'464.96	-3'470'309.13	-1'429'005.37			-4'899'314.50	3'783'150.46
4'079'062.29	-808'525.99	-938'506.92			-1'747'032.91	2'332'029.38
4'432'598.46	-593'934.35	-920'385.06			-1'514'319.41	2'918'279.05
2'581'785.02	-121'798.00	-360'122.43			-481'920.43	2'099'864.59
527'699.34	-82'012.41	-82'466.60			-164'479.01	363'220.33
1'727'861.77	-147'745.30	-266'209.67			-413'954.97	1'313'906.80
2'927'629.05	-145'089.32	-485'998.83			-631'088.15	2'296'540.90
1'007'253.96	-20'494.31	-116'882.97			-137'377.28	869'876.68
1'328'790.16	-22'316.85	-205'288.31			-227'605.16	1'101'185.00
222'500.30	--	-25'958.38			-25'958.38	196'541.92
1'659'103.78	-16'418.15	-212'188.87			-228'607.02	1'430'496.76
1'157'864.99	-6'501.74	-105'741.33			-112'243.07	1'045'621.92
372'813.80	--	-24'854.25			-24'854.25	347'959.55
1'312'106.40	--	-109'342.21			-109'342.21	1'202'764.19
44'833.12	--	-1'494.43			-1'494.43	43'338.69
518'859.77	--	-51'885.99			-51'885.99	466'973.78
419'492.67	--	-20'974.63			-20'974.63	398'518.04
1'365'215.48	-156'831.28	-154'580.24			-311'411.52	1'053'803.96
1'073'255.49	-91'109.85	-101'754.53			-192'864.38	880'391.11

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

	Dépenses et recettes d'investissements			
	Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes 2022	Retraitements immobilisations 2022	Immobilisations sorties 2022 ¹⁾
320000000011 CE - M2/M3 et équipe de projet	24'048'617.20	14'352'191.62		
320000000012 Autonomisation informatique Plateforme10	772'722.53	640'183.51		
320000000013 Education numérique	16'815'075.87	11'127'794.05		
320000000014 Augmentation capacité M1	335'440.85	263'797.70		
320000000015 CE - Dév. réseau ferroviaire VD 2035-50	1'755'131.60	606'081.82		
320000000016 Mensuration officielle & ICDG 20-25	934'914.27	4'780'540.09		
320000000017 Plan climat - dev. prestations TP	681'235.95	3'356'958.50		
320000000018 Plan climat vaudois - diverses mesures	--	751'302.75		
320000000019 Adapter forêts changements climatiques	--	204'463.44		
320000000020 Favoriser l'utilisation bois en cascade	--	26'203.70		
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	223'587'565.90	65'481'269.63	--	-35'422'214.65
146 Subventions d'investissements				
1462 Subventions d'investissements aux communes				
410000000006 Le Famollens en ville de Rolle	477'796.22	1'815.65		
410000000007 Arbogne - dérivation Broye	6'105'271.05			-6'105'271.05
410000000012 Part cantonale ass. anciennes décharges2	2'486'918.19	-15'557.91		
410000000013 Travaux de correction de l'Eau Froide	5'136'441.62			
410000000014 La Thielle à Yverdon	4'236'686.80	33'718.85		
410000000015 La Grande Eau à Aigle et Yverne	3'036'810.35	--		
410000000016 La Tinière à Villeneuve	2'262'671.75			-2'262'671.75
410000000017 La Baye de Clarens à Montreux	2'678'146.86	-0.11		
410000000018 Le Nozon à Orbe	1'971'433.89	--		
410000000019 La Brinaz à Grandson et Montagny	2'359'049.01	114'309.85		
410000000020 Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	4'021'827.47	1'338'500.00		
410000000021 3ème correction du Rhône	2'173'018.43			-2'173'018.43
410000000022 Aménag.piscicoles sur divers cours d'eau	2'424'358.75	203'920.40		
410000000023 Gestion inform. lacs et cours d'eau	369'982.21			-369'982.21
410000000024 Crédit-cadre gestion/traitement déchets	6'679'211.38	16'940.10		
410000000025 Décharge des Saviez à Noville - Ass.	1'109'394.35	115'935.35		
410000000026 SAF Fromagerie de Montricher	1'074'677.00			-1'074'677.00
410000000030 Crédit-cadre Amélior. Fonc. 2011-2014	42'277'310.00	358'143.00		
410000000033 Abbatiale Payerne, aide exceptionnelle	1'452'884.00			
410000000034 Appui aux communes pour leur PGA	967'666.95	169'290.97		
410000000035 Améliorations foncières 2015-2017	21'429'068.00	90'915.00		
410000000036 Mise en conformité des porcheries	1'265'400.00	280'000.00		
410000000037 BHNS - Bus haut niveau service	806'000.00			
410000000038 Gestion des déchets 2016-2020	5'490'855.70	198'437.40		
410000000039 RER Vaudois : Gare Renens - Passerelle	7'744'377.00	2'060'000.00		
410000000040 Strat.cant.2 roues: appui mesures A	6'781'884.00	667'140.04		
410000000041 Gestion intégrée des risques	2'234'062.72	68'034.71		
410000000042 Protection DN & amélioration structures2	5'911'751.98			
410000000043 Crédit-cadre micropolluants	11'577'066.37	3'629'088.43		
410000000044 Décharge de Molard-Parelliet à Trélex	2'745'228.35			
410000000045 Améliorations foncières 2017-2019	15'744'072.75	1'489'654.40		
410000000046 Infrastructures sportives	4'262'500.00	500'000.00		
410000000047 Part cantonale ass. anciennes décharges3	242'089.80	264'746.85		
410000000048 Décharges Bois de Vaux à Lussey-Villars	1'341'148.74			-1'341'148.74
410000000049 Décharge Les Gérignes à Bourg-en-Lavaux	--	24'359.75		
410000000050 Interfaces voyageurs (P+R)	721'013.20	1'623'187.77		
410000000051 Strat.cant. 2 roues : 2ème étape	586'420.85	451'630.05		
410000000052 Améliorations foncières 2019-2021	12'921'896.00	5'542'892.00		
410000000053 Piscine de Malley	3'600'000.00	3'600'000.00		
410000000054 Stade de la Tuilière	5'000'000.00			
410000000055 Gestion intégrée des risques 2	152'911.79	522'456.51		
410000000056 Accompagnement communes Pol climat+Durab	29'985.10	155'214.75		
410000000057 Améliorations foncières 2021-2023	--	6'174'566.00		
410000000058 PDRA Ouest VD	--	326'102.00		
410000000059 Projet dvp régional agricole (PDRA) NOIX	--	137'795.00		

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2022
	Amortissements cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022	Retraitements amortissements 2022 ²⁾	Amortissements sortis 2022 ¹⁾	Amortissements cumulés au 31.12.2022	
38'400'808.82	-2'565'809.32	-3'270'620.98			-5'836'430.30	32'564'378.52
1'412'906.04	-76'571.63	-234'083.28			-310'654.91	1'102'251.13
27'942'869.92	-2'982'197.76	-5'269'481.45			-8'251'679.21	19'691'190.71
599'238.55	-32'896.16	-46'666.99			-79'563.15	519'675.40
2'361'213.42	-131'634.88	-212'748.29			-344'383.17	2'016'830.25
5'715'454.36	-46'745.77	-180'070.18			-226'815.95	5'488'638.41
4'038'194.45	-11'353.93	-111'622.66			-122'976.59	3'915'217.86
751'302.75	--	-112'695.44			-112'695.44	638'607.31
204'463.44	--	-6'815.46			-6'815.46	197'647.98
26'203.70	--	-655.13			-655.13	25'548.57
253'646'620.88	-151'411'982.89	-36'717'798.54	--	35'422'214.65	-152'707'566.78	100'939'054.10
479'611.87	-292'109.89	-18'693.85			-310'803.74	168'808.13
--	-6'105'271.05			6'105'271.05	--	--
2'471'360.28	-2'163'797.09	-37'472.32			-2'201'269.41	270'090.87
5'136'441.62	-5'136'441.62	-12'473.17	112'258.52		-5'036'656.27	99'785.35
4'270'405.65	-3'090'713.06	-306'866.13			-3'397'579.19	872'826.46
3'036'810.35	-3'036'810.35	-2'949.11	24'875.74		-3'014'883.72	21'926.63
--	-2'262'671.75			2'262'671.75	--	--
2'678'146.75	-1'845'873.25	-83'227.35			-1'929'100.60	749'046.15
1'971'433.89	-376'077.34	-159'368.38			-535'445.72	1'435'988.17
2'473'358.86	-1'226'663.73	-301'396.55			-1'528'060.28	945'298.58
5'360'327.47	-2'666'048.16	-293'910.92			-2'959'959.08	2'400'368.39
--	-2'173'018.43			2'173'018.43	--	--
2'628'279.15	-1'706'381.22	-87'483.93			-1'793'865.15	834'414.00
--	-369'982.21			369'982.21	--	--
6'696'151.48	-6'651'712.41	-2'909.83			-6'654'622.24	41'529.24
1'225'329.70	-886'652.72	-21'207.38			-907'860.10	317'469.60
--	-1'074'677.00			1'074'677.00	--	--
42'635'453.00	-40'680'177.41	-110'764.28			-40'790'941.69	1'844'511.31
1'452'884.00	-1'395'163.39	-4'468.69			-1'399'632.08	53'251.92
1'136'957.92	-838'803.41	-56'392.24			-895'195.65	241'762.27
21'519'983.00	-20'581'428.67	-50'451.87			-20'631'880.54	888'102.46
1'545'400.00	-829'756.79	-31'405.21			-861'162.00	684'238.00
806'000.00	-806'000.00				-806'000.00	--
5'689'293.10	-4'913'407.25	-44'160.83			-4'957'568.08	731'725.02
9'804'377.00	-3'103'282.24	-303'031.55			-3'406'313.79	6'398'063.21
7'449'024.04	-4'635'766.41	-188'861.83			-4'824'628.24	2'624'395.80
2'302'097.43	-1'759'128.82	-19'984.57			-1'779'113.39	522'984.04
5'911'751.98	-5'799'922.20	-6'155.77			-5'806'077.97	105'674.01
15'206'154.80	-4'521'518.83	-491'296.95			-5'012'815.78	10'193'339.02
2'745'228.35	-2'745'228.35				-2'745'228.35	--
17'233'727.15	-9'204'077.08	-334'326.94			-9'538'404.02	7'695'323.13
4'762'500.00	-3'158'127.20	-71'381.99			-3'229'509.19	1'532'990.81
506'836.65	-98'729.30	-17'348.45			-116'077.75	390'758.90
--	-1'341'148.74			1'341'148.74	--	--
24'359.75	--	-811.99			-811.99	23'547.76
2'344'200.97	-81'584.29	-53'316.09			-134'900.38	2'209'300.59
1'038'050.90	-22'171.44	-41'027.07			-63'198.51	974'852.39
18'464'788.00	-499'234.48	-632'665.78			-1'131'900.26	17'332'887.74
7'200'000.00	-48'000.00	-278'237.29			-326'237.29	6'873'762.71
5'000'000.00	-50'000.00	-200'000.00			-250'000.00	4'750'000.00
675'368.30	-7'645.62	-42'964.99			-50'610.61	624'757.69
185'199.85	-1'249.38	-10'172.16			-11'421.54	173'778.31
6'174'566.00	--	-164'655.10			-164'655.10	6'009'910.90
326'102.00	--	-9'783.06			-9'783.06	316'318.94
137'795.00	--	-3'674.53			-3'674.53	134'120.47

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

	Dépenses et recettes d'investissements			
	Dépenses nettes cumulées au 01.01.2022	Dépenses nettes 2022	Retraitements immobilisations 2022	Immobilisations sorties 2022 ¹⁾
1465 Subventions d'investissements aux entreprises privées				
440000000001 Crédit ét. II - Plan aggro Lsne-Morges	7'693'770.58			-7'693'770.58
440000000004 Crédit étude Hôpital Rennaz	747'046.90	47'148.05		
440000000006 CE - Nouv. tracé m2 et place de la Gare	12'301'400.30	11'296.81		
440000000007 CE - 1ère étape m3 Gare - Flon	2'865'510.07	1'730.83		
440000000008 CE - 2e étape m3 Flon-Blécherette	3'375'937.19	6'648.84		
440000000009 Crédit investissement - Croisement Mies	635'013.55			
440000000010 CE - Prolongement CdF Aigle-Leysin	1'394'367.88	735'806.40		
440000000011 LEB - Tunnel Avenue d'Echallens	21'134'713.74	4'278'000.00		
440000000012 CE - RER Vaudois	6'405'226.65	117'803.65		
440000000013 Crédit invest. - CFF Rebroussement Cully	1'510'000.00	2'300'000.00		
440000000014 CGN - Rénovation du navire Rhône	7'224'000.00	394'000.00		
440000000015 Crédit investissement - m2/m3 SSPG - tun	8'937'635.75	2'874'663.30		
TOTAL IMMOBILISATIONS SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENTS	278'113'911.24	40'910'334.69	--	-21'020'539.76
TOTAL ÉTAT DE VAUD	3'379'749'046.15	350'526'413.80	--	-130'803'582.67

1) Les objets bouclés et complètement amortis ont été mis au rebut et sortis du bilan pour un total de CHF 130'803'582.67.

2) Les amortissements supplémentaires d'un total de CHF 289'076'019.87, enregistrés dans l'exercice précédent, ont été réintégrés dans les immobilisations au 1er janvier 2022. Le fonds d'amortissements supplémentaires apparaît désormais au bilan sous le groupe de comptes 148 conformément aux normes du MCH2.

Etat des immobilisations au 31 décembre 2022 - budget d'investissement

Dépenses nettes cumulées au 31.12.2022	Amortissements					Valeur comptable nette au 31.12.2022
	Amortissements cumulés au 01.01.2022	Amortissements 2022	Retraitements amortissements 2022 ²⁾	Amortissements sortis 2022 ¹⁾	Amortissements cumulés au 31.12.2022	
--	-7'693'770.58			7'693'770.58	--	--
794'194.95	-733'212.66	-60'982.29			-794'194.95	--
12'312'697.11	-12'129'452.34	-43'163.24			-12'172'615.58	140'081.53
2'867'240.90	-2'830'624.18	-7'996.94			-2'838'621.12	28'619.78
3'382'586.03	-3'202'864.92	-41'853.60			-3'244'718.52	137'867.51
635'013.55	-635'013.55				-635'013.55	--
2'130'174.28	-555'698.70	-171'445.04			-727'143.74	1'403'030.54
25'412'713.74	-10'092'025.37	-837'861.82			-10'929'887.19	14'482'826.55
6'523'030.30	-5'875'966.84	-192'000.52			-6'067'967.36	455'062.94
3'810'000.00	-34'880.99	-75'281.86			-110'162.85	3'699'837.15
7'618'000.00	-3'559'734.57	-213'130.94			-3'772'865.51	3'845'134.49
11'812'299.05	-343'902.91	-513'491.29			-857'394.20	10'954'904.85
298'003'706.17	-195'873'600.19	-6'652'505.69	137'134.26	21'020'539.76	-181'368'431.86	116'635'274.31
3'599'471'877.28	-2'123'096'174.07	-174'597'819.15	289'076'019.87	130'803'582.67	-1'877'814'390.68	1'721'657'486.60

Emprunts

	Montant au 31.12.2022	Montant au 31.12.2021
2014 Part à court terme d'engagements à long terme.....	--	275'000'000.00
<i>Emprunts publics.....</i>	--	275'000'000.00
1.0000 % Emprunt public..... 2012 2022	--	275'000'000.00
2063 Emprunts à long terme.....	700'000'000.00	700'000'000.00
<i>Emprunts publics.....</i>	700'000'000.00	700'000'000.00
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 31.12.2021	Augmentation par le compte	Réduction par le compte	Au 31.12.2022
290 Engagements financ. spéciaux	264'283'496	2'994'581 Attributions budgétaires aux fonds du capital 3510 Excédent revenus, résultat 2022 3510	16'535'532 Restitution budgétaire aux fonds du capital 4510 Excédent charges, résultat 2022 4510	250'742'545
291 Engagements fonds	289'580'006	111'455'970 Attributions budgétaires sur fonds du capital 3511 Excédent revenus, résultat 2022 3511 Diverses attributions hors budget 2'755	39'657'796 Prélèvements budgétaires aux fonds du capital 4511 Excédent charges, résultat 2022 4511 Divers prélèvements hors budget 4'680	361'378'180
293 Préfinancements	1'210'839'827	163'000'000 Attributions préfinancement 3893	22'380'835 Prélèvements préfinancement 4893	1'351'458'992
298 Autres capitaux propres	206'000'000	250'000'000 Attribution autres capitaux 3898		456'000'000
299 Capital au 1er janvier	2'059'160'242	327'333'869 Attribution capital, résultat 2021		2'386'494'111
299 Résultat net, exercice 2021	327'333'869		327'333'869 Attribution capital, résultat 2021	
299 Résultat net, exercice 2022		104'258'801 Excédent revenus, résultat 2022		104'258'801
29 Capital propre	4'357'197'440	959'043'221	405'908'032	4'910'332'629

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

553'135'189

Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2022	Capital au 31.12.2021
<u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX TIERS</u>			
Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité			
2007	Fonds cantonal de la protection civile.....	9'977'919.94	9'246'344.81
2025	Fonds contributions remplacement abris PC.....	21'872'094.60	19'916'650.94
Département des finances et de l'agriculture			
2011	Fonds assurance pertes des abeilles.....	26'229.32	26'766.17
2012	Fonds de la Caisse d'assurance du bétail.....	2'573'991.57	2'468'921.32
2090	Financements spéciaux et fonds capitaux tiers.....	34'450'235.43	31'658'683.24
<u>FINANCEMENTS SPECIAUX ET FONDS CAPITAUX PROPRES</u>			
Département des institutions, du territoire et du sport			
2029	Fonds pour l'aménagement du territoire.....	1'282'687.95	1'221'290.69
Département de l'enseignement et de la formation professionnelle			
2014	Fonds taxes d'inscription des gymnases.....	278'219.36	229'911.73
2015	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon.....	363'484.24	298'023.76
2016	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes.....	357'868.77	328'160.85
2017	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité.....	339'727.05	269'814.19
2018	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu.....	398'891.48	418'662.95
2019	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard.....	630'897.80	615'395.57
2020	Fonds des élèves du Gymnase de Burier.....	312'901.34	431'646.83
2021	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon.....	335'698.72	272'123.63
2022	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon.....	281'528.91	287'078.39
2023	Fonds des élèves du Gymnase de Morges.....	510'364.06	501'289.54
2024	Fonds des taxes d'inscription de l'EdT.....	266'966.89	233'520.99
2027	Fonds des élèves du Gymnase de Provence.....	91'113.73	77'368.79
2028	Fonds des élèves du Gymnase de Renens.....	161'702.52	209'925.80
2030	Fonds des élèves du Gymnase de Bussigny.....	53'024.05	20'967.45
2031	Fond des taxes d'inscription de l'EDA.....	-	
Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité			
2000	Fonds d'indemnisation dégâts du gibier.....	201'089.20	364'569.43
2001	Fonds cantonal d'aménagement piscicole.....	654'915.39	868'079.12
2002	Fonds cantonal conservation des forêts.....	856'931.65	880'341.75
2006	Fonds pour l'énergie.....	243'147'923.09	243'199'556.08
2013	Fonds de conservation de la faune.....	618'848.84	760'158.36
Département de la santé et de l'action sociale			
2004	Fonds perfectionnement DGS.....	58'985.12	58'985.12
Département de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et du patrimoine			
2005	Fonds installations Amphithéâtre romain.....	11'460.44	11'460.44
2026	Fonds APGM bénéficiaires d'indemnités chômage.....	-9'594'931.71	3'630'974.45
Département de la culture, des infrastructures et des ressources humaines			
2003	Fonds réserve gravière de Bioley-Orjulaz.....	8'664'915.00	8'618'663.85
2010	Fonds de coordination bibliothèques RERO.....	397'529.66	415'724.96
Département des finances et de l'agriculture			
2008	Fonds arboricole cantonal.....	59'802.06	59'802.06
2009	Fonds maraîcher cantonal.....	-1.00	-1.00
2900	Financements spéciaux, y compris le résultat annuel	250'742'544.61	264'283'495.78

Financements spéciaux et fonds gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2022	Capital au 31.12.2021
	Département des institutions, du territoire et du sport		
3004	Fonds cantonal d'urbanisme.....	736'547.60	736'547.60
3008	Interreg.....	1'287'768.47	1'212'531.87
3017	Fonds incitation financière fusions communes.....	6'628'688.50	9'897'757.50
	Département de l'enseignement et de la formation professionnelle		
3011	Fonds congé sabbatique des enseignants	5'485'146.12	6'252'004.90
	Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité		
3003	Fonds pour la protection de la nature.....	3'509'789.72	3'594'154.74
3022	Fonds pour la protection de la jeunesse	29'902'020.43	8'834'494.05
	Département de la santé et de l'action sociale		
3005	Fonds développement prévention.....	1'565'780.13	1'696'535.33
3015	Fonds de la dîme de l'alcool.....	4'548'179.80	4'307'679.80
3016	Fonds de lutte contre les addictions.....	4'132'034.69	4'019'875.20
3021	Fonds des Hospices cantonaux.....	795'751.71	696'266.72
3031	Fonds de lutte contre la précarité.....	2'423'580.92	2'346'005.29
3037	Fonds à l'immunothérapie oncologique.....	25'500'000.00	30'000'000.00
	Département de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et du patrimoine		
3009	Fonds cantonal des monuments historiques.....	10'250'204.14	11'591'081.64
3010	Fonds financement en matière d'asile.....	485'601.27	485'601.27
3012	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Bex	1'636'555.19	1'701'774.93
3013	Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Ste-Croix.....	2'055'530.24	1'964'845.18
3023	Fonds de lutte contre le chômage.....	73'612'901.79	73'217'036.99
3033	Fonds de soutien à l'industrie.....	26'350'000.00	19'780'289.00
3035	Fonds à l'innovation.....	97'261'204.44	49'258'750.00
3036	Fonds à l'économie durable.....	24'661'102.95	25'000'000.00
3038	Fonds de répartition des bénéfiques LORO.....	13'524'887.00	-
	Département de la culture, des infrastructures et des ressources humaines		
3000	Fonds cantonal des activités culturelles.....	472'091.53	752'210.88
3001	Fonds cantonal de sensibilisation à la culture.....	331'202.43	121'115.03
3006	Fonds cantonal des arts de la scène.....	350'985.76	250'985.76
3007	Fonds cantonal du patrimoine mobilier et immatériel	111'581.65	59'881.65
3018	Fonds de la BCU.....	1'667'508.59	1'745'746.15
3025	Fonds Musée d'archéologie et d'histoire.....	1'004'662.57	610'987.90
3026	Fonds publications musée d'archéologie et d'histoire.....	79'075.39	120'075.39
3027	Fonds promotion culturelle Cathédrale	208'184.91	287'498.36
3032	Fonds des acquisitions pour l'UNIL.....	4'494'603.63	4'775'519.29
3034	Fonds d'aide d'urgence & d'indemnisation.....	9'630'298.45	14'624'092.75
	Département des finances et de l'agriculture		
3002	Fonds pour la protection des plantes.....	4'464.97	4'464.97
3024	Fonds risques non assurables (FPRNA).....	6'670'244.99	9'634'195.98
	2910 Fonds capitaux propres, y compris le résultat annuel	361'378'179.98	289'580'006.12
	TOTAL.....	646'570'960.02	585'522'185.14

