COMPTES 2012

Les petits chiffres imprimés en gras dans la colonne "Budget 2012" représentent les crédits supplémentaires

Table des matières

		Page
Comptes de fonctionnement des départements		
1	Sécurité et environnement	1
2	Formation, jeunesse et culture	37
3	Intérieur	89
4	Santé et action sociale	113
5	Economie et sport	155
6	Infrastructures et ressources humaines	199
7	Finances et relations extérieures	229
8	Ordre judiciaire vaudois	253
9	Secrétariat général du Grand Conseil	263
Résumé des comptes de fonctionnement pour l'année 2012		269
Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2012 par département		271
Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000		272
Université de Lausanne, bilan		279
Université de Lausanne, compte d'exploitation		280
Université de Lausanne, comptes de fonctionnement		281
Hautes écoles vaudoises (HEV)		285
Hautes école pédagogique (HEP)		289
CHUV		293
Subventions aux entreprises de transports publics		299
Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2012		301
Classification fonctionnelle des charges --- 2002 à 2012		305
Charges et revenus des départements d'après leur nature --- Comptes 2012		307
Charges et revenus d'après leur nature --- 2004 à 2012		309
Résumé du produit des impôts --- 2002 à 2012		310
Résumé du produit des patentes, régales et autres revenus de l'Etat --- 2002 à 2012		311
Evolution de la fortune nette ou du découvert, de l'autofinancement et de la dette consolidée --- 2002 à 2012		312
Compte de Pertes et Profits par département et par nature d'imputation --- Exercice 2012		313
Résultat compte de fonctionnement et compte de résultat 2012		314
Bilan au 31 décembre 2012		315
Eléments constitutifs du bilan --- Actif		317
Eléments constitutifs du bilan --- Passif		319
Principes comptables et d'évaluation		322
Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés		323
Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud		324
Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)		328
Bouclement d'objets d'investissement en 2012		337
Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012		339
Amortissement des dépenses d'investissement --- Etat au 31 décembre 2012		348
Fonds spéciaux gérés par l'Etat		363
Attestation du Contrôle Cantonal des Finances sur la révision des comptes de l'Etat		367
Attestation d'Ernst & Young sur la révision des comptes de l'Université		371
Attestation d'Ernst & Young sur la révision des comptes du CHUV		373
Attestation de Deloitte sur la révision des comptes de la HEP		375

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
1	**Département de la sécurité et de l'environnement**	**371'371'532.04**		**376'269'300** **2'996'600**	**444'629'035.66**
			497'112'465.24	**496'403'400** **2'532'300**	**427'557'474.52**
103	**Secrétariat général du DSE**	**4'678'532.91**		**5'080'200** **139'400**	**4'184'801.01**
			248'491.02	**98'100** **78'400**	**157'402.87**
3011	Traitement du personnel	2'882'521.82		2'902'900 **53'400**	2'553'099.92
3016	Salaires du personnel auxiliaire	296'675.56		202'200 **126'800**	258'259.91
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	178'350.33		180'400 **3'400**	158'963.48
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	17'628.72		12'700 **8'000**	15'072.52
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	63'324.23		63'800 **1'100**	56'172.07
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	6'213.29		4'500 **2'800**	5'305.90
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'727.42		—	357.97
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	169.60		— **100**	40.16
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	349'383.88		361'100 **6'300**	311'053.97
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	26'513.75		25'500 **16'500**	31'326.27
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	26'089.36		34'800 **800**	28'933.21
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	2'935.13		2'500 **1'600**	3'495.51
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	12'533.75		15'200 **700**	9'523.35
3063	Frais de repas et d'hôtel	3'118.60		4'500 **300**	2'089.80
3064	Frais de participation à des congrès	1'965.25		4'600	868.30
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	4'602.50		7'800	5'301.20
3101	Imprimés et fournitures de bureau	30'018.20		63'600	35'448.45
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'789.95		11'300	6'559.55
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	5'881.10		16'000 **-4'000**	—
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	73.45		5'900	2'671.60
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6.10		—	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	259.20		1'500	20.50
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	—		1'500	—
3161	Loyers et fermages	45'771.—		45'700	2'400.—
3163	Locations d'objets mobiliers	14'290.59		14'600	9'554.55
3171	Frais de représentation	10'296.40		13'000	7'753.10
3173	Frais d'organisation de congrès	72'147.57		89'500	60'248.01
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	32'734.23		39'900	35'062.19
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	23'362.86		25'800	26'621.50
31851	Indemnités et frais des commissions	2'099.91		6'500	5'595.93
31852	Consultations, mandats et expertises	385'257.85		609'600 **-78'400**	350'395.63

Renseignements complémentaires

1 Département de la sécurité et de l'environnement

	Comptes 2012	Budget 2012
Revenu net du département	125'740'933. 20	120'134'100

103 **Secrétariat général du DSE**

3011 Regroupement du Secrétariat général (SG-DSE) et du Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes (BEFH)

3016 Renfort en auxiliaires pour le projet des cartes de dangers naturels

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011

30394 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	—		700	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	109'681.42		230'600	136'229.06
3199	Frais divers	36.—		1'000	288.80
3516	Participations à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement d'autres	—		11'000	—
3659	Dons, aides et subventions casuels	65'073.89		70'000	66'088.60
4313	Emoluments administratifs		6'400.—	—	2'200.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		197'776.92	76'200	134'401.92
				78'400	
43621	Remboursement de frais divers		17'314.10	21'900	20'800.95
4609	Autres contributions et subventions		27'000.—	—	—
105	**Police cantonale**	**181'702'017.77**		**179'912'000**	**169'240'339.14**
				658'400	
			97'420'917.10	**103'434'500**	**41'482'817.41**
				126'600	
3011	Traitement du personnel	107'194'952.60		107'262'800	103'304'239.65
3014	Indemnités	13'400'603.62		13'815'600	13'183'477.15
				-50'000	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	2'744'856.53		2'800'000	2'606'171.25
				66'500	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	7'508'513.58		7'496'700	7'258'507.30
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	169'153.25		173'400	161'508.74
				4'200	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	2'651'219.24		2'662'800	2'561'622.16
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	59'582.98		61'800	56'924.79
				1'500	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	73'688.32		—	16'008.44
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	284.49		—	33.28
				100	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	13'987'347.80		14'127'100	13'521'112.23
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	234'550.75		314'500	248'966.63
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	1'295'235.51		1'611'500	1'538'778.57
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	26'139.83		39'400	31'245.52
				100	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	1'349'908.70		1'257'000	1'275'267.74
				55'000	
3062	Frais de représentation et d'habillement	13'760.—		25'000	13'220.—
3063	Frais de repas et d'hôtel	1'221'863.52		1'270'000	1'172'891.05
3064	Frais de participation à des congrès	40'545.92		58'700	46'525.28
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	8'117.33		12'000	7'984.—
3069	Frais divers pour le personnel	31'791.80		45'100	37'253.70
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	1'689'910.10		2'216'200	1'557'939.86
				-240'000	
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	178'628.67		172'700	133'034.72
				20'000	
3094	Frais de réfectoire	140'322.95		150'000	139'651.25
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	132'606.30		218'900	128'475.15
3101	Imprimés et fournitures de bureau	456'881.68		563'100	407'014.20
				-20'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	86'723.64		118'900	76'439.99
				10'000	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	421'726.13		358'000	157'998.67
				110'000	
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	40'000.—		40'000	62'532.07
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	2'191'889.65		2'128'000	2'057'478.37
				190'000	
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	46'262.10		66'000	44'079.96

Renseignements complémentaires

4361 Subvention pour le renfort en auxiliaires du projet des cartes de dangers natuels

105 **Police cantonale**

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

Département de la sécurité et de l'environnement

1	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3118 Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux	2'989'602.74		2'840'700 **276'000**	2'804'888.77
3119 Achats pour collections et musées	14'907.90		15'000	4'881.88
3121 Consommation d'eau	20'433.05		30'500	33'863.72
3122 Consommation de gaz	2'194.15		5'000	2'027.10
3123 Consommation d'électricité	587'625.92		793'000 **-80'000**	605'850.32
3124 Achats et consommation de combustibles	259'356.02		400'000 **-60'000**	278'505.23
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses	18'955.40		23'100	16'278.80
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	65'791.07		104'600	67'596.05
3136 Achats de fournitures pour véhicules	1'833'031.80		1'790'000	1'637'958.76
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	432'551.05		650'900	420'614.20
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs	85'251.90		76'000 **35'000**	82'192.95
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	30'175.91		49'000	37'130.35
3153 Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux	23'332.31		32'700	15'228.35
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	948'705.31		1'240'000	1'005'715.07
3155 Entretien des véhicules et accessoires	654'030.89		514'000 **135'000**	501'629.15
31561 Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	3'805.30		5'000	2'652.50
3161 Loyers et fermages	2'458'585.68		2'840'000 **-185'000**	2'391'408.15
3163 Locations d'objets mobiliers	224'822.71		283'000	176'454.24
3171 Frais de représentation	106'337.80		152'100	97'291.80
3172 Prix et concours	6'706.75		21'700	5'730.80
3173 Frais d'organisation de congrès	112'221.03		184'500 **-5'000**	81'472.47
3174 Camps et voyages d'études	95'534.69		115'000	87'367.48
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	488'168.99		573'000	432'849.48
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	328'802.65		380'000	319'292.85
31822 Frais de télécommunications	215'248.53		277'000	208'830.39
3183 Frais bancaires	27'675.50		55'500	32'385.26
3184 Frais de contentieux et de poursuites	9'744.15		5'000 **5'000**	24'462.90
31851 Indemnités et frais des commissions	2'957.52		3'000	2'479.45
31852 Consultations, mandats et expertises	714'380.93		786'800 **-10'000**	939'952.21
31854 Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire	903'260.70		613'000 **340'000**	639'640.90
31856 Frais d'escorte et de transport de police	481'047.35		470'000 **20'000**	437'194.65
31857 Frais médicaux et notes d'hospitalisation	3'067.95		215'000 **-200'000**	1'231.45
31858 Frais de détention et note de geôle	20'678.95		25'000	20'161.60
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	119'023.61		184'000	123'307.65
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	30'161.06		93'200	38'232.87
3189 Frais de surveillance	826'690.55		870'000	685'303.55
3191 Taxes	89'824.69		165'000	94'582.77
3192 Taxes sur les véhicules à moteur	10'571.45		13'200	9'522.75
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	97'260.91		108'800	98'155.15
3199 Frais divers	115'932.25		128'000	71'608.83
3301 Amortissements des créances et débiteurs	5'579'390.42		23'000	50'704.57
3501 Participations à des charges fédérales de justice et de sécurité publique	709'058.30		915'000	776'602.02
3511 Participations à des charges de justice et de sécurité publique d'autres cantons	1'080'479.65		1'127'000 **180'000**	1'079'144.79
3521 Participations à des charges communales de justice et de sécurité publique	1'369'033.29		1'542'000 **60'000**	883'513.19

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
31852	1. Frais de défense des collaborateurs	117'439.15	60'000
	2. Mandats pour la communication de la police cantonale, graphisme et audio-visuel	32'111.60	37'800
	3. Projet sport-santé pour le personnel et enquête de satisfaction	18'230.—	26'000
	4. Développement de l'apprentissage en ligne	—	20'000
	5. Réforme policière	112'127.—	150'000
	6. Académie de police - maintenance d'installations techniques par l'Etat du Valais et travaux confiés à des tiers.	182'447.15	250'000
	7. Mise en place du nouveau système d'écoutes téléphoniques et transmission de données	146'240.—	150'000
	8. Action prévenir et lutter contre la délinquance juvénile	72'805.03	75'000
	9. Honoraires du directeur de la Fanfare de la police cantonale	18'000.—	18'000
	10. Etude pour l'adaptation du garage à bateaux de la brigade du lac	14'981.—	—
		714'380.93	**786'800**
			-10'000

3301 Correctif d'actif relatif au bouclement des comptes de la nouvelle organisation policière (CHF 5'300'000.-) et abandon de créances pour des frais de sécurité auprès de diverses associations sportives (CHF 318'000.-)

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3651	Aides et subventions pour la justice et la sécurité publique	108'532.—		108'500	108'060.—
4109	Patentes diverses		557'464.15	413'000	576'934.15
4212	Intérêts sur créances débiteurs		604.85	100	77.40
4293	Différences de change		—	1'000	991.23
4341	Redevances d'utilisation et taxes de raccordement		116'259.50	70'000 **35'000**	95'313.35
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		323'950.90	364'000	356'290.50
4356	Facturation de services à des tiers		743'174.30	716'000	953'069.55
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		3'178'052.29	3'201'000	3'269'370.08
43621	Remboursement de frais divers		1'157'604.77	1'027'100	1'438'149.40
4363	Remboursements de dommages		45'837.40	—	1'738.95
4371	Amendes		19'264'829.06	18'500'000	15'857'359.25
4501	Participation fédérale à des charges de justice et de sécurité publique		1'815'309.25	1'135'000	1'897'672.30
4511	Participation d'autres cantons à des charges de justice et de sécurité publique		1'253'144.79	1'400'000 **91'600**	1'769'311.45
4521	Participations communales à des charges de justice et de sécurité publique		66'021'812.97	73'810'300	12'322'627.40
4601	Subventions fédérales pour la justice et la sécurité publique		450'000.—	450'000	450'000.—
4607	Subventions fédérales pour le trafic et l'énergie		1'217'180.—	1'100'000	1'211'040.—
4909	Imputations internes diverses		1'275'692.87	1'247'000	1'282'872.40
107	**Service des automobiles et de la navigation**	**33'492'680.47**		**34'135'500** **796'500**	**32'651'840.43**
			306'804'316.41	**301'446'500** **936'500**	**303'386'648.02**
3011	Traitement du personnel	18'890'363.61		18'990'700	18'296'484.64
3014	Indemnités	481.—		2'000	769.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	141'174.32		150'000	163'641.79
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	1'178'966.20		1'185'600	1'142'823.79
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	8'823.35		9'400	10'402.64
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	415'085.44		417'600	402'400.90
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	3'105.81		3'300	3'820.12
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	11'328.21		—	2'522.73
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	85.17		—	36.63
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	2'139'186.59		2'169'800	2'071'057.12
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	5'825.04		22'500	17'048.26
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	182'754.38		230'100	221'580.11
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'377.87		1'900	1'941.27
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	140'333.36		159'700	137'266.07
3063	Frais de repas et d'hôtel	128'906.—		130'700	123'405.80
3064	Frais de participation à des congrès	1'642.60		10'500	2'350.—
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	12'960.—		19'200	12'906.67
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	9'233.20		9'300	5'688.65
3094	Frais de réfectoire	101'790.—		105'000	100'914.55
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	46'832.90		75'800	46'855.55
3101	Imprimés et fournitures de bureau	939'732.70		1'008'900	852'583.—
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	65'075.80		105'800	62'967.99
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	56'463.15		83'000	22'612.65
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	870'097.15		1'090'100 **-40'000**	1'112'130.41
3121	Consommation d'eau	7'572.85		10'300	4'972.50
3123	Consommation d'électricité	165'589.35		208'000	166'637.05
3124	Achats et consommation de combustibles	38'310.50		51'000	44'896.—
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	30'411.20		30'000	29'836.85

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3651	1. Subside au Secours suisse en montagne pour ses actions de secours	28'532.—	28'500
	2. Subside aux sociétés de sauvetage sur les lacs	80'000.—	80'000
		108'532.—	**108'500**
4521	Aucune commune n'a souscrit à des prestations complémentaires, budgetées à CHF 9'000'000.-.		
4909	1. Remboursement de frais d'intervention. Voir rubrique 81.3909.	19'690.—	20'000
	2. Remboursement de frais d'intervention. Voir rubrique 310.3909	1'216'642.87	1'172'000
	3. Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycom. Voir rubrique 62.3909	39'360.—	55'000
		1'275'692.87	**1'247'000**

107 **Service des automobiles et de la navigation**

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3136	Achats de fournitures pour véhicules	26'633.70		42'000	27'211.05
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	72'127.20		65'500	63'802.35
				16'500	
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs	28'512.95		54'000	28'399.15
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	7'770.05		21'900	7'659.15
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	112'747.05		156'700	68'150.10
3155	Entretien des véhicules et accessoires	345.65		9'500	2'179.20
3161	Loyers et fermages	473'334.20		509'900	396'267.90
3163	Locations d'objets mobiliers	32'912.90		63'400	49'637.10
3171	Frais de représentation	13'665.—		17'400	6'800.25
3173	Frais d'organisation de congrès	—		6'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	2'127'005.15		2'160'000	2'055'247.66
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	28'128.11		31'800	28'470.40
3183	Frais bancaires	2'999.76		5'000	2'926.65
3184	Frais de contentieux et de poursuites	1'070'206.60		840'000	945'282.25
				260'000	
31851	Indemnités et frais des commissions	13'798.52		25'000	17'869.30
31852	Consultations, mandats et expertises	835'018.40		874'000	979'050.10
31859	Frais divers des instances judiciaires	8'577.05		15'000	20'570.—
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	356'463.91		514'000	397'439.99
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	14'549.60		17'000	14'018.60
3189	Frais de surveillance	379.30		1'500	249.85
3191	Taxes	88'094.55		105'000	124'468.80
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	400.—		400	400.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	821.80		1'300	789.85
3199	Frais divers	3'958.10		19'000	5'275.20
3301	Amortissements des créances et débiteurs	2'580'723.17		2'300'000	2'349'122.79
				560'000	
4067	Taxes sur les véhicules, bateaux et cyclomoteurs		221'994'886.05	217'000'000	218'584'813.55
				820'000	
4313	Emoluments administratifs		45'075'336.90	43'528'400	44'509'969.15
				116'500	
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		34'957.50	46'500	53'445.55
4356	Facturation de services à des tiers		1'970'314.22	1'864'200	1'887'322.38
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		287'427.19	195'400	357'779.94
43621	Remboursement de frais divers		4'165.—	—	2'242.70
4363	Remboursements de dommages		1'040.—	—	—
4409	Part à d'autres recettes fédérales		36'327'248.—	37'762'000	36'855'982.—
4507	Participation fédérale à des charges de trafic et d'énergie		1'108'941.55	1'050'000	1'135'092.75
109	**Service de la sécurité civile et militaire**	**19'432'641.22**		**22'228'900**	**18'045'556.35**
			13'237'263.19	**15'514'200**	**12'714'214.22**
3011	Traitement du personnel	8'270'168.65		8'365'000	8'082'349.87
3014	Indemnités	39'601.90		48'000	39'358.41
3016	Salaires du personnel auxiliaire	138'778.67		223'600	200'729.42
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	518'619.02		522'400	513'058.09
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	8'323.07		18'000	12'301.45
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	182'745.64		184'300	179'645.89
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	2'929.73		4'600	4'330.19
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	4'989.88		—	1'103.10
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	79.92		—	26.99
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	956'025.47		974'100	933'492.60
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	11'345.75		18'900	24'424.19
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	131'760.36		128'700	124'369.38
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	3'331.90		3'500	4'698.—
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	55'484.01		80'400	51'864.20
3063	Frais de repas et d'hôtel	14'248.55		21'800	19'992.30

Renseignements complémentaires

3184 Augmentation de ce poste en raison de la forte croissance continue du volume des affaires en général (taxes et émoluments)

		Comptes 2012	Budget 2012
31852	1. Expertises liées au mesures administratives	532'120.20	650'000
	2. Honoraires du médecin conseil lié aux mesures administratives	172'500.—	150'000
	3. Cours de sensibilisation liés aux dangers de l'alcool	44'380.—	41'000
	4. Divers et autres mandats	86'018.20	33'000
		835'018.40	**874'000**

3301 Evaluation des coûts sur la base des dépenses 2010 et des risques débiteurs au 31.12.2010. Forte croissance du volume des affaires se répercute sur le contentieux.

4067 Evaluation des produits sur la base des comptes 2008 à 2010 et de la variation du parc des véhicules

4313	1. Contrôles techniques	12'752'330.30	13'013'000
	2. Immatriculations et autorisations spéciales	16'848'556.80	16'200'000
	3. Admission des conducteurs	3'427'055.50	3'100'000
	4. Mesures administratives	3'635'501.10	3'600'000
	5. Produits financiers (rappels, décisions de retraits et séquestres de plaques)	4'707'338.20	4'376'200
	6. Examens pratiques conducteurs	3'704'555.—	3'239'200
		45'075'336.90	**43'528'400**
			116'500
4356	1. Expertises médicales refacturées (voir rubrique 31852.1)	628'315.55	741'000
	2. Facturations diverses (mise à disposition de personnel, expertises, ventes de métaux)	48'800.25	76'000
	3. Frais de poursuites refacturés	1'149'209.47	940'000
	4. Produits et ristournes informatiques	143'988.95	107'200
		1'970'314.22	**1'864'200**

4361 De nombreuses absences maladie et accident ont généré des remboursements plus importants que prévus de la part des assurances

4409 Part cantonale de la RPLP (redevance poids lourds liée aux prestations)

109 Service de la sécurité civile et militaire

3014	1. Indemnités pour les heures du service de piquet de l'Etat Major Cantonal de Conduite et de la PCi cantonale.	36'853.90	45'000
	2. Indemnités de gardiennage des week-ends au Musée Militaire Vaudois	2'748.—	3'000
		39'601.90	**48'000**
3016	1. Heures d'auxiliaires pour le Musée Militaire Vaudois	28'998.14	25'000
	2. Auxiliaires pour la Protection de la Population	—	50'000
	3. Auxiliaires pour la remise en état de matériel pour l'office fédéral de la Protection de la Population	109'780.53	148'600
	Remboursement par l'office fédéral de la Protection de la Population Voir rubrique 4361.1		
		138'778.67	**223'600**

Département de la sécurité et de l'environnement

1	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3064 Frais de participation à des congrès	1'910.35		23'000	8'755.35
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	2'949.34		3'900	3'866.67
3069 Frais divers pour le personnel	17'734.35		26'300	17'291.40
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	20'909.40		35'000	20'177.80
3101 Imprimés et fournitures de bureau	100'931.80		126'000	59'601.65
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	23'279.64		25'200	28'078.10
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	44'000.88		48'800	—
3112 Achats de mobilier pour l'enseignement	9'980.—		12'000	—
3113 Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	304'265.59		335'700	153'714.07
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	53'601.10		70'000	200'164.95
31161 Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	69'442.63		70'500	27'617.05
3118 Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux	86'307.80		123'300	208'191.95
3119 Achats pour collections et musées	14'880.42		15'000	9'151.50
3121 Consommation d'eau	19'880.70		17'800	9'674.30
3123 Consommation d'électricité	69'233.75		102'000	70'717.80
3124 Achats et consommation de combustibles	49'884.35		54'900	40'777.75
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	11'200.60		12'500	12'609.85
3135 Achats de matières premières et de fournitures	830'765.64		1'736'200	442'501.13
3136 Achats de fournitures pour véhicules	22'784.50		46'000	25'900.25
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	50'730.25		48'500	41'033.15
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs	22'747.—		24'000	14'566.35
3146 Entretien des forêts, alpages et domaines	10'789.—		15'000	19'098.70
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	—		5'500	3'476.45
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	1'210'104.48		2'102'400	1'079'256.29
3155 Entretien des véhicules et accessoires	51'090.85		82'500	42'796.05
31561 Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	108'632.19		303'000	135'808.99
3159 Entretien d'oeuvres d'art	11'832.05		12'500	12'508.30
3163 Locations d'objets mobiliers	38'286.—		41'900	31'733.65
3171 Frais de représentation	101'591.75		136'000	63'125.65
3173 Frais d'organisation de congrès	91.80		600	91.80
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	160'604.33		165'000	147'434.78
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	51'566.97		41'700	40'606.—
31822 Frais de télécommunications	789'776.79		891'300	1'052'503.16
3183 Frais bancaires	83.58		200	93.69

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3101	1. Frais d'impressions engendrés par la mise sur pied d'expositions au Musée Militaire Vaudois	22'198.75	19'500
	2. Fournitures courantes pour l'administration militaire	12'815.15	25'000
	3. Fournitures courantes pour la division logistique à Morges	11'642.80	2'500
	4. Fournitures courantes pour le Musée Militaire Vaudois	1'102.70	5'000
	5. Fournitures courantes pour le centre de compétence de la Protection de la Population	53'172.40	74'000
		100'931.80	**126'000**
3102	1. Abonnements divers de journaux pour le service	7'240.44	14'200
	2. Frais d'annonces liés à la promotion du Musée Militaire Vaudois et ces expositions	16'039.20	11'000
		23'279.64	**25'200**
3113	1. Aménagement des diverses salles du Musée Militaire Vaudois	66'242.54	70'000
	2. Aménagements des locaux du centre de compétence de la Protection de la Population	230'940.46	252'000
	3. Aménagements et équipements des locaux des diverses entités du service	7'082.59	13'700
		304'265.59	**335'700**
3118	1. Fournitures d'habits pour l'Etat Major Cantonal de Conduite et du personnel d'instruction de la Pci	70'791.90	101'300
	2. Habits pour le corps de musique de la protection civile et du personnel de service de piquet de la protection de la Population et de la protection civile.	15'515.90	22'000
		86'307.80	**123'300**
3135	1. Achats de matières premières et de fournitures pour le SSCM ainsi que pour la mise sur pied d'exercices catastrophes	144'056.30	236'200
	2. Frais du service d'assistance et du matériel selon lettre f du réglement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile. Voir rubrique 4801.2	686'709.34	1'500'000
		830'765.64	**1'736'200**
3154	1. Entretien des machines et du matériel d'exploitation du SSCM	81'016.23	102'400
	2. Entretien des sirènes, des machines et du matériel des constructions sanitaires selon lettres b & h du réglement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile. Voir rubrique 4801.2	1'129'088.25	2'000'000
		1'210'104.48	**2'102'400**
31561	1. Entretien du matériel de la division formation	2'750.—	3'000
	2. Entretien du matériel spécialisé d'enseignement et de la gestion des données selon lettre c du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection cvile. Voir rubrique 4801.2	105'882.19	300'000
		108'632.19	**303'000**
31822	1. Frais de télématique et télécommunication du SSCM communication efficiente et coordonnée en situation de crise	84'101.44	91'300
	2. Frais du réseau cantonal d'alarme et de transmission Polycom selon lettres a & g du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile. Voir rubrique 4801.2	705'675.35	800'000
		789'776.79	**891'300**

Département de la sécurité et de l'environnement

1	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3184 Frais de contentieux et de poursuites	310'301.80		220'000	249'617.25
31851 Indemnités et frais des commissions	1'512.60		5'000	1'617.70
31852 Consultations, mandats et expertises	246'656.25		274'600	172'022.80
31859 Frais divers des instances judiciaires	800.—		—	—
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	28'251.18		35'800	29'772.54
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	24'572.55		39'500	23'121.80
3191 Taxes	13'133.85		7'000	7'353.85
3192 Taxes sur les véhicules à moteur	520.—		1'000	720.—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	20'790.40		22'500	17'365.50
3199 Frais divers	1'836.10		14'000	6'118.65
3301 Amortissements des créances et débiteurs	9'405.40		—	—
3651 Aides et subventions pour la justice et la sécurité publique	1'129'157.66		1'382'000	1'139'262.40
3801 Attributions à des fonds du bilan	2'945'401.03		2'880'000	2'183'915.20
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		56'604.40	58'300	59'081.30
4279 Autres revenus des immeubles du patrimoine administratif		40'664.75	50'000	41'743.85
4351 Vente d'eau, d'énergie et de combustible		2'544.—	2'600	2'544.—
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		7'813.95	6'000	5'665.05
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		166'723.23	197'800	157'616.15
4356 Facturation de services à des tiers		103'138.26	150'000	125'266.35
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		1'508'654.98	1'682'000	1'901'696.27
43621 Remboursement de frais divers		142'717.69	236'400	139'647.92
4371 Amendes		430'749.05	420'000	472'510.30
4391 Finances d'entrée		94'140.58	70'200	53'992.40

Renseignements complémentaires

3184 Frais engagés lors de la procédure de recouvrement de la taxe d'exemption de l'obligation de servir partiellement remboursés sous la rubrique 43621.1
Dépassement dû à l'augmentation signifiante des recouvrements de créances.

		Comptes 2012	Budget 2012
31852	1. Mandats liés à la mise sur pied d'expositions au Musée Militaire Vaudois	6'480.—	—
	2. Frais de mandats selon décision des Comités directeurs des offices régionaux de protection civile ou du Conseil d'Etat selon lettre I du règlement du Fonds cantonal de protection civile du 9 janvier 2008. Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection civile. Voir rubrique 4801.2	152'335.25	150'000
	3. Mandats liés aux diverses restructurations	87'841.—	124'600
		246'656.25	**274'600**
3651	1. Dons pour diverses manifestations et associations en relation avec les affaires militaires	—	8'000
	2. Coûts des prestations fournies lors des cours communaux et cantonaux de la protection civile	570'338.33	824'000
	3. Frais liés aux coûts des prestations de la formation dans les cours de répétition dans les régions selon lettres d & e du règlement du Fonds cantonal de la protection civile du 9 janvier 2008 Montant entièrement compensé par le prélèvement sur le Fonds cantonal de la protection cvile. Voir rubrique 4801.2	558'819.33	550'000
		1'129'157.66	**1'382'000**
3801	Attribution au Fonds cantonal de la protection civile de la participation des régions de PCi aux dépenses de mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton de Vaud. Voir rubrique 4399		
4271	1. Location des appartements de service et d'autres locaux du centre de compétence de la Protection de la Population	53'444.40	55'300
	2. Locations diverses au Musée Militaire Vaudois	3'160.—	3'000
		56'604.40	**58'300**
4279	Loyer du restaurant "Le Casque d'Or" du centre de compétence de la Protection de la Population basé sur le pourcentage du chiffre d'affaires de l'établissement. Diminution de 2.5 % du chiffre d'affaires en 2012.		
4354	1. Pièces et main d'oeuvre facturées par l'atelier de réparation PCi	149'637.33	188'800
	2. Ventes de produits au kiosque du Musée Militaire Vaudois	5'388.90	4'000
	3. Ventes de marchandises à des tiers (Division logistique)	11'697.—	5'000
		166'723.23	**197'800**
4361	1. Remboursement partiel par la Confédération (Contrats de prestations) de la masse salariale de la division logistique à Morges	1'361'618.75	1'550'000
	2. Part des employés aux cotisations de l'assurance accident non professionnel, assurance APG et main d'oeuvre diverse facturée.	147'036.23	132'000
		1'508'654.98	**1'682'000**
43621	1. Remboursements des frais de poursuites engagés. Voir rubrique 3184	135'432.43	230'000
	2. Remboursements des impressions, fax, photocopies privées effectuées par le personnel du service	7'285.26	6'400
		142'717.69	**236'400**
4371	1. Amendes du bureau des contrôles (Défaut aux tirs militaires obligatoires).	285'540.55	375'000
	2. Amendes du bureau des arrondissements (Amendes disciplinaires infligées lors de jugement militaire en lieu et place d'arrêts)	145'208.50	45'000
		430'749.05	**420'000**

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4399	Autres recettes		2'945'401.03	2'880'000	2'183'915.20
4403	Part à la taxe d'exemption du service militaire		2'771'055.96	2'660'900	2'843'316.59
4601	Subventions fédérales pour la justice et la sécurité publique		—	—	30'882.50
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan		4'967'055.31	7'100'000	4'696'336.34
11	**Direction générale de l'environnement**	**116'177'337.11**		**120'045'200** **1'401'800**	**206'883'329.94**
			72'467'816.82	**71'800'000** **1'390'300**	**65'503'751.29**
111	**Service des eaux, sols et assainissement**	**39'390'041.20**		**37'254'500** **102'500**	**33'791'644.57**
			27'345'771.98	**21'469'000** **170'000**	**22'209'585.62**
3011	Traitement du personnel	11'204'317.92		11'309'700	10'987'225.77
3014	Indemnités	39'892.04		42'500	40'350.85
3016	Salaires du personnel auxiliaire	92'770.73		112'000	94'584.27
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	699'595.75		703'000	686'396.22
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	7'623.26		8'500	3'957.82
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	247'395.92		251'000	242'500.46
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	2'681.79		3'000	1'300.72
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	6'748.39		—	1'521.27
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	68.62		—	1.24
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'311'220.—		1'330'500	1'289'034.16
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	10'667.28		14'000	4'848.48
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	263'159.72		278'900	259'064.39
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'954.87		3'200	1'029.17
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	220'490.11		237'300	213'669.34
3063	Frais de repas et d'hôtel	154'201.45		168'600	150'811.21
3064	Frais de participation à des congrès	5'156.20		5'500	3'721.94
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	—		—	15'703.10
3082	Remboursements versés aux PASC	17'988.50		20'000	10'206.45
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	938.85		2'000	812.70
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	13'115.15		14'900	9'677.80
3101	Imprimés et fournitures de bureau	22'764.85		30'000	29'158.15
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	5'960.27		8'000	3'921.14
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	6'354.30		7'000	8'375.65
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	155'579.65		190'700	158'387.70

Renseignements complémentaires

4399 Participation des régions PCi conformément au règlement du Fonds cantonal du 9 janvier 2008 destiné à couvrir les dépenses des mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton.
Ce revenu est attribué au Fonds cantonal de la protection civile par le biais de la rubrique 3801.

4403 Revenu de l'encaissement de la taxe d'exemption de l'obligation de servir étant attribué au canton de Vaud, soit 20% du total encaissé pour le compte de la Confédération.

		Comptes 2012	Budget 2012
4801	1. Coûts d'exploitation du centre de formation PCi pris en charge pour moitié par le Fonds cantonal de la protection civile y compris la masse salariale des formateurs.	1'628'545.60	1'800'000
	2. Prélèvement dans le Fonds cantonal de la protection civile des dépenses liées aux mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton de Vaud.	3'338'509.71	5'300'000
	Voir rubrique 3135 (Bdgt 1'500'000.-- Cptes 686'709.34)		
	Voir rubrique 3154 (Bdgt 2'000'000.-- Cptes1'129'088.25)		
	Voir rubrique 31561(Bdgt 300'000.-- Cptes 105'882.19)		
	Voir rubrique 31822(Bdgt 800'000.-- Cptes 705'675.35)		
	Voir rubrique 31852(Bdgt 150'000.-- Cptes 152'335.25)		
	Voir rubrique 3651 (Bdgt 550'000.-- Cptes 558'819.33)		
		4'967'055.31	**7'100'000**

11 Direction générale de l'environnement

111 Service des eaux, sols et assainissement

3016 Interventions ponctuelles d'étudiants en fin d'études et de stagiaires pour la mise à jour de dossiers ainsi que pour des saisies informatiques.
Soutien de collaborateurs auxiliaires dans le cadre de projets spécifiques.