Préfinancements et Capitaux propres

Affectation	Libellé	Situation 01.01.2022	Attribution	Prélèvement	Situation 31.12.2022
<u>Préfinancements</u>					
Canton-Comm.	Préfinancement accord Canton-Communes.....	160'000'000	55'000'000		215'000'000
CHUV	Préfinancement renouv. informatique CHUV-SORIAN.....		50'000'000		50'000'000
Transp. mobil.	Préfinancement mise en conformité arrêts de bus.....		38'000'000		38'000'000
SSDA	Préfinancement sites strat. de dévelop.d'activités (SSDA).....		20'000'000		20'000'000
Climat 2024	Préfinancement Climat 2024 (réattribution COVID-19).....		200'000'000		200'000'000
COVID-19	COVID-19.....	350'000'000		300'000'000	50'000'000
Infra aggro	Infrastructure aggro.....	251'132'795		5'723'110	245'409'685
Ukraine Ostral	Crise migratoire Ukraine.....	53'000'000	100'000'000		153'000'000
Stratégique	Stratégique immob : (CHUV centre de prod et log Bussigny)...	45'000'000			45'000'000
Climat	Climat : charges nouvelles mesures d'impulsion 1ère gén.....	41'400'000		70'711	41'329'289
Routes	Routes cantonales en traversée de localité.....	36'625'770		1'146'598	35'479'172
Numérique	Numérique équipement de l'élève.....	28'614'616		1'694'816	26'919'800
JOJ/PM	JOJ (patinoire Malley).....	25'710'821		1'307'330	24'403'491
MBA	MCBA.....	25'292'695		1'366'262	23'926'433
Stratégique	Stratégique immobilier.....	24'643'410		615'946	24'027'464
Elysée Mudac	Musée Elysée et Mudac.....	24'605'134		1'324'321	23'280'813
JOJ/RM	JOJ (remontées mécaniques).....	20'379'061		955'925	19'423'135
Industrie et inno.	Industries et innovations.....	15'683'257		3'073'323	12'609'934
Crédit-cadre	Nouveau crédit cadre (maîtrise foncière coll.publ.zone indust.)	15'000'000			15'000'000
Plateforme 10	Accès Plateforme 10.....	13'496'625		613'354	12'883'271
Cluster	Cluster du sport.....	10'009'083		836'134	9'172'949
Transp. mobil.	Mesures transport et mobilité (stratégie fiscale 2023).....	10'000'000			10'000'000
Transit. num.	Transition numérique (stratégie fiscale 2023).....	10'000'000			10'000'000
Pôle muséal	Pôle muséal.....	8'999'068		216'213	8'782'855
Piscine Malley	Piscine Malley.....	8'952'000		278'237	8'673'763
Climat, biodiv.	Biodiv. ress. nat. et plan climat (stratégie fiscale 2023).....	7'783'324		1'980'495	5'802'829
Pôles industr.	Pôles industriels.....	7'779'708		151'838	7'627'870
Stade Tuillière	Stade Tuillière.....	4'950'000		200'000	4'750'000
Prév. radical.	Prévention radicalisation et violence (stratégie fiscale 2023)...	4'632'450		350'979	4'281'471
Chât. Hautev.	Château d'Hauteville.....	4'233'883		71'355	4'162'528
Site Platef. 10	Site Plateforme 10.....	2'166'401		59'740	2'106'661
Form.prof	Formation professionnelle.....	749'726		344'147	405'578
	293 - Total préfinancements.....	1'210'839'827	463'000'000	322'380'835	1'351'458'992
	<i>Dont réattributions</i>		<i>300'000'000</i>	<i>300'000'000</i>	
<u>Capitaux propres</u>					
BNS	Financement 4 tranches BNS.....		250'000'000		250'000'000
Fiscalité	Impact des réformes fiscales fédérales.....	206'000'000			206'000'000
	298 - Total autres capitaux propres.....	206'000'000	250'000'000	-	456'000'000
	Total préfinancements / autres capitaux propres.....	1'416'839'827	713'000'000	322'380'835	1'807'458'992

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2022	Montant au 31.12.2021	Commentaires
Département des institutions, du territoire et du sport			
Direction générale du territoire et du logement			
Garanties d'emprunts pour la construction de logements à loyers modérés	28'550'987.00	31'116'986.15	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	664'498.35	768'483.78	Loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 et Règlement du 30 avril 2008 <i>A des fins de comparaison, l'année 2021 a été modifiée en conséquence</i>
Service éducation physique et sport			
Garantie d'emprunt accordé à l'Académie Internationale des Sciences et Techniques du Sport (AISTS)	1'698'239.10	1'736'713.60	Décret du 14 décembre 2016 pour l'acquisition d'un lot PPE dans le bâtiment Synathlon
Total DITS	35'913'724.45	38'622'183.53	
Département de l'enseignement et de la formation professionnelle			
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"	9'500'000.00	9'500'000.00	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	9'188'800.00	9'404'000.00	Décrets accordés pour l'agrandissement du bâtiment
Direction générale de l'enseignement postobligatoire			
Garantie d'emprunt accordé à l'Ecole de soins et santé communautaire (ESSC)	2'500'000.00	2'200'000.00	Décision du CE du 04.11.2020
Direction générale de l'enseignement obligatoire			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	32'583'029.45	33'267'668.90	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38 / Loi sur la pédagogie spécialisée (LPS) du 1er septembre 2015
Total DEF	53'771'829.45	54'371'668.90	
Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité			
Direction générale de l'environnement			
Garantie d'emprunt (type compte courant de construction) en faveur des entreprises de correction fluviale	139'701.65	747'956.30	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 (FIF)	2'731'634.85	3'169'807.35	Règlement du Fonds d'investissements forestiers du 7 juillet 1995 art. 2, al. 2
Direction générale de l'enfance et de la jeunesse			
Garanties d'emprunts accordées au Centre de formation professionnelle spécialisé Le Repuis, Grandson	687'500.00	762'500.00	Décret du 27 février 1980 / LProMin du 4 mai 2004
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	70'547'420.62	69'478'145.28	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38 / Loi sur la protection des mineurs (LProMin) du 4 mai 2004
Total DJES	74'106'257.12	74'158'408.93	

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2022	Montant au 31.12.2021	Commentaires
Département de la santé et de l'action sociale			
Secrétariat général du DSAS			
Garantie pour prêts octroyés aux Blanchisseries Générales SA	2'487'500.00	5'310'384.00	Décret du 11 septembre 1984
Construction du bâtiment de l'UCP et de la plateforme logistique du CHUV	15'820'350.00	15'820'350.00	Décret du 14 décembre 2016
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	201'646'712.43	201'439'519.16	Décret du 23 avril 2013 / EMPD N° 38 / Loi sur les mesures d'aide et d'intégration pour personnes handicapées (LAIH) du 10 février 2004
Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médicaux-sociaux	406'578'235.96	353'470'794.55	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 (LPFES)
Garanties de loyer accordées aux personnes assistées (DGCS)	3'338'375.00	3'645'301.00	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) <i>A des fins de comparaison, l'année 2021 a été modifiée en conséquence</i>
Direction générale de la santé			
Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médicaux-sociaux	126'734'054.08	133'264'736.74	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
Garanties d'emprunts pour la construction de l'Hôpital Riviera-Chablais Vaud-Valais	337'092'500.00	329'912'500.00	Convention intercantonale sur l'Hôpital Riviera-Chablais Vaud-Valais du 17.12.2008 <i>A des fins de comparaison, l'année 2021 a été modifiée en conséquence</i>
Total DSAS	1'093'697'727.47	1'042'863'585.45	
Département de l'économie, de l'innovation, de l'emploi et du patrimoine			
Service de la population			
Garantie relative au plan de rénovations de l'EVAM	64'941'482.19	68'142'102.84	Décrets des 9 décembre 2009, 11 décembre 2012, 21 avril 2015 et 15 mars 2016
Service promotion de l'économie et de l'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)	15'808'795.50	14'687'283.00	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	15'262'508.25	20'183'196.61	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
Cautionnement destiné à financer les travaux en lien avec la Haute Ecole de la Santé de La Source	24'633'333.00	25'300'000.00	Décret du 29.10.2019 octroyant un cautionnement à la Fondation de Beaulieu
Décret accordant une aide financière aux Coopératives vaudoises de cautionnement	108'602.50	160'053.33	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
Cautions pour soutenir les entreprises industrielles vaudoises	594'621.00	902'794.00	Décret du 30 juin 2015 accordant un crédit pour la création d'un fonds de soutien à l'industrie

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2022	Montant au 31.12.2021	Commentaires
Cautions pour soutenir les start-up en lien avec la pandémie du COVID-19 et ses conséquences économiques	1'197'250.00	1'353'567.50	Décret du 23.06.2020 sur le soutien aux start-up vaudoises en lien avec la pandémie du COVID-19 et ses conséquences économiques
Arrières-cautions pour soutenir les start-up en lien avec la pandémie du COVID-19 et ses conséquences économiques	8'467'815.91	9'931'271.86	Décret du 23.06.2020 sur le soutien aux start-up vaudoises en lien avec la pandémie du COVID-19 et ses conséquences économiques <i>A des fins de comparaison, l'année 2021 a été modifiée en conséquence.</i>
Direction générale des immeubles et du patrimoine Garantie en faveur du SI Conservatoire de Lausanne SA	7'234'464.75	7'531'964.75	Entité subventionnée par l'Etat
Total DEIEP	138'248'873.10	148'192'233.89	
Département de la culture, 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	205'800'000.00	223'300'000.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décrets 2002, 2008, 2011 et 2015
Transports publics de la Riviera vaudoise SA	23'151'428.72	25'379'285.72	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 12.12.2017
Transports de la région Morges-Bière-Cossonay SA	5'055'666.67	5'230'000.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret 01.06.2020
RailTech SA	11'999'990.00	12'333'330.00	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	20'955'900.00	22'599'420.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 15 avril 2008
Total DCIRH	266'962'985.39	288'842'035.72	
Département des finances et de l'agriculture			
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)	-	-	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
Direction générale de l'agriculture, viticulture et des affaires vétérinaires Garanties accordées dans le cadre du financement des stocks de vins vaudois	1'987'577.10	2'684'500.00	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
Total DFA	6'987'577.10	7'684'500.00	
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 68.6% (75.8% à fin 2021) alors que le minimum à atteindre selon le chemin de recapitalisation à fin décembre 2022 est de 68% (67.6% fin 2021). 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.

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2022	Montant au 31.12.2021	Commentaires
Retraites Populaires (RP) Le degré de couverture provisoire au 31 décembre 2022 atteint 104.6% (114.2% fin 2021). 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	1'669'688'974.08	1'654'734'616.42	
Engagement des contrats de leasing supérieurs à CHF 1 mio			
Service sécurité civile et militaire Crédit-bail ECAvenir	20'000'000.00	-	Convention ECA - Conseil d'Etat août 2018, avenant No 4 de juin 2022
Engagement dépassant la limite fixée par la base légale			
Service sécurité civile et militaire Projet ECAvenir - CFC3	2'300'000.00	-	Convention ECA - Conseil d'Etat août 2018, avenant No 5 de juin 2022
TOTAL	22'300'000.00	-	
Avoirs des pupilles gérés à titre fiduciaire par l'Office des curatelles et tutelles professionnelles			
	366'689'243.81	287'760'717.55	

Evolution de la fortune nette, indicateurs financiers et évolution de la dette --- 2014 - 2022									
	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
Evolution de la fortune nette (en millions de francs)									
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 1er janvier	+ 2'386.5	+ 2'059.2	+ 1'911.4	+ 1'857.1	+ 1'671.0	+ 1'405.9	+ 1'119.6	+ 741.9	+ 660.7
Résultat opérationnel.....	+ 414.0	+ 463.4	+ 266.9	+ 427.7	+ 157.9	+ 486.5	+ 224.3	+ 229.2	+ 121.7
Résultat opérationnel après préfinancement.....	+ 1.0	+ 14.4	+ 5.5	+ 4.4	+ 86.9	+ 147.5	+ 185.8	+ 194.2	+ 0.8
Résultat extraordinaire.....	- 309.8	- 136.1	- 119.1	- 373.4	+ 28.2	- 221.4	+ 62.0	+ 130.2	- 40.5
Excédent de charge (-) / Excédent de revenu (+).....	+ 104.2	+ 327.3	+ 147.8	+ 54.3	+ 186.1	+ 265.1	+ 286.3	+ 359.4	+ 81.2
Amortissement du découvert.....									
Attribution du résultat 2014 aux financ. spéciaux et fonds.....								+ 18.3	
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 31 décembre	+ 2'490.7	+ 2'386.5	+ 2'059.2	+ 1'911.4	+ 1'857.1	+ 1'671.0	+ 1'405.9	+ 1'119.6	+ 741.9
Indicateurs financiers (en %)									
Degré d'autofinancement.....	179.8	201.7	209.4	265.1	248.6	321.6	222.2	269.0	160.4
Taux d'endettement net.....	- 42.9	- 38.2	- 32.8	- 29.7	- 23.5	- 17.9	- 8.8	- 2.0	7.4
Part des charges d'intérêts.....	- 0.3	- 0.4	- 0.3	- 0.4	- 0.3	- 0.2	- 0.3	- 0.2	- 0.4
Evolution de la dette (en millions de francs)									
Emprunts au 31 décembre	700.0	975.0	975.0	975.0	975.0	975.0	975.0	975.0	1'525.0
Variation par rapport à l'année précédente.....	- 275.0	-	-	-	-	-	-	- 550.0	+ 450.0
Intérêts des emprunts	12.2	13.8	13.8	13.8	13.8	13.8	13.8	17.3	24.4
Variation par rapport à l'année précédente.....	- 1.6	-	-	-	-	-	- 3.5	- 7.1	- 19.3
Intérêts en % des emprunts.....	1.7	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.4	1.8	1.6

Evolution du produit des impôts --- 2014 - 2022

Compte	2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
4000	3 830'664'149	3 823'951'094	3 757'872'651	3 787'449'534	3 633'420'019	3 594'559'739	3 477'204'350	3 410'774'216	3 416'477'676
4001	793'046'919	802'781'534	714'026'364	729'833'855	708'684'518	675'237'613	641'055'808	620'404'557	590'275'879
4002	170'797'293	138'543'634	159'704'326	150'709'700	159'073'057	184'964'713	170'631'378	170'611'394	177'393'634
4002	129'059'296	123'273'898	120'241'786	107'689'182	110'575'166	100'016'697	100'390'108	99'346'210	92'487'000
4009	98'840'568	100'225'875	100'677'839	105'257'949	103'892'068	111'866'273	104'342'873	127'886'741	107'108'611
4010	661'086'608	605'387'790	691'614'147	452'540'474	583'119'533	612'715'702	663'211'632	629'718'612	628'316'635
4011	79'340'672	88'516'212	85'087'675	101'767'790	98'413'368	93'663'828	107'570'358	79'665'345	80'850'285
4019	43'140'994	41'335'870	40'862'432	35'891'783	38'765'914	27'959'971	31'437'075	29'163'962	27'022'993
4022	292'977'841	324'355'280	277'097'544	239'568'590	249'745'729	213'361'773	196'250'525	218'282'352	225'295'230
4023	227'937'808	246'259'797	198'052'695	181'674'170	192'097'635	172'640'126	158'521'984	160'269'782	153'864'861
4024	126'500'979	156'406'108	150'081'988	122'975'190	134'925'379	111'038'615	119'240'970	107'244'861	84'846'784
4033	4'563'975	4'417'475	4'276'900	4'100'640	4'043'205	3'939'300	3'800'813	3'663'417	3'555'538
4030/4031	259'789'305	261'301'956	257'127'199	253'722'173	250'543'469	246'470'849	241'412'908	234'146'772	227'136'861
	32'654'651	31'666'530	25'531'097	30'204'273	29'970'432	34'824'088	29'118'640	34'110'566	28'809'339
40	6'750'401'056	6'748'423'054	6'582'254'643	6'303'375'303	6'297'269'492	6'183'259'287	6'044'189'421	5'925'288'785	5'843'441'325
4600	564'088'740	571'692'625	670'975'823	510'959'188	539'589'385	501'886'456	462'328'475	375'916'286	333'393'374

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2022 (en milliers de francs)


Classification fonctionnelle	TOTAL	Classification économique				
		Compte de résultat				
		30	31	33	34	35
	Charges de personnel	Charges de biens/services /autres ch. exp	Amortissem. du patrimoine administrat	Charges financières	Attributions aux financ. spéc. et fonds	
0 ADMINISTRATION GENERALE	468'918	253'538	169'209	-	27	2'439
01 Législatif et exécutif	11'329	9'890	1'439	-	-	-
02 Services généraux	457'589	243'648	167'770	-	27	2'439
1 ORDRE ET SECURITE PUBLIQUE, DEFENSE	829'931	506'351	258'665	-	185	3'501
11 Sécurité publique	272'967	206'519	52'745	-	184	-
12 Justice	193'200	124'261	59'263	-	1	-
13 Exécution des peines	163'181	73'379	69'324	-	-1	634
14 Questions juridiques	173'991	90'037	68'265	-	2	180
16 Défense	26'592	12'155	9'068	-	-1	2'687
2 FORMATION	3'200'212	1'623'986	117'986	-	18	392
21 Scolarité obligatoire	1'136'433	1'043'227	40'116	-	1	-
22 Ecoles spéciales	278'977	102'079	3'299	-	-	-
23 Formation professionnelle initiale	354'900	226'433	37'969	-	7	163
25 Ecoles de formation générale	293'992	212'724	28'507	-	9	216
26 Formation professionnelle supérieure	19'867	12'565	1'493	-	1	13
27 Hautes écoles	1'067'476	-	450	-	-	-
29 Autres systèmes éducatifs	48'567	26'957	6'153	-	1	-
3 CULTURE, SPORT ET LOISIRS, EGLISE	236'025	38'221	18'677	-	36	16'918
31 Héritage culturel	61'209	17'179	5'429	-	2	185
32 Culture, autres	87'118	17'135	11'365	-	34	10'590
33 Médias	3'627	-	-	-	-	-
34 Sports et loisirs	21'385	3'338	1'450	-	-	6'144
35 Eglises et affaires religieuses	62'687	569	433	-	-	-
4 SANTE	1'794'344	32'012	18'651	-	2	890
41 Hôpitaux, homes médicalisés	1'185'741	-	568	-	-	-
42 Soins ambulatoires	340'431	-	-	-	-	-
43 Prévention	138'215	5'891	1'873	-	1	-
49 Santé publique, non mentionné ailleurs	129'957	26'121	16'210	-	1	890
5 PREVOYANCE SOCIALE	3'287'747	87'788	24'875	-	-	27'255
51 Maladie et accident	785'650	-	-	-	-	-
52 Invalidité	432'953	-	-	-	-	-
53 Vieillesse et survivants	247'585	5'510	-	-	-	-
54 Famille et jeunesse	419'075	34'433	14'013	-	-	24'096
55 Chômage	122'981	6'309	805	-	-	10
57 Aide sociale et domaine de l'asile	1'279'503	41'535	10'057	-	-	3'149
6 TRAFIC ET TELECOMMUNICATION	574'433	56'679	40'615	-	67	46
61 Circulation routière	169'042	52'242	40'063	-	-	46
62 Transports publics	323'517	-	-	-	-	-
63 Trafic, autres	81'874	4'437	552	-	67	-
7 PROTEC ENVIRONNEMENT & AMENAG TERRITOIRE	350'648	40'742	17'002	-	-4	3'063
72 Traitement des eaux usées	6'435	2'405	205	-	-	-
73 Gestion des déchets	2'962	1'658	701	-	-	-
74 Aménagements	38'812	6'453	8'311	-	-4	-
75 Protection des espèces et du paysage	25'810	6'139	1'483	-	-	2'698
76 Lutte contre pollution de l'environnement	248'299	4'920	1'757	-	-	-
77 Protection de l'environnement, autres	-177	-	-	-	-	-
78 R&D protection de l'environnement	1'856	1'489	367	-	-	-
79 Aménagement du territoire	26'652	17'678	4'177	-	-	365
8 ECONOMIE PUBLIQUE	815'952	30'284	26'625	-	36	62'736
81 Agriculture	354'380	13'277	8'805	-	36	105
82 Sylviculture	34'211	6'307	5'213	-	-	-
83 Chasse et pêche	5'325	209	612	-	-	2'202
84 Tourisme	1'743	-	-	-	-	-
85 Industrie, artisanat et commerce	142'127	5'877	8'668	-	-	60'428
86 Banque et assurances	250'000	-	-	-	-	-
87 Combustibles et énergie	26'027	3'504	2'621	-	-	-
88 R&D activités économiques	2'139	1'111	705	-	-	-
9 FINANCES ET IMPOTS	565'125	-	56'772	184'991	30'792	-
91 Impôts	56'772	-	56'772	-	-	-
93 Péréqu financière et compens des charges	64'868	-	-	-	-	-
94 Parts aux recettes de la Confédération	34'375	-	-	-	-	-
95 Parts aux produits des impôts, autres	180'576	-	-	-	-	-
96 Administrat de la fortune et de la dette	31'232	-	-	-	30'792	-
99 Postes non ventilables	197'302	-	-	184'991	-	-
TOTAL	12'123'335	2'669'601	749'077	184'991	31'158	117'240

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2022 (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
6'756	-	-8'455	-	35'932	-	9'422	-	50	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6'756	-	-8'455	-	35'932	-	9'422	-	50	-	-
15'776	395	-2'109	830	31'183	-	15'153	-	-	-	-
6'433	-	-1'174	-	5'441	-	2'819	-	-	-	-
3	-	-	753	7'477	-	1'442	-	-	-	-
6'150	-	-752	-	14'446	-	-	-	-	-	-
837	-	-184	78	3'885	-	10'892	-	-	-	-
2'353	395	-	-	-66	-	-	-	-	-	-
1'109'258	304'322	-13'825	3'297	38'724	-	16'053	-	-	-	-
52'826	-	-	262	-	-	-	-	-	-	-
172'546	-	-	-	-	-	1'054	-	-	-	-
77'894	-	-2'341	1'819	9'184	-	3'771	-	-	-	-
43'408	-	-7'438	1'149	15'417	-	-	-	-	-	-
4'818	-	-	68	911	-	-	-	-	-	-
753'878	304'322	-4'047	-	12'873	-	-	-	-	-	-
3'889	-	-	-	339	-	11'229	-	-	-	-
122'956	1'481	-539	-	30'014	-	3'161	1'000	-	4'100	-
24'004	1'481	-539	-	10'308	-	3'161	-	-	-	-
28'287	-	-	-	19'706	-	-	-	-	-	-
3'627	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
5'353	-	-	-	-	-	-	1'000	-	4'100	-
61'686	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1'617'007	-	49'985	-	74'839	-	957	-	-	-	-
1'126'777	-	50'004	-	8'393	-	-	-	-	-	-
340'431	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
130'451	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
19'349	-	-19	-	66'447	-	957	-	-	-	-
3'037'776	9'578	100'008	-	28	-	439	-	-	-	-
785'582	-	-	-	-	-	69	-	-	-	-
432'953	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
242'074	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
336'562	9'578	-	-	23	-	371	-	-	-	-
115'857	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
1'124'748	-	100'008	-	6	-	-	-	-	-	-
273'147	8'501	32'646	314	73'380	-	21'811	-	-	67'228	-
6'103	274	-5'290	314	73'224	-	2'067	-	-	-	-
256'132	-	37'936	-	155	-	14'616	-	-	14'677	-
10'911	8'227	-	-	-	-	5'128	-	-	52'551	-
17'574	48'321	198'676	26	11'132	2'730	1'366	533	-	7'345	2'142
-	196	-	-	-	-	-	-	-	3'629	-
24	-	-86	-	-	-	-	-	-	665	-
6'693	4'314	-793	-	6'058	2'730	384	-	-	2'523	2'142
4'186	9'061	-213	26	2'225	-	-	-	-	204	-
3'200	34'750	199'970	-	2'952	-	751	-	-	-	-
-	-	-203	-	-	-	26	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
3'471	-	-	-	-102	-	204	533	-	325	-
129'513	267'839	269'894	8	2'460	-	338	5'018	-	14'400	6'803
54'618	256'187	-	8	53	-	88	-	-	14'400	6'803
8'821	13'870	-	-	-	-	-	-	-	-	-
2'302	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-51	-	1'794	-	-	-	-	-	-
43'821	-2'491	19'945	-	613	-	249	5'018	-	-	-
-	-	250'000	-	-	-	-	-	-	-	-
19'629	274	-	-	-	-	-	-	-	-	-
323	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
237'565	-	55'004	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
9'864	-	55'004	-	-	-	-	-	-	-	-
34'375	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
180'576	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
440	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
12'310	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
6'567'328	640'437	681'284	4'476	297'692	2'730	68'701	6'551	50	93'073	8'945

Classification fonctionnelle des charges : 2022 - 2021 (en milliers de francs)

	2022	2021
0 Administration générale.....	468'918	589'730
01 Législatif et exécutif.....	11'329	13'636
02 Services généraux.....	457'589	576'094
1 Ordre et sécurité publique, défense.....	829'931	808'335
11 Sécurité publique.....	272'967	257'720
12 Justice.....	193'200	180'826
13 Exécution des peines.....	163'181	173'727
14 Questions juridiques.....	173'991	168'527
16 Défense.....	26'592	27'535
2 Formation.....	3'200'212	3'250'808
21 Scolarité obligatoire.....	1'136'433	1'112'699
22 Ecoles spéciales.....	278'977	266'563
23 Formation professionnelle initiale.....	354'900	379'479
25 Ecoles de formation générale.....	293'992	332'218
26 Formation professionnelle supérieure.....	19'867	21'981
27 Hautes écoles.....	1'067'476	1'086'968
29 Autres systèmes éducatifs.....	48'567	50'900
3 Culture, sport et loisirs, église.....	236'025	277'421
31 Héritage culturel.....	61'209	94'137
32 Culture, autres.....	87'118	101'908
33 Médias.....	3'627	3'499
34 Sports et loisirs.....	21'385	15'485
35 Eglises et affaires religieuses.....	62'687	62'392
4 Santé.....	1'794'344	1'790'955
41 Hôpitaux, homes médicalisés.....	1'185'741	1'126'847
42 Soins ambulatoires.....	340'431	324'029
43 Prévention.....	138'215	191'944
49 Santé publique, non mentionné ailleurs.....	129'957	148'135
5 Prévoyance sociale.....	3'287'747	3'032'250
51 Maladie et accident.....	785'650	802'726
52 Invalidité.....	432'953	420'491
53 Vieillesse et survivants.....	247'585	238'813
54 Famille et jeunesse.....	419'075	372'768
55 Chômage.....	122'981	126'314
57 Aide sociale et domaine de l'asile.....	1'279'503	1'071'138
6 Trafic et télécommunication.....	574'433	599'164
61 Circulation routière.....	169'042	228'637
62 Transports publics.....	323'517	297'971
63 Trafic, autres.....	81'874	72'556
7 Protec environnem & aménag territoire.....	350'648	369'980
72 Traitement des eaux usées.....	6'435	6'887
73 Gestion des déchets.....	2'962	4'193
74 Aménagements.....	38'812	44'269
75 Protection des espèces et du paysage.....	25'810	32'437
76 Lutte contre pollution de l'environnement.....	248'299	244'823
77 Protection de l'environnement, autres.....	-177	1'850
78 R&D protection de l'environnement.....	1'856	1'866
79 Aménagement du territoire.....	26'652	33'654
8 Economie publique.....	815'952	997'220
81 Agriculture.....	354'379	342'215
82 Sylviculture.....	34'211	33'869
83 Chasse et pêche.....	5'325	5'274
84 Tourisme.....	1'743	2'749
85 Industrie, artisanat et commerce.....	142'127	584'413
86 Banques et assurances.....	250'000	-
87 Combustibles et énergie.....	26'027	27'037
88 R&D activités économiques.....	2'139	1'663
9 Finances et impôts.....	565'125	628'100
91 Impôts.....	56'772	58'665
93 Péréqu financière et compens charges.....	64'868	163'561
94 Part aux recettes de la Confédération.....	34'375	34'667
95 Parts aux produits des impôts, autres.....	180'576	180'010
96 Administrat de la fortune et de la dette.....	31'232	39'351
99 Postes non ventilables.....	197'301	151'846
TOTAL.....	12'123'335	12'343'961
<i>dont Compte de résultat.....</i>	<i>11'645'593</i>	<i>11'863'873</i>
<i>Compte des investissements.....</i>	<i>477'742</i>	<i>480'089</i>

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	au 31.12.2022	au 31.12.2021
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois		
B I L A N		
ACTIF		
Actifs circulants	346'287'894.17	357'390'699.78
100 Disponibilités et placements à court terme	46'999'713.28	37'985'336.72
101 Créances	229'273'834.48	224'627'837.54
104 Actifs de régularisations	40'559'865.59	66'671'576.60
106 Marchandises, fournitures et en cours	29'454'480.82	28'105'948.92
Actifs Immobilisés	148'252'267.06	134'656'461.61
140 Immobilisations corporelles du PA	147'366'438.01	133'716'920.96
144 Prêts	885'829.05	939'540.65
Total de l'ACTIF	494'540'161.23	492'047'161.39
PASSIF		
Capitaux étrangers	361'294'172.94	331'137'601.08
200 Engagements courants	101'799'318.95	121'260'770.96
201 Engagements financiers à court terme	1'250'788.49	1'201'776.66
204 Passifs de régularisation	97'210'331.18	51'860'065.20
209 Engagements financements spéciaux et fonds capitaux tiers	161'033'734.32	156'814'988.26
Capital propre, fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre	133'245'988.29	160'909'560.31
291 Engagements fonds	125'218'232.54	128'044'044.56
299 Résultats cumulés des années précédentes	32'865'515.75	40'154'742.56
Résultat de l'exercice, excédent revenus (+) / excédent de charges (-)	-24'837'760.00	-7'289'226.81
Total du PASSIF	494'540'161.23	492'047'161.39

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

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
3 Charges d'exploitation totales.....	1'944'367'207.71		1'879'954'528	1'928'678'762.37
30 Charges du personnel.....	1'354'743'625.96		1'320'182'741	1'330'522'986.19
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	531'465'769.12		494'326'407	512'585'977.47
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	33'029'079.93		36'500'211	26'613'411.22
35 Attributions aux fonds / financements spéciaux.....	10'344'243.42		--	39'997'940.38
36 Charges de transferts.....	14'784'489.28		28'945'169	18'958'447.11
4 Revenus d'exploitation totaux.....		1'910'641'958.24	1'861'785'415	1'916'022'343.12
42 Taxes.....		1'254'739'537.18	1'242'008'269	1'223'715'313.96
43 Revenus divers.....		215'815'775.32	219'937'260	269'297'028.45
45 Prélèvements sur les fonds / financements spéciaux.....		8'951'309.38	-12'587'917	13'161'936.79
46 Revenus de transferts.....		431'135'336.36	412'427'803	409'848'063.92
Résultat provenant des activités d'exploitation				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	33'725'249.47		18'169'113	12'656'419.25
34 Charges financières.....	5'208'111.66		2'828'458	5'704'504.43
44 Produits financiers.....		11'099'678.05	10'997'517	11'680'073.25
Résultat provenant de financements				
Excédent de revenus.....		5'891'566.39	8'169'059	5'975'568.82
Excédent de charges.....				
Résultat opérationnel				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	27'833'683.08		10'000'055	6'680'850.43
38 Charges extraordinaires.....	1'674'949.44		--	1'296'198.70
48 Revenus extraordinaires.....		4'670'872.52	--	687'822.32
Résultat extraordinaire				
Excédent de revenus.....		2'995'923.08		
Excédent de charges.....			--	608'376.38
Résultat de l'exercice				
Excédent de revenus.....				
Excédent de charges.....	24'837'760.00		10'000'055	7'289'226.81

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

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
<i>Résultat d'exploitation</i>				
3010 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	1'061'756'506.91		1'079'325'148	1'048'983'878.30
3030 Travailleurs temporaires.....	38'452'841.49		--	46'298'908.80
3040 Allocations pour enfants et allocations de formation.....	30'576'028.88		30'070'937	30'127'882.94
3049 Autres Indemnités	17'945'276.35		18'259'239	17'984'917.95
3050 Cotisations patronales AVS, APG, AC, frais administratifs.....	72'534'416.78		67'655'600	71'472'771.12
3052 Cotisations patronales aux caisses de pension.....	115'981'278.69		113'542'989	113'883'835.66
3053 Cotisations patronales aux assurances-accidents.....	1'291'769.73		1'011'992	1'292'431.15
3056 Cotisations patronales aux primes de caisses maladie.....	226'228.10		195'970	230'827.85
3090 Formation et perfectionnement du personnel.....	4'113'976.55		3'791'003	3'457'220.71
3091 Recrutement du personnel.....	180'859.12		257'671	430'365.96
3099 Autres charges de personnel.....	11'684'443.36		6'072'193	-3'640'054.25
3100 Matériel de bureau.....	2'247'896.99		2'417'018	2'280'848.14
3101 Matériel d'exploitation, fournitures.....	14'486'876.70		15'186'834	14'538'478.08
3102 Imprimés, publications.....	3'034'124.98		2'167'299	2'543'936.98
3103 Littérature spécialisée, magazines.....	1'285'914.70		1'716'688	1'201'812.25
3105 Denrées alimentaires.....	16'257'192.98		17'493'819	15'740'187.46
3106 Matériel médical et de laboratoire.....	293'023'290.33		291'483'800	293'063'438.94
3109 Autres charges de matériel et de marchandises.....	-717'160.71		-725'583	333'270.01
3110 Meubles et appareils de bureau.....	2'436'538.84		3'356'418	3'639'300.34
3111 Machines, appareils et véhicules.....	4'529.00		57'980	7'986.53
3112 Vêtements, linge, rideaux.....	1'781'035.53		2'390'127	1'554'846.83
3113 Matériel informatique.....	3'324'889.61		3'663'484	3'554'676.26
3116 Appareils médicaux et de laboratoire.....	4'964'877.79		4'130'964	5'286'661.78
3120 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	20'045'573.13		21'416'885	21'035'372.86
3130 Prestations de services de tiers.....	21'886'128.94		21'003'469	23'649'488.14
3132 Honoraires Conseillers externes, experts, spécialis., etc.....	19'130'461.01		11'682'419	15'098'922.77
3134 Primes d'assurances choses.....	3'091'217.77		3'481'269	3'623'123.62
3137 Impôts et taxes.....	4'796'780.67		2'228'507	4'043'721.18
3144 Entretien des bâtiments, immeubles.....	23'150'388.54		22'405'203	22'185'867.35
3150 Entretien de meubles et appareils de bureau.....	641'532.32		531'901	527'300.97
3151 Entretien de machines, appareils, véhicules.....	31'163'992.33		25'005'084	30'054'740.97
3153 Entretien informatique (matériel).....	155'562.18		208'006	145'379.86
3160 Loyer et bail à ferme des biens-fonds.....	23'007'714.83		23'643'249	22'614'652.98
3161 Loyers, frais d'utilisation des immobilisations.....	3'503'441.45		4'383'604	4'379'483.78
3170 Dédommagements - Frais de déplacement et autres frais.....	6'231'916.35		8'144'153	2'949'773.09
3180 Réévaluations sur créances.....	5'400'000.00		250'000	2'210'000.00
3181 Pertes sur créance effectives.....	4'351'915.01		4'675'275	3'614'706.85
3199 Autres charges d'exploitation.....	22'779'137.85		1'928'534	12'707'969.45
3300 Amortissements planifiés, immobilisations corporelles.....	33'029'079.93		36'500'211	26'613'411.22
3501 Attributions aux fonds des capitaux de tiers.....	4'592'438.88		--	27'499'310.22
3511 Attributions aux fonds des capitaux propre.....	5'751'804.54		--	12'498'630.16
3634 Subventions accordées aux entreprises publiques.....	14'180'273.48		28'332'412	18'528'780.91
3637 Subventions accordées aux ménages privés.....	604'215.80		612'757	429'666.20
Total des charges d'exploitation.....	1'944'367'207.71		1'879'954'528	1'928'678'762.37
4220 Taxes et subventions aux frais de pension.....		--	--	--
4221 Paiement pour prestations particulières.....		1'246'504'811.01	1'234'003'796	1'214'945'085.74
4230 Frais d'écologie.....		6'985'699.22	6'079'843	7'630'292.25
4260 Remboursements et participations de tiers.....		1'249'026.95	1'924'630	1'139'935.97
4309 Autres revenus d'exploitation.....		204'004'369.84	213'025'890	237'794'540.76
4390 Autres revenus.....		11'811'405.48	6'911'369	31'502'487.69
4501 Prélèvements provenant de fonds des capitaux de tiers.....		373'692.82	7'034'326	--
4511 Prélèvements provenant de fonds des capitaux propres.....		8'577'616.56	-19'622'243	13'161'936.79
4631 Subventions des cantons et des concordats.....		431'135'336.36	412'427'803	409'848'063.92
Total des revenus d'exploitation.....		1'910'641'958.24	1'861'785'415	1'916'022'343.12
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	-33'725'249.47		-18'169'113	-12'656'419.25

Renseignements complémentaires

CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois

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

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

Le résultat d'exploitation MCH2 du CHUV présente un excédent de charges de CHF 33'725'249.47 contre un excédent de charges de CHF 12'656'419.25 en 2021.

Cette dégradation s'explique par une augmentation des charges d'exploitation de CHF 15.7 mios (+0.8%) et une baisse des revenus d'exploitation de CHF 5.4 mios (-0.3%).

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


- la masse salariale (+1.8%), dont CHF 25.7 mios d'augmentation des effectifs, CHF 8.8 mios d'augmentation du recours aux intérimaires (compensation des absences et encadrement 1/1 en psychiatrie), CHF 7.1 mios d'effet des variations d'heures supplémentaires et de vacances, CHF 5.4 mios pour la prime unique "vie chère" liée aux indexations 2023, CHF 2.9 mios de charges des fonds de recherche, ainsi que CHF 25.7 mios de baisse des effectifs COVID/vaccination;
- la reprise post-COVID des activités de congrès et des frais afférents (3170);
- la résiliation de la convention de collaboration avec MV santé pour la chirurgie ambulatoire (3199);
- les amortissements d'équipements présentant une forte hausse en raison de la remontée des charges après une baisse massive consécutive à des amortissements non planifiés effectués aux bouclements 2016-2018;
- les indemnités COVID pour l'HOJG transitant par le CHUV, en baisse (3634);
- les mouvements sur les fonds de tiers (3501).

L'augmentation du poste 3132 est liée principalement à l'activité de recherche sur la Flash thérapie (honoraires versés à un partenaire scientifique).

La variation des revenus s'explique par :

- la reprise de l'activité clinique facturée (+2.6%);
- la hausse des subventions de l'Etat (+5.2%), en raison de hausses des subventions PIG aux investissements (CHF 8.7 mios) et à l'exploitation (formation, réserve de lits de soins intensifs, psychiatrie, etc.) partiellement compensées par une baisse des financements COVID, ainsi qu'un financement de CHF 4.5 mios en oncologie en provenance du fonds cantonal pour l'innovation et le financement de la prime "vie chère" décidée par le CE en lien avec les indexations salariales 2023;
- des autres revenus d'exploitation en baisse, principalement par la non reconduction en 2022 des financements COVID en compensation de la baisse d'activité et de la facturation du dispositif cantonal de vaccination en 2021.

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

 Finances opérationnelles Comptabilité CHUV	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois				
<i>Résultat financier</i>				
3400 Intérêts passifs des engagements courants.....	87'207.08		200'004	192'018.05
3406 Intérêts passifs des engagements financiers.....	--		--	--
3409 Autres intérêts passifs.....	4'691'342.00		2'419'363	5'389'185.89
3411 Pertes réalisées sur immobilisations corporelles PF.....	28'400.78		--	-225'999.65
3419 Pertes de change sur monnaies étrangères.....	371'211.20		209'061	348'766.54
3499 Autres charges financières.....	29'950.60		30	533.60
Total des charges financières.....	5'208'111.66		2'828'458	5'704'504.43
4401 Intérêts des créances et comptes courants.....		3'288.40	1'005'900	1'725'895.88
4470 Loyers et fermages des biens-fonds PA.....		11'096'389.65	9'991'617	9'954'177.37
Total des revenus financiers.....		11'099'678.05	10'997'517	11'680'073.25
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		5'891'566.39	8'169'059	5'975'568.82
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....	-27'833'683.08		-10'000'055	-6'680'850.43
<i>Résultat extraordinaire</i>				
3810 Charges de biens, services/ch. d'exploit extraordinaires.....	1'674'949.44		--	1'296'198.70
4830 Revenus divers extraordinaires.....		4'670'872.52	--	687'822.32
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....		2'995'923.08	--	-608'376.38
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....	-24'837'760.00		-10'000'055	-7'289'226.81

Renseignements complémentaires


CHUV - Centre hospitalier universitaire vaudois

Les résultats financiers MCH2 du CHUV présentent un excédent de revenus de CHF 5'891'566.39 contre CHF 5'975'568.82 en 2021. Les revenus financiers proviennent essentiellement de loyers perçus par le CHUV de la part de tiers occupants, en croissance et compensant l'absence de taux d'intérêt créditeur.


Le résultat extraordinaire est marqué par la fin d'un long litige avec un assureur maladie pour le remboursement d'un médicament anti-coagulant qui a abouti à la dissolution de l'excédent de provision (CHF 3,7 mios).

Au final, le compte de résultat MCH2 du CHUV présente en 2022 un excédent de charges de CHF 24'837'760.00 contre un excédent de charges de CHF 7'289'226.81 en 2021.


Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

	au 31.12.2022	au 31.12.2021
 <p>BILAN</p>		
ACTIF		
Actif circulant.....	356'567'141.73	401'716'142.80
1002 Liquidités.....	40'568'767.22	34'706'710.43
1011 Comptes-courants Etat de Vaud.....	48'575'440.51	55'802'116.23
1003 Comptes à terme et titres.....	30'000'001.00	30'000'001.00
107 Placements GBUV.....	223'791'583.20	268'464'390.88
1019 Débiteurs.....	5'030'804.50	3'367'492.90
1049 Compte de régularisation actif.....	8'600'545.30	9'375'431.36
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.....	359'259'259.73	404'408'260.80
PASSIF		
20 CAPITAUX DE TIERS.....	196'335'242.84	234'374'264.43
Engagements à court terme.....	48'725'580.82	48'813'154.12
2001 Fournisseurs et créanciers.....	38'267'008.47	36'856'206.19
2041 Compte de régularisation passif.....	10'458'572.35	11'956'947.93
Provisions.....	49'552'011.51	82'617'303.73
2059 Provisions générales.....	1'234'141.50	1'341'430.40
2057 Provision pour fluctuations de cours.....	48'317'870.01	81'275'873.33
Fonds de tiers.....	98'057'650.51	102'943'806.58
2090 Fonds de tiers alimentés par des taxes.....	8'561'047.30	9'626'319.99
2091 Fonds de tiers communs avec d'autre(s) collectivité(s) de droit public.....	976'909.26	672'367.84
2092 Fonds de tiers relatifs à des donations -legs.....	9'327'501.27	8'259'497.97
2092 Capital réservé (capital intangible lors de donations -legs).....	26'998'830.48	27'011'071.84
2093 Fonds de tiers de recherche de type "Subsides".....	52'193'362.20	57'374'548.94
29 CAPITAL PROPRE.....	162'924'016.89	170'033'996.37
2900 Fonds propres libres.....	64'034'719.05	71'273'090.19
2910 Fonds propres affectés.....	54'509'721.57	51'586'397.28
2920 Fonds de réserve et d'innovation.....	44'379'576.27	47'174'508.90
Total du PASSIF.....	359'259'259.73	404'408'260.80