1. Valentin et secteurs	85'583.29	105'000
2. Laboratoire	7'187.44	7'000
	92'770.73	**112'000**

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	26'390.35		30'000	26'568.55
3117	Achat d'équipement médical et de laboratoire	79'528.29		93'300	137'281.24
3121	Consommation d'eau	2'615.—		6'000	2'278.85
3122	Consommation de gaz	384.25		2'500	673.10
3123	Consommation d'électricité	32'702.90		60'000	33'735.40
3124	Achats et consommation de combustibles	4'326.45		11'000	4'428.60
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses	109'355.05		125'000	106'092.69
				-15'000	
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	2'581.51		4'000	2'468.62
3136	Achats de fournitures pour véhicules	291'858.06		297'300	278'445.10
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	4'902.30		5'000	2'477.25
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs	—		5'000	—
3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	6'803'521.49		7'010'000	6'861'324.07
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	230.25		1'500	486.—
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	175'011.70		231'000	142'229.04
3155	Entretien des véhicules et accessoires	187'386.—		210'500	137'690.35
3157	Entretien d'équipement médical et de laboratoire	39'136.11		25'000	15'188.77
				15'000	
3161	Loyers et fermages	36'581.60		638'900	604'855.40
				-18'000	
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie	—		—	2'330.25
3163	Locations d'objets mobiliers	26'783.60		27'000	21'756.43
3171	Frais de représentation	8'997.95		9'000	4'391.75
3173	Frais d'organisation de congrès	17'975.85		—	—
				18'000	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	32'712.62		38'500	33'516.13
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	29'125.63		25'200	25'631.63
31822	Frais de télécommunications	2'021.60		2'600	—
3184	Frais de contentieux et de poursuites	16'218.95		16'000	13'190.15
31852	Consultations, mandats et expertises	388'809.74		452'000	377'937.50
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	11'436.69		17'000	12'110.69
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	715'748.68		552'100	618'406.43
				170'000	
3189	Frais de surveillance	3'370.20		3'600	2'348.35
3191	Taxes	154'607.42		151'800	143'038.30
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	2'233.45		5'600	3'142.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	117'398.10		120'000	114'831.15
3301	Amortissements des créances et débiteurs	33'224.21		45'000	32'304.29
3507	Participations à des charges fédérales de trafic et d'énergie	88'965.75		75'000	87'815.20
				13'300	
3516	Participations à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement d'autres	505'944.96		590'000	597'865.89

Renseignements complémentaires

3121 Cette rubrique comprend la participation aux frais du site d'Epalinges (CLE) selon clé de répartition entre les différents partenaires.

3123 Cette rubrique comprend la participation aux frais du site d'Epalinges (CLE) selon clé de répartition entre les différents partenaires.

		Comptes 2012	Budget 2012
3147	1. Entretien courant	5'037'747.64	5'360'000
	2. Entretien force de la nature	1'587'574.50	1'550'000
	3. Entretien et suivi de la galerie de la Frasse	178'199.35	100'000
		6'803'521.49	**7'010'000**

3154 Cette rubrique comprend la participation aux frais du site d'Epalinges (CLE) selon clé de répartition entre les différents partenaires.

3157 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.- découlant principalement de plusieurs pannes sur un appareil complexe dont les composants sont particulièrement onéreux.

3161 Le bâtiment du Valentin 10 a été acheté par l'Etat de Vaud.

3173 Crédit supplémentaire de CHF 18'000.- dû à la prise en charge des coûts des différentes manifestations relatives à la création de la Direction générale de l'environnement.

3184	1. Frais de poursuites	3'576.85	2'000
	2. Frais divers judiciaires	12'642.10	14'000
		16'218.95	**16'000**
31852	1. Mandats juridiques confiés à l'extérieur	—	4'000
	2. Mandats techniques confiés à l'extérieur	354'672.94	372'000
	3. Analyses diverses	34'136.80	76'000
		388'809.74	**452'000**
3188	1. Frais d'élimination des déchets		
	Prise en charge des déchets spéciaux (refacturés aux périmètres de gestion) voir 43621.2	715'721.53	550'100
	2. Transports et déménagements	27.15	2'000
	Crédit supplémentaire de CHF 170'000.- découlant d'une modification des tarifs appliqués en fonction de la qualité du tri ainsi que d'une progression importante du volume annuel de déchets.		
		715'748.68	**552'100**
			170'000

3507 Crédit supplémentaire de CHF 13'300.- dû à l'augmentation du tarif par kilowatts théoriques (kW) facturé par le Département fédéral de l'environnement, des transports, de l'énergie et de la communication.

3516	Participations versées à des cantons et des établissements qui financent ou dirigent ensemble l'entretien des ouvrages d'endiguement et des canaux :		
	1. Entretien de la Petite Glâne avec Fribourg.	60'617.50	90'000
	2. Entretien des ouvrages de 2ème correction des eaux du Jura avec Berne, Fribourg, Neuchâtel et Soleure.	92'148.—	130'000
	3. Participation à l'entretien du barrage du Seujet à Genève.	35'782.95	90'000
	4. Entretien du barrage d'arrêt des bois du Rhône au Bouveret avec Valais.	196'327.16	150'000
	5. Etude sur l'érosion des rives des lacs de Neuchâtel et Morat avec Neuchâtel, Fribourg, Berne.	—	20'000
	6. Reprise des contributions à la Commission internationale pour la protection des eaux du Léman (CIPEL), part "études et action" dès 2007.	121'069.35	110'000
		505'944.96	**590'000**

Département de la sécurité et de l'environnement

1	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3526 Participations à des charges communales d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement	7'292'785.37		7'675'000 **-130'800**	5'199'979.35
3656 Aides et subventions pour l'aménagement du territoire et de la protection de l'environnement	50'000.—		— **50'000**	—
3662 Aides individuelles à la formation et aux études	174'246.85		175'000	118'720.30
3726 Subventions redistribuées à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir	7'430'276.65		3'777'800	3'809'845.75
4111 Concessions d'utilisation		14'901'860.73	13'020'000	13'600'306.65
4212 Intérêts sur créances débiteurs		1'474.35	1'700	2'589.60
4272 Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		1'188'128.30	1'200'000	1'195'570.37
4293 Différences de change		—	—	66.31
4313 Emoluments administratifs		218'204.—	291'500	190'554.80
4341 Redevances d'utilisation et taxes de raccordement		1'123'405.60	1'100'000	1'099'482.40
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		1'503.50	5'500	5'378.65
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		959.—	—	999.95
4355 Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles		16'776.65	8'000	8'326.25
4356 Facturation de services à des tiers		104'458.75	46'500	76'518.70
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		155'463.47	180'000	163'436.24
43621 Remboursement de frais divers		725'434.—	566'000 **170'000**	660'023.10
4363 Remboursements de dommages		1'172'691.23	1'000'000	1'101'789.25
4399 Autres recettes		282'980.—	236'000	244'401.40
4506 Participation fédérale à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement		—	36'000	50'296.20
4516 Participation d'autres cantons à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'envir		22'155.75	—	—
4726 Subventions à redistribuer à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir		7'430'276.65	3'777'800	3'809'845.75

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3526	1. Pollutions par les hydrocarbures (DCH)	1'575'792.—	1'000'000
	Frais d'intervention de lutte contre la pollution par les hydrocarbures. Ces frais sont remboursés par les pollueurs (voir rubrique 4363).		
	2. Entretien des cours d'eau non corrigés, maître d'ouvrage SESA, petites ECF (Entreprises de corrections fluviales) & intempéries.	2'517'837.65	2'993'000
	3. Bassins zones Zu	—	15'000
	Contribution cantonale aux frais d'étude des zones Zu des communes (projets fédéraux d'indemnisation d'agriculteurs qui réduisent les apports en nitrates, protection des eaux potables (art. 62a)).		
	4. Entretien des cours d'eau	3'199'155.72	3'667'000
	Part aux communes pour l'entretien des cours d'eau.		
		7'292'785.37	**7'675'000**
			-130'800
3662	Frais de formation continue des équipes d'intervention dans le cadre de la lutte contre la pollution par les hydrocarbures (équipe des corps de sapeurs-pompiers) et cours pour les exploitants de stations d'épuration (STEP).		
3726	1. Subventions redistribuées - Economie hydraulique	2'098'500.65	2'000'000
	2. Assainissement sites contaminés	281'776.—	100'000
	3. RPT - ouvrages de protection 2008-2011	—	1'445'000
	4. RPT - renaturation 2008-2011	—	232'800
	5. RPT - ouvrages de protection 2012-2015	2'050'000.—	—
	6. RPT - renaturation 2012-2015	3'000'000.—	—
	Voir rubrique 4726.		
		7'430'276.65	**3'777'800**
4111	1. Utilisation eau force motrice	10'604'273.23	10'700'000
	Concessions, puissance kWh		
	2. Dragage de matériaux	2'132'529.50	2'000'000
	m3 selon décomptes d'extractions établis par les chefs de secteur		
	3. Emploi de l'eau pour des usages divers	2'165'058.—	320'000
	Pompages au lac ou dans la nappe pour arrosage. Pompes à chaleur. Rattrapage de facturation de plusieurs années sur une concession.		
		14'901'860.73	**13'020'000**
4313	1. Emoluments utilisation domaine public.	60'274.—	56'000
	2. Emoluments exploitation gravières.	117'650.—	50'000
	3. Emoluments déchets	24'830.—	7'000
	4. Emoluments cadastre sites pollués	4'800.—	2'500
	5. Emoluments décharges	—	170'000
	6. Nouvelles concessions	10'650.—	6'000
		218'204.—	**291'500**
4341	Taxes d'assainissement des sites contaminés (TASC).		
43621	1. Remboursement de frais divers du personnel SESA	16'564.80	16'000
	2. Remboursement frais élimination déchets spéciaux ménagers. Voir 3188.1	708'869.20	550'000
		725'434.—	**566'000**
			170'000
4399	1. Autres recettes - divers	36'000.—	—
	2. Interventions de la division assainissement industriel (AI)	11'340.—	1'000
	3. Inspections sols.		
	4. Analyses STEP	235'640.—	235'000
		282'980.—	**236'000**
4726	1. Subventions à redistribuer - économie hydraulique	2'098'500.65	2'000'000
	2. Subventions à redistribuer - sites contaminés	281'776.—	100'000
	3. RPT - ouvrages de protection (2008-2011)	—	1'445'000
	4. RPT - renaturation (2008-2011)	—	232'800
	5. RPT - ouvrages de protection (2012-2015)	2'050'000.—	—
	6. RPT - renaturation (2012-2015)	3'000'000.—	—
	Voir rubrique 3726.		
		7'430'276.65	**3'777'800**

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
112	**Service des forêts, de la faune et de la nature**	**50'446'369.22**		**51'762'600**	**47'944'846.50**
				329'000	
			21'728'202.13	**22'547'700**	**20'907'520.81**
				250'000	
3011	Traitement du personnel	11'654'245.52		12'025'000	11'688'570.33
				-60'200	
3014	Indemnités	107'091.50		123'500	112'103.61
3016	Salaires du personnel auxiliaire	213'522.50		240'000	131'984.28
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	60'571.65		90'000	74'482.50
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	728'574.93		749'000	731'503.04
				-3'700	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	12'586.13		15'000	7'485.48
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	257'109.95		264'400	257'622.55
				-1'400	
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	4'430.19		5'300	2'633.76
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	6'990.85		—	1'594.22
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	123.42		—	16.86
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'334'371.70		1'392'200	1'342'144.09
				-4'000	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	16'885.64		14'000	8'254.32
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	279'595.95		287'600	279'551.74
				-2'000	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	4'410.15		5'800	2'576.35
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	231'934.86		250'000	228'778.13
3062	Frais de représentation et d'habillement	52'599.55		63'000	60'092.50
3063	Frais de repas et d'hôtel	209'687.70		245'100	221'131.60
3064	Frais de participation à des congrès	4'581.90		10'000	9'829.70
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	8'541.33		12'500	12'840.—
3082	Remboursements versés aux PASC	58'618.20		49'000	36'493.90
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	—		—	410.40
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	2'284.80		7'000	4'398.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	23'850.40		27'000	25'523.—
3101	Imprimés et fournitures de bureau	78'739.10		110'000	74'920.95
				-5'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	43'424.—		47'000	61'404.25
3103	Fournitures scolaires	19'055.35		20'000	19'333.20
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	25'954.60		40'000	38'336.80
3112	Achats de mobilier pour l'enseignement	4'610.—		5'000	16'585.60
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	275'928.22		360'000	341'495.48
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	6'966.60		12'500	10'849.15
3118	Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux	24'514.25		30'000	24'931.95
3121	Consommation d'eau	10'479.73		15'000	23'867.79
3123	Consommation d'électricité	63'362.95		73'000	60'045.96
3124	Achats et consommation de combustibles	10'584.—		12'000	7'374.25
3131	Achats de produits alimentaires	82'937.40		85'000	75'824.55
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	4'489.95		5'800	4'627.70
3134	Approvisionnement des domaines et jardins	3'157.09		15'000	10'285.86
3136	Achats de fournitures pour véhicules	232'846.05		257'500	258'755.85
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	65'660.30		73'600	61'915.50
31421	Entretien des routes cantonales	580'631.55		566'000	543'633.70
				80'000	
3146	Entretien des forêts, alpages et domaines	3'658'014.90		3'794'100	3'526'413.64
3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection	199'686.48		250'000	284'149.06
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	2'042.85		3'000	590.40
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	36'954.35		45'000	46'064.85
3155	Entretien des véhicules et accessoires	46'444.80		109'000	82'965.55

Renseignements complémentaires

112 Service des forêts, de la faune et de la nature

		Comptes 2012	Budget 2012
3011	1. Administration générale du service	1'173'998.23	1'277'000
	2. Inspection cantonale des forêts	1'188'044.29	1'174'700
	3. Formation professionnelle forestière	1'490'105.85	1'467'600
	4. Arrondissements forestiers (transfert d'une équipe à un groupement)	4'281'493.96	4'773'900
	5. Centre de conservation de la faune et de la nature	3'520'603.19	3'331'800
	6. Coordination régionale		
		11'654'245.52	**12'025'000**
			-60'200
3014	1. Indemnités pour les bureaux à domicile des inspecteurs d'arrondissements et des gardes forestiers	8'215.—	14'500
	2. Indemnités forfaitaires des chiens de service, des bureaux à domicile des surveillants de la faune, des heures de nuit et du service de piquet	57'846.—	63'900
	3. Indemnités forfaitaires pour les bureaux à domicile des gardes-pêche, des heures de nuit et du service de piquet	41'030.50	45'100
		107'091.50	**123'500**
3061	1. Administration générale du service	12'530.35	18'100
	2. Inspection cantonale des forêts	17'639.40	19'900
	3. Formation professionnelle forestière	7'266.90	5'900
	4. Arrondissements forestiers	111'775.65	139'500
	5. Centre de conservation de la faune et de la nature	35'958.13	36'600
	6. Indemnisations des surveillants de la faune auxiliaires et des gardes-pêche auxiliaires	46'764.43	30'000
		231'934.86	**250'000**
3063	1. Administration générale du service	1'360.—	12'400
	2. Inspection cantonale des forêts	3'824.70	3'600
	3. Formation professionnelle forestière	27'700.60	25'500
	4. Arrondissements forestiers	111'248.40	142'300
	5. Centre de conservation de la faune et de la nature	64'605.—	61'300
	6. Indemnisation des surveillants de la faune auxiliaires et des gardes-pêche auxiliaires	949.—	—
		209'687.70	**245'100**
3114	1. Administration générale du service et inspection cantonale des forêts	2'157.55	9'000
	2. Formation professionnelle forestière	57'903.75	65'000
	3. Arrondissements forestiers	78'252.15	85'000
	4. Centre de conservation de la faune et de la nature	70'487.45	75'000
	5. Conservation de la faune	47'885.12	104'000
	6. Conservation de la pêche et des milieux aquatiques	19'242.20	20'000
	7. Conservation de la nature	—	2'000
		275'928.22	**360'000**
3146	1. Gestion des forêts cantonales par des gardes forestiers employés par des groupements forestiers.	717'155.—	680'900
	2. Inspections cantonales des forêts	99'991.55	315'000
	3. Formation professionnelle forestière	121'276.70	180'000
	4. Arrondissements forestiers	2'719'591.65	2'548'200
	5. Conservation de la nature: entretien de sites naturels (transfert des subventions pour les biotopes au compte 3526)	—	70'000
		3'658'014.90	**3'794'100**

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
31561	Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	4'683.—		10'000	8'870.35
3161	Loyers et fermages	353'338.45		364'000	358'988.80
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie	52'000.—		56'000	70'159.—
3163	Locations d'objets mobiliers	49'217.66		49'500	42'934.25
				5'000	
3171	Frais de représentation	38'615.70		41'000	40'896.80
3172	Prix et concours	3'380.—		3'500	3'200.—
3173	Frais d'organisation de congrès	16'666.90		23'000	162'084.14
3174	Camps et voyages d'études	318.65		6'000	1'280.—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	39'869.13		55'000	39'067.42
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	65'002.14		71'000	91'713.79
31822	Frais de télécommunications	19'200.—		19'200	—
3184	Frais de contentieux et de poursuites	17'273.35		4'000	2'000.—
				14'000	
31851	Indemnités et frais des commissions	5'984.66		23'000	10'605.77
31852	Consultations, mandats et expertises	1'210'455.86		1'256'000	1'154'455.90
				-3'200	
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente	51.—		200	51.—
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	15'082.30		29'000	21'579.34
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	3'797.20		5'000	3'887.60
3191	Taxes	49'239.84		59'500	47'856.42
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'880.—		2'500	2'030.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	53'406.20		53'800	52'719.70
3199	Frais divers	2'362.40		8'000	4'156.35
3301	Amortissements des créances et débiteurs	1'299.20		—	1'120.40
3516	Participations à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement d'autres	17'875.—		40'000	5'847.50
3526	Participations à des charges communales d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement	1'488'887.01		1'154'900	1'080'590.15
				280'000	
3528	Participations à des charges communales d'économie publique et d'agriculture	8'373'893.61		8'419'300	6'610'198.51
				56'300	
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	102'150.—		99'000	98'745.—
				3'200	
3656	Aides et subventions pour l'aménagement du territoire et de la protection de l'environnement	864'067.92		768'700	628'566.85
				133'000	
3658	Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture	376'200.—		394'200	418'660.—
3666	Aides individuelles pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement	—		—	4'539.60

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3161	1. Administration générale du service (bâtiment de la Vulliette)	189'015.—	187'000
	2. Formation professionnelle forestière (location de salles)	5'357.20	12'000
	3. Arrondissements forestiers (bureaux des gardes et inspecteurs)	104'487.80	114'200
	4. Centre de conservation de la faune et de la nature	14'223.45	10'300
	5. Coordination régionale	40'255.—	40'500
		353'338.45	**364'000**
3162	1. Redevance pour la mise à disposition du terrain du centre dendrotechnique au centre de formation professionnelle forestière du Mont	16'000.—	16'000
	2. Conservation de la nature. Nouvelle convention avec la commune de Genolier relative aux Bois-de-Chêne.	20'000.—	20'000
	3. Conservation de la nature: autres redevances	16'000.—	20'000
		52'000.—	**56'000**
31821	1. Administration générale du service et arrondissements forestiers	27'998.95	35'000
	2. Formation professionnelle forestière	9'148.—	7'500
	3. Centre de conservation de la faune et de la nature. Transfert de l'abonnement Polycom au compte 31822	27'855.19	28'500
		65'002.14	**71'000**
31852	1. Administration générale du service	87'188.70	192'000
	2. Inspection cantonale des forêts	411'630.36	434'500
	3. Formation professionnelle forestière	1'540.—	8'000
	4. Conservation de la faune	84'911.95	221'500
	5. Conservation de la pêche et des milieux aquatiques	303'963.—	70'500
	6. Conservation de la nature	246'370.70	229'500
	7. Coordination régionale	74'851.15	100'000
		1'210'455.86	**1'256'000**
			-3'200
3526	1. Subventions cantonales pour les projets liés aux conventions-progammes "Parcs naturels régionaux"	284'856.61	254'900
	2. Subventions cantonales pour les projets liés aux conventions-programmes "Nature"	1'204'030.40	900'000
		1'488'887.01	**1'154'900**
			280'000
3528	1. Participation cantonale aux tâches étatiques déléguées aux gardes forestiers non cantonaux et au traitement d'un inspecteur communal	2'866'922.65	2'834'200
	2. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Ouvrages de protection"	—	125'600
	3. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Forêts protectrices"	2'341'213.66	1'963'700
	4. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Biodiversité en Forêts"	1'006'723.20	993'700
	5. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Gestion des Forêts"	1'852'178.20	2'202'100
	6. Subvention cantonale pour des projets hors conventions-programmes	306'855.90	300'000
		8'373'893.61	**8'419'300**
			56'300
3656	1. Subvention cantonale à la Société vaudoise des pêcheurs en rivière.	335'000.—	335'000
	2. Subvention cantonale en faveur de la Rive sud du lac de Neuchâtel	262'506.55	250'000
	3. Subvention cantonale en faveur des réserves naturelles	202'801.37	83'700
	4. Subvention cantonale pour la conservation de la nature	63'760.—	100'000
		864'067.92	**768'700**
			133'000
3658	1. Subvention cantonale pour l'Arboretum du Vallon de l'Aubonne	200'000.—	200'000
	2. Subvention cantonale pour le Centre dendrotechnique	70'000.—	70'000
	3. Subvention cantonale pour Lignum	70'000.—	70'000
	4. Subvention cantonale pour le fonds suisse de recherche forestière	10'000.—	20'000
	5. Subvention cantonale à l'organe faîtier de la chasse (Diana)	17'200.—	17'200
	6. Subvention cantonale pour la commercialisation des produits de la pêche à l'Association Suisse Romande des Pêcheurs Professionnels (ASRPP)	9'000.—	10'000
	7. Subvention au centre de coordination ouest pour l'étude et la protection des chauves-souris (CCO)	—	7'000
		376'200.—	**394'200**

Département de la sécurité et de l'environnement

1	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3668 Aides individuelles pour l'économie publique et l'agriculture	1'935'319.50		1'732'900	2'978'989.—
3726 Subventions redistribuées à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir	1'852'492.10		2'136'000	1'443'086.70
3728 Subventions redistribuées à des communes pour l'économie publique et l'agriculture	7'553'553.—		8'495'400	5'407'355.—
3756 Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement	1'819'757.90		1'255'500	1'255'500.—
3768 Subventions redistribuées à des personnes physiques pour l'économie publique et l'agriculture	589'425.—		544'600	2'265'600.—
3801 Attributions à des fonds du bilan	2'618'246.20		2'593'500 **-163'000**	2'560'638.09
3802 Attributions à des fonds hors bilan	100'000.—		181'000	249'195.67
3902 Imputations internes de biens, services et marchandises	2'285.—		4'500	3'285.—
4112 Produits des régales		1'879'240.50	1'961'000	1'917'359.90
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		35.—	3'000	3'960.—
4272 Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		277'277.65	230'000	232'521.60
4313 Emoluments administratifs		66'956.—	140'000	42'436.—
4331 Finances de cours et écolage		210'827.—	135'400	148'750.—
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		25'288.—	21'000	25'083.05
4355 Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles		1'453'344.40	1'775'000	2'059'623.15
4356 Facturation de services à des tiers		436'524.20	851'200	630'053.25
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		237'229.82	403'600	351'287.85

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3668	1. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Forêts protectrices" (en faveur des propriétaires privés)	682'669.45	682'700
	2. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Biodiversité en Forêts" (en faveur des propriétaires privés)	168'400.—	168'400
	3. Subvention cantonale liée à la convention-programme "Gestion des Forêts" (en faveur des propriétaires privés)	177'800.—	177'800
	4. Indemnisation et prévention des dégâts du gibier	906'450.05	679'000
	5. Subvention cantonale pour des projets hors convention-programme	—	25'000
		1'935'319.50	**1'732'900**
3726	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Nature et Paysage"	1'032'492.10	1'336'000
	2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Parcs Naturels" Les subventions fédérales sont définies par des conventions-programmes	820'000.—	800'000
		1'852'492.10	**2'136'000**
3728	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Ouvrages de protection"	981'250.—	2'412'500
	2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Forêts protectrices"	2'638'000.—	2'638'000
	3. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Biodiversité en forêts"	851'700.—	935'000
	4. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Gestion des Forêts"	2'425'200.—	2'217'400
	5. Conservation de la faune : gestion des districts francs	312'500.—	292'500
	6. Autres subventions fédérales	344'903.—	—
		7'553'553.—	**8'495'400**
3756	1. Subvention fédérale pour la Rive sud du lac de Neuchâtel	772'250.—	1'100'000
	2. Subvention fédérale pour les réserves naturelles	1'047'507.90	155'500
		1'819'757.90	**1'255'500**
3768	1. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Forêts protectrices" (en faveur des propriétaires privés)	512'000.—	512'000
	2. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Biodiversité en Forêts" (en faveur des propriétaires privés)	44'800.—	—
	3. Subvention fédérale liée à la convention-programme "Gestion des Forêts" (en faveur des propriétaires privés)	32'625.—	32'600
		589'425.—	**544'600**
3801	1. Fonds de prévention et d'indemnisation des dégâts du gibier	640'000.—	640'000
	2. Fonds d'aménagement piscicole	358'000.—	358'000
	3. Fonds de protection de la nature	1'138'000.—	1'301'000
	4. Fonds cantonal de conservation des forêts : attribution des revenus	35'825.30	65'000
	5. Fonds d'indemnisation et de prévention des dégâts du gibier : attribution des revenus	79'133.98	81'500
	6. Fonds de conservation de la faune	94'617.36	—
	7. Fonds d'aménagement piscicole : attribution des revenus	132'203.36	72'900
	8. Fonds de protection de la nature : attribution des revenus	140'466.20	75'100
		2'618'246.20	**2'593'500**
			-163'000
4112	1. Ventes des permis de chasse	970'592.—	1'000'000
	2. Ventes des permis de pêche	888'831.—	950'000
	3. Emoluments pour permis de chasse complémentaire	19'817.50	11'000
		1'879'240.50	**1'961'000**
4356	1. Inspection cantonale des forêts	28'030.30	18'100
	2. Formation professionnelle forestière	199'626.45	180'000
	3. Arrondissements forestiers : prestations des équipes et des gardes forestiers cantonaux	186'020.35	635'100
	4. Centre de conservation de la faune et de la nature	22'847.10	18'000
		436'524.20	**851'200**
4361	1. Administration générale du service	—	12'500
	2. Inspection cantonale des forêts	11'690.69	22'400
	3. Formation professionnelle forestière	35'230.14	80'000
	4. Arrondissements forestiers	148'967.32	227'800
	5. Centre de conservation de la faune et de la nature	41'341.67	60'900
		237'229.82	**403'600**

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
43621	Remboursement de frais divers		91'392.38	77'600	119'357.55
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations		—	20'000	—
4371	Amendes		7'139.50	20'000	27'257.—
4502	Participation fédérale à des charges d'enseignement et de cultes		92'090.90	50'000	73'826.05
4606	Subventions fédérales pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement		486'569.70	282'500	546'098.55
4608	Subventions fédérales pour l'économie publique et l'agriculture		51'188.65	300'000	314'576.55
4652	Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes		762'430.—	400'000	939'120.—
4726	Subventions à redistribuer à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir		1'852'492.10	2'136'000	1'443'086.70
4728	Subventions à redistribuer à des communes pour l'économie publique et l'agriculture		7'553'553.—	8'495'400	5'407'355.—
4756	Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement		1'819'757.90	1'255'500	1'255'500.—
4768	Subventions à redistribuer à des personnes physiques pour l'économie publique et l'agriculture		589'425.—	544'600	2'265'600.—
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan		3'214'031.23	2'547'500 **250'000**	2'265'984.89
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan		—	378'400	347'001.78
4901	Imputations internes de frais de personnel		92'000.—	92'000	92'000.—
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises		8'000.—	8'000	8'000.—
4909	Imputations internes diverses		521'409.20	420'000	391'681.94
113	**Service de l'environnement et de l'énergie**	**26'340'926.69**		**31'028'100** **970'300**	**125'146'838.87**
			23'393'842.71	**27'783'300** **970'300**	**22'386'644.86**
3011	Traitement du personnel	3'651'483.96		3'607'300	3'435'060.15
3014	Indemnités	14'585.05		16'900	14'626.05
3016	Salaires du personnel auxiliaire	163'500.97		136'900 **40'200**	108'036.94
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	226'908.07		223'000	213'159.31
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	9'560.63		8'300 **2'500**	5'559.89
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	80'580.25		79'000	75'710.08
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	3'390.20		2'900 **1'100**	1'960.76
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	2'200.45		—	524.96
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	95.85		— **100**	16.48
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	431'343.69		432'300	402'043.54
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	12'991.76		17'800 **5'300**	7'493.32
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	33'058.22		41'800	38'925.56
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'584.98		1'700 **400**	1'258.38
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	36'909.59		47'000	37'486.05
3063	Frais de repas et d'hôtel	7'063.05		15'900	9'578.25
3064	Frais de participation à des congrès	5'341.40		8'100	4'378.30
3069	Frais divers pour le personnel	57.20		300	50.—
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	—		—	20'644.33
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	61.90		800	434.40
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	4'103.65		6'000	2'533.40
3101	Imprimés et fournitures de bureau	14'193.70		36'000	22'487.45
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	4'726.88		6'300	3'838.77

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
43621	1. Administration générale du service	3'066.40	3'700
	2. Formation professionnelle forestière : Recettes de la cafétéria	28'130.65	30'000
	3. Arrondissements forestiers : Remboursement taxes sur carburant	33'189.25	21'000
	4. Centre de conservation de la faune et de la nature	21'689.28	19'200
	5. Autres	5'316.80	3'700
		91'392.38	**77'600**
4608	1. Inspection cantonale des forêts	—	100'000
	2. Arrondissements forestiers : Subventions fédérales pour les mesures sylvicoles dans les forêts cantonales	51'188.65	200'000
		51'188.65	**300'000**

113 **Service de l'environnement et de l'énergie**

Département de la sécurité et de l'environnement

1	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	9'855.55		10'000	—
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	82'273.93		86'500	319'385.10
3117 Achat d'équipement médical et de laboratoire	71'731.98		91'900	46'134.10
3121 Consommation d'eau	2'153.27		2'500	1'876.75
3123 Consommation d'électricité	22'609.38		27'800	19'705.97
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses	34'402.15		44'000	30'309.40
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	561.95		1'000	909.65
3136 Achats de fournitures pour véhicules	4'836.05		9'300	5'281.—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	440.45		2'800	2'414.85
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	147'415.45		162'200	107'515.64
3155 Entretien des véhicules et accessoires	9'189.60		11'000	14'872.05
3157 Entretien d'équipement médical et de laboratoire	35'056.25		67'900	23'775.20
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie	1'131.85		2'700	1'131.85
3163 Locations d'objets mobiliers	20'331.40		23'000	21'190.95
3171 Frais de représentation	866.70		2'500	268.45
3172 Prix et concours	2'000.—		3'000	1'500.—
3173 Frais d'organisation de congrès	17'083.70		18'000	11'451.50
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	16'807.60		35'400	15'833.84
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	17'812.40		12'900	14'397.95
			7'500	
31822 Frais de télécommunications	1'633.—		1'700	—
3184 Frais de contentieux et de poursuites	1'000.—		1'300	—
31851 Indemnités et frais des commissions	—		19'000	40.05
31852 Consultations, mandats et expertises	2'031'676.28		3'410'000	2'719'494.—
			-704'400	
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	874.48		1'300	888.22
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	74.35		1'800	434.15
3191 Taxes	29'278.16		28'000	32'780.65
3192 Taxes sur les véhicules à moteur	160.—		200	140.—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	350'675.—		322'600	290'915.—
			49'900	
3199 Frais divers	—		200	82.30
3301 Amortissements des créances et débiteurs	14.—		500	—
3657 Aides et subventions pour le trafic et l'énergie	2'662'147.20		3'610'000	3'022'173.70
3667 Aides individuelles pour le trafic et l'énergie	2'082'434.94		5'700'000	2'556'727.—
3726 Subventions redistribuées à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir	9'933.05		—	—
			49'100	
3756 Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement	340'686.20		—	—
			602'300	
3766 Subventions redistribuées à des personnes physiques pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement	890'384.05		—	—
			916'300	
3801 Attributions à des fonds du bilan	12'739'654.87		12'628'800	111'479'403.18
4313 Emoluments administratifs		482'865.80	509'000	549'432.90
4341 Redevances d'utilisation et taxes de raccordement		8'291'015.—	9'000'000	8'974'400.—
4356 Facturation de services à des tiers		17'667.45	24'500	16'956.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		60'405.35	56'100	54'638.50
			300	
43621 Remboursement de frais divers		2'688.90	500	4'728.75
4363 Remboursements de dommages		7'998.—	5'000	7'821.50
4506 Participation fédérale à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement		657'745.65	1'270'000	1'602'560.55
			-597'700	

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3117	1. Protection de l'air	806.10	3'000
	2. Défense Chimique	52'409.28	63'100
	3. Bruit/Rayonnement non ionisant	18'516.60	25'800
		71'731.98	**91'900**
3132	1. Protection de l'air	20'015.45	27'000
	2. Défense Chimique	14'386.70	17'000
		34'402.15	**44'000**
3154	1. Protection de l'air	62'924.65	65'000
	2. Exploitation Centre Laboratoires d'Epalinges	82'901.05	94'700
	Nouvelles répartitions des coûts d'exploitation dans les comptes.		
	3. Energie	1'589.75	2'500
		147'415.45	**162'200**
3157	1. Protection de l'air	1'185.85	3'000
	2. Défense Chimique	30'309.40	58'900
	3. Bruit/Rayonnement non ionisant	3'561.—	6'000
		35'056.25	**67'900**
31852	1. Etudes Bruit/Rayonnement non ionisant	45'792.—	50'000
	2. Infos-Immissions	4'856.35	9'000
	3. Autres mandats pour l'environnement	28'964.15	30'000
	4. Assainissement pour le bruit ferroviaire	409'703.98	1'000'000
	5. Analyses de laboratoires externes (OUC/LChim/OPair)	4'282.05	10'000
	6. Etudes juridiques pour l'environnement	—	20'000
	7. Etudes Plan des mesures OPair	17'612.—	125'000
	8. Protection NRBC (nucléaire, radiologique, biologique et chimique)	218'409.90	276'000
	9. Cadastre et concepts énergétiques	115'214.—	447'000
	10. Planification énergétique territoriale	28'576.80	55'000
	11. Certificat énergétique des bâtiments	—	60'000
	12. Police des constructions	139'745.25	443'000
	13. Etudes juridiques pour l'énergie	—	20'000
	14. Communication - énergie	372'840.40	400'000
	15. Autres mandats pour l'énergie	80'794.05	175'000
	16. Minergie	2'000.—	10'000
	17. Mandat fiduciaire pour le secteur électrique	79'990.—	280'000
	18. Projet 100 mios	482'895.35	—
		2'031'676.28	**3'410'000**
			-704'400
3193	1. Conférence des directeurs cantonaux de l'énergie	146'471.—	96'600
	2. Conférence romande des délégués à l'énergie	104'655.—	114'000
	3. Association Minergie	21'400.—	22'000
	4. Plate-forme Energie & Environnement	74'000.—	75'500
	5. Autres cotisations (Cerc'Air, Cercle Bruit, ARPEA, Energho, ...)	4'149.—	14'500
		350'675.—	**322'600**
			49'900
3657	Aides à des projets pour des personnes morales relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables		
3667	Aides à des projets de particuliers relatifs à l'utilisation d'énergies renouvelables		
4341	1. Taxe sur l'électricité - selon la Loi sur l'énergie (LVLEne)	7'461'946.—	8'100'000
	2. Emolument cantonal - selon la Loi sur le secteur électrique (LSecEl)	829'069.—	900'000
		8'291'015.—	**9'000'000**
4506	1. Participation fédérale aux frais cantonaux pour la perception de taxe sur les composés organiques volatils	105'000.—	105'000
	2. Participation fédérale pour l'assainissement du bruit ferroviaire	552'745.65	1'165'000
		657'745.65	**1'270'000**
			-597'700

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4606	Subventions fédérales pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement		206'522.—	215'500	215'522.—
4607	Subventions fédérales pour le trafic et l'énergie		5'270'725.—	4'519'500	3'393'425.—
4726	Subventions à redistribuer à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir		9'933.05	—	—
				49'100	
4756	Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement		340'686.20	—	—
				602'300	
4766	Subventions à redistribuer à des personnes physiques pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement		890'384.05	—	—
				916'300	
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan		7'155'206.26	12'183'200	7'567'159.66
114	**Service de la consommation et des affaires vétérinaires**	**15'888'322.56**		**14'867'500**	**13'623'168.79**
				500	
			6'933'660.70	**4'110'100**	**4'312'640.71**
				500	
3011	Traitement du personnel	7'186'027.94		7'422'200	7'258'618.21
3014	Indemnités	1'985.50		2'000	1'070.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	251'557.32		250'000	320'451.59
				54'500	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	448'131.68		461'900	450'204.25
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	15'374.83		19'000	19'519.19
				3'400	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	158'077.83		163'400	159'705.87
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	5'478.32		6'900	6'803.93
				1'200	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	4'324.02		—	976.45
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	188.07		—	33.23
				100	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	820'390.39		866'200	821'689.15
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	15'821.44		42'900	29'280.18
				5'600	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	66'126.20		86'600	82'404.21
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	2'170.02		3'900	3'121.04
				600	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	216'383.79		242'000	230'784.12
3063	Frais de repas et d'hôtel	32'277.—		42'600	31'984.85
3064	Frais de participation à des congrès	16'133.22		20'000	6'862.88
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	3'600.—		5'800	3'466.66
3069	Frais divers pour le personnel	—		2'000	—
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	—		—	62'687.70
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	1'872.60		2'000	864.05
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	3'812.40		8'000	6'854.75
3101	Imprimés et fournitures de bureau	29'985.25		36'000	31'269.35
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	5'023.04		14'000	3'293.29
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	19'511.10		30'000	—
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	17'909.71		78'000	65'113.90
3117	Achat d'équipement médical et de laboratoire	849'005.57		853'500	744'768.07
3121	Consommation d'eau	5'878.—		9'000	5'000.50
3122	Consommation de gaz	—		600	—
3123	Consommation d'électricité	60'181.15		123'500	48'925.75
3124	Achats et consommation de combustibles	10'187.25		12'000	6'930.25
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses	1'498'349.26		816'000	718'952.77

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4606	1. Contribution fédérale aux frais de mesures de la pollution de l'air liées au trafic routier	206'522.—	206'500
	2. Contribution fédérale pour les Postes Alerte ATomique (PAAT)	—	9'000
		206'522.—	**215'500**

114 Service de la consommation et des affaires vétérinaires

3016 Crédit supplémentaire de CHF 54'500.- pour l'engagement d'un gestionnaire de dossier auxiliaire en remplacement d'un cas de maladie longue durée selon décision du Conseil d'Etat du 08.02.2012, entièrement compensé par la rubrique 114/3654.