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

	1 ^{er} janvier au 31 décembre 2022 Total	Part "Budget Etat de Vaud"	Part "FNS"	Part "Fonds institutionnels"
 <p>Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement</p> <p>Compte d'exploitation</p> <p>CHARGES D'EXPLOITATION</p>				
30 Charges de personnel.....	411'505'539.74	322'916'725.74	44'697'565.86	43'891'248.14
31 Charges de biens, services et marchandises.....	104'646'485.06	78'355'373.40	7'644'798.94	18'646'312.72
35 Attributions à fonds, capital, provisions.....	5'727'707.46	5'727'707.46	-	-
35 Augmentation des fonds communs avec d'autres collectivités publiques (2091).....	304'541.42	-	-	304'541.42
35 Augmentation des fonds de tiers relatifs à des donations - legs (2092).....	1'068'003.30	-	-	1'068'003.30
35 Augmentation des fonds propres affectés (2910).....	2'923'324.29	-	-	2'923'324.29
36 Subventions et subsides.....	163'563'669.56	144'739'630.71	216'305.00	18'607'733.85
39 Imputations internes diverses (charges).....	12'373'134.59	3'807'835.25	2'345'005.66	6'220'293.68
Total des CHARGES D'EXPLOITATION.....	702'112'405.41	555'547'272.56	54'903'675.46	91'661'457.39
REVENUS D'EXPLOITATION				
42 Taxes, ventes et remboursements.....	21'451'987.89	13'954'787.10	65'956.07	7'431'244.72
43 Prestations de services, subsides, mandats, autres revenus.....	116'018'201.94	7'589'266.37	52'551'701.93	55'877'233.64
45 Dissolution de fonds, capital, provisions.....	5'727'707.46	-	-	5'727'707.46
45 Diminution des fonds financés par des taxes (2090).....	1'065'272.69	-	-	1'065'272.69
45 Diminution du capital réservé (capital intangible lors de donations - legs) (2092).....	12'241.36	-	-	12'241.36
45 Diminution des fonds de tiers de recherche de type "Subsides" (2093).....	5'181'186.74	-	1'783'752.25	3'397'434.49
45 Diminution des fonds propres libres (2910).....	7'238'371.14	-	-	7'238'371.14
46 Subvention Etat de Vaud.....	337'436'000.00	337'436'000.00	-	-
46 Subventions d'autres collectivités publiques.....	189'352'751.86	188'396'040.60	-	956'711.26
49 Imputations internes diverses (produits).....	12'373'134.59	3'569'727.60	506'285.44	8'297'121.55
Total des REVENUS D'EXPLOITATION.....	695'856'855.67	550'945'821.67	54'907'695.69	90'003'338.31
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	-6'255'549.75	-4'601'450.89	4'020.23	-1'658'119.09
RESULTAT FINANCIER				
34 Attribution à la provision pour fluctuation de cours.....	-	-	-	-
34 Frais financiers divers.....	287'375.28	34'048.59	4'089.66	249'237.03
34 Pertes et arrondi divers.....	35'224'086.81	2'079.13	-	35'222'007.68
34 Charges financières.....	35'511'462.09	36'127.72	4'089.66	35'471'244.71
44 Produits financiers.....	2'512'266.92	-287.27	69.43	2'512'484.76
44 Loyers et parkings.....	3'501'808.97	1'842'933.25	-	1'658'875.72
44 Dissolution de la provision pour fluctuation de cours.....	32'958'003.32	-	-	32'958'003.32
44 Revenus financiers.....	38'972'079.21	1'842'645.98	69.43	37'129'363.80
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....	3'460'617.12	1'806'518.26	-4'020.23	1'658'119.09
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....	-2'794'932.63	-2'794'932.63	-	-
RESULTAT EXTRAORDINAIRE				
38 Charges extraordinaires.....	-	-	-	-
48 Revenus extraordinaires.....	3'616'702.81	3'616'702.81	-	-
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....	3'616'702.81	3'616'702.81	-	-
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....	821'770.18	821'770.18	-	-

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

Groupe	Notes	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
		Charges	Revenus		
 <p>CHARGES D'EXPLOITATION</p>					
30					
Charges de personnel					
		107'416'549.07		115'777'214	106'360'641.31
		23'298'628.27		25'791'824	23'134'395.73
		59'482'288.63		60'202'751	57'686'474.89
		9'070'070.31		9'009'882	8'844'675.48
		92'967'192.68		92'154'324	86'451'558.25
		19'851'306.51		20'481'514	18'519'881.02
		4'750'752.58		3'339'135	4'395'040.68
		-1'028'691.44		-1'270'000	-1'253'773.80
		7'108'629.13		5'521'320	8'540'367.36
	(1)	322'916'725.74		331'007'964	312'679'260.92
31					
Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation					
		611'378.17		1'092'298	545'163.46
	(2)	4'217'646.73		3'880'850	4'509'981.68
		1'198'383.18		1'504'150	1'082'878.30
	(3)	1'075'839.28		1'054'539	1'050'933.47
		5'835'153.44		7'785'147	5'517'987.56
	(4)	3'101'981.36		2'667'017	4'338'700.47
	(5)	9'076'205.94		10'613'862	9'218'728.57
	(6)	6'679'601.36		4'901'600	7'146'029.64
		7'109'394.96		6'620'500	6'646'060.04
		292'672.25		474'020	364'271.49
		656'149.11		551'084	456'272.12
	(7)	1'697'180.16		1'881'928	841'436.47
		1'300'853.84		705'000	1'358'896.49
		1'274'967.44		1'317'580	1'274'636.48
		7'196'649.10		3'238'346	6'371'969.66
		285'647.03		269'350	168'916.65
		129'590.35		122'000	98'504.34
	(8)	11'146'164.99		7'885'000	11'990'586.37
		1'799'588.51		1'613'523	1'651'970.19
	(6)	3'565'829.79		3'383'260	3'882'989.66
	(9)	5'723'608.24		6'926'500	5'973'564.19
		929'534.09		1'603'401	808'325.87
	(10)	1'082'843.54		1'263'010	556'990.07
	(10)	742'336.97		806'250	611'824.97
	(10)	899'946.46		929'762	324'346.73
		726'227.11		656'823	553'207.63
		78'355'373.40		73'746'800	77'345'172.57
35					
Attributions aux fonds et financements spéciaux					
	(11)	5'727'707.46		4'751'040	5'663'986.17
		5'727'707.46		4'751'040	5'663'986.17

Renseignements complémentaires



A compter du 1er janvier 2005 (entrée en vigueur de la LUL) l'Université dispose d'une grande autonomie de gestion.

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"; elles ne comprennent pas celles financées par les fonds de tiers ou autres fonds propres de l'UNIL.

Les notes ci-dessous expliquent les grandes variations entre les comptes 2022 mis en regard du budget 2022 ou des comptes 2021. Il est à relever que les dépenses comprennent également celles financées par le fonds de réserve et d'innovation, alors que le budget est celui relatif aux dépenses du budget ordinaire de l'année 2022. Cela peut expliquer différents écarts entre budget et comptes.

Les comptes 2022 de l'Université sont présentés selon la structure prévue par le modèle de comptes harmonisés (MCH2).


Notes

Charges

- (1) Globalement, les charges de personnel ont augmenté de CHF 10.2 mios entre 2021 et 2022, dont CHF 1.2 mio pour le personnel "Enseignants"; CHF 7.8 mios pour le personnel "Administratif et technique" et CHF 2.0 mios pour les "Assistants".
La rubrique "Autres charges de personnel" enregistre une diminution de CHF 1.4 mio entre 2021 et 2022. Cette diminution s'explique principalement par la réduction du recours à des agents de sécurité externes pour assurer les contrôles nécessaires en liens avec les mesures liées au Covid-19. Les frais de déplacements, d'hébergements et de formations - qui avaient été très fortement ralentis en 2020 et 2021 avec la crise du Covid-19 augmentent de CHF 0.8 mio, mais restent inférieurs aux niveaux d'avant crise Covid-19.

Les charges de personnel restent néanmoins en dessous du budget 2022 pour CHF 8.1 mios :
- Il est à noter que la mise au concours de plusieurs postes professoraux a dû être reportée sur 2023;
- Ce manque a pu être partiellement compensé par du personnel Auxiliaire / Occasionnel en 2022, ou par d'autres mesures prises par la Direction, notamment dans le cadre de son plan stratégique ou en faveur des facultés.
- (2) L'augmentation par rapport au budget provient principalement de l'augmentation du prix des matières premières, ainsi que d'un surplus d'entretien dans l'aménagement extérieur.
- (3) Pour rappel, les charges relatives à l'acquisition de périodiques et de livres par la BCU sont comptabilisées au travers d'une subvention enregistrée dans la rubrique "Subventions, subsides 'Enseignement'".
- (4) Des montants complémentaires par rapport au budget ont été alloués par la Direction pour l'acquisition de matériel (CHF 0.3 mio) et de mobilier (CHF 0.3 mio).
- (5) Le budget relatif aux allocations conjoncturelles d'investissement est budgété au sein de cette rubrique, alors que les dépenses effectives peuvent être imputées dans différentes rubriques.
- (6) La diminution de l'acquisition de matériel informatique (CHF 0.5 mio) est due au fait que la majorité des achats de licences ont été effectués en 2020 pour répondre aux nécessités qu'imposait la crise sanitaire.
- (7) L'augmentation de cette rubrique (CHF 0.9 mio) résulte de la reprise des congrès organisés par l'Université en ligne avec un retour à la normale des activités.
- (8) La Direction a alloué des budgets complémentaires notamment pour la rénovation de la cuisine de production de l'Amphimax (CHF 0.8 mio), pour la création du Hub Ucreate à la Villa Nova (CHF 1.6 mio) et pour la mise en place de nouveaux luminaires LED pour les chambres de culture de la biologie (CHF 0.4 mio).
- (9) Cette rubrique comprend CHF 1.1 mio de loyer (intérêts + amortissement) correspondant aux constructions UNIL découlant de l'EMPD n°231 (avril 2005).
- (10) Une reprise est visible (CHF +1.2 mio) par rapport à 2021. Néanmoins, les rubriques restent inférieures au budget. Ces augmentations montrent un retour à la normale, ces chiffres se rapprochant en effet de leur niveau pré pandémie Covid-19.
- (11) Cette rubrique comprend les attributions à des fonds à charge du budget ordinaire; il s'agit principalement des attributions au fonds pour le financement de projets communs (CHF 1.2 mio), au fonds social (CHF 1.6 mio), au fonds d'exploitation du service des sports commun à l'UNIL et l'EPFL (CHF 1.3 mio), au fonds des overheads à redistribuer (CHF 0.7 mio), au fonds des parkings (CHF 0.4 mio) et au fonds Azur (CHF 0.3 mio) dans le cadre de la collaboration avec les universités de Genève et Neuchâtel.

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

Groupe	Notes	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
		Charges	Revenus		
					
36	Charges de transferts				
	Subventions, subsides "Enseignement"	(12) 141'947'821.37		141'431'367	139'073'958.98
	Subventions, subsides culture, loisirs, sports.....	556'867.98		463'000	547'486.79
	Aides, subsides accordés.....	1'314'645.57		403'350	985'697.86
	Bourses, prêts.....	920'295.79		336'000	1'399'008.65
	Charges de transferts.....	144'739'630.71		142'633'717	142'006'152.28
39	Imputations internes				
	Imputations internes diverses (charges).....	(13) 3'807'835.25		-	3'898'665.05
	Imputations internes	3'807'835.25		-	3'898'665.05
	Total des charges d'exploitation.....	555'547'272.56		552'139'521	541'593'236.99
REVENUS D'EXPLOITATION					
42	Taxes et redevances				
	Inscriptions, taxes et émoluments.....	(14)	12'797'458.70	12'842'000	12'811'835.00
	Travaux et ventes diverses.....	(15)	380'394.17	1'360'000	292'486.17
	Remboursements divers.....		776'934.23	492'200	833'345.18
	Taxes et redevances.....		13'954'787.10	14'694'200	13'937'666.35
43	Prestations de services, subsides, mandats, autres revenus				
	Prestations de service diverses		5'648'727.14	5'820'560	4'882'683.08
	Autres revenus.....	(16)	658'328.68	480'000	345'886.71
	Subsides et mandats.....		1'282'210.55	812'867	2'341'162.22
	Prestations de services, subsides, mandats, autres revenus.....		7'589'266.37	7'113'427	7'569'732.01
45	Dissolution de fonds et financements spéciaux				
	Dissolution de fonds, capital, provision.....		-	-	-
	Dissolution de fonds et financements spéciaux.....		-	-	-
46	Revenus de transferts				
	Subvention "Etat de Vaud".....	(17)	337'436'000.00	337'436'000	333'257'671.20
	Participation des autres cantons à l'enseignement.....	(18)	73'718'671.60	72'604'190	71'733'316.30
	Subvention fédérale LEHE.....	(19)	102'941'236.00	100'800'000	101'495'079.00
	Subvention fédérale pour investissements et loyers.....	(20)	312'532.00	288'000	1'110'756.87
	Overheads FNS	(21)	11'423'601.00	9'600'000	9'026'044.00
	Revenus de transferts.....		525'832'040.60	520'728'190	516'622'867.37
49	Imputations internes				
	Imputations internes diverses (produits).....	(22)	3'569'727.60	1'500'000	3'106'353.21
	Imputations internes		3'569'727.60	1'500'000	3'106'353.21
	Total des revenus d'exploitation.....		550'945'821.67	544'035'817	541'236'618.94
	RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....		-4'601'450.89	-8'103'703	-356'618.05
RESULTAT FINANCIER					
34	Charges financières.....		36'127.72	-32'092	23'990.57
44	Revenus financiers.....		1'842'645.98	2'260'000	1'412'030.10
	Résultat financier, (+) revenus / (-) charges.....		1'806'518.26	2'227'908	1'388'039.53
	RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		-2'794'932.63	-5'875'795	1'031'421.48
Résultat extraordinaire					
38	Charges extraordinaires.....	(23)		-9'000'000	
48	Revenus extraordinaires.....	(23)	3'616'702.81	14'875'795	2'010'331.91
	Résultat extraordinaire (+) revenus / (-) charges.....		3'616'702.81	5'875'795	2'010'331.91
	RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges	(23)	821'770.18	-	3'041'753.39

Renseignements complémentaires



- (12) La rubrique "Subventions, subsides 'Enseignement'" comprend notamment :
- la subvention au CHUV de CHF 120.9 mios en 2022 (CHF 118.9 mios en 2021). Cette subvention comprend CHF 0.7 mio de contribution UNIL aux frais de fonctionnement du PACTT (CHF 0.6 mio en 2021);
 - la subvention à Unisanté de CHF 11.9 mios (CHF 11.9 mios en 2021);
 - la subvention à la BCU pour l'acquisition de périodiques scientifiques et de monographies de CHF 6.2 mios en 2022 (CHF 5.1 mios en 2021); les charges les plus importantes financées à l'aide de la subvention concernent les abonnements électroniques à des revues scientifiques; une partie de la subvention à la BCU est refacturée à la HEP (CHF 0.6 mio).
- (13) Cette rubrique correspond à la comptabilisation des achats internes, notamment les analyses effectuées par les plateformes de recherche.

Revenus

- (14) La rubrique se compose principalement des taxes étudiants pour CHF 12.8 mios en 2022 (CHF 12.4 mios en 2021).
- (15) Les ventes de photocopiés, en légère augmentation en comparaison avec 2021 et nettement inférieures au budget (CHF -1.0 mio), subissent toujours les conséquences de la pandémie.
- (16) Cette rubrique comporte principalement la part UNIL à la redistribution de la taxe CO2 (CHF 0.3 mio), les commissions reçues pour la perception de l'impôt à la source (CHF 0.1 mio), et la rétrocession partielle des gains liés aux activités accessoires des collaborateurs UNIL.
- (17) La subvention cantonale 2022 a augmenté de CHF 4.2 mios par rapport à l'année 2021 (+1.25%).
- (18) 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 72.6 mios (CHF 70.6 mios en 2021). Le montant reçu dépend du nombre d'étudiants des autres cantons qui étudient à l'UNIL, ainsi que de la filière d'étude (forfait différencié). La rubrique comprend également :
- la refacturation à la HEP des documents électroniques de la BCU (CHF 0.6 mio);
 - 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.
- (19) 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 2022 à recevoir (en 2023), calculé sur la base d'une estimation de la subvention fédérale globale à l'ensemble des universités et de la part UNIL à cette subvention. Le montant est porté en compte courant, par la DGES, en faveur de l'UNIL. Le montant enregistré dans les comptes 2022 comprend également l'ajustement de l'estimation 2021 qui ressort du décompte reçu (CHF 0.8 mio). La subvention LEHE a augmenté de CHF 1.4 mio par rapport à l'année 2022.
- (20) Cette rubrique enregistre les subventions de la Confédération pour les loyers.
- (21) Cette rubrique correspond aux overheads reçus du FNS pour financer partiellement les coûts indirects liés aux subsides que ce bailleur de fonds octroie aux chercheurs de l'Université. La rubrique a augmenté de CHF 2.4 mios par rapport à 2021.
- (22) La rubrique correspond aux overheads de 13% prélevés sur les fonds de tiers versés à l'Université (CHF 1.8 mio) et à des ventes internes de prestations.
- (23) Le fonds de réserve et d'innovation (FRI) a diminué de CHF 2'794'632.63 au cours de l'exercice 2022; il passe ainsi de CHF 47'174'508.90 (situation au 1er janvier 2022) à CHF 44'379'576.27 au 31 décembre 2022. Les mouvements intervenus dans le FRI sont les suivants :
- dissolution du FRI de CHF 3'616'702.81 (produits extraordinaires) pour le financement des activités ou projets spécifiques;
 - virement au FRI du résultat 2022 lié au budget ordinaire (charges extraordinaires de CHF 821'770.18).
- La rétrocession financière de CHF 9 mios qui avait été inscrite dans le budget 2022 ne s'est pas concrétisée, le Conseil d'Etat ayant décidé de renoncer à cette restitution.

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

	au 31.12.2022	au 31.12.2021
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
 B I L A N		
 ACTIF		
Actif circulant.....	10'083'122.30	10'927'430.91
Caisses.....	7'966.90	8'574.45
Poste.....	16'953.37	92'021.39
Banques.....	5'366'196.08	899'858.58
Avances à régulariser.....	43'332.50	42'032.50
Débiteurs.....	2'230'213.67	884'825.39
Comptes courants Etat de Vaud.....	--	7'362'490.95
Actifs de régularisation et transitoires.....	2'418'459.78	1'637'627.65
 Total de l'ACTIF.....	 10'083'122.30	 10'927'430.91
 PASSIF		
Capitaux étrangers.....	7'770'196.89	6'567'635.74
Créanciers.....	951'358.19	1'169'524.87
Comptes courants Etat de Vaud.....	2'818'948.24	--
Passifs transitoires.....	2'081'592.40	3'771'970.53
Comptes de régularisation passif.....	1'918'298.06	1'626'140.34
 Fonds propres.....	 2'312'925.41	 4'359'795.17
<i>Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles.....</i>	<i>1'413'376.56</i>	<i>1'154'295.17</i>
<i>Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....</i>	<i>899'548.85</i>	<i>3'205'500.00</i>
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	3'205'500.00	3'175'591.00
Prélèvement sur le fonds de réserve et d'innovation.....	-370'402.99	-1'026'339.30
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges(-).....	-1'935'548.16	1'056'248.30
 Total du PASSIF.....	 10'083'122.30	 10'927'430.91

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	77'074'885.65	76'914'500	71'141'412.91
30	Charges de personnel.....	64'947'054.31	62'900'500	57'977'623.04
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	11'366'488.49	13'027'000	12'324'939.85
35	Attributions aux fonds et financements spéciaux.....	259'081.39	135'000	309'521.68
36	Charges de transferts.....	502'261.46	852'000	529'328.34
4	Revenus d'exploitation totaux.....	74'560'152.51	75'472'500	72'662'737.06
42	Taxes et redevances.....	2'237'182.41	2'370'000	2'199'313.99
43	Revenus divers.....	460'682.09	312'000	263'593.59
46	Revenus de transferts.....	71'862'288.01	72'790'500	70'199'829.48
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....			1'521'324.15
	Excédent de charges.....	2'514'733.14	1'442'000	
34	Charges financières.....	8'432.15	8'000	6'163.16
44	Revenus financiers.....		250'000	137'323.35
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....		242'000	131'160.19
	Excédent de charges.....			
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....			1'652'484.34
	Excédent de charges.....	2'305'951.15	1'200'000	
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		1'200'000	1'026'339.30
Résultat extraordinaire				
			1'200'000	1'026'339.30
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....		--	2'678'823.64
	Excédent de charges.....	1'935'548.16	--	
Excédent de charges de l'exercice (CHF 1'935'548.16) prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 31a LHEV				

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	9'572'469.60		9'354'000	8'495'955.78
302 Salaires des enseignants.....	42'868'946.87		41'675'500	38'458'469.55
303 Travailleurs temporaires.....	1'295'148.16		745'000	995'328.47
304 Allocations.....	19'974.65		16'000	16'531.35
305 Cotisations patronales	10'704'766.16		10'745'000	9'746'006.52
309 Autres charges de personnel.....	485'748.87		365'000	265'331.37
310 Charges de matières et de marchandises.....	815'184.47		915'000	619'896.44
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'920'710.51		1'733'000	2'677'099.05
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	482'156.60		486'000	415'987.30
313 Prestations de service et honoraires.....	5'126'421.07		6'252'000	5'977'050.69
314 Gros entretien et entretien courant.....	203'441.17		200'000	92'232.04
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	139'820.60		173'000	265'041.42
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	1'536'146.30		1'674'000	1'496'434.04
317 Dédommagements.....	990'695.91		1'450'000	663'440.97
318 Réévaluations sur créances.....	1'210.59		3'000	99.84
319 Diverses charges d'exploitation.....	150'701.27		141'000	117'658.06
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux enregistrées sous capital propre.....	259'081.39		135'000	309'521.68

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

Renseignements complémentaires	Comptes 2022	Budget 2022
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
En application de la loi sur la Haute école pédagogique du 12 décembre 2007, la HEP est financée par une subvention du canton, celle-ci apparaît à la rubrique 015.3634 des comptes du canton. Les comptes de la HEP sont annexés aux comptes de l'Etat. Le règlement d'application des dispositions financières de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique du 26 août 2009 précise les dispositions applicables.		
301 Personnel administratif et d'exploitation : renforcement des effectifs		
302 1. Salaires enseignants	32'259'928.84	32'689'500
2. Salaires assistants	2'042'949.16	2'250'000
3. Intervenants externes (voir 313.1).....	2'635'778.92	--
4. Rémunération des étudiants (stage A): croissance du nombre d'étudiants inférieure à la prévision	5'930'289.95	6'736'000
	42'868'946.87	41'675'500
303 Contrats d'intervenants externes pour des tâches administratives comptabilisés comme personnel auxiliaire (budget dans les intervenants externes)		
309 Augmentation des charges de formation continue du personnel HEP		
310 1. Imprimés, livres, communication	349'852.85	380'000
2. Denrées alimentaires et boissons	182'542.76	240'000
3. Fournitures pour enseignement et reprographie	174'258.81	220'000
4. Frais de publication de recherche scientifiques	108'530.05	75'000
	815'184.47	915'000
311 1. Achat équipement mobilier et petit matériel	296'317.64	250'000
2. Achat matériel enseignement	21'761.83	93'000
3. Achat matériel et licences informatiques, matériel audiovisuel et équipement pour l'éducation numérique. Augmentation des coûts des licences informatiques	1'602'631.04	1'390'000
	1'920'710.51	1'733'000
313 1. Intervenants extérieurs (voir 302.3).....	565'919.43	2'090'000
2. Compléments de formation avec l'UNIL et autres institutions	465'495.48	390'000
3. Compléments de formation avec le Conservatoire	395'221.92	380'000
4. Frais divers d'organisation de manifestations	106'002.51	150'000
5. Frais de nettoyage de la HEP (Cour 33, Sébeillon, Sévelin): budget sous-évalué	634'596.87	485'000
6. Cotisation diverses	135'165.14	120'000
7. Frais de réseaux	183'376.23	170'000
8. Divers frais administratifs (port, téléphone, taxes, assurance, etc.)	156'578.92	159'000
9. Déménagement et transport: externalisation des déménagements	46'375.60	20'000
10. Conseils juridiques: engagement d'un juriste en interne	20'443.70	50'000
11. Honoraires conseillers externes: refonte du site internet de la HEP Vaud et projets informatiques.....	2'417'245.27	2'238'000
	5'126'421.07	6'252'000.00
316 1. Locaux de Sévelin	746'444.95	773'000
2. Locaux de Sébeillon	428'085.55	427'000
3. Système d'impression: baisse des coûts non reflétée dans le budget	164'366.56	230'000
4. Autres locations	197'249.24	244'000
	1'536'146.30	1'674'000
317 1. Indemnités de déplacement des étudiants (stages): croissance du nombre d'étudiants inférieure à la prévision	404'375.45	505'000
2. Déplacements et hébergement (personnel et étudiants) : reprise de la mobilité étudiante post covid plus lente qu'anticipé et manifestations encore partiellement à distance	586'320.46	945'000
	990'695.91	1'450'000
319 1. Indemnités de recours	9'600.00	10'000
2. Frais de dossiers payés au SPEV pour le traitement des salaires	85'561.00	75'000
3. Autres charges administratives	55'540.27	56'000
	150'701.27	141'000
351 Alimentation du fonds de soutien des activités culturelles, sociales ou sportives		