3132 Incorporation du Fonds 439 (Caisse d'assurance du bétail) dans les comptes fonctionnement.
Achats de matériel et frais d'analyses de laboratoires payés par la Caisse d'assurance du bétail (CHF 728'000.-).

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'364.85		5'000	134.95
3136	Achats de fournitures pour véhicules	5'399.20		10'000	3'710.90
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	1'814.40		10'000	—
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs	—		30'000	—
				-30'000	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	—		5'000	—
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	217'660.65		302'000	140'076.78
3155	Entretien des véhicules et accessoires	1'527.50		5'000	314.70
3157	Entretien d'équipement médical et de laboratoire	296'433.75		345'000	94'422.84
3161	Loyers et fermages	12'000.—		6'000	4'200.—
				8'000	
3163	Locations d'objets mobiliers	56'489.21		69'000	61'948.35
3171	Frais de représentation	7'542.65		10'000	5'876.—
3173	Frais d'organisation de congrès	—		4'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	91'936.85		100'000	84'713.54
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	31'925.08		16'000	21'386.07
				20'000	
3184	Frais de contentieux et de poursuites	2'103.30		2'000	1'400.—
				4'000	
31851	Indemnités et frais des commissions	105'122.31		150'000	115'230.97
31852	Consultations, mandats et expertises	234'583.83		330'000	296'036.87
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente	705'125.56		200'000	211'582.50
				70'000	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	1'769.67		2'000	449.48
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	996'025.40		855'500	720'052.95
3191	Taxes	61'710.20		65'000	63'197.05
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	446.35		1'000	501.70
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	7'906.90		10'000	6'927.60
3199	Frais divers	—		1'000	—
3301	Amortissements des créances et débiteurs	35'630.65		50'000	49'705.90
3501	Participations à des charges fédérales de justice et de sécurité publique	23'819.70		23'000	18'029.90
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	47'734.70		611'000	599'005.55
				-136'900	
3664	Aides individuelles à l'hygiène et à la santé publique	11'207.—		30'000	2'628.—
3801	Attributions à des fonds du bilan	1'185'279.95		—	—
4109	Patentes diverses		83'914.50	90'000	64'296.05
4212	Intérêts sur créances débiteurs		—	400	—
4293	Différences de change		—	—	516.53
4313	Emoluments administratifs		1'431'905.15	1'480'000	1'591'075.05
4331	Finances de cours et écolage		375.—	6'000	—
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		387.80	1'000	492.60
4356	Facturation de services à des tiers		3'604'209.49	2'440'000	2'421'106.24
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		171'005.31	74'700	223'331.99
				500	
43621	Remboursement de frais divers		24'165.45	18'000	11'822.25
4399	Autres recettes		29'770.—	—	—
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan		1'587'928.—	—	—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
31851	1. Commission expériences animaux	80'792.30	75'000
	2. Commissions diverses - autres séances	2'782.32	35'000
	3. Commission pour la police des chiens	21'547.69	40'000
		105'122.31	**150'000**
3186	Incorporation du Fonds 439 (Caisse d'assurance du bétail) dans les comptes fonctionnement. Indemnités payées par la Caisse d'assurance du bétail aux vétérinaires (CHF 485'000.-). Crédit supplémentaire de CHF 70'000.- pour couvrir le surcoût lié à l'augmentation du nombre de contrôles vétérinaires en 2012 selon décision du Conseil d'Etat du 14.11.2012, entièrement compensé à la rubrique 114/3654.		
3188	Incorporation du Fonds 439 (Caisse d'assurance du bétail) dans les comptes fonctionnement. Frais d'élimination de cadavres d'animaux de rente payés par la Caisse d'assurance du bétail (CHF 250'000.-).		
3654	1. Participation cantonale au service sanitaire porcin-SSP	8'163.45	10'000
	2. Participation cantonale au service sanitaire pour petits ruminants-SSPR	16'545.90	16'000
	3. Participation cantonale à la prévention LPC (Loi sur police des chiens)	—	73'000
	4. Participation cantonale laboratoire région ouest sécurité bio	9'127.75	10'000
	5. Participation cantonale aux indemnisations pour pertes de bétail octroyées par la Caisse d'assurance du bétail (CAB)	13'897.60	502'000
		47'734.70	**611'000**
			-136'900
3664	1. Participation cantonale aux indemnisations pour pertes d'animaux	—	15'000
	2. Participation cantonale formation qualifiante service vétérinaire public	11'207.—	15'000
		11'207.—	**30'000**
3801	Incorporation du Fonds 439 (Caisse d'assurance du bétail) dans les comptes fonctionnement.		
4356	Incorporation du Fonds 439 (Caisse d'assurance du bétail) dans les comptes fonctionnement. Contributions annuelles des propriétaires de bétail à la Caisse d'assurance du bétail (CHF 1'084'000.-).		
4801	Incorporation du Fonds 439 (Caisse d'assurance du bétail) dans les comptes fonctionnement.		

Département de la sécurité et de l'environnement

1		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus
	Récapitulation		
103	Secrétariat général du DSE	4'678'532.91	248'491.02
105	Police cantonale	181'702'017.77	97'420'917.10
107	Service des automobiles et de la navigation	33'492'680.47	306'804'316.41
109	Service de la sécurité civile et militaire	19'432'641.22	13'237'263.19
11	Direction générale de l'envirennement	116'177'337.11	72'467'816.82
114	Service de la consommation et des affaires vétérinaires	15'888'322.56	6'933'660.70
	Totaux	371'371'532.04	497'112'465.24
	Excédent des revenus sur les charges	125'740'933.20	
	Excédent des charges sur les revenus		
	Sommes égales	497'112'465.24	497'112'465.24

Département de la sécurité et de l'environnement

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5'080'200	98'100	139'400	78'400	4'184'801.01	157'402.87
179'912'000	103'434'500	658'400	126'600	169'240'339.14	41'482'817.41
34'135'500	301'446'500	796'500	936'500	32'651'840.43	303'386'648.02
22'228'900	15'514'200	—	—	18'045'556.35	12'714'214.22
120'045'200	71'800'000	1'401'800	1'390'300	206'883'329.94	65'503'751.29
14'867'500	4'110'100	500	500	13'623'168.79	4'312'640.71
376'269'300	496'403'400	2'996'600	2'532'300	444'629'035.66	427'557'474.52
120'134'100					
			464'300		17'071'561.14
496'403'400	496'403'400	2'996'600	2'996'600	444'629'035.66	444'629'035.66

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

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
2	**Département de la formation, de la jeunesse et de la culture**	**2'577'346'900.97**		**2'584'316'600**	**2'542'841'431.44**
				2'769'400	
			445'638'780.71	**436'773'300**	**444'419'871.53**
				1'171'000	
21	**Secrétariat général du DFJC**	**13'974'706.25**		**15'159'500**	**14'416'072.33**
				-742'500	
			3'757'761.49	**3'651'000**	**3'789'666.30**
211	**Secrétariat général du DFJC**	**13'974'706.25**		**15'159'500**	**14'416'072.33**
				-742'500	
			3'757'761.49	**3'651'000**	**3'789'666.30**
3011	Traitement du personnel	4'929'698.03		5'488'300	5'135'505.11
				-515'900	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	150'467.64		100'000	57'751.12
				50'500	
3021	Traitement du personnel enseignant	30'529.73		30'600	30'278.12
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	304'707.36		338'500	318'422.32
				-25'900	
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	1'908.03		1'900	1'884.89
				100	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	9'130.46		6'300	3'551.55
				3'000	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	108'121.51		120'500	112'889.93
				-8'700	
3036	Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	671.69		700	666.12
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	3'213.95		2'300	1'250.13
				1'000	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	2'948.76		—	701.46
				3'000	
30392	Cotis. PC Familles personnel enseignant	18.33		—	4.20
				100	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	225.10		—	8.82
				300	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	570'721.69		660'700	609'134.05
				-77'500	
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	3'749.04		3'800	3'711.24
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	15'946.62		10'000	5'739.48
				7'000	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	44'426.19		61'300	57'798.09
				-9'000	
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	298.06		400	349.37
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'318.18		2'100	695.41
				1'000	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	11'680.80		10'000	8'468.10
				2'000	
3063	Frais de repas et d'hôtel	14'981.90		16'000	10'273.25
3064	Frais de participation à des congrès	8'951.10		10'000	2'087.60
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	960.—		500	365.33
				1'500	
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	43'684.70		54'000	39'458.55

Renseignements complémentaires

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

	Comptes 2012	Budget 2012
Charge nette du département	2'131'708'120. 26	2'147'543'300

21 Secrétariat général du DFJC

211 **Secrétariat général du DFJC**

3011 La réorganisation du service et la recherche constante de nouvelles solutions pour optimiser et rendre encore plus efficient le traitement des tâches confiées n'ont pas toujours permis de renouveler rapidement les postes laissés vacants. De plus, la procédure en place pour remplacer le Chef de l'OPES n'a abouti que le 1er juillet 2012.

3016 Les besoins de l'URSP en matière de compétences spécifiques ont conduit à réengager un collaborateur qui avait préalablement fait l'objet d'une mise à la retraite après 37,5 années de cotisations. De plus, les missions particulières confiées par la Cheffe de département ont également nécessité de recourir à du personnel auxiliaire.

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30392 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

3061 Augmentation des frais en lien avec les différents projets conduits au sein du département.

3063 Voir commentaire compte 3061.

3064 Participation à divers congrès et organisation d'un séminaire interne en 2012 pour les Chef(fe)s de service.

3065 Contribution mensuelle de CHF 80.- pour un apprenti.

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

2		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	33'220.80		61'500	35'625.65
				-16'000	
3101	Imprimés et fournitures de bureau	48'887.80		121'000	56'435.25
				-10'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'967.63		12'000	8'710.82
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	17'467.55		—	4'866.10
				20'000	
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	—		5'000	2'604.70
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	557.75		2'000	698.—
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	—		500	99.25
31162	Achats d'équipements informatiques d'enseignement et de recherche	2'984.95		10'000	—
				-5'000	
3123	Consommation d'électricité	44'344.70		58'000	48'569.30
3131	Achats de produits alimentaires	4'205.25		12'000	10'574.80
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	12'410.45		8'000	9'143.35
				5'000	
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	3'202.—		—	2'602.—
				5'000	
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	8'874.40		15'000	8'796.—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	490.55		7'500	1'473.95
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux	1'319.90		5'000	1'363.50
3161	Loyers et fermages	1'077'661.85		1'107'100	1'101'990.70
3163	Locations d'objets mobiliers	33'016.60		90'000	49'847.20
3171	Frais de représentation	2'153.15		7'000	2'671.95
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	54'995.30		68'000	61'895.52
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	12'661.31		22'000	15'201.53
31851	Indemnités et frais des commissions	52'414.21		65'000	56'094.67
				-10'000	
31852	Consultations, mandats et expertises	83'284.25		120'000	67'295.80
				30'000	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	171.05		6'000	1'709.85
3191	Taxes	—		1'000	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	858.61		1'500	1'033.12
3199	Frais divers	384.32		3'000	1'307.61
3301	Amortissements des créances et débiteurs	—		1'000	—
3512	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	3'011'313.—		3'206'100	3'009'976.—
				-189'000	
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	55'000.—		60'000	52'000.—
				-5'000	
3801	Attributions à des fonds du bilan	3'146'500.—		3'166'400	3'146'500.—
3908	Imputations internes de prestations informatiques	—		—	255'991.47
4313	Emoluments administratifs		114'220.—	75'000	97'892.17
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		8'297.90	11'000	8'527.20
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		464.60	5'000	5'721.10
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		49'179.44	53'700	91'370.31
43621	Remboursement de frais divers		12'349.55	6'300	12'905.52
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan		3'573'250.—	3'500'000	3'573'250.—

Renseignements complémentaires

3099 Dépenses inférieures aux prévisions, ceci notamment au travers des coûts liés à la campagne de vaccination contre la grippe (CHF 17'868.- pour un budget de CHF 30'000.-).

		Comptes 2012	Budget 2012
3101	1. Frais pour le Service	48'887.80	71'000
	2. Information	—	50'000
		48'887.80	**121'000**
			-10'000

31111 Le départ simultané de deux collaborateurs qui disposaient d'anciens bureaux contigus a permis une rénovation de ces locaux et un réaménagement. L'achat de nouveaux meubles a optimisé l'utilisation de ces surfaces.

31162 Achat d'une tablette numérique dans le cadre de recherches sur l'ultra-portabilité et installation d'une borne wifi.

3123 Baisse en lien avec la résiliation des locaux situés à St-Martin 9.

3131 Diminution liée à la suppression de la cafétéria et à son remplacement par des automates (voir compte 4354).

3133 Augmentation temporaire liée à l'acquisition de nouveaux distributeurs.

31411 Voir commentaire compte 31111.

3161 Loyers des immeubles Barre 8, Couvaloup 13, St-Martin 9 et de l'URSP. Voir également commentaire compte 3123.

3163 Réorganisation et baisse des activités liées à la reprographie.

3181	1. Frais de port	41'640.20	50'000
	2. Frais de CCP	13'355.10	18'000
		54'995.30	**68'000**

31852 Dépenses dues principalement au traitement des recours au sein du département. Ce poste enregistre également le coût d'avocats en lien avec des procédures et quelques mandats ponctuels de conseils et de communication.

3512	1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique	998'093.—	1'036'200
	2. Conférence interdépartementale des Chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin	2'013'220.—	2'169'900
		3'011'313.—	**3'206'100**
			-189'000

3652 Contribution ordinaire au Vivarium de Lausanne et contribution unique pour les 100 ans de la mensuration officielle.

3801 Financement du fonds lié aux congés sabbatiques pour le corps enseignant en application de la Lpers (règlement du 19 février 2003).

3908 Suppression de la totalité des conventions de facturation de prestations informatiques.

4313	1. Encaissement des avances de frais lors du dépôt de recours.	91'080.—	53'000
	2. Emoluments perçus en relation avec la nouvelle Loi sur le cinéma, les vidéogrammes et les logiciels de loisirs.	23'140.—	22'000
		114'220.—	**75'000**

4354 Voir commentaire compte 3131.

4361 Moins d'encaissements d'indemnités accidents en 2012 qu'en 2011.

4801 Financement de la nouvelle politique salariale selon l'art. 10 de la convention DECFO.

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
22	**Direction générale de l'enseignement obligatoire**	**875'060'655.04**		**878'182'700**	**857'650'518.71**
				-681'700	
			16'254'116.50	**17'004'000**	**17'428'511.20**
221	**Administration de la Direction générale de l'enseignement obligatoire**	**11'654'158.39**		**12'330'300**	**10'798'847.96**
				-14'300	
			200'285.18	**232'000**	**241'575.05**
3011	Traitement du personnel	6'764'839.86		6'922'400	6'287'494.43
				-2'500	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	289'495.73		307'000	171'693.67
3021	Traitement du personnel enseignant	2'118'615.30		2'227'300	1'933'861.67
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	197'696.76		333'700	208'321.25
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	411'445.82		414'100	382'906.34
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	131'923.22		134'300	120'878.41
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	17'072.12		19'000	10'654.64
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	145'942.21		152'900	136'474.51
3036	Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	46'593.12		49'000	42'526.29
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	6'328.85		7'000	3'942.41
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	3'911.30		—	826.43
				3'700	
30392	Cotis. PC Familles personnel enseignant	1'105.32		—	240.08
				1'100	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	275.92		—	68.07
				500	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	788'260.95		801'500	732'978.76
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	215'336.70		255'100	208'014.39
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	16'968.90		28'000	9'103.92
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	59'349.39		75'100	68'756.19
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	19'734.54		25'500	22'038.21
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	3'588.22		4'100	2'626.—
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	78'862.60		80'000	64'958.35
3063	Frais de repas et d'hôtel	44'275.90		45'000	48'597.50
3064	Frais de participation à des congrès	989.55		30'000	1'893.90
				-22'600	
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	2'554.67		2'800	2'250.66
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	59'927.45		103'000	101'975.41
3092	Frais de recherche de personnel	3'710.30		—	—
				2'500	
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	20'620.85		20'000	22'502.35
3101	Imprimés et fournitures de bureau	20'121.98		20'000	22'706.46
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	8'706.59		9'000	13'760.50
3103	Fournitures scolaires	8'561.17		10'000	8'575.45
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	30'442.85		30'000	25'133.65
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	984.15		40'000	1'058.70
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	648.95		1'000	1'435.90
31561	Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	—		500	194.60
31562	Entretien d'équipement informatique d'enseignement et de recherche	201.30		—	—
3163	Locations d'objets mobiliers	24'079.55		30'000	19'638.40
3171	Frais de représentation	4'090.15		10'000	8'788.—
3172	Prix et concours	500.—		1'500	500.—
3173	Frais d'organisation de congrès	9'869.49		40'000	30'466.10

Renseignements complémentaires

22 Direction générale de l'enseignement obligatoire

221 Administration de la Direction générale de l'enseignement obligatoire

3011 Le montant du rattrapage DECFO est de CHF 27'706.93. Il est provisionné au SPEV.

3021 Le montant du rattrapage DECFO est de CHF 3'012.10. Il est provisionné au SPEV.

		Comptes 2012	Budget 2012
3024	1. Cheffe de projet Harmos (fin du mandat en 2011).	—	100'000
	2. Mandats (Editions, traitements de données, avis de droits, etc).	85'585.20	100'000
	3. Adaptation du logiciel de commande en ligne de la CADEV pour les enseignants.	35'964.—	40'000
	4. Fondation vaudoise du patrimoine scolaire.	3'000.—	2'000
	5. Gestion des recours de fin d'année scolaire.	16'125.—	20'000
	6. Travaux de traduction.	1'636.—	2'500
	7. Association des parents d'élèves (divers travaux liés au plan d'étude).	12'000.—	12'000
	8. Divers travaux (électricité, entretien des locaux).	38'112.50	50'000
	9. Divers.	5'274.06	7'200
		197'696.76	**333'700**
3091	1. Frais de formation du personnel du service.	50'053.20	87'500
	2. Conférence romande et tessinoise des chefs d'établissements secondaires.	6'298.40	10'000
	3. Association des inspecteurs et des directeurs des écoles primaires de Suisse romande et du Tessin.	330.—	1'000
	4. Association pour le développement des méthodologies d'évaluation en éducation.	1'971.31	3'000
	5. Cotisations (SAQ, HR Vaud, SGVW, ADMEE, etc).	1'274.54	1'500
		59'927.45	**103'000**

3092 Frais de recherche d'enseignants.

31111 Equipements de bureau et mobilier nécessaires suite à l'engagement de nouveaux cadres et collaborateurs. Remplacement de machines de bureau défectueuses.

3173 Salon des étudiants, Salon des métiers et Salon des expatriés.

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	31'806.58		30'000 **3'000**	32'292.36
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	11'585.48		4'600 **11'200**	19'049.58
31822 Frais de télécommunications	12'287.79		14'400 **-11'200**	—
3184 Frais de contentieux et de poursuites	—		1'000	—
31851 Indemnités et frais des commissions	33'928.11		50'000	29'491.87
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	—		500	—
3199 Frais divers	517.45		1'000	172.55
3301 Amortissements des créances et débiteurs	6'401.25		—	—
4313 Emoluments administratifs		9'315.—	10'500	13'730.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		188'681.18	220'000	226'218.12
43621 Remboursement de frais divers		2'289.—	1'500	1'626.93
222 **Scolarité enfantine, primaire, secondaire et classes de raccordement**	**863'406'496.65**		**865'852'400** **-667'400**	**846'851'670.75**
		16'053'831.32	**16'772'000**	**17'186'936.15**
3011 Traitement du personnel	31'626'972.59		31'641'300 **-13'500**	31'136'781.39
3016 Salaires du personnel auxiliaire	309'966.41		316'000	267'533.38
3021 Traitement du personnel enseignant	649'960'114.—		648'729'700	634'543'590.64

Renseignements complémentaires

3181 La DGEO a centralisé la saisie des écritures comptables de septante établissements scolaires depuis août 2012. Cette mesure de réorganisation proposée aux directions des établissements scolaires découle du remplacement du logiciel de finance et comptabilité de l'Etat. Ceci engendre une augmentation du trafic postal entre les établissements scolaires et la direction du service.

		Comptes 2012	Budget 2012
31821	1. Communications postes fixes.	2'790.81	—
	2. Communications postes mobiles.	8'794.67	—
		11'585.48	—
			11'200
31822	1. Abonnements téléphonie fixe et mobile.	9'986.79	—
	2. Création d'un menu vocal et mise à jour du central téléphonique.	2'301.—	—
		12'287.79	—
			-11'200
31851	1. Commissions pédagogiques par domaine disciplinaire,		
	- Langues,	9'873.30	—
	- Mathématiques et sciences de la nature,	2'943.80	—
	- Sciences humaines et sociales,	2'683.40	—
	- Arts,	1'133.30	—
	- Corps et mouvements.	5'604.75	—
	2. Commission consultative de l'enseignement privé.	1'281.51	—
	3. Commission d'éducation routière.		
	4. Commission consultative des constructions scolaires.		
	5. Commissions relatives à la LEO et au Règlement d'application de la LEO.	8'541.90	—
	6. Autres objets (CIN, dyslexie, égalité filles & garçons, etc).	1'866.15	—
		33'928.11	—
3301	Abandon de net négatif d'une collaboratrice décédée.		
4313	Emoluments perçus pour les autorisations délivrées dans le cadre de l'enseignement privé.		
	1. Attestations.	2'850.—	1'000
	2. Autorisations d'enseigner.	6'005.—	9'000
	3. Autorisations de diriger.	460.—	500
		9'315.—	**10'500**
4361	1. Remboursements accidents.	3'850.85	6'000
	2. Remboursements APG.	19'747.20	2'000
	3. Remboursements LAA part employés.	70'113.03	70'000
	4. Remboursements des allocations de maternité.	19'325.60	35'000
	5. CIIP (mandats effectués par les collaborateurs de la DGEO).	75'598.—	107'000
	6. Autres.	46.50	—
		188'681.18	**220'000**
43621	1. Retenues sur les salaires concernant les téléphones mobiles.	2'250.—	—
	2. Autres (timbres, duplicata).	39.—	—
		2'289.—	—

222 Scolarité enfantine, primaire, secondaire et classes de raccordement

3011 Le rattrapage DECFO est de CHF 117'962.07, il est provisionné au SPEV.

3021 Compte tenu du rattrapage DECFO dont le montant est de CHF 1'998'627.74 et qui est provisionné au SPEV, l'écart est compensé.

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3024 Rémunération des intervenants extérieurs	605'551.89		774'100	749'370.56
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	1'929'255.68		1'887'400	1'881'213.39
3032 Assurances sociales pour le personnel enseignant	40'546'583.75		39'313'900 **1'100'000**	39'579'670.10
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	15'953.20		14'900	15'162.86
3035 Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	683'548.81		696'100	668'109.13
3036 Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	14'296'374.77		14'271'900	13'956'426.45
3038 Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	6'990.94		4'400	5'337.32
30391 Cotis. PC Familles autorités et personnel	23'233.30		— **21'500**	4'757.04
30392 Cotis. PC Familles personnel enseignant	375'304.22		— **376'900**	85'334.47
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	10'383.59		— **14'200**	995.76
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	3'596'788.47		3'774'900	3'513'617.84
3042 Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	72'899'766.58		75'711'200 **-2'199'600**	71'613'861.53
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	21'398.01		10'300	21'305.33
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	270'099.08		358'700	335'283.07
3052 Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	6'265'176.47		7'451'800	7'651'146.26
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	2'500.99		2'600	2'993.25
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	367'777.23		397'200	371'672.85
3063 Frais de repas et d'hôtel	88'161.90		90'000	88'116.48
3064 Frais de participation à des congrès	12.—		2'400	—
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	27'277.34		23'500 **3'500**	26'023.99

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3024	1. Interprètes (parents allophones ou malentendants).	184'082.50	170'000
	2. Prestations pédagogiques délivrées aux élèves:	—	554'100
	- Langues (divers intervenants),	17'845.53	—
	- Langues (La Bataille des livres),	10'700.—	—
	- Langues (prestations délivrées par Bibliomedia, Jeunesse et Media.Arole et Globlivres),	12'190.—	—
	- Mathématiques et sciences de la nature (divers prestataires dont Pro Natura et prestations en robotique),	10'270.20	—
	- Mathématiques et sciences de la nature (prestations délivrées par la Fondation de l'Espace des Inventions),	60'000.—	—
	- Mathématiques et sciences de la nature (gestion des déchets),	5'856.50	—
	- Sciences humaines et sociales (divers prestataires),	11'232.45	—
	- Arts (divers prestataires),	18'896.70	—
	- Corps et mouvements (divers prestataires, dont Alimentarium),	9'427.—	—
	- Compétences transversales (dont Radiobus),	38'054.51	—
	- Prévention (dont Action Innocence, Prévention de la violence, etc),	6'229.80	—
	- Divers (location de matériel, ludothèque, médiation, etc).	2'677.50	—
	3. Autres prestations:	—	50'000
	- Manifestation "Verdoliak" (Ecole pour enfants sourds),	5'000.—	—
	- Manifestation "Cent ans de mensuration officielle",	10'000.—	—
	- Manifestation "75ème de Béthusy" (photos),	1'600.—	—
	- Impression de brochures pour les parents et journaux de classes,	17'751.80	—
	- Conférenciers (pour les parents et collaborateurs),	4'773.—	—
	- Emission de cartes de lecteurs et mise à jour de l'interface utilisateurs de RERO,	5'407.50	—
	- Licences RERO (y compris hotline et formation) pour 14 bibliothèques,	19'887.—	—
	- Mise à jour et création de site WEB des établissements scolaires,	37'552.20	—
	- Orchestre du Gros de Vaud,	7'803.40	—
	- Location d'installations,	2'029.40	—
	- Médiation et supervision,	17'925.85	—
	- Divers.	2'909.40	—
	4. Informatique pédagogique (augmentation de l'espace disque chez Educa, sécurisation des installations, travaux électriques, etc)	85'449.65	—
		605'551.89	**774'100**
3032	Les charges sociales découlant de la caisse de pension ont été surévaluées et celles liées aux assurances AVS et chômage ont été sous-évaluées. Un équilibrage a été mis en oeuvre entre ces deux comptes en cours d'année. Voir rubrique 222.3042.		
3042	Voir commentaire rubrique 222.3032.		
3061	1. Directeurs.	171'781.90	175'200
	2. Doyens.	33'972.56	39'000
	3. Enseignants.	50'849.48	37'000
	4. Maîtres itinérants.	82'125.53	106'000
	5. Secrétariats, bibliothécaires et dépositaires scolaires.	11'977.71	10'000
	6. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.	17'070.05	30'000
		367'777.23	**397'200**
3063	1. Directeurs.	39'479.56	32'000
	2. Doyens.	20'042.21	11'500
	3. Enseignants.	17'554.99	24'000
	4. Maîtres itinérants.	—	500
	5. Secrétariats, bibliothécaires et dépositaires scolaires.	9'166.04	4'000
	6. Elèves.	1'259.75	13'000
	7. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.	659.35	5'000
		88'161.90	**90'000**
3064	Informatique pédagogique.		
3065	1. Etablissements scolaires.	26'317.34	—
	2. Informatique pédagogique.	960.—	—
		27'277.34	—
			3'500

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	981'752.65		1'229'400	1'169'412.07
3092 Frais de recherche de personnel	10'216.80		—	15'210.60
			10'000	
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	63'042.36		70'000	62'398.24
3101 Imprimés et fournitures de bureau	282'759.20		289'800	281'315.88
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	48'044.61		62'000	45'121.60
3103 Fournitures scolaires	20'097'978.64		20'537'600	19'827'534.20
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	42'463.20		50'000	12'996.10
31162 Achats d'équipements informatiques d'enseignement et de recherche	2'539'771.59		3'745'700	3'715'925.37
			-1'200'000	
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	5'370.05		10'000	5'768.85
31561 Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	189'086.46		230'000	209'653.75
31562 Entretien d'équipement informatique d'enseignement et de recherche	3'363'169.47		2'172'400	2'552'537.44
			1'200'000	

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3091	1. Directeurs.	151'374.14	220'000
	2. Doyens.	108'203.41	244'400
	3. Enseignants.	660'728.61	700'000
	4. Secrétariats, bibliothécaires et dépositaires scolaires.	59'615.99	50'000
	5. Personnel en charge de l'informatique pédagogique.	1'830.50	15'000
		981'752.65	**1'229'400**
3092	Frais de recherche de personnel au Forum du Salon des métiers.		
3099	Actions spéciales auprès des collaborateurs et des élèves (naissance, mariage, hospitalisation, etc.).		
3101	1. Fournitures de bureau.	99'626.50	105'000
	2. Papier et toner à usage administratif.	109'715.38	104'000
	3. Imprimés.	72'595.34	80'800
	4. Informatique pédagogique.	821.98	—
		282'759.20	**289'800**
3102	1. Abonnements aux quotidiens locaux.	29'973.25	41'000
	2. Autres abonnements, livres et annonces passées dans la presse (CIN).	18'071.36	21'000
		48'044.61	**62'000**
3103	Compte tenu d'un report de crédit de CHF 700'000, portant sur le financement de nouveaux moyens d'enseignement le budget est respecté.		
	1. Fournitures scolaires et consommables dont (ACM-ACT-TM-EF).	15'844'229.50	16'364'600
	2. Papier et toner à usage pédagogique.	1'089'601.45	1'133'000
	3. Ouvrages et autres supports pour les bibliothèques, médiathèques et centres de documentation (dont location d'ouvrage s'il y a lieu).	908'165.74	1'200'000
	4. Outillage, instruments et appareils.	1'376'592.90	1'210'000
	5. Petit matériel de sport non pris en charge par le SEPS.	—	25'000
	6. Equipements des nouvelles constructions scolaires (dont rénovations).	879'389.05	600'000
	7. Matériel pour la brigade de prévention routière.	—	5'000
		20'097'978.64	**20'537'600**
31111	1. Etablissements scolaires.	11'858.90	—
	2. Informatique pédagogique.	30'604.30	—
		42'463.20	—
31162	Informatique pédagogique, CTIP (Centre technique pour l'informatique pédagogique) et UIT (Unité infrastucture et technologie):	—	3'745'700
	1. UIT Acquisition,	2'073'826.65	—
	2. CTIP Acquisition exploitation et support,	55'554.46	—
	3. CTIP Acquisition développements et projets,	72'853.40	—
	4. CTIP Acquisition prestations externes,		
	5. UIT Licenses et logiciels,	220.32	—
	6. UIT Développements et projets,	316'898.21	—
	7. UIT Prestations externes.	20'418.55	—
		2'539'771.59	**3'745'700**
			-1'200'000
31562	Informatique pédagogique, CTIP (Centre technique pour l'informatique pédagogique) et UIT (Unité infrastructure et technologie):	—	2'172'400
	1. UIT Maintenance,	499'344.76	—
	2. CTIP Maintenance exploitation et support,	259'546.93	—
	3. CTIP Maintenance développements et projets,	219'133.70	—
	4. CTIP Maintenance prestations externes,	1'913'027.45	—
	5. UIT Licences et logiciels,	67'208.50	—
	6. UIT Développements et projets,	17'249.—	—
	7. UIT Prestations externes.	387'659.13	—
		3'363'169.47	**2'172'400**
			1'200'000

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie	285'498.69		287'000	286'346.26
3163 Locations d'objets mobiliers	2'362'311.76		2'350'000	2'406'003.33
3171 Frais de représentation	430'051.16		489'800	428'831.44
3172 Prix et concours	25'542.73		35'000	29'455.08
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	378'136.76		375'400	386'094.71
			19'600	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	214'301.51		233'300	186'736.06
31822 Frais de télécommunications	134'941.63		295'100	299'086.40
3184 Frais de contentieux et de poursuites	245.65		—	—
			300	
31851 Indemnités et frais des commissions	160'867.75		162'000	151'791.33
			-5'000	
31852 Consultations, mandats et expertises	10'421.10		—	133'796.70
			4'700	
3186 Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente	485.—		1'000	585.—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	100.—		1'000	300.—
3199 Frais divers	—		5'000	144.95
3301 Amortissements des créances et débiteurs	15'993.46		5'000	7'035.60

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3162	1. Droits d'auteurs (Pro Litteris, SSA, SUISA, Swissperform et Swissimage).	226'014.37	—
	2. Redevances Radio/TV (Billag).	39'238.85	—
	3. Société cantonale des chanteurs vaudois.	160.—	—
	4. Radiobus.	2'971.76	—
	5. Droits de représentations (Théâtre).	1'243.95	—
	6. Redevance pour utilisation d'images (édition de moyens d'enseignements).	5'869.76	—
	7. Association des animateurs primaires en informatique vaudois (AAPIV).	10'000.—	—
		285'498.69	—
3163	1. Contrats de location des photocopieurs et rysographes	2'336'317.34	2'320'000
	2. Autres (bouteilles de gaz, destructeurs de papier, containers, matériel de robotique, etc)	18'507.90	20'000
	3. Radiobus	7'486.52	10'000
		2'362'311.76	**2'350'000**
3171	1. Promotions et fêtes des écoles.	58'134.—	66'000
	2. Soirée annuelle du personnel et équivalents.	285'231.81	270'000
	3. Invitation des parents.	54'555.25	53'000
	4. Invités (externes) de la direction des établissements scolaires.	32'130.10	100'800
		430'051.16	**489'800**
3181	La DGEO a centralisé la saisie des écritures comptables de septante établissements scolaires depuis août 2012. Cette mesure de réorganisation proposée aux directions des établissements scolaires découle du remplacement du logiciel de finance et comptabilité de l'Etat. Ceci engendre une augmentation du trafic postal entre les établissements scolaires et la direction du service.		
	Frais de port	377'977.96	375'200
	Frais de CCP	158.80	200
		378'136.76	**375'400**
			19'600
31821	Voir rubrique 222.31822.		
	1. Communications postes fixes.	82'417.49	195'500
	2. Communications postes mobiles.	127'474.93	37'800
	3. Personnel en charge de l'informatique pédagogique (dont helpdesk).	4'409.09	—
		214'301.51	**233'300**
31822	Voir rubrique 222.31821.		
	1. Abonnements de téléphonie fixe et mobile.	76'444.57	192'800
	2. Abonnements ADSL et Internet (dont hébergement de sites).	28'065.21	40'000
	3. Location de lignes, canaux et fibres optiques.	4'089.75	22'300
	4. Informatique pédagogique (Swisscom LAN interconnect service).	22'623.—	40'000
	5. Autres	3'719.10	—
		134'941.63	**295'100**
31851	Financement des experts externes aux examens de certificat.		
31852	Mandats (études d'avocats), défense de collaborateurs des établissements scolaires.		
3186	Echange d'enseignants avec d'autres pays et autorisations pour frontaliers.		
	1. Service de la population et des migrations (autorisation d'entrée).	95.—	—
	2. Commune (autorisations pour frontaliers).	390.—	—
		485.—	—
3301	1. Abandon de nets négatifs pour trois collaborateurs.	11'993.46	—
	2. Dépens pour deux affaires traitées par le TRIPAC.	4'000.—	—
		15'993.46	—

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	1'437'448.35		1'444'200	1'435'072.10
3522 Participations à des charges communales d'enseignement et de culte	6'397'304.85		6'299'400	6'684'214.60
4356 Facturation de services à des tiers		37'163.81	37'000	53'762.92
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		12'280'756.45	13'600'000	13'577'740.04
43621 Remboursement de frais divers		151'715.31	160'000	143'900.90
4512 Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes		280'250.—	300'000	200'510.—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3512	Migration scolaire intercantonale: montants dus aux cantons d'accueil.		
	- VD-VS (Convention de Lavey-Morcles et Vasselin).	853'067.35	790'000
	- VD-VS (Convention CIIP).	119'270.—	140'000
	- VD-BE (Convention CIIP).	118'300.—	120'000
	- VD-FR (Convention CIIP).	122'340.—	150'000
	- VD-GE (Convention CIIP et VD/GE).	129'560.—	100'000
	- VD-NE (Convention CIIP).	12'340.—	50'000
	- VD-JU (Convention CIIP).	12'340.—	24'200
	- VD-ZU (par analogie à la Convention CIIP).	15'400.—	15'000
	- Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique (CDIP), tests PISA.	54'831.—	55'000
		1'437'448.35	**1'444'200**
3522	1. Charges salariales du personnel administratif des établissements scolaires lausannois (personnel des secrétariats).	2'589'516.60	2'600'400
	2. Charges salariales des bibliothécaires des communes.	1'783'761.05	1'659'000
	3. Frais de gestion des dossiers des collaborateurs communaux ci-dessus.	41'488.80	—
	4. Frais facturés par les communes quant à la mise à disposition des locaux pour les classes de raccordement (Bussigny, Lausanne, Montreux, Nyon et Yverdon).	1'739'500.15	1'900'000
	5. Migration scolaire intercantonale: montants dus aux communes d'accueil.	—	140'000
	- VD-FR (Convention CIIP).	36'444.15	—
	- VD-GE (Convention CIIP).	10'129.65	—
	- VD-JU (Convention CIIP).	10'533.65	—
	- VD-NE (Convention du Val de Travers).	32'090.20	—
	- VD-VS (Convention CIIP et Convention Lavey-Morcles et Vasselin).	131'023.45	—
	6. Prestations cantonales administratives effectuées par du personnel communal (Ecublens).	22'817.15	—
		6'397'304.85	**6'299'400**
4356	1. Matériel ou prestations à charge des communes.	3'209.85	5'000
	2. Remboursement des déprédations (appareils et équipements).	2'768.50	1'300
	3. Photocopieurs mis à disposition d'autres organismes ou institutions.	17'139.51	15'900
	4. Frais de communications facturés à d'autres organismes ou institutions.	5'348.05	5'600
	5. Attestations et duplicatas.	4'772.20	6'500
	6. Autres prestations ou matériel délivrés à des tiers.	3'925.70	2'700
		37'163.81	**37'000**
4361	1. Remboursements accidents et AI.	1'745'608.60	1'350'000
	2. Remboursements APG.	762'906.05	790'000
	3. Remboursements LAA non. prof. (part employés).	5'773'924.46	6'760'000
	4. Remboursements des allocations de maternité.	2'562'966.95	2'900'000
	5. Remboursements des remplaçants des enseignants en congé sabbatique.	1'240'322.62	1'380'000
	6. Tâches effectuées par des collaborateurs des établissements scolaires facturées aux mandants:	—	400'000
	- CIIP,	55'073.—	—
	- HEP,	24'813.—	—
	- ISSUL (UNIL),	10'143.—	—
	- SESAF.	103'300.57	—
	7. Autres.	1'698.20	20'000
		12'280'756.45	**13'600'000**
43621	1. Retenues sur salaires pour la téléphonie mobile et les comm. privées.	11'521.01	15'000
	2. Photocopies effectuées à titre privé.	16'193.05	22'000
	3. Ouvrages, supports de cours, agendas de l'élève, brochures, cahiers.	63'272.25	69'000
	4. Amendes (bibliothèques essentiellement).	7'481.70	6'000
	5. Participation des parents aux frais de certains cours.	2'575.—	3'000
	6. Autres (compas, calculatrices, timbres, matériel d'occasion, etc.).	50'672.30	45'000
		151'715.31	**160'000**
4512	Migration scolaire intercantonale:montants dus par les cantons de domicile.		
	- VD-FR (Convention CIIP).	125'960.—	130'000
	- VD-GE (Convention CIIP).	37'020.—	30'000
	- VD-VS (Convention CIIP).	67'910.—	70'000
	- VD-NE (Convention CIIP).	12'340.—	35'000
	- VD-JU (Convention CIIP).	37'020.—	35'000
		280'250.—	**300'000**

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4522	Participations communales à des charges d'enseignement et de cultes		2'878'745.75	2'249'800	2'785'822.29
4901	Imputations internes de frais de personnel		425'200.—	425'200	425'200.—
23	**Direction générale de l'enseignement postobligatoire**	**440'210'354.11**		**445'584'500** **-147'800**	**431'844'109.20**
			109'531'741.26	**102'149'800** **400'000**	**99'611'602.41**
231	**Direction générale de l'enseignement postobligatoire**	**62'873'174.84**		**62'414'700** **65'000**	**59'309'145.**—
			72'719'623.09	**65'490'500** **400'000**	**63'920'655.97**
3011	Traitement du personnel	7'610'933.46		7'731'800 **-60'600**	7'439'941.57
3016	Salaires du personnel auxiliaire	391'869.32		390'000	488'948.45
3021	Traitement du personnel enseignant	111'870.61		100'200	86'899.05
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	124'004.40		90'000 **60'000**	147'833.05
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	472'966.70		477'800 **3'400**	460'585.20
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	6'923.23		6'100	5'410.08
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	24'321.11		24'400	29'611.12
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	167'418.01		166'200 **1'100**	163'601.25
3036	Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	2'107.82		1'900	1'906.29
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	8'936.89		8'200	10'569.12
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	4'569.23		—	1'011.78
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	2'189.63		—	32.46
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	872'839.05		902'300 **6'300**	843'447.71
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	3'218.20		1'000 **4'000**	4'649.—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4522	1. Tâches scolaires communales déléguées par les communes ou associations intercommunales à l'administration et aux conseils de direction des établissements scolaires, par voie de conventions.	2'244'745.05	1'762'800
	2. Frais administratifs liés à ces tâches.	112'951.40	—
	3. Migration scolaire intercantonale: montants dus par les communes de domicile des élèves vaudois scolarisés dans d'autres cantons.	—	190'000
	- VD-FR (Convention CIIP).	50'006.10	—
	- VD-VS (Convention CIIP).	40'846.90	—
	- VD-NE (Convention CIIP).	3'252.—	—
	- VD-JU (Convention CIIP).	4'736.—	—
	- VD-BE (par analogie à la Convention CIIP).	26'987.—	—
	- VD-BE (Convention avec Saanen).	42'500.—	—
	- VD-ZU (par analogie à la Convention CIIP).	3'252.—	—
	4. Tâches scolaires communales effectuées par des enseignants et bibliothécaires du service, facturées aux mandants.	—	297'000
	- Commune de Borex (devoirs surveillés).	28'790.—	—
	- Commune de Coppet (devoirs surveillés et prestations de la bibliothèque).	140'478.—	—
	- Commune de Ollon et Gryon (devoirs surveillés).	75'914.—	—
	- Commune de Bex (devoirs surveillés).	57'913.85	—
	- Commune de Cheseaux (prestations de la bibliothèque) .	25'083.45	—
	- Commune de Renens (gestion de matériel de sport).	19'483.—	—
	- Commune de Rolle (surveillance des élèves).	1'807.—	—
		2'878'745.75	**2'249'800**

4901 Participation du SESAF à la gestion des classes D. Voir rubrique 29.3901.

23 Direction générale de l'enseignement postobligatoire

231 Direction générale de l'enseignement postobligatoire

3016 Recours à du personnel auxiliaire lors de la saisie des nouveaux contrats ainsi que pendant les procédures de qualification.

3021 Intervenants dans les cours de formation pour formateurs en entreprise. Augmentation des intervenants salariés par rapport aux indépendants. Voir compte 3024.

3024 Intervenants indépendants dans les cours de formation pour formateurs en entreprise. Augmentation de la demande de formation. Voir compte 3021.

3032 Voir compte 3021.

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Voir compte 30391.

3042 Voir compte 3021.

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	21'767.83		38'000	38'476.41
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	69'053.13		87'400	84'507.09
			800	
3052 Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	418.04		1'100	460.38
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	3'420.23		4'400	4'779.80
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	98'911.19		150'000	107'453.67
			-20'000	
3063 Frais de repas et d'hôtel	33'932.20		62'000	43'924.38
			-10'000	
3064 Frais de participation à des congrès	23'537.03		15'800	19'868.90
			10'000	
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	3'634.68		7'800	4'224.01
3081 Personnel intérimaire facturé par des tiers	—		50'000	5'203.—
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel	40'585.72		58'000	52'163.80
3093 Frais sanitaires concernant le personnel	161.90		200	—
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	18'062.74		20'000	15'515.95
3101 Imprimés et fournitures de bureau	207'955.30		220'000	207'323.10
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	8'573.35		11'000	5'315.50
3103 Fournitures scolaires	896'529.16		460'000	729'755.18
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	134'280.29		121'500	—
3113 Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	20'668.75		20'000	18'599.30
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	—		2'000	2'041.75
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	—		6'000	3'596.—
			-6'000	
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	1'774.60		2'000	1'576.80
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	—		300	360.30
3161 Loyers et fermages	688'573.15		691'800	638'999.10
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie	75'199.20		75'000	71'252.11
3163 Locations d'objets mobiliers	53'836.40		55'000	56'676.25
			4'000	
3171 Frais de représentation	15'641.45		9'000	4'410.50
3172 Prix et concours	5'400.—		10'000	3'900.—
3173 Frais d'organisation de congrès	3'979.—		10'000	—
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	124'403.67		140'000	124'261.04
			-11'000	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	36'566.10		30'000	40'948.86
			15'000	
31851 Indemnités et frais des commissions	5'098'977.83		5'989'200	5'503'029.58
			-662'000	
31852 Consultations, mandats et expertises	161'617.25		15'000	45'423.—
			330'000	
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	42.80		9'000	14'726.80
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	50.—		1'500	—
3199 Frais divers	4'664.35		8'000	6'615.17
3301 Amortissements des créances et débiteurs	18'932.72		6'000	14'434.—
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	11'557'951.35		11'578'000	10'421'058.45

Renseignements complémentaires

3081 Le recours à l'engagement de personnel intérimaire n'a pas été nécessaire.

3103 Matériel utilisé lors des procédures de qualification. Acquisition imposée par les nouvelles ordonnances de formation. Ce matériel est facturé à la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO) ainsi qu'aux autres cantons. Voir comptes 4331.302 et 4512.303.

31111 Remplacement de mobilier suite à un dégât d'eau à Saint-Martin 24.

3161 Location des surfaces pour la direction du service, locations de salles pour les cours de formation pour formateurs en entreprise (CFFE).

3162 Redevance forfaitaire (droits d'auteurs) pour la reproduction et l'utilisation d'oeuvres protégées.

3171 Frais d'organisation pour les réunions et réceptions avec des tiers, accueil de délégation et séances d'information avec les partenaires de la formation postobligatoire.

3172 Prix pour les cérémonies de promotion.

		Comptes 2012	Budget 2012
31851	101 Commissions	2'336.—	4'000
	102 Ecrivains	—	12'000
	103 Jury	4'150.—	5'000
	301 Commissions d'examens	4'755'392.85	4'240'400
	302 Commissaires professionnels	289'955.68	900'000
	303 Commissions d'apprentissages	—	25'000
	304 Autres commissions	—	17'000
	305 Commissions de formation professionnelle	47'143.30	785'800
		5'098'977.83	**5'989'200**
			-662'000

31852 Mandat d'étude concernant la planification stratégique liée à l'évolution démographique.

3188 Aucune élimination d'archives en 2012.

3512	101 Participation aux accords intercantonaux pour l'enseignement gymnasial	876'560.—	918'000
	302 Participation aux accords intercantonaux pour l'enseignement professionnel, formation initiale AEPr	7'870'804.75	7'970'000
	303 Participation aux procédures de qualification	504'224.60	400'000
	307 Participation à la Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique de la Suisse Romande et du Tessin (CIIP)	690'800.—	650'000
	308 Participation à l'Accord intercantonal sur les Ecoles Supérieures Spécialisées (AESS)	1'615'562.—	1'640'000
		11'557'951.35	**11'578'000**

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	33'118'496.57		32'117'800 **400'000**	30'940'366.75
3664	Aides individuelles à l'hygiène et à la santé publique	—		12'000	1'770.—
3909	Imputations internes diverses	521'409.20		420'000	391'681.94
4313	Emoluments administratifs		—	12'000	18'800.—
4331	Finances de cours et écolage		1'256'473.55	770'000	995'284.70
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		68'320.—	70'000	59'070.—
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		—	200	—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		150'881.68	124'800	154'038.92
43621	Remboursement de frais divers		21'310.51	35'000	17'024.25
4512	Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes		5'643'317.—	5'978'500	5'869'615.60
4602	Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes		65'367'520.35	58'500'000 **400'000**	56'806'822.50
4652	Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes		211'800.—	—	—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3652	101 Gymnase du soir	950'000.—	1'000'000
	201 Stages d'insertion de l'Office de transition et d'insertion (OPTI)	85'317.—	100'000
	303 Cours interentreprises	5'826'410.25	4'432'400
	304 Homes pour apprenti(e)s	311'861.95	300'400
	307 Assistant(e)s en médecine vétérinaire et assistant(e)s médicales	1'638'990.75	1'650'000
	308 Centre Vaudois d'Aide à la Jeunesse	200'000.—	200'000
	310 Romandie formation, Lausanne	343'269.—	100'000
	311 Centre de formation et de développement - VIRGILE, Vevey	100'000.—	350'000
	312 Association PROCOM, Lausanne	23'371.40	70'000
	313 Perfectionnement professionnel et formation continue dans le Nord Vaudois - PERFORM, Yverdon-les-Bains	44'506.45	60'000
	314 Cours de perfectionnement	705'442.20	650'000
	315 Enseignement obligatoire	265'963.20	300'000
	316 Cours pour formateurs en entreprise (maîtres d'apprentisssage)	43'000.20	50'000
	317 Ecole supérieur d'ambulanciers et soins d'urgence - ASUR	2'653'900.—	2'653'900
	324 Centre d'Informations des Professions de la Santé - CIPS	350'000.—	350'000
	325 Croix-Rouge Vaud	—	150'000
	333 Formation des éducateurs/trices de la petite enfance - ESEDE	2'797'600.—	2'437'600
	341 Transition Ecole/Métier - TEM, Conseillers aux apprentis	1'100'000.—	1'100'000
	342 Centre romand de formation et de perfectionnement - ARPIH	2'073'839.65	2'136'800
	343 Communauté d'intérêts pour l'accueil familial de jour	231'894.50	300'000
	344 ES-L Clairval - Educateurs sociaux	2'802'243.70	2'803'100
	346 Fondation Ecoles de soins	8'387'706.15	8'514'800
	348 Délégation de tâches (Surveillance et subventions de la formation professionnelle)	1'303'680.17	1'908'800
	349 Association lire et écrire	300'000.—	300'000
	352 Certificat fédéral de capacité de techniscénistes	289'500.—	200'000
	353 Transition Ecole/Métier - TEM, maîtres socioprofessionnels	290'000.—	—
		33'118'496.57	**32'117'800**
			400'000

3909 Voir la rubrique 110.4909: CHF 521'409.20 Service des forêts, de la faune et de la nature.

4313 Aucune demande d'accréditation en 2012.

4331	101 Finances de l'enseignement gymnasial	—	7'000
	301 Finances des candidat(e)s aux procédures de qualification selon l'article 32 de l'ordonnance fédérale sur la formation professionnelle (OFPr)	146'050.—	135'000
	302 Frais matériel pour les procédures de qualification facturé à la FONPRO	1'072'046.40	585'000
	303 Frais matériel pour les procédures de qualification facturé aux candidat(e)s répétant(e)s	29'377.15	35'000
	304 Finances pour validation des acquis	9'000.—	8'000
		1'256'473.55	**770'000**

4352 Vente de supports de cours destinés aux formateurs en entreprise.

4512	301 Participation des cantons pour les procédures de qualification	960'867.—	850'000
	303 Participation des cantons pour la formation des professions de la santé et du travail social	3'748'050.—	4'378'500
	305 Participation pour les assistant(e)s médicales et vétérinaires	934'400.—	750'000
		5'643'317.—	**5'978'500**

4602 Augmentation du montant total du crédit que la Confédération alloue aux cantons sous forme de forfaits pour les formations initiales.

4652 Facturation aux Offices de l'assurance invalidité d'autres cantons pour la fréquentation des cours professionnels par des apprenti(e)s placé(e)s sous le régime de l'AI.

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
232	**Enseignement secondaire II**	**377'337'179.27**		**383'169'800**	**372'534'964.20**
				-212'800	
			36'812'118.17	**36'659'300**	**35'690'946.44**
3011	Traitement du personnel	22'562'246.25		23'518'000	22'384'298.21
3014	Indemnités	7'055.66		5'800	5'649.95
3016	Salaires du personnel auxiliaire	353'063.54		560'000	282'628.13
3021	Traitement du personnel enseignant	249'977'346.35		251'061'800	247'087'937.60
				-50'000	
3022	Traitement des assistants	511'135.42		550'000	491'187.35
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	671'326.57		40'000	52'318.—
				50'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	1'376'000.05		1'414'600	1'365'553.28
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	15'478'220.87		15'565'900	15'255'856.95
3033	Assurances sociales pour les assistants	10'989.—		14'600	5'039.35
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	20'344.62		77'300	14'548.83
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	486'581.17		501'300	483'193.65
3036	Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	5'472'883.44		5'523'300	5'395'638.80
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	7'179.29		20'600	6'044.98
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	14'404.14		—	3'302.35
30392	Cotis. PC Familles personnel enseignant	146'189.66		—	33'140.71
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	2'645.92		—	531.15
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	2'273'150.82		2'358'400	2'264'475.01
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	29'634'667.83		30'604'600	29'200'593.03
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	6'743.80		25'200	5'809.77
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	604'160.24		263'600	661'627.82
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	2'283'038.07		2'887'300	2'813'389.22
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	2'768.50		11'100	2'546.72
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	264'742.13		306'100	261'913.92
				-3'400	
3062	Frais de représentation et d'habillement	6'819.20		13'800	6'654.80
				-1'200	
3063	Frais de repas et d'hôtel	71'062.50		101'800	75'108.60
				1'600	
3064	Frais de participation à des congrès	21'554.13		46'600	21'950.20
				-1'400	
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	2'966'172.49		2'330'900	2'739'080.32
3069	Frais divers pour le personnel	5.50		5'500	453.35
				-4'500	
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	9'563.50		475'600	24'180.15
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	767'869.33		735'800	708'937.36
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	8'417.70		15'200	9'099.95
				-200	
3094	Frais de réfectoire	—		—	2'120.40
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	159'123.78		167'400	154'604.70
				9'100	
3101	Imprimés et fournitures de bureau	623'886.18		872'800	656'652.38
				-12'100	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	455'083.43		471'300	433'472.03
				-300	
3103	Fournitures scolaires	2'784'081.52		3'120'200	3'280'618.14
				43'600	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	237'508.35		213'000	6'429.15
				84'000	
3112	Achats de mobilier pour l'enseignement	1'015'471.88		995'700	1'019'962.90
				79'800	
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	292'771.62		284'300	295'300.62
				23'500	

Renseignements complémentaires

232 **Enseignement secondaire II**

3011 Postes vacants non repourvus immédiatement et remplacements lors de départs à la retraite par du personnel en-dessous du salaire médian.

3016 Le recours à l'engagement de personnel auxiliaire a été moins important que prévu.

3021 Mise en conformité des imputations pour les intervenants et conférenciers indépendants. Voir compte 3024.

3022 Rémunération forfaitaire versée aux étudiants de l'Ecole supérieure de la santé.

3024 Voir compte 3021.

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30392 Voir compte 30391.

30394 Voir compte 30391.

3051 Ce dépassement est dû au paiement des primes assurance accidents en faveur des élèves des écoles de métiers, primes non prévues au budget.

3065 Adaptation du budget insuffisante. Sous-estimation du nombre de remboursements des frais professionnels en faveur des élèves des écoles de métiers et dans certains gymnases.

3081 Le recours à du personnel intérimaire a été moins important que planifié.

3103 Matériel d'enseignement revendu aux élèves. Voir compte 4352.

31111 Besoins supplémentaires suite au moratoire sur l'achat de mobilier de bureau.

3112 Equipement de nouveaux locaux pour les écoles professionnelles. Augmentation du nombre de classes suite à l'évolution démographique.

3113 Equipement et renouvellement du mobilier pour locaux spéciaux (bibliothèques, cafétéria, etc.).

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

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	296'335.20		415'000 -10'100	368'917.21
31161 Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	6'654'750.60		7'469'400 -610'200	6'667'563.69
31162 Achats d'équipements informatiques d'enseignement et de recherche	2'916'844.58		3'094'100	2'482'903.83
3117 Achat d'équipement médical et de laboratoire	79'345.25		100'000	108'863.76
3119 Achats pour collections et musées	70'560.—		53'000 26'600	42'808.90
3121 Consommation d'eau	2'566.15		9'000	6'714.65
3122 Consommation de gaz	9'099.75		32'000	10'553.75
3123 Consommation d'électricité	115'804.20		165'000	152'309.10
3124 Achats et consommation de combustibles	4'959.40		20'000	9'554.35
3129 Consommation d'autres formes d'énergie	43'739.—		40'000	44'504.30
3131 Achats de produits alimentaires	196'797.55		213'500	219'559.40
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses	2'816.60		6'800	4'125.30
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	46'190.15		50'300 2'000	53'372.95
3134 Approvisionnement des domaines et jardins	68'448.05		80'300	63'313.91
3135 Achats de matières premières et de fournitures	2'676'170.68		2'998'500 -161'400	2'538'400.94
3136 Achats de fournitures pour véhicules	5'750.74		15'000	7'496.95
3139 Achats d'autres marchandises	494.—		3'000	2'513.10
31411 Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	—		—	24'000.—
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	256'247.45		126'000 -9'500	273'596.15
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs	7'666.10		8'300	10'948.80
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	10'591.74		28'500 4'300	11'331.54
3152 Entretien du mobilier pour l'enseignement	60'041.90		77'200 2'000	56'225.22
3153 Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux	97'787.04		125'300 11'900	100'860.93
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	72'973.04		114'000 -14'900	70'705.95
3155 Entretien des véhicules et accessoires	41'341.55		51'400 -600	39'391.45
31561 Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	631'479.39		826'300 -23'300	621'106.72
31562 Entretien d'équipement informatique d'enseignement et de recherche	1'058'536.85		1'212'000	1'019'337.50
3159 Entretien d'oeuvres d'art	7'309.10		31'400 -1'800	11'968.30
3161 Loyers et fermages	8'391'469.60		8'450'700 94'300	8'231'427.65
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie	110'360.19		111'700	97'616.13
3163 Locations d'objets mobiliers	1'089'386.86		1'200'800 -14'100	1'105'337.37
3171 Frais de représentation	545'108.70		456'400 69'400	443'680.11
3172 Prix et concours	76'644.26		86'400 1'600	73'123.60
3173 Frais d'organisation de congrès	11'807.55		12'500	12'954.30
3174 Camps et voyages d'études	245'669.25		266'000 -8'100	203'942.15
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	378'801.68		402'100 -2'900	380'582.35
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	132'153.35		157'200 -500	162'809.33
31822 Frais de télécommunications	3'517.80		12'600	4'225.80
3183 Frais bancaires	1'631.22		1'300	1'091.07
3184 Frais de contentieux et de poursuites	—		3'500	180.—

Renseignements complémentaires

3114 Achat et renouvellement de machines pour l'entretien et le nettoyage des locaux, installations des réfectoires, cuisines, cafétérias, etc.

3117 Concerne les achats effectués par l'Ecole supérieure de la santé (ESS) à Lausanne.

3119 Achats d'oeuvres d'art et acquisitions de collections pour les bibliothèques des gymnases.

3135 Achats de matières premières pour les cours et l'enseignement donné dans les écoles professionnelles.

3183 Augmentation du nombre de paiements effectués par carte lors de la vente de fournitures aux élèves.

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
31851	Indemnités et frais des commissions	577'993.95		578'500 25'600	533'759.24
31852	Consultations, mandats et expertises	16'416.—		6'000	5'900.—
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation	—		—	15.—
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente	2'108.40		2'600	2'093.10
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	28'044.90		36'500 -400	30'726.11
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	249'555.34		222'500 85'300	209'611.90
3189	Frais de surveillance	50'844.40		44'000 10'400	46'594.50
3191	Taxes	54'583.75		92'100	69'175.61
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	1'885.50		2'800	2'005.50
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	62'903.99		67'600 2'200	62'483.96
3199	Frais divers	58'801.14		84'500 4'300	48'493.40
3301	Amortissements des créances et débiteurs	20'235.65		21'800	42'084.70
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	6'619'970.04		7'153'100 86'600	6'695'653.88
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	9'307.45		30'000	17'454.50
3662	Aides individuelles à la formation et aux études	360'852.54		423'100 -4'900	354'030.41
3663	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	170'051.44		157'500 6'000	150'116.35
3664	Aides individuelles à l'hygiène et à la santé publique	56'553.81		90'400 -1'100	52'607.70
3802	Attributions à des fonds hors bilan	897'600.—		378'900	868'390.—
3901	Imputations internes de frais de personnel	92'000.—		92'000	92'000.—
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		462'722.25	554'100	500'274.75
4321	Recettes hospitalières et d'établissements		203'352.35	319'000	215'863.60
4331	Finances de cours et écolage		6'580'681.70	6'080'400	6'097'091.15
4333	Taxes d'inscription		981'677.30	810'000	878'358.50
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		3'471'691.45	3'613'900	3'832'280.11
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		576'850.15	700'000	664'769.68
4355	Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles		131'356.35	135'000	126'658.95
4356	Facturation de services à des tiers		681'745.62	1'120'000	715'176.17
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		5'186'987.10	5'563'700	5'160'570.40
43621	Remboursement de frais divers		155'905.85	152'000	166'164.43
4363	Remboursements de dommages		7'816.80	10'000	9'083.50
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations		793.—	2'500	3'332.75
4512	Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes		17'543'910.—	17'549'200	16'831'580.—
4652	Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes		824'343.25	45'000	486'457.45
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises		2'285.—	4'500	3'285.—
25	**Direction générale de l'enseignement supérieur**	**741'186'150.47**		**741'832'400** **-172'700**	**731'553'811.59**
			261'435'291.52	**258'588'900** **54'000**	**266'848'260.56**
251	**Administration de la direction générale de l'enseignement supérieur**	**627'975'791.36**		**623'515'900** **-183'400**	**579'265'039.95**
			160'915'224.45	**160'002'000**	**162'662'968.69**
3011	Traitement du personnel	2'160'674.80		2'433'200 -116'700	2'280'118.62

Renseignements complémentaires

3802 Les taxes d'inscription des élèves de plusieurs gymnases n'ont pas été prévues au budget 2012. Voir compte 4333.

3901 Voir la rubrique 110.4901: CHF 92'000.-- Service des forêts, de la faune et de la nature.

4333 Voir compte 3802.

4352 Facturation aux élèves du matériel d'enseignement. Voir compte 3103.

4652 Participation au financement du projet de Formation de Jeunes Adultes en Difficulté (FORJAD). Financement par la Fondation pour la formation professionnelle (FONPRO) d'une partie des frais d'encadrement de stages pratiques des assistant(e)s sociaux éducatifs (ASE).

4902 Voir la rubrique 110.3902: CHF 2'285.-- Service des forêts, de la faune et de la nature.

25 Direction générale de l'enseignement supérieur

251 Administration de la direction générale de l'enseignement supérieur

3011 Des périodes de vacances sur plusieurs postes suite à des rotations dans le personnel ont provoqué les non-dépenses constatées.