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école pédagogique du canton de Vaud				
361 Parts à des collectivités publiques.....	68'946.86		250'000	238'696.78
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	433'314.60		602'000	290'631.56
Total des charges d'exploitation.....	77'074'885.65		76'914'500	71'141'412.91
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'970'047.82	2'071'000	1'980'065.80
425 Recettes sur ventes.....		122'628.45	125'000	123'095.45
426 Remboursements.....		144'506.14	170'000	93'723.74
427 Amendes.....		--	4'000	2'429.00
430 Revenus d'exploitation divers.....		460'682.09	312'000	263'593.59
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		69'898'755.46	71'390'500	68'675'019.07
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		1'963'532.55	1'400'000	1'524'810.41
Total des produits d'exploitation.....		74'560'152.51	75'472'500	72'662'737.06
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	-2'514'733.14		-1'442'000	1'521'324.15
34 Charges financières.....	8'432.15		8'000	6'163.16
44 Revenus financiers.....		217'214.14	250'000	137'323.35
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		208'781.99	242'000	131'160.19
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....	-2'305'951.15		-1'200'000	1'652'484.34
38 Charges extraordinaires.....	--			
48 Revenus extraordinaires.....		370'402.99	1'200'000	1'026'339.30
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....		370'402.99	1'200'000	1'026'339.30
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....	-1'935'548.16		--	2'678'823.64

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

Renseignements complémentaires	Comptes 2022	Budget 2022
Haute école pédagogique du canton de Vaud		
361 Rétrocessions droits d'inscription pour les étudiants hors canton en collaboration avec des collectivités publiques: nombre étudiants du programme MAES Valais inférieur au budget.		
363 1. Charge du Fonds pour le soutien des activités sociales et culturelles: faible demande pour des soutiens de mobilité étudiante.....	237'074.86	370'000
2. Charge Fondation CH, bourses mobilité: reprise de la mobilité étudiante post covid lente.....	144'506.14	168'000
3. Autres aides à la formation et aides aux loisirs, sports et culture.....	51'733.60	64'000
	433'314.60	602'000
423 1. Finances de cours et écolage	1'226'652.00	1'256'000
2. Taxe semestrielle Fonds ACS	495'283.00	505'000
3. Taxes d'inscription	220'387.67	230'000
4. Inscriptions manifestations organisées par la HEP : reprise moins rapide que prévu au budget	27'725.15	80'000
	1'970'047.82	2'071'000
425 1. Vente d'imprimés, matériel pédagogique	93'270.50	110'000
2. Ventes de produits et marchandises	29'357.95	15'000
	122'628.45	125'000
426 1. Participation Fondation CH, bourses mobilité (voir 363.2)	144'506.14	168'000
2. Remboursement divers	--	2'000
	144'506.14	170'000
430 1. Revenus des formations postgrade et formation continue : reprise post-covid	410'761.75	250'000
2. Autres facturations à des tiers et recettes	49'920.34	62'000
	460'682.09	312'000
461 1. Subvention du canton de Vaud	55'920'500.00	55'920'500
2. Facturation aux autres cantons pour leur ressortissants selon accord AHES: revenus très inférieurs au budget en raison de la baisse des étudiants / crédits inscrits sur l'exercice.....	11'820'542.81	13'485'000
3. Participations intracantonales Vaud: enseignement spécialisé Radiobus.....	148'009.00	140'000
4. Contribution pour l'introduction aux MER mathématiques: décalage des prestations (covid).....	713'750.00	413'000
5. Contribution pour l'introduction du numérique: prestations complémentaires demandées par le canton.....	859'290.00	514'000
6. Contribution pour la mise en œuvre du concept 360: projet redimensionné durant l'exercice.....	233'600.00	536'000
7. Autres contributions aux formations continues et post-grades (mandats).....	203'063.65	382'000
	69'898'755.46	71'390'500
463 1. Participations intercantionales (conventions PIRACEF, FORDIF et MAES avec la HEP Valais).....	507'399.59	525'000
2. Subsidés Fonds National Suisse (FNS) + autres subsidés.....	609'852.27	430'000
3. Subvention de la Fondation Hassler pour une chaire du numérique.....	266'462.44	400'000
4. Subsidés de la Confédération (Swissuniversities): transfert du solde 2021 du projet 2Cr2D TP1 «création du master en didactique disciplinaire» sur le TP2 « développement des compétences scientifiques en didactique disciplinaire» approuvé en janvier 2023, revenu de CHF 400K comptabilisé en 2022.....	579'818.25	45'000
	1'963'532.55	1'400'000
34 Frais bancaires et frais des commissions lors d'encaissements par cartes.		
44 Revenus de location de locaux.		
48 Prélèvements sur le FRI pour le financement des projets d'innovation et d'infrastructure. Le budget inclut CHF 700K de prélèvement pour équilibrer l'excédent de charges.		
Excédent de charges de l'exercice (CHF 1'935'548.16) prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 31a LHEV		

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

	au 31.12.2022	au 31.12.2021
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud		
 B I L A N		
 ACTIF		
Actif circulant.....	22'234'982.75	22'073'787.76
Caisses.....	2'126.35	2'667.05
Poste.....	861'358.08	1'659'593.07
Compte courant Etat de Vaud.....	14'043'763.46	13'564'499.23
Débiteurs.....	3'892'709.70	3'224'723.03
Actifs de régularisation et transitoires.....	3'435'025.16	3'622'305.38
 Total de l'ACTIF.....	 22'234'982.75	 22'073'787.76
 PASSIF		
Capitaux étrangers.....	17'926'916.05	17'815'700.66
Créanciers.....	1'733'034.70	1'406'209.25
Passifs de régularisation et transitoires.....	15'918'033.96	16'132'348.23
Dépôts.....	86'640.06	102'409.45
Engagements legs fond. s/pers.jurid. capitaux tiers.....	189'207.33	174'733.73
 Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	 4'308'066.70	 4'258'087.10
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	4'258'087.10	4'266'588.80
Ajustement du niveau du FRI au plafond de 5% du total des charges.....	--	-8'501.70
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	49'979.60	--
 TOTAL du PASSIF.....	 22'234'982.75	 22'073'787.76

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	87'699'362.40	85'104'200	86'135'423.34
30	Charges de personnel.....	69'001'740.03	68'675'600	69'609'623.67
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	17'199'993.96	15'338'600	15'642'151.32
36	Charges de transferts.....	44'247.72	60'000	32'967.15
37	Subventions redistribuées.....	1'453'380.69	1'030'000	850'681.20
4	Revenus d'exploitation totaux.....	88'049'264.82	84'988'500	87'364'919.18
42	Taxes et redevances.....	4'857'024.18	4'208'100	4'700'841.58
43	Revenus divers.....	7'317'944.37	6'091'000	7'982'432.35
46	Revenus de transferts.....	74'420'915.58	73'659'400	73'830'964.05
47	Subventions à redistribuer.....	1'453'380.69	1'030'000	850'681.20
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....		349'902.42	1'229'495.84
	Excédent de charges.....		115'700	
34	Charges financières.....	9'932.53	12'800	25'909.92
44	Revenus financiers.....		60'361.66	128'500
				72'087.91
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....		50'429.13	46'177.99
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....		400'331.55	1'275'673.83
	Excédent de charges.....			
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	8'501.70
Résultat extraordinaire				
	Excédent de revenus.....		--	8'501.70
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....		400'331.55	1'284'175.53
	Excédent de charges.....			
Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 49'979.60) et aux passifs de régularisation (CHF 350'351.95) conformément à l'article 68 LHEV.				

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	12'757'408.34		12'922'600	12'640'972.92
302 Salaires des enseignants.....	42'910'168.35		42'626'200	43'354'445.42
303 Travailleurs temporaires.....	1'187'197.95		844'900	1'425'497.24
304 Allocations.....	4'262.50		15'000	3'384.05
305 Cotisations patronales	11'721'739.09		11'744'900	11'863'129.21
309 Autres charges de personnel.....	420'963.80		522'000	322'194.83
310 Charges de matières et de marchandises.....	1'800'506.11		1'794'300	1'946'059.16
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	4'994'942.14		3'578'500	4'091'056.42
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	690'832.57		570'000	568'729.53
313 Prestations de service et honoraires.....	5'511'676.87		4'814'600	4'793'563.04
314 Gros entretien et entretien courant.....	99'766.55		95'000	105'231.09
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	390'721.67		422'200	391'751.09
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	3'355'028.21		3'487'000	3'352'647.08
317 Dédommagements.....	308'547.84		450'000	214'242.91
318 Réévaluations sur créances.....	47'972.00		127'000	178'871.00
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	44'247.72		60'000	32'967.15
370 Subventions à redistribuer.....	1'453'380.69		1'030'000	850'681.20
Total des charges d'exploitation.....	87'699'362.40		85'104'200	86'135'423.34
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		4'046'129.36	3'565'000	4'153'548.27
425 Recettes sur ventes.....		47'879.59	25'000	21'827.29
426 Remboursements.....		498'508.98	340'100	379'100.83
429 Autres taxes.....		264'506.25	278'000	146'365.19
430 Revenus d'exploitation divers.....		7'317'944.37	6'091'000	7'982'432.35
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		14'882'566.25	14'482'000	13'232'319.65
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		59'538'349.33	59'177'400	60'598'644.40
470 Subventions à redistribuer.....		1'453'380.69	1'030'000	850'681.20
Total des produits d'exploitation.....		88'049'264.82	84'988'500	87'364'919.18
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....		349'902.42	-115'700	1'229'495.84
34 Charges financières.....	9'932.53		12'800	25'909.92
44 Revenus financiers.....		60'361.66	128'500	72'087.91
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		50'429.13	115'700	46'177.99
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....		400'331.55	--	1'275'673.83
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Revenus extraordinaires.....		--	--	8'501.70
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....		--	--	8'501.70
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....		400'331.55	--	1'284'175.53

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud			
<p>La Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudoises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.</p>			
302	1. Salaires des enseignants	27'793'461.60	28'544'600
	2. Salaires des assistants.....	5'042'725.10	5'281'600
	3. Salaires des collaborateurs scientifiques des fonds de tiers (voir 430.1).....	10'073'981.65	8'800'000
		42'910'168.35	42'626'200
303	Les besoins en travailleurs temporaires ont été plus importants que planifié pour la recherche et l'administration.		
310	1. Fournitures matériel d'exploitation.....	415'750.72	480'500
	2. Matériel spécialisé pour projets et mandats.....	627'635.10	650'000
	3. Autres.....	757'120.29	663'800
		1'800'506.11	1'794'300
311	Un programme de mise à niveau de l'infrastructure et de la sécurité informatique a été réalisé en 2022		
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs.....	2'240'598.86	1'838'000
	2. Frais de nettoyage.....	499'197.95	471'300
	3. Frais de manifestations, représentation	737'806.16	647'000
	4. Honoraires, conseillers externes, experts,.....	169'727.10	271'000
	5. Prestations de tiers pour projets et mandats.....	722'693.15	450'000
	6. Autres.....	1'141'653.65	1'137'300
		5'511'676.87	4'814'600
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.....	1'443'535.00	1'554'000
	2. Taxes d'études formations continues (CAS-MAS-DAS et autres cours).....	2'515'065.06	1'910'000
	3. Taxes d'inscription.....	87'529.30	101'000
		4'046'129.36	3'565'000
430	1. Revenus des prestations de services supérieurs à l'hypothèse budgétaire (voir 302.3).....	7'238'334.00	5'808'000
	2. Autres revenus d'exploitation.....	79'610.37	283'000
		7'317'944.37	6'091'000
461	1. Subvention cantonale.....	11'980'000.00	11'980'000
	2. Autres financements cantonaux	512'343.25	172'000
	3. Dédommagements pour les prestations fournies aux Master communs HES-SO.....	2'390'223.00	2'330'000
		14'882'566.25	14'482'000
463	1. Enveloppes HES-SO études principales	47'407'935.50	47'407'900
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....	4'620'063.05	4'000'000
	3. Subventions fédérales.....	6'366'545.32	6'619'500
	4. Subventions des programmes internationaux	961'367.46	700'000
	5. Autres subventions.....	182'438.00	450'000
		59'538'349.33	59'177'400
44	Produits des location de salles		
<p>Résultat de l'exercice attribué au Fonds de réserve et d'innovation (CHF 49'979.60) et aux passifs de régularisation (CHF 350'351.95) conformément à l'article 68 LHEV.</p>			

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

	au 31.12.2022	au 31.12.2021
Haute école de santé Vaud		
 B I L A N		
 ACTIF		
Actif circulant.....	3'531'633.48	3'059'343.63
Caisses.....	5'691.50	2'552.10
Poste.....	1'048'516.21	1'177'948.46
Compte courant Etat de Vaud.....	--	236'268.23
Débiteurs.....	866'525.65	587'631.86
Actifs de régularisation et transitoires.....	1'610'900.12	1'054'942.98
Total de l'ACTIF.....	3'531'633.48	3'059'343.63
 PASSIF		
Capitaux étrangers.....	2'923'646.50	2'114'327.05
Créanciers.....	339'499.04	282'481.78
Compte courant Etat de Vaud.....	843'951.94	--
Passifs de régularisation et transitoires.....	1'729'845.52	1'823'645.27
Dépôts.....	10'350.00	8'200.00
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	607'986.98	945'016.58
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	945'016.58	1'866'627.00
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	-337'029.60	-921'610.42
Total du PASSIF.....	3'531'633.48	3'059'343.63

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école de santé Vaud				
3	Charges d'exploitation totales.....	39'069'348.54	38'212'000	39'192'707.55
30	Charges de personnel.....	34'720'065.58	34'043'000	34'663'933.80
31	Charges de biens/services/autres ch. d'exploitation.....	4'194'272.96	4'151'000	4'335'960.31
36	Charges de transferts.....	146'760.00	18'000	54'080.44
37	Subventions redistribuées.....	8'250.00	--	138'733.00
4	Revenus d'exploitation totaux.....	38'360'003.32	37'320'100	37'901'532.64
42	Taxes et redevances.....	1'724'294.58	1'426'000	1'727'466.83
43	Revenus divers.....	963'513.03	810'000	1'480'541.63
46	Revenus de transferts.....	35'663'945.71	35'084'100	34'554'791.18
47	Subventions à redistribuer.....	8'250.00	--	138'733.00
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	709'345.22	891'900	1'291'174.91
34	Charges financières.....	4'189.48	--	6'383.19
44	Revenus financiers.....		401'000	375'947.68
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....	372'315.62	401'000	369'564.49
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....			
	Excédent de charges.....	337'029.60	490'900	921'610.42
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		490'900	--
Résultat extraordinaire				
		--	490'900	--
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....		--	
	Excédent de charges.....	337'029.60		921'610.42
Excédent de charges de l'exercice (CHF -337'029.60) prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 68 LHEV.				

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école de santé Vaud				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	6'340'855.20		5'963'000	6'258'980.78
302 Salaires des enseignants.....	22'672'415.13		22'918'000	22'190'047.26
303 Travailleurs temporaires.....	173'758.85		57'000	683'656.88
305 Cotisations patronales	5'242'849.23		4'814'000	5'191'147.29
309 Autres charges de personnel.....	290'187.17		291'000	340'101.59
310 Charges de matières et de marchandises.....	503'411.78		505'000	530'295.49
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	300'408.94		353'000	629'462.66
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	418'319.51		320'000	330'967.60
313 Prestations de service et honoraires.....	1'693'304.24		1'647'000	1'619'435.15
314 Gros entretien et entretien courant.....	54'638.27		51'000	55'839.55
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	330'611.71		392'000	294'839.87
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	611'644.05		598'000	606'805.30
317 Dédommagements.....	259'725.96		285'000	233'369.30
318 Réévaluations sur créances.....	22'208.50		--	34'945.39
363 Subventions à des collectivités et à des tiers.....	146'760.00		18'000	54'080.44
370 Subventions à redistribuer.....	8'250.00		--	138'733.00
Total des charges d'exploitation.....	39'069'348.54		38'212'000	39'192'707.55
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'691'912.48	1'399'000	1'680'275.13
425 Recettes sur ventes.....		32'382.10	2'000	47'191.70
426 Remboursements.....		--	25'000	--
430 Revenus d'exploitation divers.....		963'026.16	797'000	1'476'005.05
439 Autres revenus.....		486.87	13'000	4'536.58
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		15'055'159.07	14'682'000	15'442'522.78
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		20'608'786.64	20'402'100	19'112'268.40
470 Contributions redistribuées.....		8'250.00	--	138'733.00
Total des produits d'exploitation.....		38'360'003.32	37'320'100	37'901'532.64
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges.....	-709'345.22		-891'900	-1'291'174.91
34 Charges financières.....	4'189.48		--	6'383.19
44 Revenus financiers.....		376'505.10	401'000	375'947.68
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges.....		372'315.62	401'000	369'564.49
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges.....	-337'029.60		-490'900	-921'610.42
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Revenus extraordinaires.....		--	490'900	--
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges.....			490'900	--
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges.....	-337'029.60		--	-921'610.42

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
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	Plusieurs recrutements prévus au budget sous assistants (voir 302.2) se sont concrétisés dans le personnel administratif		
302	1. Salaires enseignants	15'330'367.46	15'227'000
	2. Salaires assistants (voir 301).....	2'798'137.60	3'509'000
	3. Indemnités des étudiants (voir 461.2).....	4'543'910.07	4'182'000
		22'672'415.13	22'918'000
303	Recours aux auxiliaires pour pallier à des absences maladies notamment.		
312	Augmentation des coûts de chauffage à distance.		
313	1. Rémunération des intervenants extérieurs	902'498.86	850'000
	2. Frais de nettoyage.....	307'432.85	259'000
	3. Honoraires IT.....	263'601.59	291'000
	4. Participations manifestations nationales et internationales.....	48'535.27	122'000
	5. Frais de port & télécom.....	49'827.65	53'000
	6. Autres, notamment frais de surveillance.....	121'408.02	72'000
		1'693'304.24	1'647'000
315	1. Entretien du mobilier et appareils de bureau.....	55'194.77	78'000
	2. Entretien machines, matériel d'exploitation.....	30'632.16	10'000
	3. Entretien du matériel informatique.....	244'784.78	304'000
		330'611.71	392'000
363	Les bourses d'échanges internationaux sont dorénavant comptabilisées sous cette rubrique (précédemment sous 317)		
423	1. Taxes d'étude formations HES.....	1'085'110.01	928'000
	2. Taxes d'étude formations non-HES.....	443'381.47	385'000
	3. Formations continues dont CHF 144k étaient budgétés dans le 463 pour la formation pratique HES-SO.....	163'421.00	86'000
		1'691'912.48	1'399'000
430	1. Prestations de service: augmentation du volume et des prix.....	906'809.37	773'000
	2. Autres revenus d'exploitation.....	56'216.79	24'000
		963'026.16	797'000
461	1. Subvention cantonale.....	10'000'000.00	10'000'000
	2. Remboursements des indemnités étudiants (voir 302.3).....	4'543'910.07	4'182'000
	3. Contribution pour le semestre préparatoire.....	224'000.00	224'000
	4. Remboursement des prestations en faveur des Masters communs HES-SO.....	287'249.00	276'000
		15'055'159.07	14'682'000.00
463	1. Enveloppes HES-SO études principales	17'540'250.00	17'540'100
	2. Autres revenus de la HES-SO : revenus de la Ra&D supérieurs à la prévision.....	1'960'745.39	1'608'000
	3. Subventions fédérales (projets FNS en particulier).....	928'115.45	1'175'000
	4. Financement des projets de recherche par des tiers.....	179'675.80	79'000
		20'608'786.64	20'402'100
44	Pour l'essentiel, loyers des chambres louées aux étudiants.		
Excédent de charges de l'exercice (CHF -337'029.60) prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 68 LHEV.			

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

	au 31.12.2022	au 31.12.2021
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL		
B I L A N		
ACTIF		
Actif circulant.....	2'015'180.36	2'372'900.03
Caisses.....	3'969.45	3'498.35
Banques.....	502'570.08	184'067.03
Compte courant Etat de Vaud.....	895'048.21	1'548'176.12
Débiteurs.....	461'656.04	552'162.64
Actifs de régularisation et transitoires.....	151'936.58	84'995.89
Total de l'ACTIF.....	2'015'180.36	2'372'900.03
PASSIF		
Capitaux étrangers.....	1'746'267.57	1'727'141.27
Créanciers.....	166'583.43	175'573.91
Passifs de régularisation et transitoires.....	1'579'684.14	1'551'567.36
Fonds de réserve et d'innovation au 31 décembre.....	268'912.79	645'758.76
Fonds de réserve et d'innovation au 1er janvier.....	645'758.76	86'100.53
Part du résultat de l'exercice, excédent de revenu / excédent de charges (-).....	-376'845.97	559'658.23
Total du PASSIF.....	2'015'180.36	2'372'900.03

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

2	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL				
3	Charges d'exploitation totales.....	22'021'194.66	21'581'100	20'924'213.84
30	Charges du personnel.....	13'502'056.16	13'065'400	13'182'508.00
31	Charges de biens et services et autres charges d'exploit.....	8'510'138.50	8'470'200	7'645'504.84
36	Subventions à la collectivité et à des tiers.....	9'000.00	45'500	31'359.00
37	Subventions redistribuées.....	--	--	64'842.00
4	Revenus d'exploitation totaux.....	21'646'396.71	21'577'500	21'485'041.37
42	Taxes.....	2'261'388.20	2'157'300	2'077'097.62
43	Revenus divers.....	1'100'157.69	806'700	1'072'250.77
46	Revenus de transferts.....	18'284'850.82	18'613'500	18'270'850.98
47	Subventions à redistribuer.....	--	--	64'842.00
Résultat provenant des activités d'exploitation				
	Excédent de revenus.....			560'827.53
	Excédent de charges.....	374'797.95	3'600	
34	Charges financières.....	14'409.21	13'600	15'153.22
44	Produits financiers.....		17'200	13'983.92
Résultat provenant de financements				
	Excédent de revenus.....		3'600	
	Excédent de charges.....	2'048.02		1'169.30
Résultat opérationnel				
	Excédent de revenus.....			559'658.23
	Excédent de charges.....	376'845.97	--	
38	Charges extraordinaires.....	--	--	--
48	Revenus extraordinaires.....		--	--
Résultat extraordinaire				
		--	--	--
Résultat de l'exercice				
	Excédent de revenus.....			559'658.23
	Excédent de charges.....	376'845.97	--	
Excédent de charges de l'exercice (CHF -376'845.97) prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 68 LHEV.				