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3016 Salaires du personnel auxiliaire	111'787.65		116'000	87'965.84
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	133'279.49		149'100	140'670.17
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	5'228.34		7'000	3'665.04
3035 Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	47'343.13		53'100	50'054.66
3038 Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	2'089.66		2'500	1'565.59
30391 Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'293.16		—	318.38
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	56.99		—	9.66
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	262'899.99		295'300	277'007.94
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	2'753.28		10'000	—
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	18'801.25		26'200	24'764.20
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'091.15		1'500	1'074.06
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	4'773.30		12'000	6'760.80
3063 Frais de repas et d'hôtel	4'424.95		6'000	3'647.—
3064 Frais de participation à des congrès	9'511.06		20'000	9'952.85
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	960.—		1'400	960.—
3069 Frais divers pour le personnel	46.50		100	28.50
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel	19'673.30		20'000	11'249.75
3101 Imprimés et fournitures de bureau	9'253.90		10'000	12'662.55
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	1'809.15		4'000	2'484.80
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	1'003.85		3'000	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	146.75		1'000	617.20
3163 Locations d'objets mobiliers	5'411.05		7'000	6'643.30
3171 Frais de représentation	6'061.70		10'000	10'665.07
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	7'817.33		9'000	6'626.35
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	7'507.05		9'700	10'335.37
31852 Consultations, mandats et expertises	497'636.70		566'000	474'786.60
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	—		2'000	—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	1'375'001.—		1'386'000	1'366'303.—
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	142'578'746.93		136'328'600	139'669'672.—
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	321'827'495.77		323'447'700 **-66'700**	277'271'787.14
3752 Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'enseignement et les cultes	158'871'212.18		158'578'500	157'532'643.51
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		19'827.24	22'500	23'746.08
43621 Remboursement de frais divers		900.—	1'000	825.—
4512 Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes		2'023'285.03	1'400'000	5'105'754.10
4752 Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'enseignement et les cultes		158'871'212.18	158'578'500	157'532'643.51
252 **Haute école vaudoise**	**113'210'359.11**		**118'316'500** **10'700**	**152'288'771.64**
		100'520'067.07	**98'586'900** **54'000**	**104'185'291.87**
3011 Traitement du personnel	11'182'047.44		11'511'300 **-100'000**	15'560'932.88
3016 Salaires du personnel auxiliaire	373'308.62		455'000 **153'000**	620'264.72
3021 Traitement du personnel enseignant	42'577'331.93		44'170'500 **-1'358'000**	60'178'610.98

Renseignements complémentaires

3016 Personnel auxiliaire et Comité directeur du BUD (Bureau de construction de l'Université de Lausanne - Dorigny)

30391 PC familles: contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2012.

30394 Voir 251.30391.

		Comptes 2012	Budget 2012
31852	Audit des comptes de l'UNIL et de la HEP	119'000.—	166'000
	Frais de fonctionnement du BUD et petites études liées au parc immobilier de Dorigny	376'136.70	400'000
	Divers	2'500.—	—
		497'636.70	**566'000**
3512	1. Contributions pour les étudiants vaudois hors canton (AIU)	31'301'137.53	28'600'000
	2. Contributions pour les étudiants vaudois hors HES-SO (AHES),	5'117'529.58	4'232'000
	3. Contributions à la HES-SO	66'082'608.44	63'674'400
	4. Contributions à la HES-S2 - santé/social	25'884'222.28	26'052'000
	5. Contributions à la HES-S2 - musique et arts	14'193'249.10	13'770'200
	Les fluctuations sont liées aux nombres d'étudiants. Voir aussi les rubriques 251.3652, 251.3752 et 252.4652.		
		142'578'746.93	**136'328'600**
3652	1. IDHEAP	3'165'000.—	3'165'000
	2. Contributions aux frais de bâtiments (Hetsr et Ribaupierre)	146'752.—	147'000
	3. Institut Ribaupierre	104'000.—	104'000
	4. Fondation Jean Monnet	605'000.—	605'000
	5. UNIL	268'975'000.—	268'975'000
	6. Ecoles privées HES-S2 (Transfert de 999'500.- au SERAC suite à l'entrée en vigueur de la LEM)	11'376'953.60	13'401'700
	7. HEP (Transfert de 932'800.- du SIPAL suite à la réorganisation de l'exploitation des bâtiments)	37'454'790.17	37'050'000
		321'827'495.77	**323'447'700**
			-66'700
3752	1. Accord intercantonal universitaire (AIU) versé à l'UniL	52'496'771.68	54'000'000
	2. Subventions fédérales aux universités versées à l'UniL	66'837'618.—	65'300'000
	3. Forfaits HES-S2 versés aux écoles privées concernées (voir 3512 et 3652)	39'536'822.50	39'278'500
		158'871'212.18	**158'578'500**
4512	1. Participation des cantons de Fribourg et du Valais en application des conventions relatives à l'enseignement HES de la musique	1'331'376.70	1'400'000
	2. Correctifs en lien avec les forfaits HES-SO pour 2011	691'908.33	—
	3. Facturation des étudiants HEP hors canton Dès 2012, la facturation des étudiants HEP hors canton est traitée par la HEP.		
		2'023'285.03	**1'400'000**

4752 Voir détail sous 3752.

252 Haute école vaudoise

3011 Vacance de postes suite à des mutations et diminution temporaire des taux d'activité.

3021 Des difficultés de recrutement dans le corps professoral ont entraîné des dépenses moindres que prévu. Voir aussi rubrique 252.3024.

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3022 Traitement des assistants	11'258'802.62		11'890'400	13'559'246.45
			7'000	
3024 Rémunération des intervenants extérieurs	8'842'416.64		8'606'100	13'706'046.14
			720'000	
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	697'298.17		719'500	965'651.55
			-6'000	
3032 Assurances sociales pour le personnel enseignant	2'617'197.14		2'749'800	3'717'397.29
			-80'800	
3033 Assurances sociales pour les assistants	460'231.72		494'100	630'856.69
			7'800	
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	54'428.69		98'800	142'685.41
			12'000	
3035 Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	245'740.59		255'300	341'074.52
			-4'000	
3036 Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	931'336.82		1'032'600	1'299'060.05
			-35'300	
3037 Cotisations allocations familiales pour les assistants	162'488.13		180'100	224'942.19
3038 Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	18'594.67		39'000	47'095.84
			-5'700	
30391 Cotis. PC Familles autorités et personnel	6'705.58		—	2'087.74
30392 Cotis. PC Familles personnel enseignant	25'360.36		—	8'144.56
30393 Cotis. PC Familles assistants	4'404.87		—	1'000.57
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	634.43		—	674.61
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'261'603.24		1'338'600	1'743'520.53
			-8'500	
3042 Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	5'140'867.90		5'529'900	7'280'664.27
			-162'000	
3043 Caisses de pension et de prévoyance pour les assistants	795'923.77		949'100	760'700.34
			-22'900	
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	38'843.15		96'700	84'182.20
			2'400	
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	162'531.54		194'500	234'130.31
			-3'000	
3052 Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	360'857.06		510'400	661'278.17
			-27'400	
3053 Assurances maladie et accidents pour les assistants	70'983.57		101'600	107'792.65
			-3'000	
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	7'574.96		18'900	23'940.23
			2'400	
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	448'915.89		437'500	1'100'043.71
3063 Frais de repas et d'hôtel	174'437.71		230'500	221'119.67
3064 Frais de participation à des congrès	223'990.71		409'000	340'457.65
			-110'000	
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	7'866.67		8'000	10'712.—
3081 Personnel intérimaire facturé par des tiers	356'203.94		323'000	1'248'749.88
			41'000	
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel	294'407.65		390'500	384'897.60
			54'000	
3092 Frais de recherche de personnel	20'649.50		19'800	43'442.—
			11'000	
3093 Frais sanitaires concernant le personnel	12'256.25		13'000	10'077.55
3094 Frais de réfectoire	—		12'000	—
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	103'119.41		175'800	186'595.05
3101 Imprimés et fournitures de bureau	361'348.16		457'400	762'728.35
			-50'000	
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	606'551.52		734'300	831'350.50
			66'000	
3103 Fournitures scolaires	258'907.10		252'500	399'422.17
			20'000	
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	25'060.55		40'000	—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3022	1. Traitement des assistants ECAL, HEIG et HESAV	7'413'202.12	7'892'000
	2. Indemnités aux étudiants HESAV	3'845'600.50	3'998'400
		11'258'802.62	**11'890'400**
			7'000

3024 Recours plus important aux intervenants extérieurs en raison des difficultés de recrutement des professeurs réguliers. Voir 252.3021.

30391 PC familles: contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2012.

30392 Voir 252.30391.

30393 Voir 252.30391.

30394 Voir 252.30391.

3064 Moindre participation à des congrès que prévu.

3101 Souci permanent de rationalisation des dépenses.

3102 Décalage sur 2013 d'actions publicitaires pour la formation continue de la HEIG.

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
31112 Achats de matériel et logiciels informatiques	25'136.80		29'000	148'185.17
3112 Achats de mobilier pour l'enseignement	247'247.08		269'000	328'325.58
3113 Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	153'336.60		39'000	135'398.31
			132'000	
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	107'176.97		96'600	101'081.51
31161 Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	3'072'060.92		2'713'000	2'425'155.96
31162 Achats d'équipements informatiques d'enseignement et de recherche	1'319'963.13		1'820'900	1'930'517.47
3119 Achats pour collections et musées	—		—	9'600.—
3121 Consommation d'eau	40'699.80		56'600	50'546.15
3123 Consommation d'électricité	339'384.95		406'100	354'271.20
3129 Consommation d'autres formes d'énergie	147'871.05		163'600	120'150.35
3131 Achats de produits alimentaires	—		—	9'781.25
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses	670.85		2'000	1'036.40
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	7'023.80		15'500	11'117.90
3135 Achats de matières premières et de fournitures	378'170.48		446'000	401'172.92
3136 Achats de fournitures pour véhicules	11'675.70		15'000	11'766.71
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	941'076.60		851'400	867'267.36
			76'000	
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs	—		3'000	4'656.60
3146 Entretien des forêts, alpages et domaines	—		—	617.60
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	3'164.—		9'000	28'653.35
31512 Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion	37'187.49		40'000	255'974.52
3152 Entretien du mobilier pour l'enseignement	12'422.55		25'000	27'806.05
3153 Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux	94'025.90		120'500	90'041.—
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	278'476.72		263'400	264'186.65
3155 Entretien des véhicules et accessoires	11'641.55		13'800	23'571.95
31561 Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	216'273.81		156'000	209'851.35
31562 Entretien d'équipement informatique d'enseignement et de recherche	865'185.41		891'300	898'715.08
			96'700	
3161 Loyers et fermages	6'236'893.85		6'008'900	5'905'797.99
			253'000	
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie	126'722.51		145'400	145'147.91
3163 Locations d'objets mobiliers	659'969.77		484'500	638'773.68
			215'000	
3171 Frais de représentation	422'553.98		452'500	567'001.26
			35'000	
3172 Prix et concours	16'327.90		26'400	18'850.—
3173 Frais d'organisation de congrès	1'547'283.04		2'059'200	1'497'398.30
3174 Camps et voyages d'études	331'984.98		247'300	248'100.61
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	236'505.08		275'000	310'337.26
			-12'000	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	118'738.07		150'700	161'209.77
31822 Frais de télécommunications	24'974.87		44'000	40'790.05
3183 Frais bancaires	3'674.32		5'000	5'291.70
3184 Frais de contentieux et de poursuites	—		—	2'822.80
31851 Indemnités et frais des commissions	266'096.68		275'000	258'366.09
31852 Consultations, mandats et expertises	288'499.50		235'600	815'733.74
			85'000	
31859 Frais divers des instances judiciaires	—		—	49'685.75
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	29'158.16		30'300	24'757.83
			900	
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	77'015.23		141'600	69'992.99
3189 Frais de surveillance	78'742.40		79'000	75'353.65
			-900	
3191 Taxes	1'485.60		21'400	835.80
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	63'649.77		47'000	177'635.36
			10'000	
3199 Frais divers	13'303.30		21'400	19'015.78
3301 Amortissements des créances et débiteurs	19'668.90		2'000	10'837.20

Renseignements complémentaires

3113 Aménagements du laboratoire de génie thermique de la HEIG.

31161 Achat non planifié d'un appareil de mesure dans l'analyse modale et dynamique à la HEIG. Voir 252.31162.

31162 Voir 252.31161.

3123 Installation d'un compteur indépendant qui a supprimé une refacturation au CHUV.

31413 Locaux supplémentaires et absence d'un employé d'entretien à la HEIG

3161 Locaux supplémentaires pour des laboratoires de la HEIG. Ces dépenses n'étaient pas encore connues lors de l'élaboration du budget.

3163 Nouveau système intégré d'impression à la HEIG.

3173 Le niveau élevé du cours du franc suisse a permis la réalisation du programme d'échanges internationnaux avec des dépenses inférieures aux prévisions.

3174 Charges supérieures aux prévisions pour les relations internationales de l'ECAL. Les recettes liées sont également plus importantes que prévu.

		Comptes 2012	Budget 2012
3181	1. Frais de port	230'408.24	265'500
	2. Frais de CCP	6'096.84	9'500
	Rationalisation des envois postaux de l'ECAL.		
		236'505.08	**275'000**
			-12'000

31852 Frais de brevets plus importants que prévu.

	1. Divers (notamment frais de révision, traduction et enregistrement de brevet)	288'499.50	235'600
	9. Mandats informatiques		
		288'499.50	**235'600**
			85'000

3188 Nature de dépenses difficilement prévisibles.

3191 Baisse des taxes TVA de la HEIG suite à la confirmation d'un changement de pratique.

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3512	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	—		—	322'500.—
3662	Aides individuelles à la formation et aux études	210'589.80		317'000	222'256.58
3663	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	—		—	31'908.38
3801	Attributions à des fonds du bilan	—		—	241'650.—
3802	Attributions à des fonds hors bilan	210'301.57		270'000	281'522.—
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises	423'545.65		357'000	490'262.25
3903	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustibles	635'340.30		776'000	647'145.85
3904	Imputations internes de loyers et de redevances	2'666'233.05		2'953'100	2'856'765.65
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		390'612.—	408'000	421'460.20
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		—	—	79'713.75
4291	Autres revenus		15'000.—	—	15'000.—
4293	Différences de change		—	—	3'010.81
4331	Finances de cours et écolage		4'781'078.53	5'117'500	5'634'124.73
4333	Taxes d'inscription		402'903.79	419'500	481'980.44
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		251'893.—	352'800	467'064.10
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		413'271.56	300'700	385'272.39
4356	Facturation de services à des tiers		916'664.47	679'000	1'147'458.23
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		8'342'484.—	8'346'700	8'895'189.96
43621	Remboursement de frais divers		315'153.63	269'900	445'985.33
4363	Remboursements de dommages		—	—	1'136.10
4399	Autres recettes		577'959.39	332'000	920'786.28
4602	Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes		1'573'826.61	608'000	1'217'936.44
4609	Autres contributions et subventions fédérales		1'332'282.42	1'155'500 **54'000**	1'261'234.55
4652	Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes		81'146'646.55	80'447'300	82'807'938.56
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan		60'291.12	150'000	—
27	**Service des affaires culturelles**	**53'653'402.62**		**52'180'300** **1'949'100**	**50'572'659.52**
			1'003'499.34	**649'300** **120'000**	**885'044.24**
3011	Traitement du personnel	17'677'211.45		17'986'600 **-220'000**	17'331'002.85
3014	Indemnités	33'291.76		35'000	27'751.60
3016	Salaires du personnel auxiliaire	1'148'793.50		1'171'400	1'373'365.09
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	35'771.40		36'000	35'160.46
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	1'103'453.87		1'120'300	1'077'747.66
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	71'604.94		71'500	85'331.75
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	389'249.16		395'900	380'387.11
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	25'283.72		23'700	30'105.98
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	10'845.88		—	2'446.54
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	700.11		—	240.43
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	2'041'286.26		2'124'500	1'998'329.94
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	30'279.35		25'300	93'186.01
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	166'698.49		209'000	204'326.94
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	10'304.55		19'400	16'367.56
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	77'968.71		86'200	87'866.50
3062	Frais de représentation et d'habillement	3'257.90		8'500	5'446.15
3063	Frais de repas et d'hôtel	31'406.98		39'300	30'155.95
3064	Frais de participation à des congrès	46'358.92		77'500	71'143.36
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	6'240.—		7'000	5'285.34
3082	Remboursements versés aux PASC	51'047.—		65'000	44'605.40

Renseignements complémentaires

3662 Dépenses inférieures aux prévisions pour les bourses Erasmus à la HEIG.

3802 Attributions en lien avec des prestations de service à l'ECAL difficilement prévisibles.

3902 Charges liées aux locaux de la HEIG (CHF 416'545.65): voir rubrique 64.4902
Charges liées à l'amortissement des véhicules de l'ECAL (CHF 7'000): voir rubrique 62.4902.

3903 Charges liées aux locaux de la HEIG (CHF 635'340.30): voir rubrique 64.4903

3904 Charges liées aux locaux de la HEIG (CHF 2'666'233.05): voir rubrique 7041.4904.

4331 Formation continue moindre que prévu au budget.

4352 Diminution des taxes administratives liées aux imprimés à la HEIG.

4399 Contribution exceptionnelle de l'Office Fédéral de l'Energie dans le domaine de la formation continue et soutien de la fondation Leenaards non prévu au budget.

4602 Revenus supplémentaires en lien avec la recherche à HESAV.

4609 Augmentation des subventions fédérales en lien avec les locaux supplémentaires loués par la HEIG.

		Comptes 2012	**Budget 2012**
4652	ECAL	16'093'346.70	16'200'500
	HEIG	49'782'798.41	50'023'400
	HESAV	15'270'501.44	14'223'400
	Augmentation importante du nombre d'étudiants à HESAV.		
		81'146'646.55	**80'447'300**

27 Service des affaires culturelles

3016	Personnel auxiliaire :		
	Palais de Rumine : accueil et surveillance	355'301.50	—
	Bibliothèque cantonale et universitaire : accueil et surveillance	283'612.—	—
	Musées cantonaux : travaux scientifiques ponctuels	335'379.—	—
	Direction SERAC : Ecole-musées et projets ponctuels	174'501.—	—
		1'148'793.50	—

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel	88'974.12		101'500	81'630.95
3093 Frais sanitaires concernant le personnel	—		—	456.60
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	23'007.40		26'900	23'201.34
3101 Imprimés et fournitures de bureau	867'129.19		869'200	815'522.56
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	377'281.17		396'900	371'493.43
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	34'528.08		35'000	—
31112 Achats de matériel et logiciels informatiques	—		—	5'298.75
3112 Achats de mobilier pour l'enseignement	62'718.84		62'800	69'795.11
3113 Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	324'595.50		346'300 **-15'000**	328'401.49
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	365'177.65		339'100	255'771.91
31161 Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	83'843.80		83'000	57'137.63
3119 Achats pour collections et musées	1'684'214.58		1'654'900 **80'000**	1'665'409.39
3121 Consommation d'eau	790.85		1'500	2'146.45
3123 Consommation d'électricité	23'279.10		32'000	26'651.90
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'856.—		2'200	1'928.45
3135 Achats de matières premières et de fournitures	45'346.05		45'000	47'180.50
3136 Achats de fournitures pour véhicules	18'010.27		24'700	14'238.30
3139 Achats d'autres marchandises	2'684.75		3'000	188.50
31411 Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	169'942.—		170'000	233'705.20
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	11'285.50		11'600	54'528.55
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs	10'000.—		10'000	9'780.—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	17'298.85		19'600	17'318.88
31512 Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion	199'623.28		120'000 **80'000**	120'000.07
3152 Entretien du mobilier pour l'enseignement	5'000.—		5'000	4'600.—
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	64'557.61		63'500	54'409.16
3155 Entretien des véhicules et accessoires	5'845.23		6'000	7'869.34
31561 Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	11'381.50		8'500	5'319.—
3159 Entretien d'oeuvres d'art	84'228.10		90'000	94'354.10
3161 Loyers et fermages	178'965.35		138'600 **40'000**	131'631.30
3163 Locations d'objets mobiliers	187'846.26		187'900	174'010.22
3171 Frais de représentation	266'904.87		272'300	263'352.38
3173 Frais d'organisation de congrès	6'162.30		22'000	12'201.—
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	189'480.01		206'300	201'118.18
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	77'931.57		59'700	68'092.14
31822 Frais de télécommunications	—		—	9'507.32
3183 Frais bancaires	987.58		1'200	583.49
31851 Indemnités et frais des commissions	44'348.34		30'000	33'480.56
31852 Consultations, mandats et expertises	524'167.34		561'500	584'791.28
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	97'888.18		136'100	103'777.79
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	215'345.37		200'700	296'877.55
3189 Frais de surveillance	315'828.45		323'400	258'681.40
3191 Taxes	34'528.76		33'500	41'128.90
3192 Taxes sur les véhicules à moteur	40.—		100	80.—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	68'995.88		68'100	27'602.80
3199 Frais divers	34'294.79		41'100	43'535.83
3301 Amortissements des créances et débiteurs	14'810.05		—	193.75
3523 Participations à des charges communales de culture, de loisirs et de sport	7'740'000.—		7'490'000 **250'000**	7'790'000.—

Renseignements complémentaires

3113 Musée de Zoologie : densification des espaces de stockage au Dépôt et abri des biens culturels de Lucens : transfert financier au SIPAL pour réalisation des travaux.

3114 Musée de Zoologie : densification des espaces de stockage au Dépôt et abri des biens culturels de Lucens : cf. compte 4603 - subvention fédérale.

3119 Crédit supplémentaire compensé de CHF 80'000 : acquisition de la collection Fritz Vollmar par le Musée de Zoologie (financement externe cf. compte 4399).

31512 Bibliothèque cantonale et universitaire : convention de collaboration avec l'UNIL : adaptation de la facture des prestations informatiques de l'UNIL dès le 01.07.2012 : crédit supplémentaire compensé : CHF 80'000.

3161 Bibliothèque cantonale et universitaire : location du dépôt de conservation de la collection de la bibliothèque des Cèdres : crédit supplémentaire compensé : CHF 40'000.

31821 Introduction des smartphones en 2012 selon exigences de mobilité professionnelle.

31851 Loi sur les Ecoles de Musique : groupe d'experts pour l'examen des dossiers des enseignants en vue de la reconnaissance des titres (CHF 6'300). Assises des musiques actuelles : rencontre avec les milieux professionnels permettant d'affiner les critères d'attribution (CHF 8'800).

		Comptes 2012	Budget 2012
31852	Direction SERAC : Ecole-musées, DABC, Patrimoine culturel immatériel et travaux législatifs	90'613.—	—
	Musées cantonaux et Bibliothèque cantonale et universitaire : mandats scientifiques, muséographie, publications	433'554.34	—
		524'167.34	—

3188 Musée cantonal des Beaux-Arts : frais de transport d'une exposition temporaire plus élevés que prévu au budget 2012. Compensation sur compte 3187 : frais d'assurance moins élevés que prévu.

3523	1. Théâtre de Vidy-Lausanne	1'500'000.—	1'500'000
	2. Théâtre Kléber-Méleau, Lausanne	415'000.—	415'000
	3. Théâtre Boulimie, Lausanne	150'000.—	150'000
	4. Théâtre Arsenic, Lausanne	285'000.—	285'000
	5. Sévelin 36, un lieu pour la danse	220'000.—	220'000
	6. Théâtres communaux hors Lausanne	450'000.—	450'000
	7. Festival des arts vivants, Nyon	70'000.—	70'000
	8. Opéra de Lausanne	1'460'000.—	1'460'000
	9. Orchestre de Chambre de Lausanne	2'750'000.—	2'750'000
	10. Cabinet des Estampes, Vevey	130'000.—	130'000
	11. Les Docks, Lausanne	30'000.—	30'000
	12. BD-Fil, Lausanne	30'000.—	30'000
	13. Théâtre de Vidy-Lausanne : second et dernier versement de l'aide exceptionnelle décidée en 2011 en concertation avec la Ville de Lausanne (crédit supplémentaire compensé)	250'000.—	—
		7'740'000.—	**7'490'000**
			250'000

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

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes . . .	6'397'981.50		4'714'000 **1'684'100**	4'633'980.—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3652	1. Ecoles de Musique : mise en oeuvre de la Loi sur les Ecoles de Musique :		
	- transfert DGES du financement du Conservatoire de musique de Lausanne : CHF 999'500 (crédit supplémentaire compensé)		
	- contribution de l'Etat au budget annuel de la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM) : CHF 684'600 (crédit suppl. compensé)	4'759'094.—	3'075'000
	2. Aides à des associations de formation musicale	99'977.50	100'000
	3. Chanteurs et costumes vaudois	79'910.—	80'000
	4. Abonnements OSR pour gymnasiens	4'000.—	4'000
	5. Sinfonietta de Lausanne	110'000.—	110'000
	6. Fédération vaudoise des universités populaires	140'000.—	140'000
	7. Association La Lanterne magique	35'000.—	35'000
	8. Association romande technique, organisation et spectacle (ARTOS)	35'000.—	35'000
	9. EJMA (jazz non professionnel)	950'000.—	950'000
	10. Association pour la promotion du goût	10'000.—	10'000
	11. Connaissance 3	20'000.—	20'000
	12. Collectif Marchepied	35'000.—	35'000
	13. Globlivres : bibliothèque interculturelle Renens	20'000.—	20'000
	14. Bibliomedia	100'000.—	100'000
		6'397'981.50	**4'714'000**
			1'684'100

2	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3653 Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport	7'623'242.65		7'573'500 **50'000**	6'739'443.45
3801 Attributions à des fonds du bilan	1'805'000.—		1'805'000	1'605'000.—
3802 Attributions à des fonds hors bilan	285'000.—		285'000	285'000.—
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		30'620.—	30'000	32'685.—
4341 Redevances d'utilisation et taxes de raccordement		505.80	—	97.50
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		148'896.—	162'800	175'778.01
4356 Facturation de services à des tiers		2'250.65	6'000	15'495.65
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		253'019.12	188'500	266'482.44
43621 Remboursement de frais divers		12'466.65	13'600	15'132.05

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3653	1. THEATRE		
	1.1. Spectacles pour enfants	350'000.—	350'000
	1.2. Fondation Théâtre du Jorat : CHF 50'000 (crédit suppl. compensé)	400'000.—	350'000
	1.3. Fondation Théâtre Barnabé, Servion	50'000.—	50'000
	1.4. Label + Théâtre Romand	95'000.—	95'000
	2. MUSIQUE		
	2.1. Orchestre de la Suisse romande	300'000.—	300'000
	2.2. Créations musiques actuelles	190'000.—	190'000
	2.3. Sociétés chorales vaudoises de concerts (SCVC)	69'944.85	70'000
	2.4. Festival de musique Montreux-Vevey	65'000.—	65'000
	2.5. Ensemble vocal de Lausanne	60'000.—	60'000
	2.6. Quatuor Sine Nomine	60'000.—	60'000
	2.7. Société de musique contemporaine VD	10'000.—	10'000
	2.8. Académie de Musique	15'000.—	15'000
	2.9. Aventicum Opera	80'000.—	80'000
	2.10. Semaine internationale de piano de Blonay	15'000.—	15'000
	2.11. Camerata de Lausanne	15'000.—	15'000
	2.12. Aides à festivals de musique	150'000.—	150'000
	3. EXPOSITIONS ET SCIENCE		
	3.1. Aide exceptionnelle aux musées non cantonaux	30'000.—	30'000
	3.2. Bex & Arts	15'000.—	15'000
	3.3. Nuit des musées	40'000.—	40'000
	3.4. Chantier Ramuz	127'500.—	127'500
	4. CINEMA ET PHOTOGRAPHIE		
	4.1. Cinémathèque suisse	500'000.—	500'000
	4.2. Cinéforom (Fondation romande pour le cinéma)	2'000'000.—	2'000'000
	4.3. Visions du Réel, Nyon (convention tripartite 2012-2015)	250'000.—	250'000
	4.4. Cinéf'estival	30'000.—	30'000
	4.5. Association Focale Nyon	10'000.—	10'000
	4.6. Festival international du film alpin des Diablerets (FIFAD)	15'000.—	15'000
	5. DANSE		
	5.1. Prix de Lausanne	70'000.—	70'000
	5.2. Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC)	40'000.—	40'000
	5.3. Compagnie Philippe Saire	290'000.—	290'000
	5.4. Médiathèque suisse de la danse	35'000.—	35'000
	6. SUBVENTIONS DIVERSES		
	6.1. Fondation vaudoise pour la culture	150'000.—	150'000
	6.2. Festival de la Cité	180'000.—	180'000
	6.3. CORODIS - Commission romande de diffusion des spectacles	90'000.—	90'000
	6.4. Alliance culturelle du Pays-d'Enhaut	60'000.—	60'000
	6.5. Atelier de Paris	10'000.—	10'000
	6.6. Fondation de l'Abbaye de Bonmont	20'000.—	20'000
	6.7. Lieux indépendants de spectacle	345'000.—	345'000
	6.8. Collection CH	7'000.—	7'000
	6.9. Subventions à projets supracantonaux	29'910.50	30'000
	6.10. Subventions et garanties ponctuelles	224'902.30	225'000
	6.11. Projets transfrontaliers CRFG (Comité régional franco-genevois)	19'985.—	20'000
	6.12. Association Le Livre sur les Quais, Morges	80'000.—	80'000
	7. SUBVENTIONS AUX FONDATIONS LIEES AUX INSTITUTIONS		
	7.1. Fondation de l'Elysée	579'000.—	579'000
	7.2. Fondation pour le Jardin Alpin de Pont-de-Nant	10'000.—	10'000
	7.3. Fondation Pro Aventico	440'000.—	440'000
		7'623'242.65	**7'573'500**
			50'000
3801	1. Fonds cantonal des activités culturelles (FCAC)	475'000.—	475'000
	2. Fonds cantonal de la formation culturelle (FCFC)	100'000.—	100'000
	3. Fonds cantonal d'aide à la création théâtrale indépendante et professionnelle	850'000.—	850'000
	4. Fonds cantonal de la danse	380'000.—	380'000
		1'805'000.—	**1'805'000**

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4391	Finances d'entrée		283'727.75	200'100	310'838.70
4399	Autres recettes		134'152.37	20'000 **80'000**	18'987.89
4523	Participations communales à des charges de culture, de loisirs et de sports		1'800.—	1'900	4'886.—
4603	Subventions fédérales pour la culture, les loisirs et le sport		136'061.—	26'400 **40'000**	34'661.—
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan		—	—	10'000.—
28	**Service de protection de la jeunesse**	**123'584'970.72**		**123'509'000** **-130'000**	**130'826'775.99**
			17'234'232.36	**19'041'100**	**17'298'552.70**
281	**Protection de la jeunesse**	**123'584'970.72**		**123'509'000** **-130'000**	**130'826'775.99**
			17'234'232.36	**19'041'100**	**17'298'552.70**
3011	Traitement du personnel	15'716'896.42		15'338'800	15'068'053.56
3014	Indemnités	12'525.71		12'000	16'501.94
3016	Salaires du personnel auxiliaire	216'088.47		200'000	290'670'07
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	120'233.35		132'000	107'762.05
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	980'935.20		955'100	937'950.38
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	13'076.76		16'500	18'013.—
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	346'093.87		336'900	330'772.43
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	4'630.73		5'900	6'363.92
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	9'890.03		-100	1'706.79
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	5.25		—	29.—
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'774'697.31		1'762'700	1'691'813.78
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	22'274.34		32'800	33'075.43
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	150'932.69		175'300	181'322.47
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	2'197.19		3'400	3'459.63
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	635'116.51		589'600	608'582.74
3063	Frais de repas et d'hôtel	35'715.80		29'800	31'383.80
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	5'048.01		7'800	5'768.—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	170'909.05		181'400	187'653.40
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	13'114.20		21'700	21'185.75
3101	Imprimés et fournitures de bureau	37'591.05		37'200	44'247.80
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	3'873.35		3'800	4'748.53

Renseignements complémentaires

4391 Notamment : expositions temporaires au Musée cantonal des Beaux-Arts, ("Aloïse, le ricochet solaire", "Esther Shalev-Gerz, entre l'écoute et la parole"), au Musée de l'Elysée ("Derrière le rideau, l'esthétique photomaton", "Pieter Hugo, this must be the place", "Freaks, la monstrueuse parade"), au Musée de Zoologie ("Made in utero", "Reflets"), au Musée romain d'Avenches ("1938-1943 : chômeurs, soldats et mécène au service de l'archéologie"), au Musée monétaire cantonal ("Napoléon, un destin gravé dans le métal").

		Comptes 2012	Budget 2012
4399	Financement externe de CHF 80'000 pour l'acquisition de la collection Fritz Vollmar par le Musée de Zoologie.	80'000.—	—
	Boutique du Palais de Rumine : recette nette de rétrocession aux partenaires	54'152.37	—
		134'152.37	—
			80'000
4603	Subvention au titre de la protection des biens culturels :		
	Musée de Zoologie : densification des espaces de stockage au Dépôt et abri des biens culturels de Lucens	102'449.—	—
	Musée de Géologie : travaux d'inventaire	16'345.—	—
	Musée romain d'Avenches : travaux d'inventaire	17'267.—	—
		136'061.—	—
			40'000

28 Service de protection de la jeunesse

281 Protection de la jeunesse

3011 Dépassement dû principalement au remplacement du personnel en situation d'absence maladie, accident et maternité. Compensation partielle à la rubrique 281.4361.

3031 voir rubrique 281.3011.

3035 voir rubrique 281.3011.

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011, conformément à la loi sur les prestations complémentaires cantonales pour familles et les prestations cantonales de la rente-pont (LPCFam),

3041 voir rubrique 281.3011.

3061 Augmentation due à l'accroissement du nombre de dossiers suivis par les offices régionaux de protection des mineurs, le groupe d'évaluation et missions spéciales, ainsi que l'unité de pilotage des prestations éducatives contractualisées, nécessitant davantage de déplacements et débouchant sur plus de frais de transport.

3063 voir rubrique 281.3061.

2		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	32'745.45		36'700	139'434.10
3123	Consommation d'électricité	10'324.85		52'000	13'051.10
				-35'000	
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	49'683.20		160'000	44'479.15
				-111'700	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	742.55		1'000	880.67
3161	Loyers et fermages	1'422'171.80		1'228'300	868'249.25
3163	Locations d'objets mobiliers	43'077.80		35'600	34'264.25
3171	Frais de représentation	8'730.10		8'000	5'836.05
3173	Frais d'organisation de congrès	8'931.—		10'000	8'165.50
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	83'464.—		79'000	69'972.62
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	122'689.87		81'600	102'292.97
3184	Frais de contentieux et de poursuites	50'665.80		34'000	47'421.40
				16'700	
31851	Indemnités et frais des commissions	13'977.40		18'000	2'582.65
31852	Consultations, mandats et expertises	1'879.—		2'300	3'320.—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	—		5'000	15'896.70
3189	Frais de surveillance	1'381.05		7'000	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	449.60		500	500.—
3199	Frais divers	1'763.10		1'800	2'768.30
3301	Amortissements des créances et débiteurs	439'629.54		500'000	402'869.47
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	87'041'010.08		86'775'600	85'028'528.79
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	13'979'809.24		14'630'000	14'445'198.55
3802	Attributions à des fonds hors bilan	—		—	10'000'000.—
4221	Intérêts et dividendes des placements à moyen et à long terme		28.10	—	5.90
4313	Emoluments administratifs		64'679.—	53'500	64'440.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		348'302.97	292'500	313'421.25
43621	Remboursement de frais divers		72'637.98	27'000	75'246.10
43622	Remboursement sur frais des instances judiciaires		24'050.20	34'000	30'370.35
4505	Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale		7'097'813.90	7'326'000	6'368'037.37
4515	Participation d'autres cantons à des charges de prévoyance sociale		36'595.63	10'000	4'291.70
4655	Contributions de tiers pour l'aide et la prévoyance sociale		9'590'124.58	11'298'100	10'442'740.03

Renseignements complémentaires

31413 Les frais d'exploitation des locaux de Longemalle sont inclus dans les loyers. Voir rubrique 281.3161

3161 Plein effet de l'augmentation des loyers suite au déménagement du bâtiment administratif de la Pontaise à Longemalle. Voir rubrique 281.31413.

3163 Augmentation du nombre de photocopies due à l'augmentation du volume de l'activité du service.

31821 Forte augmentation des coûts de la télécommunication en raison de l'utilisation plus fréquente de la téléphonie mobile.

3301 Pertes sur débiteurs de la contribution parentale constituées essentiellement d'actes de défaut de biens.

		Comptes 2012	Budget 2012
3655	1.1 Institutions de la politique socio-éducative	77'101'241.58	77'039'600
	1.2 Institutions ne relevant pas de la politique socio-éducative	2'107'264.05	2'755'000
	2. Institutions hors canton	3'521'602.40	2'531'800
	3. Formation coordinatrices accueil de jour	—	30'000
	4. Institutions de la prévention petite enfance	1'127'754.05	1'150'900
	5. Institutions de la prévention jeunesse	2'668'058.75	2'726'300
	6. Soutien aux activités de la jeunesse	461'754.—	497'000
	7. Formation et soutien aux familles d'accueil	53'335.25	45'000
	Augmentation due principalement à la demande du Tribunal des mineurs d'exécuter certaines mesures de placement dans des institutions hors canton ou à l'étranger		
		87'041'010.08	**86'775'600**
3665	1. Soutien aux parents	1'068'804.20	1'050'000
	2. Chambres indépendantes	817'953.88	1'400'000
	3. Institutions relevant de la politique socio-éducative	5'139'411.56	5'200'000
	4. Institutions hors politique socio-éducative	392'805.85	350'000
	5. Institutions hors canton	404'789.10	200'000
	6. Familles d'accueil vaudoises	3'495'822.05	3'525'000
	7. Familles élargies	1'038'679.15	1'085'000
	8. Familles d'accueil hors canton	205'516.65	250'000
	9. Frais divers de santé	1'416'026.80	1'570'000
	Baisse des dépenses due notamment à la diminution du nombre des jeunes adultes au bénéfice d'une convention jeunes majeurs suivis dans le cadre du programme FORJAD.		
		13'979'809.24	**14'630'000**
4313	1. Enquêtes en vue d'adoption	24'579.—	22'000
	2. Mandats d'évaluation en divorce	6'300.—	7'000
	3. Surveillance du droit de visite	33'800.—	24'500
		64'679.—	**53'500**
43621	Augmentation due à la participation des collaborateurs du service aux frais de parking à Longemalle.		
4505	1. Participation de la France	108'667.90	50'000
	2. Participation de l'Office fédéral de la Justice	6'989'146.—	7'276'000
	Baisse de la subvention de l'office fédéral de la justice dont le taux de subventionnement ne tient pas compte du séjour des mineurs de 7 ans.		
		7'097'813.90	**7'326'000**
4655	1. Participation des parents	1'893'595.75	2'400'000
	2. Remboursement AVS/AI	6'886'910.08	8'098'100
	Diminution du montant des rentes et prestations complémentaires versées par les caisses de compensation en raison, d'une part, de la révision à la baisse des prestations versées et, d'autre part, de la baisse du nombre de situations reconnues par l'AI.		
	3. Remboursement des assurances maladie	809'618.75	800'000
		9'590'124.58	**11'298'100**

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
29	**Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation**	**329'676'661.76**		**327'868'200** **2'695'000** **35'689'200** **597'000**	**325'977'484.10** **38'558'234.12**
			36'422'138.24		
3011	Traitement du personnel	35'110'157.80		35'512'300 **-146'600**	35'227'599.08
3014	Indemnités	—		2'000	2'000.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	57'760.31		118'200	107'098.05
3021	Traitement du personnel enseignant	41'240'034.64		41'241'300	39'753'784.62
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	16'151'749.90		12'461'900 **3'200'000**	15'503'305.63
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	2'187'507.45		2'210'300 **-14'500**	2'195'543.30
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	2'588'497.90		2'572'200 **16'300**	2'476'996.61
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	3'465.44		7'400	6'693.62
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	771'986.87		781'200 **1'100**	775'128.51
3036	Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	911'677.65		910'100 **1'600**	871'863.49
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	488.25		2'700	1'247.24
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	21'042.83		—	4'811.86
30392	Cotis. PC Familles personnel enseignant	24'624.54		—	4'526.60
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	113.51		—	174.90
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	4'086'249.62		4'157'100 **6'300**	4'111'826.46
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	4'826'124.34		4'859'200	4'483'758.46
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	1'281.23		13'100	4'868.57
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	339'158.68		427'600 **800**	424'978.06
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	401'689.82		504'200	483'213.44
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	618.67		1'500	1'961.31
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	546'517.17		556'400	483'908.50
3063	Frais de repas et d'hôtel	24'696.67		42'700	25'977.60
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	17'960.—		18'400	17'671.98
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	622'160.38		739'800	688'402.52
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	38'925.85		39'100	36'873.55
3101	Imprimés et fournitures de bureau	180'244.70		180'300	178'990.85
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	15'562.65		23'300	17'090.30
3103	Fournitures scolaires	723'752.07		805'200	755'583.97
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	35'397.10		45'800	119'784.75
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	—		1'000	3'104.—
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	752.35		1'500	986.—
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	136'620.11		206'000 **-60'000**	204'853.56
3118	Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux	698.40		1'000	486.—
3123	Consommation d'électricité	4'689.90		6'200	5'380.05
3131	Achats de produits alimentaires	7'620.75		17'000	7'917.40
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	23'986.78		26'000	20'862.95
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	2'332.95		5'600	584.50
31562	Entretien d'équipement informatique d'enseignement et de recherche	12'430.39		12'600	11'754.08
3161	Loyers et fermages	785'718.40		809'500	790'204.50
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie	7'204.76		8'800	7'056.05

Renseignements complémentaires

29 **Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation**

3011 Salaires effectifs du personnel administratif du Service, des conseillers en orientation ainsi que des spécialistes de l'Office de psychologie scolaire.
Mutations au sein du personnel administratif du Service, délai de carence et ajournement de certains engagements.

3021 Salaires effectifs du personnel enseignant des classes de développement, des classes officielles d'enseignement spécialisé ainsi que du renfort pédagogique.

3024 Augmentation des prestations de logopédie privée pour les enfants et jeunes de 0 à 20 ans liée à l'évolution significative du nombre de bénéficaires.

3031 Voir compte 3011.

3032 Voir compte 3021.

3035 Voir compte 3011.

3036 Voir compte 3021.

30391 Voir compte 3011.
Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30392 Voir compte 3021.
Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Voir compte 3016.
Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

3041 Voir compte 3011.

3042 Voir compte 3021.

3051 Voir compte 3011.

3052 Voir compte 3021.

31161 Report d'achats des tests destinés aux psychologues de l'Office de psychologie scolaire.

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3163	Locations d'objets mobiliers	91'246.80		92'900	80'958.85
3171	Frais de représentation	37'825.78		49'600	39'689.15
3174	Camps et voyages d'études	9'982.10		10'000	7'994.90
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	161'205.27		168'600	155'037.04
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	197'143.21		215'600	181'190.95
3184	Frais de contentieux et de poursuites	11'147.30		35'000	16'454.35
31851	Indemnités et frais des commissions	3'613.74		15'600	5'023.07
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation	—		20'000	—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	689'213.24		823'000 **-100'000**	438'393.70
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'050.—		1'100	1'049.—
3199	Frais divers	2'689.50		7'100	7'307.25
3301	Amortissements des créances et débiteurs	534'083.33		750'000	669'392.60
3512	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	—		—	1'700.—
3522	Participations à des charges communales d'enseignement et de culte	11'300'263.61		11'310'200	11'015'211.32
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	145'316'181.39		145'527'300 **-210'000**	144'235'303.64
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	940'066.46		940'000	925'974.30
3662	Aides individuelles à la formation et aux études	58'044'249.20		58'148'500	57'952'751.06
3901	Imputations internes de frais de personnel	425'200.—		425'200	425'200.—
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		221'124.60	215'000	225'479.—
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		533.—	1'500	7'786.—
4356	Facturation de services à des tiers		116'330.—	150'000	107'430.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		2'729'105.86	2'623'500 **100'000**	3'079'679.69
43621	Remboursement de frais divers		69'602.26	117'400	80'297.57
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations		3'585'884.74	2'915'000 **497'000**	5'432'113.25
4502	Participation fédérale à des charges d'enseignement et de cultes		42'024.28	50'000	8'905.68
4512	Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes		3'152.50	—	21'638.40
4522	Participations communales à des charges d'enseignement et de cultes		26'848'485.—	26'848'300	26'620'485.—
4602	Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes		2'799'743.—	2'762'000	2'711'270.06
4652	Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes		6'153.—	6'500	7'158.—
4908	Imputations internes de prestations informatiques		—	—	255'991.47

Renseignements complémentaires

3188 Mise en oeuvre progressive d'un projet pilote "transports" pour les élèves en situation de handicap fréquentant les établissements scolaires relevant de la Direction générale de l'enseignement obligatoire.

3301 Procédures de recouvrement de prêts soldés par un acte de défaut de biens et ajustement du correctif d'actif 2012 à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage. Application de la directive d'exécution N° 20 concernant la tenue et le suivi des débiteurs de l'Etat.

		Comptes 2012	Budget 2012
3522	1. Résultat des comptes d'exploitation des classes officielles d'enseignement spécialisé.	5'815'263.61	5'825'200
	2. Convention de l'Office de psychologie scolaire avec la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité.	5'485'000.—	5'485'000
		11'300'263.61	**11'310'200**
3652	1. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Office de l'enseignement spécialisé.	140'884'293.99	140'862'800
	2. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique offrant des prestations pédago-thérapeutiques selon convention avec l'Office de psychologie scolaire.	4'431'887.40	4'664'500
		145'316'181.39	**145'527'300**
			-210'000

3662 Bourses et prêts d'études délivrés par l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage.

3901 Participation à la gestion des classes de développement des établissements de la scolarité primaire et secondaire.
Voir rubrique 222.4901 : CHF 425'200.--.

4361 Voir comptes 3011, 3016 et 3021.
Remboursement des prestations de logopédie, psychologie et psychomotricité des classes officielles d'enseignement spécialisé à l'Office de psychologie scolaire.

4364	1. Soldes finaux des comptes d'exploitation des institutions privées reconnues d'utilité publique ainsi que des classes officielles d'enseignement spécialisé.	300'569.41	—
	2. Remboursement des aides suite à l'interruption des études et remboursement de prêts à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage.	2'549'284.10	2'200'000
	3. Financement partiel par le solde versé par le Fonds du Service de l'emploi du projet interservices Transition 1 et Case Management pour la formation professionnelle.	726'031.23	715'000
	4. Convention Réseau suisse d'école en santé.	10'000.—	—
		3'585'884.74	**2'915'000**
			497'000

4522 Facture sociale aux communes pour l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage.

4602 Subvention fédérale à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage.
Financement partiel par la Confédération du projet interservices Transition 1 et Case Management pour la formation professionnelle.

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus
	Récapitulation		
211	Secrétariat général du DFJC	13'974'706.25	3'757'761.49
221	Administration de la Direction générale de l'enseignement obligatoire	11'654'158.39	200'285.18
222	Scolarité enfantine, primaire, secondaire et classes de raccordement	863'406'496.65	16'053'831.32
231	Direction générale de l'enseignement postobligatoire	62'873'174.84	72'719'623.09
232	Enseignement secondaire II	377'337'179.27	36'812'118.17
251	Administration de la direction générale de l'enseignement supérieur	627'975'791.36	160'915'224.45
252	Haute école vaudoise	113'210'359.11	100'520'067.07
27	Service des affaires culturelles	53'653'402.62	1'003'499.34
281	Protection de la jeunesse	123'584'970.72	17'234'232.36
29	Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation	329'676'661.76	36'422'138.24
	Totaux	2'577'346'900.97	445'638'780.71
	Excédent des charges sur les revenus		2'131'708'120.26
	Sommes égales	2'577'346'900.97	2'577'346'900.97

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

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
15'159'500	3'651'000	-742'500	—	14'416'072. 33	3'789'666. 30
12'330'300	232'000	-14'300	—	10'798'847. 96	241'575. 05
865'852'400	16'772'000	-667'400	—	846'851'670. 75	17'186'936. 15
62'414'700	65'490'500	65'000	400'000	59'309'145. —	63'920'655. 97
383'169'800	36'659'300	-212'800	—	372'534'964. 20	35'690'946. 44
623'515'900	160'002'000	-183'400	—	579'265'039. 95	162'662'968. 69
118'316'500	98'586'900	10'700	54'000	152'288'771. 64	104'185'291. 87
52'180'300	649'300	1'949'100	120'000	50'572'659. 52	885'044. 24
123'509'000	19'041'100	-130'000	—	130'826'775. 99	17'298'552. 70
327'868'200	35'689'200	2'695'000	597'000	325'977'484. 10	38'558'234. 12
2'584'316'600	436'773'300	2'769'400	1'171'000	2'542'841'431. 44	444'419'871. 53
	2'147'543'300		1'598'400		2'098'421'559. 91
2'584'316'600	2'584'316'600	2'769'400	2'769'400	2'542'841'431. 44	2'542'841'431. 44

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3	**Département de l'intérieur**	**311'803'664.13**		**311'640'900**	**291'934'527.30**
				5'757'100	
			75'869'971.77	**85'965'500**	**67'460'425.63**
				1'223'500	
302	**Secrétariat général du DINT**	**12'495'112.86**		**19'253'100**	**23'548'302.53**
				-778'100	
			308'229.63	**238'200**	**404'916.51**
3011	Traitement du personnel	5'095'901.63		5'363'000	5'122'633.77
				-141'200	
3014	Indemnités	22.—		1'700	1'600.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	65'398.84		69'500	105'392.60
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	314'295.—		331'400	317'034.09
				-8'200	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	3'796.68		4'200	6'587.01
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	111'796.59		117'700	112'311.36
				-2'800	
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	1'335.88		1'400	2'318.61
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	3'049.08		—	716.06
				3'000	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	149.78		—	15.25
				200	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	595'062.33		634'300	605'997.34
				-16'700	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	3'737.48		9'200	6'935.96
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	46'404.84		60'300	57'791.25
				-1'400	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	597.99		400	1'286.86
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	12'058.45		21'300	13'342.14
3063	Frais de repas et d'hôtel	1'506.40		6'700	1'536.88
3064	Frais de participation à des congrès	1'840.—		1'000	200.—
				1'000	
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	2'880.—		4'800	4'000.—
3082	Remboursements versés aux PASC	14'981.70		14'800	19'789.70
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	10'208.95		12'000	11'674.15
3101	Imprimés et fournitures de bureau	72'795.40		80'000	73'450.50
				-3'400	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'062.55		8'500	7'213.30
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	3'150.55		5'000	6'595.05
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	50'938.62		51'000	50'861.93
3119	Achats pour collections et musées	37'471.54		37'500	37'490.31
3131	Achats de produits alimentaires	7'505.—		7'500	7'463.75
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	1'019.25		1'000	1'000.—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	1'311.70		4'000	1'144.50
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	12'536.60		13'500	13'504.35
3161	Loyers et fermages	3'826.—		6'000	6'000.—
3163	Locations d'objets mobiliers	15'841.48		14'500	15'912.72
				2'500	
3171	Frais de représentation	9'216.80		26'000	20'748.07
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	40'401.88		44'100	46'805.59
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	20'701.99		22'500	20'637.66
3184	Frais de contentieux et de poursuites	2'000.—		2'000	0.70
31851	Indemnités et frais des commissions	276'903.73		299'500	278'966.59
31852	Consultations, mandats et expertises	65'717.—		68'200	51'488.03

Renseignements complémentaires

3 Département de l'intérieur

	Comptes 2012	Budget 2012
Charge nette du département	235'933'692.36	225'675'400

302 **Secrétariat général du DINT**

3011 1. Transfert de 1.8 ETP au SPOP (UB 58):-163'700
2. Compensation pour projet SIF/SAP reçue du SAGEFI (UB 7041): +26'700
3. Voir rubrique 30391: -4'200

3031 Voir rubrique 3011.

3035 Voir rubrique 3011.

30391 Nouvelles cotisations PC familles non intégrées au budget 2012.
Compensation au compte 3011.

30394 Voir rubrique 30391.

3041 Voir rubrique 3011.

3051 Voir rubrique 3011.

3064 Budget insuffisant. Compensation au compte 3011.

3101 Voir rubriques 3163 et 3193.

3163 Archives cantonales : frais de copies d'inventaires supplémentaires.
Compensation à la rubrique 3101.

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	4'045.30		5'600	20'227.10
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	21'909.—		21'000	20'282.—
				900	
3199	Frais divers	459.10		2'000	421.35
3512	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	5'000.—		5'000	5'000.—
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	4'140'840.25		10'170'000	15'317'222.—
				-612'000	
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	1'409'435.50		1'705'000	1'154'704.—
4212	Intérêts sur créances débiteurs		4'761.25	—	—
4251	Revenus des prêts du patrimoine administratif		56'691.65	50'000	85'301.40
4313	Emoluments administratifs		55'519.79	61'200	67'088.62
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		16'338.70	16'300	9'446.40
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		75'659.62	51'000	103'467.06
43621	Remboursement de frais divers		14'717.17	19'700	14'255.03
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations		39'168.45	40'000	84'330.—
4399	Autres recettes		45'373.—	—	41'028.—
303	**Service juridique et législatif**	**31'178'644.25**		**35'978'200**	**33'302'506.41**
				2'155'400	
			22'910'248.72	**34'781'600**	**29'134'188.19**
				35'400	
3011	Traitement du personnel	3'344'517.16		3'303'000	3'061'493.91
3016	Salaires du personnel auxiliaire	309'114.76		170'000	265'529.66
				140'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	208'233.11		205'700	190'504.88
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	19'275.89		10'100	16'595.75
				9'800	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	73'576.64		72'700	67'352.55
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	6'785.06		3'100	5'841.60
				4'000	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	2'008.34		—	429.69
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	185.03		—	42.77
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	400'749.99		395'300	368'329.98
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	32'708.17		21'500	33'344.73
				11'600	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	31'066.65		38'600	35'608.78
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	3'010.21		12'100	3'242.12
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	400.90		4'000	496.30
3063	Frais de repas et d'hôtel	659.45		3'000	119.—
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	960.—		1'000	960.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	1'919.95		7'000	5'594.70
3101	Imprimés et fournitures de bureau	42'111.45		35'000	27'733.75
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	20'822.50		30'000	18'175.50
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	498.95		—	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	344.20		5'000	—
3161	Loyers et fermages	121'106.35		122'100	121'800.—
3163	Locations d'objets mobiliers	2'484.30		7'000	2'636.55
3171	Frais de représentation	—		2'000	99.15
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	172'661.70		105'000	165'332.37
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	3'044.52		10'000	5'241.29
3184	Frais de contentieux et de poursuites	1'014'302.85		1'035'000	1'655'133.05
31851	Indemnités et frais des commissions	38'784.20		50'000	45'823.40
31852	Consultations, mandats et expertises	189'092.20		243'700	289'525.37
				-50'000	
31853	Indemnités aux témoins	31'900.17		73'000	46'707.10

Renseignements complémentaires

3193 Archives cantonales : cotisation au Centre de coordination pour l'archivage plus élevé que prévu. Compensation au compte 3101.

303 Service juridique et législatif

3016 Remplacement de 5 collaboratrices en congé maternité. Compensation aux rubriques 31859 et 4361.

3034 Remplacement de 5 collaboratrices en congé maternité. Compensation aux rubriques 31859 et 4361.

3038 Remplacement de 5 collaboratrices en congé maternité. Compensation aux rubriques 31859 et 4361.

30391 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

3044 Remplacement de 5 collaboratrices en congé maternité. Compensation aux rubriques 31859 et 4361.

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
31854	Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire	293'760.35		450'000	345'623.15
31855	Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire	11'939'262.96		10'260'000 **1'740'000**	11'345'067.72
31859	Frais divers des instances judiciaires	145'781.15		400'000 **-180'000**	85'051.70
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente	1'919'747.85		1'390'000 **480'000**	1'339'608.25
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	410.20		5'000	885.60
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	200.—		4'000	—
3199	Frais divers	11.—		1'300	—
3301	Amortissements des créances et débiteurs	9'983'404.13		16'458'000	12'616'988.19
3651	Aides et subventions pour la justice et la sécurité publique	132'000.—		145'000	145'000.—
3661	Aides individuelles pour la justice et la sécurité publique	497'302.80		700'000	863'201.40
3801	Attributions à des fonds du bilan	194'439.11		200'000	127'386.45
4109	Patentes diverses		6'000.—	3'000	750.—
4313	Emoluments administratifs		514'333.35	555'000	510'431.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		101'508.25	31'600 **35'400**	56'889.39
43621	Remboursement de frais divers		219'117.81	60'600	220'757.35
43622	Remboursement sur frais des instances judiciaires		20'755'212.50	33'611'400	28'321'720.95
4371	Amendes		1'314'076.81	520'000	23'639.50
304	**Office de l'Autorité de surveillance des fondations**	—	—	—	**2'072'103.69**
			—	—	**2'199'070.42**
3011	Traitement du personnel	—		—	1'142'379.93
3016	Salaires du personnel auxiliaire	—		—	284'327.55
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	—		—	70'662.07
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	—		—	17'770.42
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	—		—	25'132.26
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	—		—	6'255.16
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	—		—	149.93
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	—		—	48.75
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	—		—	137'826.57
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	—		—	35'678.36
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	—		—	12'450.05
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	—		—	3'471.64
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	—		—	7'444.60
3063	Frais de repas et d'hôtel	—		—	1'312.15
3064	Frais de participation à des congrès	—		—	320.—
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	—		—	1'680.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	—		—	1'425.15
3101	Imprimés et fournitures de bureau	—		—	9'754.05
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	—		—	7'458.30
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	—		—	29'588.05
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	—		—	475.20
3161	Loyers et fermages	—		—	176'199.10
3163	Locations d'objets mobiliers	—		—	2'231.15
3171	Frais de représentation	—		—	3'337.80
3173	Frais d'organisation de congrès	—		—	27'794.—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	—		—	8'982.02
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	—		—	3'925.38
3184	Frais de contentieux et de poursuites	—		—	1'385.50

Renseignements complémentaires

31855 Augmentation du nombre de dossiers de l'Assistance judiciaire.

31859 Voir rubrique 3016.

3186 Augmentation du nombre de dossiers de l'Assistance judiciaire.

4361 Voir rubrique 3016.

304 Office de l'Autorité de surveillance des fondations

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
31852	Consultations, mandats et expertises	—		—	40'419.15
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	—		—	10'329.40
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	—		—	1'890.—
4313	Emoluments administratifs		—	—	1'900'584.50
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		—	—	955.—
4356	Facturation de services à des tiers		—	—	241'029.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		—	—	19'277.92
43621	Remboursement de frais divers		—	—	37'224.—
305	**Office du Tuteur général**	**11'391'329.34**		**10'983'400**	**10'505'123.31**
				466'300	
			735'994.46	**352'200**	**596'611.88**
				199'600	
3011	Traitement du personnel	7'727'102.83		7'607'100	7'338'946.21
				160'900	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	471'628.81		249'700	243'749.49
				220'400	
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	7'849.—		5'000	5'880.65
				2'500	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	481'029.33		469'700	456'194.13
				9'400	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	29'389.20		15'700	15'234.28
				13'900	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	169'517.87		166'300	160'906.66
				3'300	
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	10'304.99		5'500	5'362.46
				4'900	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	4'623.40		—	1'025.26
				100	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	232.51		—	44.26
				300	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	858'082.76		854'400	823'560.64
				18'000	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	46'748.72		32'500	30'184.70
				26'500	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	75'047.11		91'900	89'143.15
				1'500	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	4'543.67		500	2'976.19
				4'600	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	206'917.76		200'000	184'490.70
				-17'000	
3063	Frais de repas et d'hôtel	7'777.55		13'500	8'142.35
				-3'000	
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	2'976.—		1'400	1'280.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	11'715.40		8'000	4'715.60
				5'000	
3101	Imprimés et fournitures de bureau	53'302.05		40'000	40'511.75
				13'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	6'348.35		4'000	7'273.77
				2'000	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	24'923.15		25'000	17'427.85
31112	Achats de matériel et logiciels informatiques	—		—	10'006.60
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	376.75		4'000	1'132.10
3161	Loyers et fermages	805'853.60		805'900	702'634.60
3163	Locations d'objets mobiliers	13'791.30		18'000	11'336.05
				-6'000	
3171	Frais de représentation	5'765.80		5'000	1'384.25
3173	Frais d'organisation de congrès	18'878.30		25'000	21'528.95

Renseignements complémentaires

305 **Office du Tuteur général**

30391 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour 2012, en référence à l'entrée en vigueur le 01.10.2011

30394 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour 2012, en référence à l'entrée en vigueur au 01.10.2011

3061 Une compensation d'une PCE a été effectuée par cette rubrique, alors que l'indemnité annuelle de CHF 800.- pour utilisation de véhicule privé de tous nos assistants sociaux n'avait pas encore été payée

3065 Nous avons engagé 2 apprentis supplémentaires non prévus au budget 2012

3163 Une compensation trop importante a été faite sur cette rubrique, alors que l'utilisation de nos photocopieurs est en constante hausse

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	94'506.20		82'000	80'609.15
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	57'949.18		35'000	32'276.26
				25'000	
31859	Frais divers des instances judiciaires	—		15'000	186.15
				-15'000	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	667.35		3'000	1'702.75
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	—		5'000	12'151.10
				-4'000	
3189	Frais de surveillance	68'930.40		70'000	68'675.25
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'250.—		2'000	1'150.—
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	123'300.—		123'300	123'300.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		140'964.50	77'200	131'075.84
				105'200	
43621	Remboursement de frais divers		125'550.37	80'000	102'271.74
43622	Remboursement sur frais des instances judiciaires		469'479.59	195'000	363'264.30
				94'400	
307	**Service du développement territorial**	**10'915'513.17**		**11'604'900**	**10'831'308.47**
			1'211'772.34	**852'100**	**636'965.52**
3011	Traitement du personnel	7'030'252.54		7'156'700	6'986'578.05
3016	Salaires du personnel auxiliaire	250'425.03		299'200	244'139.30
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	436'526.81		484'000	433'933.44
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	15'652.12		20'200	15'258.09
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	154'671.47		157'500	153'694.15
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	5'498.60		6'500	5'381.06
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	4'220.12		—	957.68
				5'000	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	149.99		—	36.14
				400	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	849'127.35		893'600	846'721.38
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	21'958.34		30'000	27'507.38
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	158'504.82		176'500	153'056.59
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	4'230.96		7'400	5'142.18
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	46'380.17		65'000	54'601.18
3062	Frais de représentation et d'habillement	60.90		1'000	—
3063	Frais de repas et d'hôtel	4'872.10		7'500	6'885.90
3064	Frais de participation à des congrès	220.—		3'500	3'427.40
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	480.—		2'100	1'637.34
3082	Remboursements versés aux PASC	7'827.—		50'000	32'269.80
				-5'400	
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	4'768.70		9'000	4'405.20
3101	Imprimés et fournitures de bureau	65'247.45		61'300	35'666.90
				6'000	

Renseignements complémentaires

3181 Ce budget a été sous-estimé de 15 % suite à une recrudescence de colis et de recommandés particulièrement aux justices de paix, ainsi que le courrier pour les cours organisés par notre bureau d'aide aux curateurs privés

307 Service du développement territorial

3011 Plusieurs vacances de postes lors des mouvements au sein du personnel régulier et engagements de collaborateurs-trices plus jeunes.

3016 Recours à du personnel auxiliaire et stagiaires universitaires en premier emploi pour des travaux ponctuels tels que les demandes de la Confédération concernant la transmission de données et de statistiques, sur la densité, sur les zones bâties et non bâties.
Auxiliaires de secrétariat pour le remplacement de collaboratrices en maladie de longue durée.

30391 Crédit supplémentaire entièrement compensé permettant de couvrir le prélèvement des cotisations sur les prestations complémentaires cantonales pour les familles. Voir commentaires de la rubriques 3082.

30394 Crédit supplémentaire entièrement compensé permettant de couvrir le prélèvement des cotisations sur les prestations complémentaires cantonales pour les familles. Voir commentaires de la rubriques 3082.

3061 Meilleure utilisation des transports publics et du système Mobility générant pour le service une économie.

3062 Pas de renouvellement d'équipement et d'habits de sécurité.

3082 Absence de candidature au service civil durant plusieurs mois.
Diminution de charges de CHF 5'400.- en compensation d'un crédit supplémentaire aux rubriques 30391 et 30394.

3099 L'organisation de la journée d'étude du Service du développement territorial (SDT) s'est faite en collaboration avec les autorités de Köniz (BE) générant pour le service une économie.

3101 En 2012, édition de nombreuses publications entraînant une augmentation des dépenses et nécessitant un crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 6'000.- sur la rubrique 31852.
Ces publications concernaient la 2ème adaptation du Plan directeur cantonal (PDCn), le rapport sur le développement territorial ainsi que les rapports sur les différentes agglomérations à transmettre à la Confédération pour approbation.

3	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	21'825.06		19'000 **5'000**	16'781.86
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	3'428.30		— **4'000**	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	959.60		5'400	2'679.15
3161 Loyers et fermages	225'622.50		227'000	—
3163 Locations d'objets mobiliers	35'456.05		28'000 **5'500**	32'161.20
3171 Frais de représentation	3'529.25		4'000	2'834.35
3173 Frais d'organisation de congrès	54'840.05		30'000	2'000.—
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	19'709.13		21'000	19'421.50
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	8'956.32		10'000	10'067.46
3184 Frais de contentieux et de poursuites	—		—	11'682.30
31851 Indemnités et frais des commissions	12'798.24		39'000	17'817.34
31852 Consultations, mandats et expertises	1'157'704.35		1'502'000 **-31'000**	1'496'208.80
31859 Frais divers des instances judiciaires	14'000.—		10'000 **5'000**	6'450.—
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	—		1'000	—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	152'956.—		149'000 **5'500**	152'133.85
3199 Frais divers	3'127.—		3'500	3'060.30
3508 Participations à des charges fédérales d'économie publique et d'agriculture	80'834.—		60'000	16'512.—
3528 Participations à des charges communales d'économie publique et d'agriculture	12'192.85		5'000	2'899.20

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3102	1. Ouvrages en aménagement du territoire et en améliorations foncières	3'354.76	9'000
	2. Ouvrages juridiques	3'768.30	4'000
	3. Abonnements périodiques et documentation professionnelle	680.50	2'300
	4. Publications officielles	14'021.50	3'700
	Dès 2012 le Service du développement territorial (SDT) a dû prendre à sa charge les publications des plans d'affectation cantonaux (PAC) des autres départements sans l'obtention de transferts financiers pour compenser ces dépenses supplémentaires. Obligation pour le SDT de déposer un crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000.- pour couvrir les publications des PAC des autres départements.		
		21'825.06	**19'000**
			5'000
31111	L'achat de mobilier en faveur d'une collaboratrice accidentée a nécessité un crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 4'000.- sur la rubrique 31852.		
3161	Loyer du bâtiment "aile Riponne 10" propriété de la Ville de Lausanne. Années précédentes, loyer pris en charge par le SIPAL.		
3163	Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'500.- pour financer l'accroissement progressif de la mise en place d'appareils multifonctions (imprimantes/photocopieurs couleurs) fournis par l'Etat de Vaud. Cette nouvelle technologie est plus onéreuse et le crédit supplémentaire n'a pas suffi à couvrir les coûts en constante augmentation.		
3173	Organisation par le Canton de Vaud du congrès des améliorations foncières (Suissemélio) financé en grande partie par des dons de sponsors et les cotisations des participants au congrès. Les coûts sont remboursés à la rubrique 4399.02.		
31851	Aléatoire. Les différentes commissions fonctionnent à la demande. (Commission de suivi de la LATC, commission de suivi de la Lavaux, commission paritaire du suivi du Plan directeur cantonal/PDCn, commission cantonale consultative d'urbanisme et d'architecture/CCUA, commission des directives des améliorations foncières).		
31852	1. Plan directeur cantonal	239'167.35	275'000
	2. Appui aux communes et améliorations des prestations	63'977.40	63'000
	3. Etudes transfrontalières	—	28'900
	4. Modifications légales	30'314.—	40'000
	5. Traitement des recours	60'000.—	60'000
	6. Etudes d'aménagement et des agglomérations	418'000.—	418'000
	7. Données de base	99'962.35	100'000
	8. Etudes d'améliorations foncières	23'200.—	23'200
	9. Mesure 12 du programme de législature : soutien aux projets des agglomérations	223'083.25	493'900
	Diminution de charges de CHF 31'000.- en compensation de crédits supplémentaires aux rubriques 3101, 3102, 31111, 3163, 31859 et 3193. Décision du Conseil d'Etat du 31.10.2012.		
		1'157'704.35	**1'502'000**
			-31'000
31859	Aléatoire, dépend des instances judiciaires. Pour 2012, augmentation de ces charges nécessitant un crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'000.- sur la rubrique 31852.		
3193	1. CEAT (Communauté d'études pour l'aménagement du territoire)	68'000.—	68'000
	2. ASPAN (Association suisse pour l'aménagement national)	78'300.—	70'500
	3. COSAC (Conférence suisse des aménagistes cantonaux)	4'830.—	4'800
	4. CORAT (Conférence des offices romands d'aménagement du territoire)	1'000.—	1'000
	5. Cotisations améliorations foncières	726.—	2'200
	6. Cotisations diverses	100.—	1'000
	Augmentation des cotisations ASPAN nécessitant un crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 5'500.- sur la rubrique 31852.		
		152'956.—	**147'500**
			5'500

3	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3656 Aides et subventions pour l'aménagement du territoire et de la protection de l'environnement	46'500.—		60'000	27'300.—
4313 Emoluments administratifs		555'207.80	593'000	447'890.25
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		228.—	2'400	—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		97'398.48	118'500	106'168.42
43621 Remboursement de frais divers		2'332.20	3'200	2'407.20
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		249'172.65	110'000	60'499.65
4399 Autres recettes		292'433.21	—	—
4606 Subventions fédérales pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement		15'000.—	25'000	20'000.—
308 **Service pénitentiaire**	**92'228'270.10**		**94'610'300**	**86'294'169.56**
			823'500	
		21'701'598.37	**16'201'000**	**21'164'131.06**
			848'500	
3011 Traitement du personnel	37'049'352.28		38'275'800	35'809'448.76
			-810'000	
3014 Indemnités	583'634.67		614'000	546'376.59
3016 Salaires du personnel auxiliaire	1'248'308.87		986'700	1'326'704.06
			440'000	
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	2'358'045.37		2'434'400	2'280'766.47
			-27'500	
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	75'231.56		67'100	80'188.02
			27'500	
3035 Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	829'865.28		841'800	805'333.73
			-9'700	
3038 Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	26'909.86		20'300	28'235.63
			9'700	
30391 Cotis. PC Familles autorités et personnel	22'762.78		—	4'945.03
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	798.10		—	149.90
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	4'170'056.07		4'488'400	4'050'901.13
			-93'400	
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	99'868.99		95'400	103'308.95
			48'400	
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	364'230.72		473'000	442'094.18
			-4'300	
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	10'582.50		14'200	14'694.76
			4'300	
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	169'129.80		187'700	167'826.68
3062 Frais de représentation et d'habillement	—		37'900	29'700.—
			-8'000	
3063 Frais de repas et d'hôtel	29'532.05		49'800	20'215.30
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	7'680.—		13'500	8'133.34
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel	945'205.90		1'049'900	757'277.43
3092 Frais de recherche de personnel	7'876.45		—	—
			8'000	
3093 Frais sanitaires concernant le personnel	54'880.70		85'000	40'488.45
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	40'532.45		46'500	49'222.03
3101 Imprimés et fournitures de bureau	109'072.90		142'400	110'842.40
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	10'867.35		19'900	9'402.75
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	84'045.89		92'900	13'777.55

Renseignements complémentaires

3656 Aide à l'élaboration de plans directeurs régionaux (PDR).

		Comptes 2012	Budget 2012
4313	1. Emoluments pour plans communaux	323'834.—	300'000
	2. Emoluments pour constructions illicites	41'377.80	75'000
	3. Emoluments améliorations foncières	189'996.—	218'000
		555'207.80	**593'000**

4361 Remboursement assurance SUVA, militaire, accidents ou maternité.

4364 Part cantonale des restitutions de subventions d'améliorations foncières après remboursement de la part aux communes et à la Confédération. Rubrique liée aux rubriques 3508 et 3528.