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

	Comptes 2022		Budget 2022	Comptes 2021
	Charges	Revenus		
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL				
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation.....	3'318'699.02		3'326'300	3'286'154.85
302 Salaires des enseignants.....	7'884'986.30		7'477'300	7'665'696.10
303 Travailleurs temporaires.....	31'459.45		20'000	26'574.55
305 Cotisations patronales	2'200'833.23		2'175'800	2'141'421.61
309 Autres charges de personnel.....	66'078.16		66'000	62'660.89
310 Charges de matières et de marchandises.....	226'120.16		255'700	293'974.39
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif.....	1'147'508.69		1'055'000	757'493.91
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA.....	274'174.05		243'800	252'207.35
313 Prestations de service et honoraires.....	2'473'032.00		2'547'500	2'458'819.33
314 Gros entretien et entretien courant.....	175'987.30		257'200	108'811.41
315 Entretien de biens, meubles et immobilisations incorporelles.....	394'074.24		375'500	373'355.76
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation.....	2'778'143.38		2'755'500	2'769'879.86
317 Dédommagements.....	1'041'098.68		980'000	630'962.83
363 Subventions à la collectivité et à des tiers.....	9'000.00		45'500	31'359.00
370 Subventions redistribuées.....	-		--	64'842.00
Total des charges d'exploitation.....	22'021'194.66		21'581'100	20'924'213.84
423 Frais d'écolage et taxes de cours.....		1'477'478.55	1'499'000	1'391'490.03
425 Recettes sur ventes.....		517'807.98	443'300	526'595.50
426 Remboursements.....		266'101.67	215'000	159'012.09
430 Revenus d'exploitation divers.....		1'044'157.69	806'600	1'072'250.77
439 Autres revenus.....		56'000.00	100	--
461 Dédommagements des cantons et des concordats.....		2'942'095.67	2'947'600	2'908'086.33
463 Subventions des collectivités publiques et des tiers.....		15'342'755.15	15'665'900	15'362'764.65
470 Subventions à redistribuer.....		-	--	64'842.00
Total des produits d'exploitation.....		21'646'396.71	21'577'500	21'485'041.37
RESULTAT D'EXPLOITATION, (+) revenus / (-) charges	-374'797.95		-3'600	560'827.53
34 Charges financières.....	14'409.21		13'600	15'153.22
44 Produits financiers.....		12'361.19	17'200	13'983.92
RESULTAT FINANCIER, (+) revenus / (-) charges	-2'048.02		3'600	-1'169.30
RESULTAT OPERATIONNEL, (+) revenus / (-) charges	-376'845.97		--	559'658.23
38 Charges extraordinaires.....	--		--	--
48 Produits extraordinaires.....		--	--	--
RESULTAT EXTRAORDINAIRE, (+) revenus / (-) charges	--	--	--	--
RESULTAT DE L'EXERCICE, (+) revenus / (-) charges	-376'845.97	--	--	559'658.23

Département de l'enseignement et de la formation professionnelle

Renseignements complémentaires		Comptes 2022	Budget 2022
Haute école d'art et de design de Lausanne - ECAL			
<p>La Haute école d'art et de design de Lausanne est un établissement de droit public créé par la loi sur les hautes écoles vaudaises de type HES du 11 juin 2013. Les comptes de l'école sont annexés à ceux de l'Etat. La subvention cantonale est enregistrée à la rubrique 015.3634 des comptes du canton.</p>			
302	1. Salaires enseignants.....	5'045'282.00	4'822'100
	2. Salaires assistants.....	1'301'074.35	1'350'200
	3. Chargés de cours salariés (voir 313.1).....	1'538'629.95	1'305'000
		7'884'986.30	7'477'300
310	1. Matériel de bureau et d'exploitation, produits de nettoyage et fournitures véhicules.....	84'692.29	86'700
	2. Imprimés et publications.....	77'113.11	119'000
	3. Publicité et frais d'insertions.....	23'304.10	17'500
	4. Bibliothèque, livres et revues.....	41'010.66	32'500
		226'120.16	255'700
311	Augmentation des dépenses liées à l'informatique en raison des hausses de prix du matériel et des logiciels.		
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) (voir 302.3).....	1'392'567.78	1'685'000
	2. Honoraires.....	144'656.63	110'000
	3. Frais expositions et manifestations (bicentenaire de l'Ecal).....	370'447.30	188'000
	4. Frais de nettoyage.....	177'326.25	176'000
	5. Frais de port.....	106'428.65	90'000
	6. Autres.....	281'605.39	298'500
		2'473'032.00	2'547'500
317	Reprise des activités internationales (charges majoritairement refacturées, voir 426).		
423	1. Année propédeutique cantonale.....	672'290.30	670'000
	2. Formations HES (Bachelor & Master).....	602'524.90	610'000
	3. MAS in Design for Luxury & Craftsmanship et MAS DRDI	202'663.35	219'000
		1'477'478.55	1'499'000
425	Taxes et ventes de matériel divers.		
430	Revenus de prestations de services plus élevés que prévu au budget.		
461	1. Subvention cantonale.....	2'939'600.00	2'939'600
	2. Dédommagements pour les prestations fournies aux Master communs HES-SO.....	2'495.67	8'000
		2'942'095.67	2'947'600
463	1. Enveloppe HES-SO études principales.....	14'497'656.49	14'497'500
	2. Autres revenus en provenance de la HES-SO.....	523'248.66	783'000
	3. Subventions fédérales pour les loyers	321'850.00	285'400
	4. Autres subventions fédérales.....	-	100'000
		15'342'755.15	15'665'900
<p>Excédent de charges de l'exercice (CHF -376'845.97) prélevé sur le Fonds de réserve et d'innovation conformément à l'article 68 LHEV.</p>			

Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés

Département et service	Libellé	Situation 1.01.2022	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2022
<u>Evolution des correctifs d'actifs en 2022</u>						
Sur actions :						
DFA/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 :						
DITS/DGTL	Correction Prêt SVL	600'000				600'000
DSAS/DGCS	Prêts OCBE à rembourser.....	482'800			25'100	457'700
DEIEP/SPEI	Correction Prêt Ldr 262 (IENA Sàrl).....	267'200			267'200	-
DEIEP/SPEI	Correction Prêt Lim 279 (Bowling du Parc SA).....	189'200				189'200
DEIEP/SPEI	Correction Prêt Lim 304 (Terco SA).....	243'750			243'750	-
DEIEP/SPEI	Correction Prêt FETCR 124-1 (Télé-Villars-Gryon).....	787'000				787'000
DEIEP/SPEI	Correction Prêt FETCR 124-2 (Télé-Villars-Gryon).....	584'000				584'000
DEIEP/SPEI	Correction Prêt FETCR 137-1 (Télé-Villars-Gryon).....	905'000				905'000
DEIEP/SPEI	Correction Prêt FETCR 137-2 (Télé-Villars-Gryon).....	80'000				80'000
DEIEP/SPEI	Correction Prêt LADE (Sté Coop chargement betterave)....	39'000			19'500	19'500
DEIEP/SPEI	Correction Prêt LADE (Manoir de Ban).....	1'778'000		1'948'000		3'726'000
DEIEP/SPEI	Correction Prêt LADE (Léman Granulats).....	1'670'000			1'670'000	-
DEIEP/SPEI	Correction Prêt LDER (Télé-dôle).....	-		1'666'400		1'666'400
DEIEP/SPEI	Correction Prêt Aquatis.....	5'000'000				5'000'000
DCIRH/DGMR	Amortissements prêts conditionnellement remboursables..	537'829'008		14'216'587	8'558'856	543'486'739
DFA/DGAV	Correction Prêt PROCV.....	48'400			48'400	-
DFA/DGAV	Correction Prêt PROCV.....	225'000				225'000
	Total correctifs d'actifs sur prêts	550'728'358	-	17'830'987	10'832'806	557'726'539
Sur créances :						
DITS/DGAIC	Correction de valeur créances NFP.....	20'101'165		948'614		21'049'779
DITS/div.	Correctif débiteurs DGTL, SEPS.....	93'118	3'593	118'307	117'199	90'632
DEF/div.	Correctif débiteurs DGEO, DGEP.....	87'289	50'804	251'724	165'503	122'707
DJES/DGEJ	Correctif débiteurs DGEJ.....	280'300			20'900	259'400
DJES/POLCANT	Correctif débiteurs POLCANT.....	327'000		3'278'000		3'605'000
DJES/div.	Correctif débiteurs DGE, SPEN.....	403'665	180'798	150'352	171'336	201'883
DSAS/DGS	C/C centrale d'encaissement (CEESV).....	8'895'774		636'929		9'532'704
DSAS/DGCS	Bourses OCBE à rembourser.....	3'441'500			336'200	3'105'300
DSAS/DGCS	Correctif débiteurs Fondations BVA, CSC.....	733'000			500'000	233'000
DSAS/DGCS	Correctif débiteurs PC Famille et RP.....	1'510'000		575'000		2'085'000
DSAS/DGCS	Créances BRAPA.....	101'759'437			2'626'526	99'132'911
DSAS/DGCS	Indus LASV.....	86'566'930		3'211'533	768'748	89'009'715
DEIEP/SPEI	Correction débiteur prêt LADE (Sté Coop charg. betterave)	58'500		19'500		78'000
DEIEP/SPEI	Correction débiteur prêt LADE (Manoir de Ban).....	40'000				40'000
DEIEP/SPEI	Correction débiteur prêt LDR (Télé-dôle).....	-		333'400		333'400
DEIEP/SPEI	Correctif débiteurs prêt LIM 279 (Bowling du Parc SA).....	31'600				31'600
DEIEP/div.	Correctif débiteurs DGEM, SPEI, SPOP.....	149'181	28'183	2'428'138	460'088	2'089'049
DCIRH/SAN	Correctif débiteurs SAN.....	1'580'000			10'000	1'570'000
DCIRH/div.	Correctif débiteurs Garderies, DGMR, BCU.....	92'582	23'413	232'135	20'950	280'354
DFA/DGF	Correction de valeur sur créances fiscales.....	444'853'974	78'309'798	56'776'373		423'320'548
DFA/DGAV	Correctif créance à long terme.....	33'000			33'000	-
DFA/DGAV	Correctif débiteurs prêt PROCV.....	151'219				151'219
DFA/DGAV	Correctif débiteurs DGAV.....	48'223	80'131	223'431	64'513	127'010
OJV/div.	Correctif débiteurs OJV.....	649'015	169'227	433'772	132'587	780'973
	Total correctifs d'actifs sur créances	671'886'472	78'845'947	69'617'207	5'427'549	657'230'184
	Total correctifs d'actifs	1'892'845'092	78'845'947	87'448'194	16'260'355	1'885'186'985

Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés

Département et service	Libellé	Situation 1.01.2022	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2022
<u>Risques annoncés à fin 2022 supérieurs à CHF 1 million et autre engagement</u>						
DJES/DGE	Risques engagements conditionnels DGE.....	7'994'899		1'556'888	1'475'492	8'076'295
DEIEP/SPEI	Risques engagements conditionnels SPEI.....	8'262'653			3'822'217	4'440'436
Total risques annoncés supérieurs à CHF 1 million		16'257'552	-	1'556'888	5'297'709	12'516'731
DCIRH/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 2022 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. DITS	7'534'800	-1'146'900	6'387'900	508'500	0	508'500	5'879'400	4	6	2
2. DEF	38'400'100	-4'676'700	33'723'400	1'359'800	0	1'359'800	32'363'600	1	3	9
3. DJES	40'064'600	-5'646'700	34'417'900	3'474'400	0	3'474'400	30'943'500	3	22	17
4. DSAS	105'728'500	-7'388'300	98'340'200	34'412'300	-1'498'900	32'913'400	65'426'800	2	4	15
5. DEIEP	115'675'500	-1'998'500	113'677'000	80'848'900	0	80'848'900	32'828'100	2	5	14
6. DCIRH	40'917'900	-3'376'400	37'541'500	16'125'200	0	16'125'200	21'416'300	1	19	7
7. DFA	1'323'400	-3'320'500	-1'997'100	0	0	0	-1'997'100	2	5	0
8. OJV	560'000	-560'000	0	0	0	0	0	0	2	0
9. SG GC	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Chef département	170'600	-170'600	0	0	0	0	0	15	66	64
Conseil d'Etat	18'746'700	-16'558'900	2'187'800	2'062'300	0	2'062'300	125'500			
COFIN	331'287'500	-11'384'500	319'903'000	134'666'800	-1'498'900	133'167'900	186'735'100			
TOTAL ETAT DE VAUD	350'204'800	-28'114'000	322'090'800	136'729'100	-1'498'900	135'230'200	186'860'600		145	

Ce document présente les effets bruts et nets des demandes de crédits supplémentaires sollicitées par les services en 2022.

Les 145 crédits supplémentaires validés par les différentes instances ont engendré **CHF 350.2 mios** d'augmentations 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 28.1 mios** de réductions de charges et par des augmentations de revenus nets de **CHF 135.2 mios**.

L'effet net des demandes de crédits supplémentaires 2022 hors COVID-19, Ukraine et OSTRAL s'élève dès lors à **CHF 46.8 mios** et s'explique principalement par :

- DITS : les montants dus au titre de l'assistance judiciaire, des indemnités versées aux prévenus acquittés (CHF 5.2 mios) et des mises en détention avant jugement hors canton (CHF 0.9 mio) ;
- DEF : les effets démographiques concernant l'année civile 2022 (CHF 2.2 mios), la scolarisation hors canton d'élèves avec besoins particuliers (CHF 2.5 mios), les transports scolaires pour les élèves de la pédagogie spécialisée (CHF 1.1 mio) et la prolongation de location de locaux pour un gymnase à Eloy (CHF 0.7 mio) ;
- DJES : le financement des prises en charge en institutions spécialisées (CHF 6.0 mios) et hébergement des enfants avec besoins particuliers (CHF 4.1 mios), le renforcement des prestations de droit de visite (CHF 1.2 mio), le financement des places de détention supplémentaires hors canton (CHF 2.5 mios) et des moyens supplémentaires pour la surpopulation carcérale (CHF 1.1 mio) et le financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines (CHF 1.1 mio) ;
- DSAS : la régularisation des contrats de prestations 2019 à 2022 des cliniques privées (CHF 10.5 mios) et l'ouverture de 7 lits de soins intensifs supplémentaires au CHUV (CHF 1.5 mio) ;
- DEIEP : les surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence (CHF 3.5 mios) et l'augmentation des coûts des énergies (CHF 1.4 mio) ;
- DCIRH : les indemnités en faveur des prestations de transport public (hors effets COVID-19) (CHF 1.5 mio) et le financement des fouilles archéologiques à Avenches (CHF 0.6 mio).

Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2022 par département (en CHF)

L'effet net des demandes de crédits supplémentaires en lien avec les coûts COVID-19 s'élève à **CHF 89.0 mio**s et provient principalement :

- du DEF pour CHF 10.9 mio (rémunération des stages de renfort des étudiants santé, santé mentale des enfants et des jeunes, ouverture de nouvelles antennes de restauration COFOP) ;
- du DJES pour CHF 5.4 mio (centres de vaccination, santé mentale des enfants et des jeunes, besoins de protection et de prévention des mineurs, traitement des escroqueries au prêt COVID) ;
- du DSAS pour CHF 53.3 mio (santé mentale des enfants et des jeunes, indemnités aux hôpitaux, AVASAD et cliniques privées, campagne de vaccination, renfort du système de santé, traçage, centre opérationnel, impacts FUS et réseaux de soins) ;
- du DEIEP pour CHF 4.2 mio (support à la gestion des aides aux cas de rigueur, besoins en nettoyage supplémentaire) ;
- du DCIRH pour CHF 15.2 mio (soutien aux entreprises de transport).

L'effet net des demandes de crédits supplémentaires en lien avec les coûts Ukraine/OSTRAL s'élève à **CHF 51.0 mio**s et provient principalement :

- du DEF pour CHF 18.0 mio (accueil dans l'école régulière et pédagogie spécialisée) ;
- du DJES pour CHF 11.3 mio (centre d'accueil, accueil d'enfants ayant besoin de protection et d'activité extra-scolaire, pénurie gaz-électricité hiver 2022-2023) ;
- du DSAS pour CHF 1.9 mio (charges médico-sanitaires) ;
- du DEIEP pour CHF 19.6 mio (frais d'asile, renfort de personnel, équipements des sites vitaux de l'ACV, transformation des locaux de l'Ecole de l'Accueil) ;
- du DCIRH pour CHF 0.2 mio (extension de l'autonomie électrique des sites vitaux de l'ACV).

Crédits supplémentaires 2022 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	4ème SP	5ème SP	+ Charges (brutes)	%
1	Soutien à divers projets sportifs et autres dépenses d'exploitation	CE	DITS	042 SEPS	14.12.2022	517'600					517'600	
2	Pensions de retraite anciens Conseillers d'Etat	CE	DITS	050 Chancellerie d'Etat	02.11.2022	146'400					146'400	
3	Assistance judiciaire - Frais de poursuites - Indemnités versées aux prévenus acquittés	COFIN	DITS	068 DGAIC	21.09.2022	5'250'000					5'250'000	
4	Frais d'expertises judiciaires et indemnités versées aux avocats d'office	CE	DITS	026 MP	09.11.2022	500'000					500'000	
5	Mises en détention avant jugement sous autorité vaudoise, hors canton	COFIN	DITS	026 MP	12.10.2022	900'000					900'000	
6	Reallocation de moyens au bon fonctionnement du Service et à la poursuite de projets prioritaires	CE	DEF	010 SG-DEF / 047 DGNSI / 048 DGIP	09.11.2022	1'22'500	50'000	15'000			187'500	
7	Transfert des enseignants spécialisés au secteur public	CE	DEF	012 Enseig obligatoire	25.05.2022	435'100					435'100	
8	Informatique pédagogique, ajustements techniques et rééquilibrage des comptes	COFIN	DEF	012 Enseig obligatoire	09.11.2022	1'158'100					1'158'100	
9	UKR - Accueil des élèves ukrainiens dans l'école régulière et pédagogie spécialisée	COFIN	DEF	012 Enseig obligatoire	29.06.2022	179'75'600					179'75'600	
10	Effets démographiques concernant l'année civile 2022	COFIN	DEF	012 Enseig obligatoire	05.10.2022	2'188'300					2'188'300	
11	Scolarisation hors canton d'élèves avec besoins particuliers et aide à l'intégration lieux d'accueil	COFIN	DEF	012 Enseig obligatoire	16.11.2022	2'853'600					2'853'600	
12	Augmentation des dépenses de transports scolaires pour les élèves de la pédagogie spécialisée	COFIN	DEF	012 Enseig obligatoire	02.11.2022	1'218'800					1'218'800	
13	Reallocation des moyens budgétaires nécessaires au bon fonctionnement de la DGEPI	CE	DEF	013 DGEPI	02.11.2022	730'000					730'000	
14	Prolongation et extension de location de locaux pour un gymnase à Eloy	COFIN	DEF	014 Enseig. second. II	15.06.2022	788'600					788'600	
15	COVID-19 - Ouverture de nouvelles antennes de restauration du Centre d'orientation et de formation professionnelle (COFOP)	COFIN	DEF	014 Enseig. second. II	15.06.2022	2'509'500					2'509'500	
16	UKR - Transformation des locaux de l'Ecole de l'Accueil (EDA)	COFIN	DEF	048 DGIP	22.06.2022	490'000					490'000	
17	COVID-19 - Moyens complémentaires pour la rémunération des stages de renfort des étudiants santé	COFIN	DEF	015 DGES	25.05.2022	460'000					460'000	
18	Financement de la 2ème année de formation des aspirants de police	CE	DJES	002 PolCant	01.06.2022	838'000					838'000	
19	Acquisition d'un nouveau radar semi-stationnaire à la Police cantonale	CE	DJES	002 PolCant	29.06.2022	260'000					260'000	
20	Insuffisance au budget 2022 pour le paiement d'une correction de la TVA	CE	DJES	002 PolCant	05.10.2022	585'000					585'000	
21	Financement des frais d'entretien du SIERA et de la mise à jour technique du robot de déminage	CE	DJES	002 PolCant	05.10.2022	290'000					290'000	
22	Financement du système de radiocommunication de la centrale ECAvenir pour le compte de l'ECA	CE	DJES	002 PolCant	02.11.2022	560'000					560'000	
23	Compensation de diverses insuffisances budgétaires	CE	DJES	002 PolCant	09.11.2022	271'000					271'000	
24	Achat de carburant destiné à garantir le fonctionnement des services critiques	CE	DJES	002 PolCant	21.12.2022	470'000					470'000	
25	Financement des rétrocessions dues aux corps partenaires à l'Académie de police	COFIN	DJES	002 PolCant	12.10.2022	1'402'000					1'402'000	
26	COVID-19 - Charge de travail exceptionnelle consécutive au traitement des esroqueries au prêt	COFIN	DJES	002 PolCant	02.02.2022	107'500					107'500	
27	UKR - Frais divers engagés par le Service de la sécurité civile et militaire	COFIN	DJES	004 SSCM	06.07.2022	137'600					137'600	
28	UKR - Frais divers d'accueil engagés par la Protection civile vaudoise	COFIN	DJES	004 SSCM	06.07.2022	3'013'700					3'013'700	
29	COVID-19 - Centre de vaccination « Beaulieu » et coûts informatique (JIRA et Survey 123)	COFIN	DJES	004 SSCM / 047 DGNSI	06.07.2022	491'500	79'500				571'000	
30	COVID-19 - Frais divers engagés par le Service de la sécurité civile et militaire	COFIN	DJES	004 SSCM	06.07.2022	1'035'400					1'035'400	
31	COVID-19 - Grand centre de vaccination + pérennisation JIRA	COFIN	DJES	004 SSCM / 047 DGNSI	02.11.2022	119'700	38'100				157'800	
32	Correction de comptes de dotations au budget 2022	CE	DJES	005 DGE	02.02.2022	337'300					337'300	
33	Financement du personnel auxiliaire et des apprentis	CE	DJES	005 DGE	25.05.2022	260'600					260'600	