4399 1. Dévolution à l'Etat dans le cadre de constructions illicites et encaissement de charges foncières.
2. Remboursement des coûts liés à l'organisation du congrès des améliorations foncières (Suissemélio) voir commentaires de la rubrique 3173

308 Service pénitentiaire

3011 Compensation des crédits supplémentaires obtenus aux comptes 3016 et 3189.

3016 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 440'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 21.11.2012 dans le but de palier aux vacances de postes et absences de longue durée dans tous les secteurs du service et afin de faire face à la surpopulation carcérale.

3031 Compensation du crédit supplémentaire obtenu au compte 3034.

3034 Voir rubrique 3016.

3035 Compensation du crédit supplémentaire obtenu au compte 3038.

3038 Voir rubrique 3016.

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011

30394 Voir rubrique 30391.

3041 Compensation des crédits supplémentaires obtenus aux comptes 3044 et 3189.

3044 Voir rubrique 3016.

3051 Compensation du crédit supplémentaire obtenu au compte 3054.

3054 Voir rubriuqe 3016.

3062 L'indemnité chaussures a été supprimée pour absence de base légale. Compensation du crédit supplémentaire obtenu au compte 3092.

3091 Augmentation de la cotisation au Centre suisse de formation pour le personnel pénitentiaire (CFSPP), suite à la modification du contrat cadre entre la conférence latine des chefs de départements de justice et police (CLDJP) et le CSFPP.

3092 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 8'000.- accordé par la Cheffe du département le 18.10.2012 pour le recrutement massif d'agents de détention en vue.

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	901'552.56		1'008'200	880'489.23
3118	Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux	521'418.33		556'800	239'255.30
3121	Consommation d'eau	166'010.90		240'000	149'288.80
3122	Consommation de gaz	13'196.20		21'100	12'501.20
3123	Consommation d'électricité	671'721.13		759'100	666'928.35
3124	Achats et consommation de combustibles	730'798.18		756'200	578'921.11
				-25'000	
3131	Achats de produits alimentaires	1'998'325.37		2'096'000	1'678'758.91
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	242'864.43		301'100	232'496.42
3134	Approvisionnement des domaines et jardins	904'453.48		988'000	833'220.61
3135	Achats de matières premières et de fournitures	1'252'420.78		1'793'800	1'469'512.84
3136	Achats de fournitures pour véhicules	305'246.32		332'900	245'098.82
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	22'608.70		51'500	9'474.80
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs	2'426.20		2'500	2'210.40
3146	Entretien des forêts, alpages et domaines	11'103.90		15'000	8'142.80
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	2'434.35		17'700	10'045.55
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	446'997.59		607'000	481'733.44
3155	Entretien des véhicules et accessoires	74'266.25		88'000	86'103.20
3161	Loyers et fermages	340'310.55		389'000	376'103.45
3163	Locations d'objets mobiliers	53'144.34		83'700	36'258.30
3171	Frais de représentation	21'886.80		45'000	27'679.70
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	117'639.35		302'600	120'973.80
				-88'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	139'962.26		168'000	115'600.67
3184	Frais de contentieux et de poursuites	884.—		142'700	186.80
				-130'000	
31851	Indemnités et frais des commissions	198'228.68		223'000	210'354.91
31852	Consultations, mandats et expertises	294'822.15		173'900	329'722.80
				88'000	
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation	10'639'741.09		10'796'500	9'118'628.72
31858	Frais de détention et note de geôle	13'210'958.36		12'615'600	11'640'789.95
				565'000	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	13'903.08		23'900	15'299.28
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	142'055.05		189'200	142'167.65
3189	Frais de surveillance	5'145'712.01		4'803'200	4'566'427.65
				480'000	
3191	Taxes	197'169.75		242'300	181'691.91
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	20'648.40		30'700	20'156.40
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	800.—		77'000	37'950.—
				-74'000	
3199	Frais divers	3'036.55		6'500	299.—
3301	Amortissements des créances et débiteurs	11'286.85		5'000	348.30
3511	Participations à des charges de justice et de sécurité publique d'autres cantons	487'361.—		94'300	89'738.—
				422'500	
3651	Aides et subventions pour la justice et la sécurité publique	4'239'774.—		4'326'700	4'157'500.—
3801	Attributions à des fonds du bilan	382'630.62		200'000	822'077.35
4321	Recettes hospitalières et d'établissements		10'061'655.90	6'303'000	8'944'668.95
				848'500	
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		2'380'880.42	3'087'000	2'649'612.12
4355	Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles		1'845'882.86	1'710'000	1'702'533.64
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		755'539.80	521'000	697'624.66
43621	Remboursement de frais divers		613'461.65	706'000	789'324.61
4363	Remboursements de dommages		47'405.95	49'000	27'726.50
4371	Amendes		5'712'221.79	3'725'000	6'193'095.58
4601	Subventions fédérales pour la justice et la sécurité publique		284'550.—	100'000	159'545.—

Renseignements complémentaires

3118 Augmentation liée aux nouveaux uniformes pour équiper les surveillants.

3161 Fermeture de la salle d'arrêts des Escaliers du marché à Lausanne.

3181 Les frais d'encaissement des amendes peines pécuniaires sont centralisés au Secrétariat général du département jusqu'à la mise en production de l'outil de recouvrement.
Compensation du crédit supplémentaire obtenu au compte 31852.

3184 Compensation des crédits supplémentaires obtenus aux comptes 31858 et 3189.

31851 Commission interdisciplinaire consultative concernant les délinquants nécessitant une prise en charge psychiatrique (CIC).

31852 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 88'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 21.11.2012 pour couvrir, notamment, les honoraires des avocats chargés de la défense de nos collaborateurs.
Le dépassement est dû au mandat d'audit sécuritaire ordonné suite aux évasions de la prison de la Croisée.

31858 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 565'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 et la Commission des finances le 10.01.2013 pour permettre d'augmenter le nombre de placements de détenus hors canton en raison de la surpopulation carcérale.
Le dépassement est dû aux longues et nombreuses gardes sécurisées au Chuv.

3189 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 480'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 et la Commission des finances le 10.01.2013 pour permettre au Service pénitentaire de prendre en charge les frais de renforcement de la surveillance des zones carcérales des polices cantonale et municipale liés à la surpopulation carcérale, ainsi que les travaux de sécurisation d'urgence de la prison de la Croisée.

3193 La contribution aux coûts du secrétariat permanent de la Conférence latine des Chefs des Départements de Justice et Police (CLDJP) a été reclassée au compte 3511.
Diminution de charge de CHF 74'000.- en compensation du crédit supplémentaire au compte 3511.

		Comptes 2012	Budget 2012
3511	1. Contribution aux coûts du secrétariat permanent de la Conférence latine des Chefs des Départements de Justice et Police (CLDJP)	89'738.—	94'300
	2. Contribution de formation en faveur des détenu-e-s des établissements des Concordats sur l'exécution de peines et mesures en Suisse. Nouvelle convention du 10.04.2010 entre la conférence des directeurs cantonaux des départements de justice et police (CCDJP) et l'Oeuvre suisse d'entraide ouvrière de Suisse centrale (OSEO-SC), Centre de compétence formation dans l'exécution des peines (FEP), introduisant une contribution de formation dès 2012, calculée sur le nombre de journées de détention. Un crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 422'500 a été adopté par le Conseil d'Etat le 21.11.2012 pour compléter le montant insuffisant de CHF 74'000 prévu au compte 3193.	397'623.—	—
		487'361.—	**94'300**
			422'500

3801 L'attribution effective au Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions et le Fonds de la dîme de l'alcool dépend des recettes "séquestres" encaissées pendant l'année. Entièrement compensé à la rubrique 4371.

4321 Augmentation du nombre de placements de détenus d'autres cantons dans les prisons vaudoises dans le cadre d'échanges de détenus. Ces recettes supplémentaires ont permis de compenser, en partie, les coûts supplémentaires aux comptes 31858 et 3511. L'augmentation des tarifs concordataires de 7.5% dès 2011, de même que la nouvelle contribution de formation dans l'exécution des peines (FEP), n'avaient pas totalement été prises en compte lors de l'élaboration du budget 2012.

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
309	**Service des communes et des relations institutionnelles**	**114'783'451.15**		**103'754'800** **-50'000** **28'492'986.74** **33'314'000**	**90'328'234.48** **12'824'492.10**
3011	Traitement du personnel	8'015'647.98		7'875'800 **120'000**	7'753'956.84
3014	Indemnités	30'553.67		50'000	66'845.15
3016	Salaires du personnel auxiliaire	55'230.88		120'000	185'660.63
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	500'460.56		492'100 **10'000**	484'986.33
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	3'451.93		7'300	11'603.86
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	175'761.32		181'200 **5'000**	171'078.91
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	1'215.10		5'000	4'084.47
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	4'845.69		—	1'033.—
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	34.28		—	27.91
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	906'615.31		916'100 **60'000**	878'000.31
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	5'841.35		15'300	20'147.58
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	70'100.28		89'300	86'115.89
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	539.07		1'300	2'266.95
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	98'461.80		132'500	102'061.95
3062	Frais de représentation et d'habillement	—		55'000 **-50'000**	44'508.33
3063	Frais de repas et d'hôtel	7'317.80		29'100	7'112.20
3064	Frais de participation à des congrès	1'029.—		1'500	—
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	12'792.57		14'800	14'060.64
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	2'434.50		15'000	7'687.60
3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'673'885.95		1'711'000	2'357'123.55
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	15'502.64		39'000	13'323.02
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	16'943.—		25'000	-4'054.55
3123	Consommation d'électricité	9'823.75		21'000	9'850.—
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'512.30		2'500	1'376.35
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	5'620.95		15'000	6'770.90
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux	120'782.42		300'000 **-80'000**	51'160.55
3161	Loyers et fermages	465'823.50		467'300	470'371.15
3163	Locations d'objets mobiliers	35'387.95		33'700	36'057.90
3171	Frais de représentation	89'956.35		62'500 **50'000**	38'230.95
3173	Frais d'organisation de congrès	—		—	274'180.70
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	1'896'447.04		2'000'000	2'525'809.26
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	34'841.40		39'200	33'512.45
31822	Frais de télécommunications	583.20		2'200	582.80
3184	Frais de contentieux et de poursuites	269'957.09		401'000 **-50'000**	270'137.25
31851	Indemnités et frais des commissions	39.—		5'000 **-4'800**	1'851.20
31852	Consultations, mandats et expertises	171'847.—		178'700	149'214.20
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation	16'770.75		180'000 **-115'000**	27'960.90
31859	Frais divers des instances judiciaires	4'525.80		— **4'800**	322.50
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	—		500	339.—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	4'366.80		16'000	2'808.—
3191	Taxes	—		500	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	7'131.60		11'000	7'402.80
3199	Frais divers	2'224.57		12'000	4'880.85
3301	Amortissements des créances et débiteurs	—		10'000	4'142.20

Renseignements complémentaires

309 Service des communes et des relations institutionnelles

		Comptes 2012	Budget 2012
3011	1. Administration du service	1'835'041.74	1'491'700
	2. Préfectures	5'893'891.41	5'811'100
	3. Administration des cultes	160'393.59	300'500
	4. Secteur des droits politiques	126'321.24	272'500
	Crédit supplémentaire de CHF 120'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 31.10.2012 totalement compensé par les rubriques 3153 et 31857.		
		8'015'647.98	**7'875'800**
			120'000

3014 Indemnités pour le bureau électoral cantonal et les juges du Tribunal neutre.

3016 Personnel de remplacement dans les préfectures.

30391 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011. Idem pour le cpte 30394.

3041 Crédit supplémentaire de CHF 60'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 31.10.2012 totalement compensé par les rubriques 3153 et 31857.

3061 Frais de déplacement pour le personnel du service et forfait annuel alloué aux préfets.

3062 Forfait annuel alloué aux préfets crédité à la rubrique 3171 selon décision du Conseil d'Etat du 31 octobre 2012.

3101 Elections cantonales (Grand Conseil et Conseil d'Etat) et votations fédérales et cantonales. Frais récupérés auprès des communes pour les droits politiques à la rubrique 4313.

31111 Achats de mobilier pour les préfectures.

3153 Entretien de la Cathédrale.

3171 Frais de représentation pour le personnel et les préfectures. Un forfait annuel de CHF 4'000.- est attribué à chaque préfecture et de CHF 2'000.- à chaque préfet selon décision du Conseil d'Etat du 2 juillet 2012.

Crédit supplémentaire de CHF 50'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 31.10.2012 totalement compensé par la rubrique 3062.

3181 Elections cantonales (Grand Conseil et Conseil d'Etat) et votations fédérales et cantonales.

3184 Augmentation des frais de contentieux partiellement récupérés à la rubrique 4313.

31852	Mandats juridiques et cultes	94'897.—	95'200
	Mandats finances communales	75'550.—	82'000
	Mandats droits politiques	1'400.—	1'500
		171'847.—	**178'700**

31857 Frais d'analyses et diverses interventions des préfectures.

31859 Interventions d'interprète pour des enquêtes pénales liées à des accidents. Crédit supplémentaire de CHF 4'800.- inférieur à CHF 20'000.- du 01.11.2012 totalement compensé au sein du même groupe de compte, rubrique 31851.

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3525	Participations à des charges communales de prévoyance sociale	10'910'095.—		11'471'000	14'121'742.—
3529	Transferts divers à des communes	16'487'300.—		16'487'300	—
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	60'215'900.—		60'262'100	60'081'900.—
3801	Attributions à des fonds du bilan	12'433'850.—		—	—
4212	Intérêts sur créances débiteurs		18'769.15	2'000	1'344.15
4313	Emoluments administratifs		2'646'780.91	2'750'000	3'116'629.57
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		-50.—	—	—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		135'178.91	73'300	88'230.56
43621	Remboursement de frais divers		16'616.40	1'400	15'548.88
4371	Amendes		9'188'391.37	14'000'000	9'602'738.94
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan		16'487'300.—	16'487'300	—
310	**Ministère Public**	**38'811'343.26**		**35'456'200** **3'140'000**	**35'052'778.85**
			509'141.51	**226'400** **140'000**	**500'049.95**
3011	Traitement du personnel	17'605'411.71		17'766'300 **-89'300**	17'577'489.06
3014	Indemnités	59'936.77		272'100 **-200'000**	58'269.75
3016	Salaires du personnel auxiliaire	1'377'098.08		926'600 **467'100**	828'747.34
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	1'094'709.33		1'097'900	1'093'831.63
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	87'733.44		38'800	54'263.91
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	388'412.90		390'100	387'827.39
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	30'929.84		14'600	19'121.07
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	10'594.51		—	2'405.94
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	841.—		—	136.40
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	2'063'913.52		2'109'300	2'054'921.81
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	91'679.32		28'900	63'679.99
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	157'858.63		200'500	198'813.47
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	10'205.14		4'800	7'613.65
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	99'029.63		171'000	105'725.06
3062	Frais de représentation et d'habillement	—		6'000	—
3063	Frais de repas et d'hôtel	8'855.10		18'500	9'142.30
3064	Frais de participation à des congrès	12'546.25		7'700	5'820.—
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	365.33		—	—
3071	Pensions de retraite	51'653.40		102'800 **-37'800**	62'414.25

Renseignements complémentaires

3525 Convention Etat-communes en vue d'atténuer les coûts de la RPT sur la facture sociale incluant l'adaptation liée à FORJAD selon la loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale décrétée le 2 juin 2009 par le Grand Conseil.

3529 Utilisation du fonds pour les fusions de communes (voir rubrique 4801)

		Comptes 2012	Budget 2012
3652	1. Subventions versées par l'Etat à l'Eglise évangélique réformée vaudoise	35'173'330.—	35'169'800
	2. Subventions versées par l'Etat à la Fédération ecclésiastique catholique romaine	24'878'006.—	24'927'500
	3. Participation de l'Etat au Centre romand d'information sur les croyances	30'000.—	30'000
	4. Participation de l'Etat à la Communauté Israëlite de Lausanne et du canton de Vaud	134'564.—	134'800
		60'215'900.—	**60'262'100**

3801 Alimentation du fonds pour les fusions de communes.

4313	1. Frais récupérés par les préfectures (voir 3184 partiellement)	2'101'903.91	2'200'000
	2. Facturation des frais de gestion liés à la péréquation intercommunale	450'000.—	450'000
	3. Frais récupérés auprès des communes pour les scrutins communaux (3101)	94'877.—	100'000
		2'646'780.91	**2'750'000**

43621 Retenues sur parking privé et natels.

4371 Amendes préfectorales selon la loi sur les contraventions du 18 nov. 1969. Diminution du nombre de dossiers en raison du nouveau code de procédure pénale (CODEX) et de la nouvelle loi fédérale sur les transports. Les amendes judiciaires ne sont plus encaissées par les préfectures.

4801 Utilisation du fonds pour les fusions de communes (voir rubrique 3529).

310 Ministère Public

3011 Compensation du crédit supplémentaire obtenu pour le compte 3016.

3014 Compensation du crédit supplémentaire obtenu pour le compte 3016.

3016 Remplacement de 20 collaborateurs/trices en congé maladie ou accident de longue durée et en congé maternité.
Crédit supplémentaire de CHF 467'100 entièrement compensé.
Voir rubriques 3011, 3014 et 3071.
Ce poste a été compensé pour CHF 37'700 par le compte 3071.

30391 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011

30394 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011

3071 Compensation du crédit supplémentaire pour le compte 3016.

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	6'614.30		6'100	6'365.—
3101	Imprimés et fournitures de bureau	84'060.20		111'800	104'177.65
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	27'194.65		96'400	17'795.90
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	8'471.50		10'000	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	11'392.35		11'200	5'926.50
3161	Loyers et fermages	2'209'970.65		2'523'200	1'867'493.45
3163	Locations d'objets mobiliers	89'851.35		54'800	74'182.05
				25'000	
3171	Frais de représentation	3'696.70		12'300	14'373.60
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	405'678.53		581'400	377'656.36
				-41'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	71'399.68		55'900	62'325.33
				16'000	
31852	Consultations, mandats et expertises	20'709.45		27'500	8'535.85
31853	Indemnités aux témoins	13'456.50		8'600	7'727.35
31854	Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire	7'784'110.14		5'848'800	7'155'809.49
				1'320'000	
31855	Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire	3'033'384.99		1'350'200	1'245'522.65
				1'630'000	
31856	Frais d'escorte et de transport de police	—		1'600	725.—
31858	Frais de détention et note de geôle	669'271.90		402'700	327'773.75
				50'000	
31859	Frais divers des instances judiciaires	36.—		2'500	—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	7'214.70		16'000	7'600.30
3189	Frais de surveillance	339.65		3'000	2'887.45
3191	Taxes	—		500	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	153.25		300	—
3199	Frais divers	—		3'500	575.75
3909	Imputations internes diverses	1'212'562.87		1'172'000	1'235'102.40
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		393'679.06	171'600	380'363.55
				140'000	
43621	Remboursement de frais divers		31'073.30	54'500	34'206.40
43622	Remboursement sur frais des instances judiciaires		84'389.15	300	85'480.—

Renseignements complémentaires

3163 Crédit supplémentaire de CHF 25'000 entièrement compensé, voir rubrique 3181. Coûts supplémentaires découlant des contrats conclus par la CADEV pour la location des appareils multifonctions.

3181 Compensation des crédits supplémentaires obtenus pour les comptes 3163 et 31821,

31821 Crédit supplémentaire de CHF 16'000 entièrement compensé. Voir rubrique 3181,

31854 Crédit supplémentaire de CHF 1'320'000 non compensé obtenu pour les frais d'enquêtes pénales. Ces coûts dépendent du nombre (en augmentation) et de la complexité des procédures pénales engagées,

31855 Crédit supplémentaire de CHF 1'630'000 non compensé. Frais d'avocat découlant de la défense d'office,

31858 Crédit supplémentaire de CHF 50'000 non compensé. Principalement des frais de détention dans les autres cantons,

3909 Frais d'intervention de la police cantonale. Voir UB 105.4909,

3		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus
	Récapitulation		
302	Secrétariat général du DINT	12'495'112.86	308'229.63
303	Service juridique et législatif	31'178'644.25	22'910'248.72
304	Office de l'Autorité de surveillance des fondations	—	—
305	Office du Tuteur général	11'391'329.34	735'994.46
307	Service du développement territorial	10'915'513.17	1'211'772.34
308	Service pénitentiaire	92'228'270.10	21'701'598.37
309	Service des communes et des relations institutionnelles	114'783'451.15	28'492'986.74
310	Ministère Public	38'811'343.26	509'141.51
	Totaux	311'803'664.13	75'869'971.77
	Excédent des charges sur les revenus		235'933'692.36
	Sommes égales	311'803'664.13	311'803'664.13

Département de l'intérieur

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
19'253'100	238'200	-778'100	—	23'548'302.53	404'916.51
35'978'200	34'781'600	2'155'400	35'400	33'302'506.41	29'134'188.19
—	—	—	—	2'072'103.69	2'199'070.42
10'983'400	352'200	466'300	199'600	10'505'123.31	596'611.88
11'604'900	852'100	—	—	10'831'308.47	636'965.52
94'610'300	16'201'000	823'500	848'500	86'294'169.56	21'164'131.06
103'754'800	33'314'000	-50'000	—	90'328'234.48	12'824'492.10
35'456'200	226'400	3'140'000	140'000	35'052'778.85	500'049.95
311'640'900	85'965'500	5'757'100	1'223'500	291'934'527.30	67'460'425.63
	225'675'400		4'533'600		224'474'101.67
311'640'900	311'640'900	5'757'100	5'757'100	291'934'527.30	291'934'527.30

Département de la santé et de l'action sociale

4		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4	**Département de la santé et de l'action sociale**	**2'879'350'509.62**		**2'807'886'700**	**2'633'569'586.38**
				31'420'900	
			1'006'785'317.05	**981'907'800**	**914'984'054.81**
				-1'338'600	
41	**Secrétariat général du DSAS**	**6'814'095.26**		**7'148'000**	**6'828'450.31**
				90'000	
			1'457'924.36	**1'439'800**	**1'436'885.72**
				25'000	
3011	Traitement du personnel	2'883'319.04		2'921'900	2'855'529.36
				6'400	
3014	Indemnités	—		2'000	2'000.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	54'573.17		30'000	38'215.68
				23'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	178'970.37		181'400	177'341.88
				3'400	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	3'410.76		1'800	158.23
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	63'432.96		64'300	62'870.40
				1'100	
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	1'199.89		100	647.08
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'730.07		—	385.92
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	35.85		—	6.79
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	347'811.22		353'100	343'878.72
				6'300	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	2'778.60		2'300	—
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	26'129.81		33'000	32'295.57
				800	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	532.22		300	477.66
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	14'966.95		14'600	8'276.35
3063	Frais de repas et d'hôtel	4'218.30		4'600	2'293.90
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	159'758.75		162'000	189'238.30
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	23'700.15		25'000	21'601.95
3101	Imprimés et fournitures de bureau	43'646.05		62'700	55'201.95
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	25'592.22		28'600	41'350.43
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	13'392.60		15'000	388.70
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	637.65		1'000	1'084.70
3163	Locations d'objets mobiliers	21'076.55		25'000	22'960.35
3171	Frais de représentation	42'689.04		22'000	17'792.47
				25'000	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	37'670.79		31'500	33'390.30
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	10'290.79		9'900	8'443.43
3183	Frais bancaires	190.65		200	60.45
31851	Indemnités et frais des commissions	8'729.89		11'500	6'635.—
31852	Consultations, mandats et expertises	205'047.65		202'000	128'710.30
				24'000	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	2'354.80		2'000	7'993.45
3189	Frais de surveillance	229'255.20		230'000	229'831.85
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	840.—		600	590.—
3194	Prestations non matérielles	1'982.35		2'000	2'340.35
3199	Frais divers	3'597.04		4'000	3'843.23
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	1'248'400.—		1'248'400	1'211'300.—
3908	Imputations internes de prestations informatiques	1'152'133.88		1'455'200	1'321'315.56
4212	Intérêts sur créances débiteurs		160'587.15	50'000	95'772.90
4291	Autres revenus		27'500.—	—	18'800.—

Renseignements complémentaires

4 Département de la santé et de l'action sociale

	Comptes 2012	Budget 2012
Charge nette du département	1'872'565'192. 57	1'825'978'900

41 **Secrétariat général du DSAS**

30391 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Idem rubrique 41/30391.

3171 Les frais d'un colloque organisé par le service sont compensés par les recettes liées aux inscriptions ainsi que la participation des autres co-organisateurs.

4291 Prime 2011: taux préférentiel sur emprunts garantis par l'Etat.

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
4331 Finances de cours et écolage		20'340.—	—	40.—
			20'000	
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		—	—	2'327.90
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		23'091.71	28'200	38'064.12
43621 Remboursement de frais divers		11'093.50	1'800	2'029.80
			5'000	
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale		1'215'312.—	1'359'800	1'279'851.—
42 Service des assurances sociales et de l'hébergement	**1'108'427'085.43**		**1'118'277'000**	**1'031'018'489.97**
			-21'313'800	
		623'393'821.18	**631'646'900**	**578'731'547.68**
			-19'163'600	
421 **Administration générale du SASH**	**9'097'532.90**		**9'277'700**	**8'746'608.34**
			438'400	
		398'360.65	**101'400**	**165'454.24**
			191'000	
3011 Traitement du personnel	5'943'570.39		6'142'600	5'824'444.06
			71'200	
3014 Indemnités	—		4'000	2'000.—
3016 Salaires du personnel auxiliaire	408'986.31		439'800	427'267.08
			66'700	
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	369'437.62		379'700	361'066.50
			4'500	
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	25'001.90		21'200	26'697.62
3035 Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	130'458.75		134'400	127'631.08
			1'500	
3038 Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	8'800.71		6'100	9'399.84
30391 Cotis. PC Familles autorités et personnel	3'558.17		—	792.93
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	240.09		—	67.53
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	677'118.43		714'500	666'128.93
			8'400	
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	38'803.45		31'800	42'295.80
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	56'965.57		73'200	69'921.50
			1'100	
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	3'961.59		3'500	5'203.89
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	19'338.28		25'800	19'492.47
3063 Frais de repas et d'hôtel	3'408.75		3'000	2'859.25
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	11'754.40		20'600	16'157.10
3101 Imprimés et fournitures de bureau	113'756.03		157'200	109'395.76
			-12'000	
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	11'675.25		—	400.75
			12'000	
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	—		1'000	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	3'979.35		6'000	2'962.—
3161 Loyers et fermages	354'048.—		354'100	353'424.—
3163 Locations d'objets mobiliers	18'028.57		17'000	6'070.66
3171 Frais de représentation	1'897.35		2'100	150.70
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	233'295.15		286'700	248'220.47
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	11'326.97		7'500	11'552.32
3184 Frais de contentieux et de poursuites	5'500.—		11'000	—
31851 Indemnités et frais des commissions	11'800.55		26'000	16'550.—
31852 Consultations, mandats et expertises	614'313.37		375'000	372'985.70
			285'000	
31859 Frais divers des instances judiciaires	—		2'000	225.40
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	13'655.55		24'000	20'845.—

Renseignements complémentaires

4331 Voir commentaire à la rubrique 41/3171.

4525 Facture sociale aux communes en relation avec les frais inhérents aux rubriques du service, en particulier les frais informatiques des Centres sociaux régionaux (voir rubrique 41/3908) et la subvention à l'Association Appartenances (voir rubrique 41/3655).

42 Service des assurances sociales et de l'hébergement

421 Administration générale du SASH

3011 Crédit supplémentaire de CHF 71'200 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 8 février 2012.

3016 Crédit supplémentaire de CHF 66'700 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26 septembre 2012.

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011

3101 Crédit supplémentaire de -CHF 12'000 accordé selon décision du Chef du département.

31111 Crédit supplémentaire de CHF 12'000 accordé selon décision du Chef de département.

31852 Crédit supplémentaire de CHF 112'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26 septembre 2012.
Crédit supplémentaire de CHF 173'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 28 novembre 2012.

4		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'700.—		5'000	1'500.—
3199	Frais divers	1'152.35		1'400	900.—
3659	Dons, aides et subventions casuels	—		1'500	—
4313	Emoluments administratifs		5'000.—	25'800	—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		190'122.79	62'700	151'787.24
43621	Remboursement de frais divers		1'421.67	500	975.—
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations		189'124.19	—	—
				191'000	
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan		12'692.—	12'400	12'692.—
422	**Politique sociale**	**1'099'329'552.53**		**1'108'999'300**	**1'022'271'881.63**
				-21'752'200	
			622'995'460.53	**631'545'500**	**578'566'093.44**
				-19'354'600	
4221	**Régime cantonal de réduction des primes**	**299'524'508.06**		**290'950'000**	**285'050'402.50**
				1'350'000	
			246'799'307.—	**242'535'100**	**237'887'147.—**
				585'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	15'432.97		150'000	107'018.11
				-130'000	
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	46'049.35		—	—
				180'000	
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	299'463'025.74		290'800'000	284'943'384.39
				1'300'000	
4505	Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale		194'120'155.—	194'120'200	190'723'891.—
4525	Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale		52'679'152.—	48'414'900	47'163'256.—
				585'000	
4222	**Prestations complémentaires AVS/AI**	**456'259'499.—**		**449'609'200**	**418'947'770.30**
			297'498'884.—	**291'002'700**	**275'043'141.—**
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	4'914'200.—		4'914'200	5'174'300.—
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	451'345'299.—		444'695'000	413'773'470.30
4505	Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale		140'853'370.—	134'610'300	133'561'562.—
4525	Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale		156'645'514.—	156'392'400	141'481'579.—
4223	**Hébergement**	**97'672'942.99**		**97'170'700**	**103'576'986.82**
				992'000	
			49'171'441.80	**49'475'700**	**52'620'397.49**
				550'000	
3101	Imprimés et fournitures de bureau	—		9'000	—

Renseignements complémentaires

4364 Crédit supplémentaire de CHF 191'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26 septembre 2012.

422 Politique sociale

4221 Régime cantonal de réduction des primes

3102 Crédit supplémentaire de -CHF 150'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 28 novembre 2012.

3655 Crédit supplémentaire de CHF 180'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26 septembre 2012.

		Comptes 2012	Budget 2012
3665	Crédit supplémentaire de CHF 1'300'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 5 décembre 2012.		
	1. SUBSIDES	262'949'318.95	255'300'000
	2. CONTENTIEUX	34'650'607.79	33'500'000
	3. BORDEREAUX COMPLEMENTAIRES	1'863'099.—	2'000'000
		299'463'025.74	**290'800'000**
			1'300'000

4525 Crédit supplémentaire en lien avec la rubrique 4221/3665.

4222 Prestations complémentaires AVS/AI

3665	1. PC en homes SASH	146'723'477.65	151'395'000
	2. PC en homes SPAS	72'218'489.20	72'100'000
	3. PC à domicile	174'998'892.25	168'150'000
	4. Prestations complémentaires à domicile	54'003'743.90	49'700'000
	5. Allocations de Noël	3'400'696.—	3'350'000
		451'345'299.—	**444'695'000**

4505 Le pourcentage de participation de la Confédération est plus important que prévu.

4223 Hébergement

4		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	97'672'942.99		97'161'700 992'000	103'576'986.82
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		—	500	—
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations		—	100'000	—
4525	Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale		48'313'745.—	47'375'200 550'000	50'789'570.—
4655	Contributions de tiers pour l'aide et la prévoyance sociale		857'696.80	2'000'000	1'830'827.49
4224	**Hospitalisation**	**2'170'662.**—		**2'117'900**	**1'931'061.15**
			1'155'347.40	**1'118'900**	**967'763.45**
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	2'170'662.—		2'117'900	1'931'061.15
4505	Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale		—	—	27'971.90
4525	Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale		1'015'314.—	998'900	963'298.—
4655	Contributions de tiers pour l'aide et la prévoyance sociale		140'033.40	120'000	-23'506.45
4225	**Primes d'assurance maladie pour les prestations complémentaires**	**157'986'694.33**		**154'100'000** 7'300'000	**148'791'248.45**
			—	—	—
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	157'986'694.33		154'100'000 7'300'000	148'791'248.45
4226	**Politique familiale et autres régimes sociaux**	**44'700'714.83**		**73'687'100** -31'394'200	**25'585'481.90**
			25'835'577.33	**44'847'600** -20'489'600	**9'227'736.50**
3505	Participations à des charges fédérales d'aide et de prévoyance sociales	3'576'000.—		3'000'000 576'000	3'456'000.—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3665	Crédit supplémentaire de -CHF 108'000 Crédit supplémentaire de CHF 1'100'000 accordés selon décisions du Conseil d'Etat du 28 novembre 2012.		
	HEBERGEMENT LAPRAMS		
	1. LAPRAMS, longs séjours	4'820'740.27	4'170'000
	2. LAPRAMS, courts séjours	9'495'770.80	9'830'000
	3. LAPRAMS, autres frais	702'561.65	1'271'400
	4. Financement résiduel	64'628'625.20	64'541'000
	5. Complément tarifaire Unité d'Accueil Temporaire	8'872'129.05	10'019'300
	AIDES INDIVIDUELLES LAPRAMS		
	6. Quotités disponibles	629'663.60	300'000
	7. Aides individuelles à domicile	419'984.35	200'000
	8. Aides individuelles à domicile AVASAD	2'314'262.20	2'000'000
	NON LAPRAMS		
	9. Hébergement homes non conventionnés	—	10'000
	10. Hébergement hors canton	64'464.40	100'000
	11. Cotisations AVS des personnes à l'aide sociale ou en homes (LAVS)	5'536'984.70	4'400'000
	12. Fonction sociale dans les réseaux (LRes - non soumis facture sociale)	187'756.77	320'000
		97'672'942.99	**97'161'700**
			992'000

4224 Hospitalisation

3665	1. Hospitalisations personnes vulnérables	1'875'423.80	1'517'900
	2. Non-entrées en matière (NEM)	10'682.10	100'000
	3. Abandons CHUV	284'556.10	500'000
		2'170'662.—	**2'117'900**

4225 Primes d'assurance maladie pour les prestations complémentaires

3665	Crédit supplémentaire de CHF 7'300'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 5 décembre 2012.		
	Subsides	155'258'365.35	154'100'000
	Contentieux 2011	1'307'619.95	—
	Contentieux 2012	1'420'709.03	—
		157'986'694.33	**154'100'000**
			7'300'000

4226 Politique familiale et autres régimes sociaux

3505	Crédit supplémentaire de 576'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 21 novembre 2012.		

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3655 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	4'727'576.85		5'292'100 **-541'200**	2'815'078.35
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale	36'397'137.98		65'395'000 **-31'429'000**	19'314'403.55
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		16'650'063.83	26'300'000 **-10'029'000**	830'060.—
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale		239'476.50	— **239'400**	228'004.50
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale		8'946'037.—	18'547'600 **-10'700'000**	8'169'672.—
4227 **Promotion du maintien à domicile**	**41'014'531.32**	**2'534'903.**—	**41'364'400** **2'565'500**	**38'388'930.51** **2'819'908.**—
3655 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	41'014'531.32		41'364'400	38'388'930.51
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		330'000.—	285'000	720'000.—
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale		2'204'903.—	2'280'500	2'099'908.—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3655	Crédit supplémentaire de -CHF 541'200 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26 septembre 2012.		
	1. Subvention Association Vaudoise des agences d'assurances sociales	9'349.20	20'100
	2. Frais de gérance pour l'allocation de maternité	664'000.—	664'000
	3. Frais de gérance pour l'allocation pour enfant handicapé à domicile	103'927.65	116'500
	4. Frais de gérance pour l'allocation familiale pour non-actifs	591'500.—	591'500
	5. Frais de gérance pour les prestations complémentaires familles	3'358'800.—	3'900'000
		4'727'576.85	**5'292'100**
			-541'200
3665	Crédit supplémentaire de -CHF 300'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 septembre 2012. Crédit supplémentaire de -CHF 31'129'000 accordé selon décision du Conseil d'Etat du 05 décembre 2012.		
	1. Charte sociale agricole	1'855'000.—	2'000'000
	2. Allocation de maternité	3'904'155.30	3'850'000
	3. Allocation pour enfant handicapé à domicile	1'166'725.—	1'545'000
	4. Allocation familiale pour non-actifs	12'821'193.85	10'300'000
	5. Prestations complémentaires familles	13'283'190.68	36'000'000
	6. Rente Pont	3'366'873.15	11'700'000
		36'397'137.98	**65'395'000**
			-31'429'000
4525	Crédit supplémentaire en lien avec la rubrique 4226/3665.		