Crédits supplémentaires 2022 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000												
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	4ème SP	5ème SP	+ Charges (brutes)	%
34	Divers financements au sein de la DGE	CE	DJES	005 DGE	02.11.2022	268'300					268'300	
35	Financement des analyses et études liées à la pollution aux dioxines à Lausanne	COFIN	DJES	005 DGE / 037 DGS / 054 SPEV	18.05.2022	851'500	213'100	15'000			1'079'600	
36	Réorganisation spatiale des Offices régionaux de protection des mineurs - création d'un 5ème ORPM	CE	DJES	018 DGEJ	15.06.2022	216'000					216'000	
37	COVID-19 - Impact sur la santé mentale des enfants et de jeunes - Poursuite du plan d'action 2021	COFIN	DJES	012 Enseig obligatoire / 014 Enseig. second. II / 064 Système de santé / 066 PFI / 018 DGEJ	23.03.2022	6'650'000	1'050'000	3'107'900	144'000	300'000	11'251'900	
38	Hébergement enfants 0-6 ans et UAT enfants besoins particuliers	COFIN	DJES	018 DGEJ	22.06.2022	4'109'100					4'109'100	
39	Financement des prises en charge en institutions (PSE 2022)	COFIN	DJES	018 DGEJ	22.06.2022	5'967'800					5'967'800	
40	COVID-19 - Augmentation des besoins de protection et de prévention des mineurs et de leur famille	COFIN	DJES	018 DGEJ	29.06.2022	3'504'500					3'504'500	
41	UKR - Accueil d'enfants ukrainiens ayant besoin de protection et d'activité extra-scolaire	COFIN	DJES	018 DGEJ	22.06.2022	5'665'100					5'665'100	
42	Renforcement des prestations de droit de visite	COFIN	DJES	018 DGEJ	16.11.2022	1'220'000					1'220'000	
43	UKR/OSTRAL - Pénurie gaz-electricité hiver 2022-2023	COFIN	DJES	020 SG-DJES / 004 SSCM / 005 DGE	21.12.2022	139'900	2'666'900	423'300			3'230'100	
44	Financement des besoins en personnel auxiliaire pour le SPEN	CE	DJES	024 SPEN	02.11.2022	450'000					450'000	
45	Financement des moyens supplémentaires pour le maintien des détenus dans les zones carcérales	COFIN	DJES	024 SPEN	05.10.2022	1'100'000					1'100'000	
46	Financement de placements supplémentaires hors canton	COFIN	DJES	024 SPEN	12.10.2022	2'513'000					2'513'000	
47	Financement des besoins en personnel auxiliaire pour la DGS	CE	DSAS	037 DGS	02.11.2022	698'200					698'200	
48	COVID-19 - Charges relatives à la gestion du stock de réserve pour le premier semestre	COFIN	DSAS	037 DGS	04.05.2022	112'000					112'000	
49	Déménagement centre opérationnel	COFIN	DSAS	037 DGS	07.12.2022	147'300					147'300	
50	COVID-19 - Campagne vaccination - 1er semestre 2022	COFIN	DSAS	037 DGS / 064 Système de santé / 067 Acc. et hébergement	04.05.2022	1'046'000	9'304'800	50'000			10'400'800	
51	COVID-19 - Financement centre opérationnel, stratégie dépistage - 1er semestre 2022	COFIN	DSAS	064 Système de santé / 047 DGNSI / 037 DGS	04.05.2022	755'500	261'500	13'990'100			15'007'100	
52	UKR - Financement des charges médico-sanitaires des réfugiés ukrainiens	COFIN	DSAS	064 Système de santé / 037 DGS / 027 SG-DSAS	15.06.2022	1'605'000	186'400	60'000			1'851'400	
53	COVID-19 - Financement centre opérationnel, stratégie dépistage - 2ème semestre 2022	COFIN	DSAS	037 DGS / 047 DGNSI / 064 Système de santé	02.11.2022	2'141'900	179'500	36'800			2'358'200	
54	COVID-19 - Campagne de vaccination - 2ème semestre 2022	COFIN	DSAS	064 Système de santé / 037 DGS / 027 SG-DSAS	12.10.2022	4'411'500	520'000	10'000			4'941'500	
55	Diverses charges de fonctionnement pour la DGS	CE	DSAS	037 DGS	02.11.2022	64'300	711'300				775'600	
56	Transfert de charge entre le CHUV et la FHV concernant la psychiatrie de liaison	COFIN	DSAS	064 Système de santé	02.11.2022	1'013'400					1'013'400	
57	COVID-19 - impacts financiers sur les cliniques privées vaudoises - 1er semestre 2022	COFIN	DSAS	064 Système de santé	04.05.2022	4'450'000					4'450'000	
58	Ouverture de 7 lits de soins intensifs supplémentaires au CHUV	COFIN	DSAS	064 Système de santé	11.05.2022	1'481'900					1'481'900	
59	COVID-19 - Impacts au sein de la Fondation Urgences Santé et des Réseaux de soins	COFIN	DSAS	064 Système de santé	22.06.2022	696'000					696'000	
60	COVID-19 - Impacts financiers sur les hôpitaux, l'AVASAD et les cliniques privées	COFIN	DSAS	064 Système de santé	02.11.2022	17'360'000					17'360'000	

Crédits supplémentaires 2022 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000												
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	4ème SP	5ème SP	+ Charges (brutes)	%
61	Régularisation des contrats de prestations 2019 à 2022 des cliniques privées	COFIN	DSAS	064 Système de santé	02.11.2022	10'500'000					10'500'000	
62	Financement des besoins en personnel auxiliaire pour la DGCS	CE	DSAS	065 Admin DGCS	12.10.2022	243'600					243'600	
63	Prestations financières CSIR et aménagement des locaux d'Yverdon et de Montreux	COFIN	DSAS	066 PFI / 065 Admin DGCS / 048 DGIP	02.11.2022	2'450'000	105'000	738'300			3'293'300	
64	PC AVS/AI et autres prestations financières des régimes sociaux	COFIN	DSAS	066 PFI	12.10.2022	27'801'700					27'801'700	
65	Aménagement des futurs locaux de l'état civil loués par le SPOP	CE	DEIEP	048 DGIP	16.03.2022	916'900					916'900	
66	UKR - Mesures d'intégration pour les titulaires de permis S originaires d'Ukraine	COFIN	DEIEP	023 SPOP	02.11.2022	4'750'200					4'750'200	
67	UKR - Surcoûts des frais d'asile en lien avec la guerre en Ukraine	COFIN	DEIEP	023 SPOP	25.05.2022	15'054'500					15'054'500	
68	UKR - Surcoûts des frais d'asile en lien avec la guerre en Ukraine	COFIN	DEIEP	023 SPOP	22.06.2022	35'172'800					35'172'800	
69	Augmentation budgétaire pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile	COFIN	DEIEP	023 SPOP	14.09.2022	14'367'000					14'367'000	
70	UKR - Financement des besoins en personnel auxiliaire et intérimaire au SPOP	COFIN	DEIEP	023 SPOP	09.11.2022	478'200					478'200	
71	UKR - Surcoûts des frais d'asile en lien avec la guerre en Ukraine	COFIN	DEIEP	023 SPOP	09.11.2022	20'178'700					20'178'700	
72	UKR - Complément aux surcoûts des frais d'asile en lien avec la guerre en Ukraine	COFIN	DEIEP	023 SPOP	21.12.2022	8'868'700					8'868'700	
73	Transfert de budget pour le financement du personnel auxiliaire	CE	DEIEP	044 SPEI	09.11.2022	190'000					190'000	
74	COVID-19 - Support à la gestion des mesures destinées aux cas de rigueur pour les entreprises	COFIN	DEIEP	044 SPEI	09.11.2022	176'000					176'000	
75	COVID-19 - Support à la gestion des mesures destinées aux cas de rigueur pour les entreprises	COFIN	DEIEP	044 SPEI	04.05.2022	3'653'500					3'653'500	
76	COVID-19 - Support à la gestion des mesures destinées aux cas de rigueur pour les entreprises	COFIN	DEIEP	044 SPEI	30.11.2022	300'000					300'000	
77	Couverture des besoins budgétaires liés au personnel auxiliaire	CE	DEIEP	048 DGIP	21.12.2022	788'900					788'900	
78	Travaux pour le bâtiment de Plateforme 10 (Photo Elysée et Mudac)	CE	DEIEP	048 DGIP	21.12.2022	200'000					200'000	
79	Financement de travaux de modifications d'exploitation des bâtiments par les utilisateurs	COFIN	DEIEP	048 DGIP	21.12.2022	3'067'200					3'067'200	
80	UKR/OSTRAL - Pénurie d'énergie - Equipement des sites vitaux génératrices et chauffages auxiliaires	COFIN	DEIEP	048 DGIP	09.11.2022	3'656'100					3'656'100	
81	Augmentation des coûts des énergies	COFIN	DEIEP	048 DGIP	07.12.2022	1'450'000					1'450'000	
82	COVID-19 - Couverture des besoins en nettoyage supplémentaires	COFIN	DEIEP	048 DGIP	23.11.2022	302'000					302'000	
83	Construction d'un local motos au centre du SAN à Yverdon-les-Bains	CE	DCIRH	048 DGIP	23.11.2022	150'000					150'000	
84	Soutien au Conservatoire de Lausanne	CE	DCIRH	017 SERAC	15.06.2022	200'000					200'000	
85	Subvention à Plateforme 10 pour la réalisation des journées inaugurales de Photo Elysée et du Mudac	CE	DCIRH	017 SERAC	29.06.2022	202'000					202'000	
86	COVID-19 - Dispositif cantonal d'aide aux acteurs culturels	COFIN	DCIRH	017 SERAC / 014 Enseig. second. II	30.03.2022	1'963'800	240'000				2'203'800	
87	Fouilles archéologiques préventives à Avenches (Lieu-dit Miliavy)	COFIN	DCIRH	017 SERAC	29.06.2022	600'000					600'000	
88	Financement de la Convention d'Istanbul contre la violence à l'égard des femmes migrantes	COFIN	DCIRH	023 SPOP / 039 SG-DEIEP / 066 PFI / 067 Acc. et hébergement	29.06.2022	513'700	50'000	89'500	105'500		758'700	
89	Financement des auxiliaires, de mobilier, des honoraires, du carburant et des pièces détachées	CE	DCIRH	046 DGMIR	30.11.2022	826'200					826'200	
90	COVID-19 - Soutien financier extraordinaire du Canton aux entreprises de transport	COFIN	DCIRH	046 DGMIR	23.11.2022	22'320'000					22'320'000	
91	Indemnités en faveur des prestations de transport public (hors effets COVID-19)	COFIN	DCIRH	046 DGMIR	21.12.2022	7'144'000					7'144'000	

Crédits supplémentaires 2022 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000												
N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	Service publié (SP) (+ charges)	Date de décision CE	1er SP	2ème SP	3ème SP	4ème SP	5ème SP	+ Charges (brutes)	%
92	Evolutions du système d'information de la Direction générale de l'emploi et du marché du travail (DGEM)	CE	DCIRH	047 DGNSI	23.03.2022	283'200					283'200	
93	Evolutions du système d'information de la Direction générale de la santé (DGS)	CE	DCIRH	047 DGNSI	22.06.2022	291'900					291'900	
94	Evolutions du système d'information de la Direction générale de la cohésion sociale (DGCS)	CE	DCIRH	047 DGNSI	06.07.2022	710'000					710'000	
95	Remplacement des bornes de ticketing de la Caisse cantonale de chômage	CE	DCIRH	047 DGNSI	14.09.2022	140'000					140'000	
96	Coûts pérennes 2022 des infrastructures réseau et solutions de téléphonie du projet ECAvenir	CE	DCIRH	047 DGNSI	28.09.2022	679'300					679'300	
97	Financement des indemnités de piquet et des frais de recherche de personnel	CE	DCIRH	047 DGNSI	09.11.2022	137'100					137'100	
98	Réalisation du projet ECAvenir, lot 2022	COFIN	DCIRH	047 DGNSI	30.11.2022	3'314'000					3'314'000	
99	UKR/OSTRAL - Extension de l'autonomie électrique des points de présence du réseau cantonal	COFIN	DCIRH	047 DGNSI	14.12.2022	198'900					198'900	
100	Adaptation du budget auxiliaires du Groupe Impact suite au transfert de la Chancellerie au SPEV	CE	DCIRH	054 SPEV	23.11.2022	106'600					106'600	
101	Financement lié à la mise en place de FlexDesk	CE	DFA	052 DGF	01.06.2022	980'000					980'000	
102	Financement lié à des évolutions du système d'information fiscal	CE	DFA	047 DGNSI	08.06.2022	630'000					630'000	
103	Réaffectations comptables à la suite de la mise en place du système d'information LA PLACE	CE	DFA	052 DGF	23.11.2022	281'000					281'000	
104	Indemnités aux experts judiciaires	CE	OJV	057 OJV	23.11.2022	500'000					500'000	
Total crédits supplémentaires >= 100'000 (104 demandes)						3'137'993'300	15'656'100	18'535'900	249'500	300'000	348'540'800	99.5%
Total autres crédits supplémentaires < 100'000 (41 demandes)											1'664'000	0.5%
Total global crédits supplémentaires octroyés (145 demandes)											350'204'800	100.0%
Compensations apportées en terme de réductions de charges (CHF 28.1 mios) ou augmentations de revenus nets (CHF 135.2 mios)												
Effet net des crédits supplémentaires 2022 sur le résultat (145 demandes)											-163'344'200	
											186'860'600	

Dons et legs gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2022	Capital au 31.12.2021
Département de l'enseignement et de la formation professionnelle			
4004	Prix Marie Neeser-Jaccottet.....	14'225.57	14'219.30
4005	Fonds des maîtres du Gymnase de Beaulieu.....	1'376.68	1'374.53
4017	Fonds enfants et adolescents sourds.....	316'610.20	316'478.42
4019	Fonds Fédération vaudoise entrepreneurs	586'546.99	592'278.54
4022	Fonds d'encouragement de l'EPSIC.....	444'913.12	447'371.00
4023	Fonds des élèves du CEPV/ESAA.....	84'728.93	97'967.82
4025	Fonds d'encouragement du CEPNV.....	103'739.82	103'254.66
4026	Fonds d'encouragement de l'ETML Lausanne.....	48'281.38	54'592.99
4027	Fonds d'encouragement de l'ECL Lausanne.....	92'431.23	95'631.58
4028	Prix BCV en faveur des apprentis.....	27'196.02	26'983.74
4029	Fonds encouragement en faveur de l'EPCB.....	11'314.49	11'309.72
4033	Fonds prix du Gymnase de Beaulieu.....	282'105.59	288'276.91
4034	Fonds prix du Gymnase Auguste Piccard.....	68'369.04	68'339.39
4035	Fonds prix du Gymnase de la Cité.....	142'642.74	147'423.88
4036	Fonds prix du Gymnase de Chamblandes.....	8'860.26	9'605.76
4037	Fonds prix communs aux gymnases vaudois.....	68'824.77	70'242.92
4038	Fonds d'encouragement du CEPM.....	75'096.68	87'021.44
4043	Fonds d'encouragement de la ESSanté.....	175'684.48	171'499.43
Département de la jeunesse, de l'environnement et de la sécurité			
4002	Fonds des pupilles du Tuteur général.....	53'943.21	3'935.00
4018	Fonds Professeur Wilczek.....	21'948.70	21'938.85
4024	Fonds Claude Renaud.....	11'961.17	11'955.78
4030	Fonds d'aide à la jeunesse.....	356'657.21	356'504.47
5000	Fondation Louis Dapples - Pouponnière Nestlé.....	700'000.00	700'000.00
Département de la santé et de l'action sociale			
4012	Fondation Antonie-Julia Cossy.....	1'693'339.20	1'717'230.10
4016	Fonds Louise-Elise Guignard.....	952'412.43	966'977.02
4021	Fonds Dr. Pierre Decker (Chirurgie).....	722'160.85	721'834.90
Département de la culture, des infrastructures et des ressources humaines			
4006	Fonds des estampes du Professeur Decker.....	1'785'600.72	1'785'791.12
4007	Fonds Pierre Christin (BCU).....	2'291'965.99	2'290'931.02
4008	Fonds Thérèse Frisch (BCU).....	1'037'125.04	1'036'663.10
4009	Fonds Joséphine Chavannes.....	14'915.92	14'909.46
4010	Fonds David.....	150'384.00	150'317.42
Département des finances et de l'agriculture			
4031	Fonds encouragement en faveur écoles agricultures.....	237'565.70	237'462.75
4032	Fonds financement des prix en fav. formation professionnelle agricole et économie familiale...	145'084.13	145'820.49
Ordre judiciaire vaudois			
4003	Fonds d'encouragement des mineurs.....	144'248.44	144'151.84
Total.....		12'872'260.70	12'910'295.35

Compte de résultat consolidé

Libellé	Comptes 2022	Comptes 2021
3 Charges d'exploitation totales.....	12'205'449'261.33	12'620'273'501.00
30 Charges de personnel.....	4'028'346'390.13	3'941'488'660.67
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation.....	1'273'649'816.12	1'225'638'613.32
33 Amortissements du patrimoine administratif.....	209'417'730.37	178'667'920.94
35 Attributions aux financements spéciaux et fonds.....	127'641'457.02	293'978'862.57
36 Charges de transferts.....	5'921'481'033.28	6'141'773'396.97
37 Subventions redistribuées.....	640'436'991.54	833'568'694.56
39 Imputations internes.....	4'475'842.87	5'157'351.97
4 Revenus d'exploitation totaux.....	12'304'452'226.59	12'792'783'719.13
40 Revenus fiscaux.....	6'750'401'056.32	6'748'423'053.71
41 Patentes et concessions.....	419'992'149.83	417'833'654.16
42 Taxes et redevances.....	1'321'587'017.80	1'251'808'405.57
43 Revenus divers.....	270'797'888.75	333'995'174.27
45 Prélèvements sur les financements spéciaux et fonds.....	65'235'857.75	82'220'928.43
46 Revenus de transferts.....	2'831'525'421.73	3'119'776'456.46
47 Subventions à redistribuer.....	640'436'991.54	833'568'694.56
49 Imputations internes.....	4'475'842.87	5'157'351.97
Résultat provenant des activités d'exploitation, (+) revenus / (-) charges.....	99'002'965.26	172'510'218.13
34 Charges financières.....	29'517'988.93	42'730'072.51
44 Revenus financiers.....	316'616'065.20	326'835'561.98
Résultat provenant de financements, (+) revenus / (-) charges.....	287'098'076.27	284'105'489.47
Résultat opérationnel, (+) revenus / (-) charges.....	386'101'041.53	456'615'707.60
38 Charges extraordinaires.....	682'959'170.89	450'556'779.19
<i>dont préfinancements et attributions aux autres capitaux propres.....</i>	<i>413'000'000.00</i>	<i>160'000'000.00</i>
48 Revenus extraordinaires.....	376'170'243.83	313'808'428.18
Résultat extraordinaire, (+) revenus / (-) charges.....	-306'788'927.06	-136'748'351.01
Résultat consolidé de l'exercice, (+) revenus / (-) charges	79'312'114.47	319'867'356.59

Bilan consolidé

ACTIF		Au 31.12.2022	Au 31.12.2021
10	PATRIMOINE FINANCIER.....	8'720'222'989.66	8'648'188'574.07
100	Disponibilités et placements à court terme.....	3'802'861'021.93	3'585'449'281.68
1000	Caisse.....	1'180'704.46	1'183'923.71
1001	Poste.....	351'518'778.55	316'924'802.06
1002	Banques.....	1'659'636'984.61	2'966'629'067.52
1003	Placements à court terme.....	1'790'000'000.00	300'000'000.00
1009	Autres disponibilités.....	524'554.31	711'488.39
101	Créances.....	2'805'187'342.81	2'827'549'313.08
1011	Comptes courants avec tiers.....	273'904'913.22	160'663'252.20
1015	Comptes courants internes.....	9'212'015.35	10'149'357.59
1012	Créances fiscales.....	1'404'908'949.14	1'412'921'228.64
1019	Autres créances.....	1'117'161'465.10	1'243'815'474.65
102	Placements financiers à court terme.....	800'000'000.00	725'000'000.00
1022	Placements à intérêts.....	800'000'000.00	725'000'000.00
104	Actifs de régularisation.....	608'378'370.53	956'511'972.22
104	Actifs transitoires et anticipés.....	608'378'370.53	956'511'972.22
106	Marchandises, fournitures et travaux en cours.....	45'422'807.19	43'017'019.65
106	Articles de com., matières prem. / prod. semi-finis et finis.....	45'422'807.19	43'017'019.65
107	Placements financiers à long terme.....	593'514'819.63	446'163'517.41
1070	Actions et parts sociales.....	185'518'943.53	187'942'141.31
1071	Placements à intérêts.....	400'000'000.00	250'000'000.00
1072	Créances à long terme.....	7'995'876.10	8'221'376.10
108	Immobilisations corporelles du PF.....	64'858'627.57	64'497'470.03
1084	Bâtiments.....	64'858'627.57	64'497'470.03
14	PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....	2'467'195'886.52	2'217'215'967.88
140	Immobilisations corporelles du PA.....	1'685'992'022.82	1'560'484'899.63
1401	Routes / voies de communication.....	380'837'472.95	343'757'818.01
1402	Aménagement des cours d'eau.....	12'294'473.17	9'076'274.28
1403	Autres travaux de génie civil.....	14'221'544.13	13'965'504.57
140	Bâtiments et terrains.....	1'083'799'578.38	1'005'750'125.02
1406	Biens meubles.....	105'595'454.30	101'061'034.45
1407	Immobilisations en cours.....	12'662'810.69	12'640'800.36
1409	Autres immobilisations corporelles.....	76'580'689.20	74'233'342.94
142	Immobilisations incorporelles du PA.....	100'939'054.10	72'175'583.01
142	Logiciels et autres immobilisations incorporelles.....	100'939'054.10	72'175'583.01
144	Prêts.....	589'073'046.76	604'718'499.30
1442	Prêts aux communes et syndicats intercommunaux.....	31'222'199.50	32'875'197.20
1444	Prêts aux entreprises publiques.....	23'281'365.10	23'108'394.70
1445	Prêts aux entreprises privées.....	232'417'861.16	245'802'245.11
1446	Prêts aux organisations privées à but non lucratif.....	18'637'604.05	22'312'315.65
1447	Prêts consentis aux ménages privés.....	283'514'016.95	280'620'346.64
145	Participations, capital social.....	9'011'975.00	9'011'975.00
1454	Participations aux entreprises publiques.....	850'000.00	850'000.00
1455	Participations aux entreprises privées.....	8'161'975.00	8'161'975.00
146	Subventions d'investissements.....	339'538'932.81	259'901'030.81
1462	Subventions d'investiss. aux communes.....	81'487'908.97	55'839'970.31
1465	Subventions d'investiss. entreprises privées.....	258'051'023.84	204'061'060.50
148	Amortissements supplémentaires cumulés.....	-257'359'144.97	-289'076'019.87
1480	Amortiss. supplémentaires cumulés, immo. corporelles.....	-257'237'432.99	-288'938'885.61
1486	Amortiss. supplémentaires cumulés, subvent. d'investissem.....	-121'711.98	-137'134.26
		11'187'418'876.18	10'865'404'541.95

Bilan consolidé

PASSIF		Au 31.12.2022	Au 31.12.2021
20	CAPITAUX DE TIERS.....	6'013'365'811.62	6'216'764'272.17
200	Engagements courants.....	1'577'073'680.94	1'673'656'518.34
2001	Comptes courants avec tiers.....	87'408'683.21	103'092'510.97
2005	Comptes courants internes.....	8'412'902.99	8'297'695.56
2002	Impôts.....	865'378.48	758'035.13
2003	Acomptes de tiers reçus.....	63'350'203.48	66'026'587.07
2006	Dépôts et cautions.....	257'752'427.91	232'959'851.25
2009	Autres engagements courants.....	1'159'284'084.87	1'262'521'838.36
201	Engagements financiers à court terme.....	188'260'378.10	450'598'390.08
2011	Engagements envers collectivité/syndicats intercom.....	185'058'075.62	174'396'613.42
2014	Part à court terme d'engagements à long terme.....	--	275'000'000.00
2019	Autres engagements financiers à c.t. envers tiers.....	3'202'302.48	1'201'776.66
204	Passifs de régularisation.....	3'115'622'982.20	2'955'640'320.61
204	Passifs transitoires et anticipés.....	3'115'622'982.20	2'955'640'320.61
206	Engagements financiers à long terme.....	924'250'731.58	935'633'163.13
2063	Emprunts.....	700'000'000.00	700'000'000.00
2064	Prêts, reconnaissances de dettes.....	1'189'523.95	1'560'798.45
2069	Autres engagements financiers à long terme.....	223'061'207.63	234'072'364.68
209	Engagements financements spéciaux et fonds.....	208'158'038.80	201'235'880.01
2090	Financements spéciaux des capitaux de tiers.....	47'124'304.48	44'420'891.75
2091	Fonds des capitaux de tiers.....	161'033'734.32	156'814'988.26
29	CAPITAL PROPRE.....	5'174'053'064.56	4'648'640'269.78
290	Engagements financements spéciaux.....	250'742'544.61	264'283'495.78
2900	Financements spéciaux sous capital propre.....	250'742'544.61	264'283'495.78
291	Engagements fonds.....	617'179'787.08	548'334'606.14
2910	Fonds enregistrés sous capital propre.....	616'981'595.43	548'186'519.30
2911	Legs et fondation sous capital propre.....	198'191.65	148'086.84
293	Préfinancements.....	1'351'458'991.85	1'210'839'827.02
2930	Préfinancements.....	1'351'458'991.85	1'210'839'827.02
298	Autres capitaux propres.....	456'000'000.00	206'000'000.00
2980	Autres capitaux propres.....	456'000'000.00	206'000'000.00
299	Excédent / découvert (-) du bilan.....	2'498'671'741.02	2'419'182'340.84
(R) 2990	Résultat annuel, excédent revenus / charges (-).....	79'312'114.47	319'867'356.59
2999	Résultats cumulés des années précédentes.....	2'419'359'626.55	2'099'314'984.25
		11'187'418'876.18	10'865'404'541.95
(R)	<i>Résultat opérationnel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>386'101'041.53</i>	<i>456'615'707.60</i>
	<i>Résultat extraordinaire, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>-306'788'927.06</i>	<i>-136'748'351.01</i>
	<i>Résultat annuel, excédent revenus / charges (-)</i>	<i>79'312'114.47</i>	<i>319'867'356.59</i>



**CONTROLE CANTONAL
DES FINANCES**

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

Lausanne, le 9 mai 2023

Rapport sur les comptes annuels de l'Etat de Vaud

à l'attention du Grand Conseil

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs les Député(e)s,

Opinion d'audit

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 2022.

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice 2022 sont conformes à la Loi sur les finances (LFin) de l'Etat de Vaud.

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions légales et aux Normes suisses d'audit des états financiers (NA-CH) par analogie. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions et de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit des comptes annuels » de notre rapport. Nous avons disposé, dans le cadre de nos travaux, de l'autonomie et de l'indépendance prévues à l'article 2 LCCF.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités du Conseil d'Etat relatives aux comptes annuels

Le Conseil d'Etat est responsable de l'établissement des comptes annuels conformément aux dispositions légales. Il est en outre, responsable des contrôles internes qu'il juge nécessaires pour permettre l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit des comptes annuels

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément aux prescriptions légales et aux NA-CH par analogie permettra de toujours détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux prescriptions légales et aux NA-CH par analogie, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes.
- nous acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de l'Etat de Vaud.
- nous évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes.

Nous communiquons au Conseil d'Etat et aux Commissions des finances et de gestion, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévu, ainsi que nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne, relevée au cours de notre audit.

Rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires

Conformément aux articles 16 alinéa 1 lettre e) LFin et 4 alinéa 1 lettre e) LCCF, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, défini par une directive ad hoc du Conseil d'Etat, émise en septembre 2010 et entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2011.

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 2022.

Contrôle cantonal des finances



Sébastien Chenuz
Expert-comptable
diplômé
(Expert-réviseur agréé ASR
N° 106213)



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

Les comptes annuels et le bilan de l'Etat de Vaud vérifiés par le Contrôle cantonal des finances sont présentés dans la brochure « Comptes 2022 de l'Etat de Vaud ». Nous les énumérons ci-après :

- Bilan au 31 décembre 2022
- Compte de résultat
- Résultat 2022 (comptes de résultat, de résultat opérationnel et de résultat extraordinaire)
- Compte des investissements
- Etat des dépenses d'investissement de l'exercice 2022
- Etat des dépenses d'investissement cumulés – Etat au 31 décembre 2022
- 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
 - Préfinancements et capitaux propres
 - 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, HESAV, ECAL) (*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, HESAV, ECAL) (*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 2022, 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° 13 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 20 mars 2023. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité avec la loi sur les finances, la loi sur les subventions, 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 2022.



KPMG SA
 Avenue du Théâtre 1
 Case postale 6663
 CH-1002 Lausanne

 +41 58 249 45 55
 kpmg.ch

**Rapport du réviseur des comptes au Conseil d'Etat concernant le
 Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), Lausanne**

Rapport sur l'audit des comptes annuels

Opinion d'audit

Nous avons effectué l'audit des comptes annuels du Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV), comprenant le bilan au 31 décembre 2022, le compte de profits et pertes et le tableau des flux de trésorerie pour l'exercice clos à cette date ainsi que l'annexe, y compris un résumé des principales méthodes comptables.

Selon notre appréciation, les comptes annuels ci-joints 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).

Fondement de l'opinion d'audit.

Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes suisses d'audit des états financiers (NA-CH). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions et de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités du réviseur des comptes relatives à l'audit des comptes annuels » de notre rapport. Nous sommes indépendants du CHUV, conformément aux dispositions légales suisses et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités de la Direction relatives aux comptes annuels

La Direction est responsable de l'établissement des comptes annuels conformément aux dispositions légales et réglementaires. Elle est en outre responsable des contrôles internes qu'elle juge nécessaires pour permettre l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, la Direction est responsable d'évaluer la capacité de l'institution à poursuivre son exploitation. Elle a en outre la responsabilité de présenter, le cas échéant, les éléments en rapport avec la capacité de l'institution à poursuivre ses activités et d'établir le bilan sur la base de la continuité de l'exploitation, sauf s'il existe une intention de liquider l'institution ou de cesser l'activité, ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste.

© 2023 KPMG SA, société anonyme suisse, est une filiale de KPMG Holding SA, elle-même membre de l'organisation mondiale KPMG d'entreprises indépendantes rattachées à KPMG International Limited, une société à responsabilité limitée de droit anglais. Tous droits réservés.





**Centre hospitalier universitaire
vaudois (CHUV), Lausanne**
Rapport du réviseur des comptes sur
les comptes annuels au Conseil d'Etat

Responsabilités du réviseur des comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH permettra de toujours détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes annuels prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit en conformité avec la loi suisse et les NA-CH, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes.
- nous acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne du CHUV.
- nous évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes.
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la Direction du principe comptable de continuité d'exploitation appliqué et, sur la base des éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité du CHUV à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention dans notre rapport sur les informations à ce sujet fournies dans les comptes annuels ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion d'audit modifiée. Nous établissons nos conclusions sur la base des éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Des situations ou événements futurs peuvent cependant amener l'institution à cesser son exploitation.

Nous communiquons à la Direction, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus et nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne, relevée au cours de notre audit.



Centre hospitalier universitaire
vaudois (CHUV), Lausanne
Rapport du réviseur des comptes sur
les comptes annuels au Conseil d'Etat

Rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires

Conformément à la NAS-CH 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.

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

KPMG SA

Hélène Béguin
Expert-réviseur agréée
Réviseur responsable

Yann Michel
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 20 mars 2023

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

Audit des comptes annuels de l'UNIL

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

Le rapport de révision de KPMG SA a été délivré en date du 28 mars 2023. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la loi sur l'Université de Lausanne et à son règlement, au règlement d'application des dispositions financières, ainsi qu'à la loi sur les finances 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 2022.



KPMG SA
Avenue du Théâtre 1
Case postale 6663
CH-1002 Lausanne

+41 58 249 45 55
kpmg.ch

Rapport du réviseur des comptes sur le bilan et le compte d'exploitation annexés aux comptes de l'Etat de Vaud concernant l'Université de Lausanne, Lausanne

Opinion d'audit

Nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation annexés aux comptes de l'Etat de Vaud, comprenant le bilan au 31 décembre 2022 et le compte d'exploitation pour l'exercice clos à cette date.

Les informations présentées dans la colonne « Budget 2022 » des détails des charges et produits d'exploitation ainsi que les renseignements complémentaires n'ont pas été audités.

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation ci-joints sont conformes aux dispositions applicables pour l'établissement du bilan et du compte d'exploitation prévus 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).

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes suisses d'audit des états financiers (NA-CH). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions et de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités du réviseur des comptes » de notre rapport. Nous sommes indépendants de l'Université de Lausanne, conformément aux dispositions légales suisses et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités de la Direction relatives au bilan et compte d'exploitation annexés aux comptes de l'Etat de Vaud

La Direction est responsable de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation conformément aux dispositions légales et réglementaires. Elle est en outre responsable des contrôles internes qu'elle juge nécessaires pour permettre l'établissement de comptes ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes, la Direction est responsable d'évaluer la capacité de l'institution à poursuivre son exploitation. Elle a en outre la responsabilité de présenter, le cas échéant, les éléments en rapport avec la capacité de l'institution à poursuivre ses activités et d'établir le bilan sur la base de la continuité de l'exploitation, sauf s'il existe une intention de liquider l'institution ou de cesser l'activité, ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste.



Responsabilités du réviseur des comptes

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH permettra de toujours détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit en conformité avec la loi suisse et les NA-CH, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que les comptes comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en oeuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes;
- nous acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de l'Université de Lausanne;
- nous évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la Direction du principe comptable de continuité d'exploitation appliqué et, sur la base des éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'Université de Lausanne à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention dans notre rapport sur les informations à ce sujet fournies dans les comptes ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion d'audit modifiée. Nous établissons nos conclusions sur la base des éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Des situations ou événements futurs peuvent cependant amener l'Université de Lausanne à cesser son exploitation.

Nous communiquons à la Direction, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus et nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne, relevée au cours de notre audit.

KPMG SA

Alexandre Prubst
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Frédéric Barbay
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 28 mars 2023

Annexe :

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

➤ **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 29 mars 2023. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la loi sur la Haute Ecole pédagogique, à son règlement d'application et 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 2022.

PRATEO

Audit, Tax & Legal

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

Opinion d'audit

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute école pédagogique (HEP) du Canton de Vaud annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022. Les informations présentées dans les colonnes « Budget 2022 » et « Renseignements complémentaires » n'ont pas été auditées.

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation ci-joints pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022 sont conformes :

- à la loi sur la Haute école pédagogique du 12 décembre 2007 (LHEP) ;
- au règlement d'application de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (RLHEP) ;
- au règlement d'application des dispositions financières de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (RFin-LHEP) ;
- à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN) ;
- à la structure et au plan de comptes MCH2 de l'Etat

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

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

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes suisses d'audit des états financiers (NA-CH). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions et de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit du bilan et du compte d'exploitation » de notre rapport. Nous sommes indépendants de l'entité, conformément aux dispositions légales suisses et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités du Comité de direction relatives au bilan et au compte d'exploitation

Le Comité de direction est responsable de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation conformément aux dispositions légales. Il est en outre responsable des contrôles internes qu'il juge nécessaires pour permettre l'établissement du bilan et du compte d'exploitation ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, le Comité de direction est responsable d'évaluer la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Il a en outre la responsabilité de présenter, le cas échéant, les éléments en rapport avec la capacité de l'entité à poursuivre ses activités et d'établir le bilan sur la base de la continuité de l'exploitation, sauf si le Comité de direction a l'intention de liquider l'entité ou de cesser l'activité, ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste.

PRATEO

Audit, Tax & Legal

Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit du bilan et du compte d'exploitation

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que le bilan et le compte d'exploitation pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH permettra de toujours détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs du bilan et du compte d'exploitation prennent en se fondant sur ceux-ci.


Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- nous identifions et évaluons les risques que le bilan et le compte d'exploitation comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes ;
- nous acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de l'entité ;
- nous évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes ;
- nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par le Comité de direction du principe comptable de continuité d'exploitation appliqué et, sur la base des éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention dans notre rapport sur les informations à ce sujet fournies dans le bilan et le compte d'exploitation ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion d'audit modifiée. Nous établissons nos conclusions sur la base des éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Des situations ou événements futurs peuvent cependant amener l'entité à cesser son exploitation.

Nous communiquons au Comité d'audit, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus ainsi que nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne, relevée au cours de notre audit.

Pully, le 29 mars 2023

Prateo SA


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


Stéphane Lambelet
Expert-réviseur agréé
Expert-comptable diplômé

Annexe :

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

➤ **Hautes écoles vaudoises de type HES**

Statut des Hautes écoles vaudoises de type HES

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

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

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

Audit des comptes annuels des Hautes écoles vaudoises de type HES

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

Les rapports de révision de PricewaterhouseCoopers SA ont été délivrés en date du 31 mars 2023 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 et à son règlement, au règlement d'application des dispositions financières, 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 2022.

Rapport de l'organe de révision

au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

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

Yverdon-les-Bains

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

Opinion d'audit

Nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion du Canton de Vaud (HEIG-VD) (l'école), tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022. Les informations présentées dans la colonne « Budget 2022 » n'ont pas été auditées.

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudaises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudaises de type HES (RLHEV), au règlement sur la gestion financière et les normes comptables des hautes écoles cantonales de type HES (RFin-HES) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes suisses d'audit des états financiers (NA-CH). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions et de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit du bilan et du compte d'exploitation » de notre rapport. Nous sommes indépendants de l'école, conformément aux dispositions légales suisses et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités de la Direction relatives au bilan et compte d'exploitation

La Direction est responsable de l'établissement du bilan et compte d'exploitation conformément aux dispositions légales et aux statuts. Elle est en outre responsable des contrôles internes qu'elle juge nécessaires pour permettre l'établissement d'un bilan et d'un compte d'exploitation ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, la Direction est responsable d'évaluer la capacité de l'école à poursuivre son exploitation. Elle a en outre la responsabilité de présenter, le cas échéant, les éléments en rapport avec la capacité de l'école à poursuivre ses activités et d'établir le bilan sur la base de la continuité de l'exploitation, sauf si la Direction a l'intention de liquider l'école ou de cesser l'activité, ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste.

Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit du bilan et du compte d'exploitation

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que le bilan et le compte d'exploitation pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH permettra de toujours détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou

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

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

collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs du bilan et du compte d'exploitation prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que le bilan et le compte d'exploitation comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes.
- Nous acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de l'école.
- Nous évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes.
- Nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la Direction du principe comptable de continuité d'exploitation appliqué et, sur la base des éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'école à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention dans notre rapport sur les informations à ce sujet fournies dans le bilan et le compte d'exploitation ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion d'audit modifiée. Nous établissons nos conclusions sur la base des éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Des situations ou événements futurs peuvent cependant amener l'école à cesser son exploitation.

Nous communiquons à la Direction ou à sa commission compétente, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus ainsi que nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne relevée au cours de notre audit.

Rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires

Conformément à la NAS-CH 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, défini selon les prescriptions de la Direction.

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

PricewaterhouseCoopers SA



Stéphane Jaquet
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



Nicolas Daehler
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 31 mars 2023

Annexe :

- Bilan et compte d'exploitation



Rapport de l'organe de révision

au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV)

Lausanne

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

Opinion d'audit

Nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV) (l'école), tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022. Les informations présentées dans la colonne « Budget 2022 » n'ont pas été auditées.

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022 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).

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes suisses d'audit des états financiers (NA-CH). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions et de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit du bilan et du compte d'exploitation » de notre rapport. Nous sommes indépendants de l'école, conformément aux dispositions légales suisses et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités de la Direction relatives au bilan et compte d'exploitation

La Direction est responsable de l'établissement du bilan et compte d'exploitation conformément aux dispositions légales et aux statuts. Elle est en outre responsable des contrôles internes qu'elle juge nécessaires pour permettre l'établissement d'un bilan et d'un compte d'exploitation ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, la Direction est responsable d'évaluer la capacité de l'école à poursuivre son exploitation. Elle a en outre la responsabilité de présenter, le cas échéant, les éléments en rapport avec la capacité de l'école à poursuivre ses activités et d'établir le bilan sur la base de la continuité de l'exploitation, sauf si la Direction a l'intention de liquider l'école ou de cesser l'activité, ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste.

Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit du bilan et du compte d'exploitation

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que le bilan et le compte d'exploitation pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH permettra de toujours détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs du bilan et du compte d'exploitation prennent en se fondant sur ceux-ci.

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que le bilan et le compte d'exploitation comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes.
- Nous acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de l'école.
- Nous évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes.
- Nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la Direction du principe comptable de continuité d'exploitation appliqué et, sur la base des éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'école à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention dans notre rapport sur les informations à ce sujet fournies dans le bilan et le compte d'exploitation ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion d'audit modifiée. Nous établissons nos conclusions sur la base des éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Des situations ou événements futurs peuvent cependant amener l'école à cesser son exploitation.

Nous communiquons à la Direction ou à sa commission compétente, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus ainsi que nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne relevée au cours de notre audit.

Rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires

Conformément à la NAS-CH 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, défini selon les prescriptions de la Direction.

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

PricewaterhouseCoopers SA



Stéphane Jaquet
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



Nicolas Daehler
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 31 mars 2023

Annexe :

- Bilan et compte d'exploitation



3 Haute Ecole de Santé Vaud (HESAV) | Rapport de l'organe de révision au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

Rapport de l'organe de révision

au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

Haute Ecole d'art et de design de Lausanne (ECAL)

Lausanne

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

Opinion d'audit

Nous avons effectué l'audit du bilan et du compte d'exploitation de la Haute Ecole d'art et de design de Lausanne (ECAL) (l'école), tels qu'annexés aux comptes de l'Etat de Vaud (ci-après « bilan et compte d'exploitation ») pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022. Les informations présentées dans la colonne « Budget 2022 » n'ont pas été auditées.

Selon notre appréciation, le bilan et le compte d'exploitation pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022 sont conformes à la loi sur les hautes écoles vaudaises de type HES du 11 juin 2013 (LHEV), au règlement d'application de la loi du 11 juin 2013 sur les hautes écoles vaudaises de type HES (RLHEV), au règlement sur la gestion financière et les normes comptables des hautes écoles cantonales de type HES (RFin-HES) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

Fondement de l'opinion d'audit

Nous avons effectué notre audit conformément à la loi suisse et aux Normes suisses d'audit des états financiers (NA-CH). Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces dispositions et de ces normes sont plus amplement décrites dans la section « Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit du bilan et du compte d'exploitation » de notre rapport. Nous sommes indépendants de l'école, conformément aux dispositions légales suisses et aux exigences de la profession, et avons satisfait aux autres obligations éthiques professionnelles qui nous incombent dans le respect de ces exigences.

Nous estimons que les éléments probants recueillis sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Responsabilités de la Direction relatives au bilan et compte d'exploitation

La Direction est responsable de l'établissement du bilan et compte d'exploitation conformément aux dispositions légales et aux statuts. Elle est en outre responsable des contrôles internes qu'elle juge nécessaires pour permettre l'établissement d'un bilan et d'un compte d'exploitation ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, la Direction est responsable d'évaluer la capacité de l'école à poursuivre son exploitation. Elle a en outre la responsabilité de présenter, le cas échéant, les éléments en rapport avec la capacité de l'école à poursuivre ses activités et d'établir le bilan sur la base de la continuité de l'exploitation, sauf si la Direction a l'intention de liquider l'école ou de cesser l'activité, ou s'il n'existe aucune autre solution alternative réaliste.

Responsabilités de l'organe de révision relatives à l'audit du bilan et du compte d'exploitation

Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que le bilan et le compte d'exploitation pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, et de délivrer un rapport contenant notre opinion. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, mais ne garantit toutefois pas qu'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH permettra de toujours détecter toute anomalie significative qui pourrait exister. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et elles sont considérées comme significatives lorsqu'il est raisonnable de s'attendre à ce que, prises individuellement ou

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

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

collectivement, elles puissent influencer les décisions économiques que les utilisateurs du bilan et du compte d'exploitation prennent en se fondant sur ceux-ci.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la loi suisse et aux NA-CH, nous exerçons notre jugement professionnel tout au long de l'audit et faisons preuve d'esprit critique. En outre :

- Nous identifions et évaluons les risques que le bilan et le compte d'exploitation comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, concevons et mettons en œuvre des procédures d'audit en réponse à ces risques, et réunissons des éléments probants suffisants et appropriés pour fonder notre opinion d'audit. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant de fraudes est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, des omissions volontaires, de fausses déclarations ou le contournement de contrôles internes.
- Nous acquérons une compréhension du système de contrôle interne pertinent pour l'audit afin de concevoir des procédures d'audit appropriées aux circonstances, mais non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du système de contrôle interne de l'école.
- Nous évaluons le caractère approprié des méthodes comptables appliquées et le caractère raisonnable des estimations comptables ainsi que des informations y afférentes.
- Nous tirons une conclusion quant au caractère approprié de l'utilisation par la Direction du principe comptable de continuité d'exploitation appliqué et, sur la base des éléments probants recueillis, quant à l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou situations susceptibles de jeter un doute important sur la capacité de l'école à poursuivre son exploitation. Si nous concluons à l'existence d'une incertitude significative, nous sommes tenus d'attirer l'attention dans notre rapport sur les informations à ce sujet fournies dans le bilan et le compte d'exploitation ou, si ces informations ne sont pas adéquates, d'exprimer une opinion d'audit modifiée. Nous établissons nos conclusions sur la base des éléments probants recueillis jusqu'à la date de notre rapport. Des situations ou événements futurs peuvent cependant amener l'école à cesser son exploitation.

Nous communiquons à la Direction ou à sa commission compétente, notamment l'étendue des travaux d'audit et le calendrier de réalisation prévus ainsi que nos constatations d'audit importantes, y compris toute déficience majeure dans le système de contrôle interne relevée au cours de notre audit.

Rapport sur d'autres obligations légales et réglementaires

Conformément à la NAS-CH 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement du bilan et du compte d'exploitation, défini selon les prescriptions de la Direction.

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

PricewaterhouseCoopers SA



Stéphane Jaquet
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable



Nicolas Daehler
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 31 mars 2023

Annexe :

- Bilan et compte d'exploitation



3 Haute Ecole d'art et de design de Lausanne (ECAL) | Rapport de l'organe de révision au Conseil d'Etat du Canton de Vaud