4227 Promotion du maintien à domicile

3655	AVASAD-Association vaudoise d'aide et de soins à domicile	34'832'700.—	34'832'700
	AVASAD - Plan Alzheimer	500'000.—	500'000
	SUPAA - hors facture sociale	134'530.37	302'400
	Service des Auxiliaires de vie Pro Infirmis	15'634.—	25'200
	Antennes cliniques de la mémoire - hors facture sociale	110'900.—	110'900
	Association de soutien aux proches aidants - hors facture sociale	14'711.40	106'100
	Proxy - hors facture sociale	25'000.—	—
	Association Vieillards-Invalides-Veufs & Orphelins (AVIVO)	271'000.—	271'000
	Association Vieillards-Invalides-Veufs & Orphelins (AVIVO) hors facture sociale	20'000.—	20'000
	Mouvement des Aînés (MDA)	145'871.50	145'900
	Pro Senectute	847'918.50	976'200
	Pro Senectute hors facture sociale	30'000.—	28'000
	Quartiers Solidaires hors facture sociale	549'750.—	553'700
	Transport-Handicap-Vaud (THV)	540'000.—	540'000
	Croix-Rouge	178'500.—	178'500
	4 Roues de secours	33'000.—	33'000
	4 Roues de secours hors facture sociale	22'000.—	20'000
	Phare	702'000.—	702'000
	Fondation Coup d'Pouce	61'582.05	85'200
	Autisme Suisse Romande	32'500.—	32'500
	Alzheimer	23'000.—	23'000
	Alz'amis	524'667.50	468'200
	Insieme Vaud	17'000.—	22'500
	Service de présence à domicile	115'486.—	122'300
	Bénévolat Vaud	715'000.—	715'000
	Compétences bénévoles	13'400.—	20'100
	GRAAP (Groupe romand d'accueil et d'action psychiatrique)	30'000.—	21'800
	Formation	49'000.—	49'000
	Pro Infirmis	439'880.—	439'700
	Pro Infirmis hors facture sociale	19'500.—	19'500
		41'014'531.32	**41'364'400**

4		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
43	**Service de prévoyance et d'aide sociales**	**638'056'874.60**		**592'005'300** **35'600'000**	**590'029'748.60**
			333'455'875.14	**313'030'600** **17'800'000**	**309'973'570.30**
3011	Traitement du personnel	10'068'159.50		10'258'400	9'845'500.18
3014	Indemnités	—		4'000	4'000.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	811'863.20		853'000	798'886.34
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	625'596.36		635'700	612'019.51
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	50'452.50		54'000	51'343.37
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	221'139.26		224'700	216'519.01
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	17'771.76		19'000	17'526.25
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	6'027.52		—	1'345.44
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	484.66		—	114.24
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'187'277.64		1'222'300	1'162'389.65
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	83'763.17		128'000	82'752.35
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	94'153.10		119'800	115'163.21
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	7'896.12		10'000	9'903.89
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	44'849.40		52'500	45'874.15
3063	Frais de repas et d'hôtel	4'901.05		7'900	5'867.80
3064	Frais de participation à des congrès	7'546.—		9'000	7'683.30
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	—		5'000	—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	13'065.05		13'700	13'014.10
3101	Imprimés et fournitures de bureau	35'092.09		51'000	49'473.19
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	2'493.65		5'000	2'104.60
3161	Loyers et fermages	14'340.—		15'000	14'332.85
3163	Locations d'objets mobiliers	44'530.75		45'000	40'375.80
3171	Frais de représentation	9'824.45		11'000	8'977.60
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	78'225.54		77'800	71'918.35
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	25'908.80		30'000	27'629.88
3183	Frais bancaires	18'506.06		11'000	13'320.60
3184	Frais de contentieux et de poursuites	408'704.55		455'000	410'688.75
31851	Indemnités et frais des commissions	2'070.08		42'500	2'150.30
31852	Consultations, mandats et expertises	382'167.54		431'300	420'787.65
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	3'706.55		15'000	18'291.85
3189	Frais de surveillance	—		1'500	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	262'400.—		277'100	251'703.—
3301	Amortissements des créances et débiteurs	7'630'548.03		5'230'000	5'882'474.44
3515	Participations à des charges de prévoyance sociale d'autres cantons	1'946'932.24		2'177'000	2'258'981.49
3525	Participations à des charges communales de prévoyance sociale	68'459'143.56		66'051'000 **2'600'000**	63'044'362.60

Renseignements complémentaires

43 **Service de prévoyance et d'aide sociales**

3014 Indemnités supprimées par le SPEV.

30391 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

3081 Le Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) a privilégié le recours à du personnel auxiliaire plutôt qu'à du personnel temporaire.

31851 Les indemnités de membres de la Commission cantonale sur le handicap mental (CCHM) ainsi que celles des membres partenaires impliqués dans les groupes de travail en relation avec l'introduction de la RPT ont été moins élevées que prévues au budget, la plupart des membres extérieurs à l'Etat ayant le statut de salarié. Quant aux indemnités des membres de la Commission d'examen des plaintes des résidents (COP), elles ont été entièrement financées par le Service de la santé publique (SSP).

3188 Déménagements moins importants que prévus.

3189 Frais de surveillance du bureau de médiation LAIH. Vu le peu d'importance de ces frais, ils ont été entièrement assumés par le Service de la santé publique (SSP) qui partage ces locaux.

3301 Difficulté d'évaluer cette rubrique lors de l'élaboration du budget car elle dépend à la fois des avances de pensions alimentaires réellement versées durant l'année, du montant de leur recouvrement ainsi que du niveau de solvabilité des débiteurs en fin d'exercice. De plus, une modification du mode de comptabilisation des débiteurs du contentieux (RI) des centres sociaux régionaux a conduit à évaluer un plus grand nombre de débiteurs.

3515 Il s'agit de l'aide sociale aux Vaudois hors canton. La migration intercantonale de la population assistée ne suit pas de règles précises et nous contraint à une analyse "à posteriori".

3525 Il s'agit de la subvention pour les frais de fonctionnement des centres sociaux régionaux selon la régionalisation de l'action sociale. Ce budget est directement lié à la rubrique 43.3665.1 Revenu d'insertion (RI). Crédit supplémentaire de CHF 2'600'000.- accordé selon décision de la Commission des finances du 10.01.2013. La subvention est calculée sur la base de la moyenne des dossiers RI d'octobre 2011 à septembre 2012 soit 13'585 dossiers au lieu des 12'370 pris en compte pour le budget. Compensation partielle à la rubrique 43.4525.

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3655 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	164'046'118.01		168'032'700 **-4'000'000**	161'241'546.35

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3655	1. Subventions aux organismes et services spécialisés :		
	1.1 Gestion de budget spécialisé	1'559'500.—	1'559'600
	1.2 Politique du logement	1'960'114.95	1'856'800
	1.3 Politique de la famille	1'543'500.—	1'543'500
	1.4 Maintien du lien social	437'000.—	437'000
	1.5 Subsidiarité RI et défense des droits	1'484'000.—	1'484'000
	1.6 Informations et orientations, écoute et conseils	399'000.—	399'000
	1.7 Subventions LAVI-Loi fédérale sur l'aide aux victimes d'infractions.	1'803'200.—	1'805'200
	1.8 Handicap	788'600.—	804'600
	2. Subventions aux institutions pour handicapés :		
	2.1 Difficultés sociales et handicap psychique	846'764.20	464'200
	2.2 Alcoolisme et toxicomanie	2'094'848.26	1'695'900
	2.3 Handicap mental	1'319'088.25	—
	Versements complémentaires aux institutions en raison de situations particulièrement difficiles et de la mise en place de dispositifs d'alternatives au placement institutionnel et d'indication au placement.		
	2.4 Handicap physique	12'091.95	—
	Versement complémentaire à une institution hors canton pour des décomptes finaux d'exercices antérieurs.		
	3. Subventions aux ateliers d'occupation	8'625'182.60	9'429'000
	4. Subvention Fondation Vaudoise de Probation	705'000.—	705'700
	5. Effets de la RPT sur les subventions aux institutions et aux ateliers d'occupation pour handicapés ainsi qu'aux organismes et services spécialisés :		
	5.1 Difficultés sociales et handicap psychique	6'164'477.65	6'769'500
	5.2 Alcoolisme et toxicomanie	758'398.80	559'400
	5.3 Handicap mental	81'017'937.95	85'663'800
	Crédit supplémentaire de -CHF 4'000'000.- selon décision de la Commission des finances du 10.01.2013. Non-dépense due à des retards dans le démarrage de projets d'investissements.		
	5.4 Handicap physique	14'344'990.05	14'636'100
	5.5 Ateliers d'occupation	38'182'423.35	38'219'400
		164'046'118.01	**168'032'700**
			-4'000'000

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale	381'441'216.41		335'429'400 **37'000'000**	343'280'726.51
4211 Revenus des comptes courants et des placements à court terme		59.20	1'000	97.97
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		121'669.53	111'800	174'874.76
43621 Remboursement de frais divers		7'422.20	5'000	7'305.60
43622 Remboursement sur frais des instances judiciaires		354'263.45	455'000	370'913.85
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		1'340'549.80	1'000'000	678'081.05
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale		—	50'000	-970.48

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3665	1. Revenu d'insertion (RI)	316'377'624.15	269'200'000
	Crédit supplémentaire de CHF 37'000'000.- selon décision de la Commission des finances du 10.01.2013. Ce crédit supplémentaire s'explique principalement par le transfert moins élevé que prévu vers les PC familles et la rente-pont AVS, ainsi que par une croissance plus élevée que prévu des nouvelles entrées dans le régime, ces dernières reflétant essentiellement la suite des conséquences de la 4ème révision LACI et des 5ème et 6ème révisions AI et par une sous-évaluation du coût moyen par dossier d'environ 2% due à l'impossibilité d'anticiper tous les mouvements pouvant influencer ce coût. Compensation partielle aux rubriques 43.3655.5 et 43.4525 ainsi que par une diminution des charges à la rubrique 4226.3665 du SASH. Il a également été tenu compte d'une prévision de non-dépense à la rubrique 43.3665.4. Remarque : le dépassement budgétaire est dû à la sous-estimation des dépenses attendues d'octobre à décembre qui avait été basée sur les données de septembre. En réalité, les dossiers payés en octobre ont augmenté de manière importante et inattendue par rapport à septembre.		
	2. Aide à l'insertion sociale du RI (MIS) et programme d'accompagnement à la formation des jeunes adultes en difficulté (FORJAD)	21'658'254.55	23'359'100
	Retard dans le démarrage de certains projets et impossibilité de procéder à un report de crédit vu le dépassement budgétaire de l'ensemble de la rubrique.		
	3. Frais de placement des handicapés :		
	3.1 Difficultés sociales et handicap psychique	6'275'722.54	6'344'700
	3.2 Alcoolisme et toxicomanie	12'654'442.83	13'185'800
	3.3 Handicap mental	9'128'083.79	4'776'100
	Les coûts supplémentaires sont essentiellement dus à des renforts d'encadrement dans les institutions pour faire face à la prise en charge de situations particulièrement difficiles.		
	3.4 Handicap physique	2'971'557.59	1'811'600
	L'écart provient d'un décompte final avec une institution en lien avec la mise en oeuvre d'un nouveau projet.		
	3.5 Mesures d'insertion professionnelles LAIH (MIP LAIH)	228'762.50	700'000
	Projets de mesures socio-professionnelles moins élevés que prévu.		
	3.6 Nouveau statut des veilleurs	—	500'000
	3.7 Suppléments à l'encadrement pour prise en charge de situations très lourdes	—	2'000'000
	4. Pensions alimentaires	8'781'485.37	10'203'900
	Nombre moyen de dossiers moins élevé ainsi que revenus des créancières plus importants que prévu au budget.		
	5. Aides individuelles LAVI	1'782'549.99	1'738'700
	6. Prestations aux réfugiés statutaires	1'582'733.10	1'609'500
	Il s'agit des mesures d'intégration sociales et professionnelles délivrées par le Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) et financées en partie par l'Office fédéral des migrations (ODM). Voir la rubrique 43.4605.		
		381'441'216.41	**335'429'400**
			37'000'000
4211	Surévaluation budgétaire des rendements attendus.		
4364	Remboursements sur les subventions des associations RAS.		
4505	1. Remboursement sur le revenu d'insertion (RI) selon la convention franco-suisse	—	20'000
	2. Remboursement de frais de placement selon la convention franco-suisse	—	30'000
	Compte tenu de l'incertitude sur le sort des montants refacturés à la France, il a été décidé par mesure de prudence de ne pas comptabiliser les créances de 2012.		
		—	**50'000**

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
4515 Participation d'autres cantons à des charges de prévoyance sociale		5'924'666.17	7'100'000	6'026'296.53
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale		292'936'112.—	266'767'600 **17'800'000**	268'382'553.—
4605 Subventions fédérales pour la prévoyance sociale		13'302'300.36	12'975'200	12'906'284.21
4655 Contributions de tiers pour l'aide et la prévoyance sociale		19'468'832.43	24'565'000	21'428'133.81
45 **Chancellerie d'Etat**	**10'219'248.76**		**11'107'600** **-544'500**	**10'348'728.90**
		505'439.03	**493'500** **-2'600**	**777'279.56**
3001 Rétributions des autorités	1'759'205.33		1'759'300	1'738'265.02
3011 Traitement du personnel	3'377'760.50		3'880'900 **-380'900**	3'638'678.05
3014 Indemnités	2'321.—		2'500	2'734.—
3016 Salaires du personnel auxiliaire	42'894.09		36'800 **8'500**	15'197.51

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4515	1. Remboursement sur le revenu d'insertion (RI) selon la loi fédérale sur l'assistance (LAS)	5'827'900.96	7'000'000
	2. Remboursement de frais de placement selon la loi fédérale sur l'assistance (LAS)	96'765.21	100'000
	Il s'agit de la refacturation aux autres cantons selon la LAS. La migration intercantonale de la population assistée ne suit pas de règles précises et nous contraint à une analyse "à posteriori".		
		5'924'666.17	**7'100'000**
4525	Crédit supplémentaire de CHF 17'800'000.- accordé selon décision de la Commission des finances du 10.01.2013. Voir explications sous les rubriques 43.3525 et 43.3665. Facture sociale aux communes sur la base du 50% des dépenses et recettes soumises de l'année en cours.		
4605	1. Subvention de l'Office fédéral des migrations (ODM) pour la couverture des frais d'assistance (RI) délivrés aux réfugiés statutaires B (aide sociale, hébergement, mobilier et encadrement); appellation ODM : forfait global 2	12'700'913.—	11'861'000
	2. Subvention de l'Office fédéral des migrations (ODM) pour la couverture de frais d'intégration (cours de langue et mesures d'insertion sociales et professionnelles); appellation ODM : forfait global 4	601'387.36	1'114'200
		13'302'300.36	**12'975'200**
4655	1. Remboursement sur le revenu d'insertion (RI) Cette rubrique intègre les remboursements pour les indus RI "gérés" par le Service pour le compte des centres sociaux régionaux sauf Lausanne (voir également la rubrique 43.3301) ainsi que les remboursements/ restitutions ordinaires concernant le RI pour le CSIR et le CSC (autorités d'application cantonales de la LASV). Difficulté de budgétiser avec précision cette rubrique, les remboursements sur le RI étant aléatoires.	4'668'233.36	5'250'000
	2. Remboursement sur frais de placement Il est difficile de budgétiser avec précision les restitutions de frais de placement de la part de résidents des institutions pour personnes handicapées suite à des décisions rétroactives de rentes ainsi que les notes de crédit des institutions résultant des décomptes finaux. S'agissant des restitutions de rentes, on constate une diminution sensible qui pourrait résulter des 5ème et 6ème révisions AI.	5'924'161.74	9'000'000
	3. Remboursement sur pensions alimentaires Comptabilisation des recettes sur la base des factures émises et évaluation des débiteurs en fin d'exercice. Recettes inférieures au budget compensées par des charges également inférieures à la rubrique 43.3665.4.	8'876'437.33	10'315'000
		19'468'832.43	**24'565'000**

45 Chancellerie d'Etat

3001 Traitement des conseiller-ère-s d'Etat

3011 1. Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances
2. Compensation des crédits supplémentaires aux rubriques 3016, 30391, 30394 et 3071

3016 1. Traductions diverses effectuées par des personnes non indépendantes dont le salaire est soumis à l'AVS et personnel auxiliaire en cas de besoin (remplacements suite à des imprévus notamment)
2. Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir le montant lié à la prolongation de contrat sous forme auxiliaire de 2 collaborateurs de la Chancellerie d'Etat après leur départ en retraite au 01.11. et 01.12.2012

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	311'039.92		340'700 -18'900	324'647.70
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	2'116.41		5'400	824.84
3035 Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	112'461.53		123'600 -6'800	117'022.38
3038 Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	792.57		1'800	290.34
30391 Cotis. PC Familles autorités et personnel	3'067.68		— 3'200	728.01
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	21.64		— 100	4.21
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	479'314.99		555'200 -38'800	512'775.47
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	1'343.89		10'200	715.—
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	39'064.04		54'100 -3'100	50'732.01
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	419.34		1'100	161.15
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	207'212.59		215'800 -1'300	214'966.03
3062 Frais de représentation et d'habillement	118'936.90		126'000	120'873.65
3063 Frais de repas et d'hôtel	37'104.05		43'700 -700	43'648.37
3064 Frais de participation à des congrès	440.—		1'600	1'370.—
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	925.33		1'000	480.—
3071 Pensions de retraite	2'526'989.80		2'465'000 62'500	2'413'394.05
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	5'250.10		6'500	10'840.90
3101 Imprimés et fournitures de bureau	410'589.34		503'500 -36'700	424'888.46
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	29'982.35		34'000 -1'500	31'302.55
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	3'269.90		3'500	—
31112 Achats de matériel et logiciels informatiques	—		30'000 -30'000	18.20
3113 Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	1'567.05		3'000	935.30
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	13'979.20		25'000	21'569.80
3123 Consommation d'électricité	1'748.35		2'000	1'660.40
3131 Achats de produits alimentaires	89'807.75		77'500 14'000	88'890.35
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	1'216.65		1'600	379.55
3136 Achats de fournitures pour véhicules	10'165.25		10'000 700	9'495.90

Renseignements complémentaires

3031 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3035 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

30391 Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir le montant des cotisations, qui existent depuis octobre 2011, soit après la fin de la période d'élaboration du budget 2012

30394 Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir le montant des cotisations, qui existent depuis octobre 2011, soit après la fin de la période d'élaboration du budget 2012

3041 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3051 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3061 1. Frais de transport des membres du Conseil d'Etat et des huissiers; forfait annuel des conseiller-ère-s d'Etat et du chancelier
2. Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3062 Indemnité présidentielle; forfait annuel des conseiller-ère-s d'Etat, du chancelier et des huissiers

3063 1. Frais de repas lors des séances du Conseil d'Etat et hébergement lors de représentations du gouvernement
2. Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3071 1. Pensions de retraite des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat et des veuves
2. Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir le montant de la pension de retraite du conseiller d'Etat sortant au 30.06.2012

3101 1. Impression des textes adoptés par le Conseil d'Etat; impression de la Gazette; redevances diverses (licence de reproduction d'articles, ProLitteris, participation aux frais d'exploitation du guichet virtuel)
2. Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances
3. Compensation des crédits supplémentaires aux rubriques 3171 et 3189

3102 1. Abonnements aux journaux et au site de l'ATS
2. Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

31112 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3113 Achat de mobilier pour la Maison de l'Elysée

3114 Achat de matériel et équipement divers pour la Maison de l'Elysée

3123 Frais du Bureau cantonal de médiation

3131 1. Vins d'honneur offerts pour diverses manifestations et réceptions
2. Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir le montant des vins d'honneur pour l'entier de l'année 2012

3136 Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir les frais liés à l'essence consommée par les véhicules utilisés pour les déplacements des membres du Conseil d'Etat pour l'entier de l'année 2012

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	5'540.—		7'500	9'656.70
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	—		2'100	395.40
31512 Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion	—		48'100	1'107.35
			-48'100	
3153 Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux	4'643.80		7'500	6'369.85
3155 Entretien des véhicules et accessoires	5'745.25		10'000	9'706.20
3161 Loyers et fermages	88'543.25		98'900	88'157.35
			-8'300	
3163 Locations d'objets mobiliers	10'272.62		14'200	10'719.32
			-2'500	
3171 Frais de représentation	269'717.20		216'600	146'820.55
			55'000	
3172 Prix et concours	—		—	20'000.—
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	57'646.25		82'900	57'275.85
			-15'000	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	28'574.77		34'000	30'921.76
31822 Frais de télécommunications	17.—		500	—
3183 Frais bancaires	—		100	104.80
			-100	
31852 Consultations, mandats et expertises	79'786.—		184'100	112'513.50
			-99'000	
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	479.02		700	539.28
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	3'053.50		3'500	2'872.50
3189 Frais de surveillance	7'570.15		6'800	5'702.40
			1'000	
3192 Taxes sur les véhicules à moteur	—		200	—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	8'698.21		10'900	7'933.89
			-1'800	
3199 Frais divers	57'934.20		57'700	50'443.—
			4'000	
3301 Amortissements des créances et débiteurs	20.—		—	—
4356 Facturation de services à des tiers		22'400.—	10'000	10'019.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		440'164.61	476'600	730'230.95
			-2'600	
43621 Remboursement de frais divers		42'874.42	6'900	37'029.61

Renseignements complémentaires

31413 Frais de blanchisserie pour la Maison de l'Elysée

31512 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3153 Entretien du mobilier de la Maison de l'Elysée

3161 1. Location des locaux du bureau de médiation, du groupe Impact et de l'ASSIT (Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication)
2. Les locaux de l'ASSIT ont été libérés à fin août 2012. Au 1er septembre, le Service du personnel (SPEV) a repris la surface laissée libre. Il y a donc eu lieu de transférer au SPEV la part de budget équivalente aux 4 mois de location concernés

3163 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3171 1. Participation du Conseil d'Etat aux frais de manifestations et réceptions
2. Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir les frais des manifestations et événements non incrits au budget de l'année 2012 (visite d'Etat du Président de la Pologne notamment)

3181 Compensation des crédits supplémentaires aux rubriques 3131, 3136 et 3189

3183 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

31852 1. Frais de mandat à disposition du Préposé à la protection des données et à l'information
2. Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances
3. Compensation des crédits supplémentaires aux rubriques 3171 et 3199

3189 Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir l'augmentation des frais de surveillance de l'esplanade du Château liée à un ajustement des tarifs en cours d'année

3193 Transfert des charges de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

3199 Un crédit supplémentaire a été requis pour couvrir les frais de la présente rubrique pour l'entier de l'année 2012, notamment les cadeaux aux centenaires

4356 Facturation des mandats externes du groupe Impact

4361 1. Jetons de présence aux représentants de l'Etat dans des conseils d'administration et remboursement d'excédents de rentes des ancien-ne-s conseiller-ère-s d'Etat
2. Transfert du montant équivalent au remboursement de charges sociales de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances

43621 Ristourne sur décompte de la Feuille des Avis Officiels et remboursement de frais divers

4		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
46	**Contrôle cantonal des finances**	**3'756'881.63**		**3'866'500** 536'200	**3'339'681.86**
			150'470.96	**118'600** 2'600	**131'854.05**
3011	Traitement du personnel	2'558'718.21		2'489'300 306'600	2'358'002.75
3016	Salaires du personnel auxiliaire	1'883.13		10'000	1'803.89
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	157'172.45		152'600 18'900	144'513.58
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	117.69		700	112.74
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	56'293.40		54'800 6'800	51'876.04
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	41.43		200	39.69
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'536.45		—	305.99
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	1.13		—	—
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	318'490.68		312'000 38'800	297'035.20
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	20'374.90		24'200 3'100	22'968.93
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	18.38		200	22.03
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	105'027.40		120'000 1'300	112'990.—
3063	Frais de repas et d'hôtel	28'891.05		40'000 700	31'166.70
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	216'710.—		420'000	81'375.—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	54'622.85		65'000	54'216.15
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	1'144.80		2'500	424.50
3101	Imprimés et fournitures de bureau	8'520.30		10'000 1'000	7'125.—
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	2'997.60		5'000 1'500	4'773.60

Renseignements complémentaires

Contrôle cantonal des finances

3011 Crédit supplémentaire pour les charges liées au transfert des missions de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication (2 ETP) de la Chancellerie au Contrôle cantonal des finances.
Les charges et revenus liés à ce crédit supplémentaire ont été portés en augmentation des rubriques 3011-3031-3035-3041-3051-3061-3063-3101-3102-31112-31512-3163-3183-31852-3193-4361 et ont été compensés par les mêmes rubriques à la Chancellerie (UB 45).

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	—		—	5'144.75
31112 Achats de matériel et logiciels informatiques	—		—	—
			30'000	
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	237.60		2'000	684.50
31512 Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion	—		—	—
			48'100	
3161 Loyers et fermages	—		—	60'319.45
3163 Locations d'objets mobiliers	4'537.90		5'000	3'792.30
			2'500	
3171 Frais de représentation	336.75		2'000	371.45
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	2'205.79		3'000	2'530.27
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	3'147.29		4'000	2'931.55
3183 Frais bancaires	—		—	—
			100	
31852 Consultations, mandats et expertises	204'853.—		135'000	65'558.—
			72'200	
3186 Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente	40.—		2'500	248.—
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	2'667.45		—	22'842.60
			2'800	
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	6'294.—		6'500	6'507.20
			1'800	
4356 Facturation de services à des tiers		85'887.50	87'000	91'369.50
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		61'683.46	20'700	30'745.35
			2'600	
43621 Remboursement de frais divers		2'900.—	10'900	9'739.20
48 Service de la santé publique	**1'112'076'323.94**		**1'075'482'300**	**992'004'486.74**
			17'053'000	
		47'821'786.38	**35'178'400**	**23'932'917.50**
481 **Administration générale du Service de la santé publique**	**23'193'684.09**		**21'661'100**	**22'308'954.99**
		3'578'488.01	**1'997'100**	**5'428'202.71**
3011 Traitement du personnel	9'354'279.59		9'938'500	9'331'937.30
			-9'000	
3014 Indemnités	—		10'000	—

Renseignements complémentaires

3188 Crédits supplémentaires suite à la décision de transfert des missions de l'Auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication au Contrôle cantonal des finances, pour les frais de déménagement du matériel et pour la destruction des documents confidentiels (ces crédits supplémentaires ont été compensés avec la rubrique 46/31852).

48 Service de la santé publique

481 Administration générale du Service de la santé publique

3011 Rotation du personnel : tous les postes n'ont pas été repourvus immédiatement.
Crédit supplémentaire "Caisse de pension et de prévoyance pour le personnel auxiliaire" accordé selon décision du Chef du DSAS du 22 octobre 2012.

3014 Les indemnités de piquets dans le cadre des maladies transmissibles notamment n'ont pas été supportées par le service en 2012.

4		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3016	Salaires du personnel auxiliaire	931'378.27		1'113'700	892'089.11
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	67'647.61		128'400	147'098.66
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	578'726.66		613'000	574'848.78
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	34'232.88		58'600	38'303.57
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	205'378.16		217'500	203'920.90
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	12'197.36		20'700	13'506.79
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	5'603.33		—	1'264.66
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	335.09		—	177.26
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'089'102.85		1'175'800	1'088'108.71
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	28'917.23		18'000	49'648.36
				9'000	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	83'820.58		112'400	104'930.06
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	4'141.46		4'000	5'486.06
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	44'883.56		52'000	43'786.98
3062	Frais de représentation et d'habillement	—		—	200.—
3063	Frais de repas et d'hôtel	19'832.59		20'000	15'200.11
3064	Frais de participation à des congrès	22'229.19		42'000	35'451.56
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	20'240.—		23'100	20'960.—
3069	Frais divers pour le personnel	130.—		500	—
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	34'907.65		100'000	95'943.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	15'554.45		18'000	19'492.05
3101	Imprimés et fournitures de bureau	216'894.67		209'500	170'287.40
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	16'118.63		22'000	3'253.—
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	17'999.81		20'000	241'621.80
3131	Achats de produits alimentaires	—		—	8'336.20
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses	1'414'947.95		1'599'400	1'026'135.28
				-14'000	
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	65.60		300	149.35
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	—		—	123.80
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	3'691.70		16'000	4'205.70
3161	Loyers et fermages	17'800.—		14'300	14'332.80
3163	Locations d'objets mobiliers	52'962.16		15'000	12'787.99
				6'000	
3171	Frais de représentation	33'535.85		49'500	72'268.50
3173	Frais d'organisation de congrès	9'067.78		20'000	3'659.80
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	50'873.23		81'600	56'146.65
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	43'981.55		40'000	48'705.83
				8'000	
3183	Frais bancaires	1.17		200	12.84
3184	Frais de contentieux et de poursuites	61.—		500	341.—
31851	Indemnités et frais des commissions	103'911.10		128'000	104'207.74
31852	Consultations, mandats et expertises	1'497'876.12		1'816'200	1'350'579.67
31859	Frais divers des instances judiciaires	3'000.—		15'000	2'800.—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	61'525.30		65'000	114'330.60
3189	Frais de surveillance	1'123.—		2'000	958.80
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	781'112.25		844'400	738'533.96
3199	Frais divers	50.02		200	60.—
3301	Amortissements des créances et débiteurs	2'515'361.48		10'000	1'403'806.96

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3016	1. Personnel occasionnel	499'470.66	525'500
	2. Médecine scolaire	155'738.51	204'200
	3. Cercle de qualité dans les EMS	276'169.10	384'000
	Mise en oeuvre moins rapide que prévue des cercles de qualité en raison d'un manque d'incitatif pour les EMS. Incitatif modifié pour 2013.		
		931'378.27	**1'113'700**
30391	PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011		
30394	PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011		
3044	Crédit supplémentaire "Caisse de pension et de prévoyance pour le personnel auxiliaire" accordé selon décision du Chef du DSAS du 22 octobre 2012.		
3132	1. Enquêtes épidémiologiques, analyses de laboratoire et vaccinations lors de foyers épidémiques	617'372.95	460'000
	2. Vaccins scolaires	255'226.30	500'000
	Vaccinations scolaires effectuées dans le cadre de la santé scolaire vaudoise. Ce montant est remboursé en fin d'année par les assureurs, voir rubrique 481.43621, point 1. Cette sous-rubrique est sujette à variation en fonction des programmes de vaccination.		
	3. Programme de vaccination des jeunes femmes contre le cancer du col de l'utérus. Remboursement par les assureurs maladie à la rubrique 481.43621, point 2. Crédit supplémentaire "Location d'imprimantes et téléphonie mobile" accordé selon décision du Chef du DSAS du 22 octobre 2012.	542'348.70	639'400
		1'414'947.95	**1'599'400** **-14'000**
3163	Crédit supplémentaire "Location d'imprimantes et téléphonie mobile" accordé selon décision du Chef du DSAS du 22 octobre 2012. Dépassement nettement plus important sur la location et les frais complémentaires (hors forfait) des nouveaux photocopieurs/imprimantes suite au déménagement du service au BAP.		
31821	Crédit supplémentaire "Location d'imprimantes et téléphonie mobile" accordé selon décision du Chef du DSAS du 22 octobre 2012.		
31859	Emoluments de justice et dépens judiciaires dus par l'Etat de Vaud dans les affaires, suivies par le SSP, où il a succombé.		
3193	1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS)	323'370.—	380'100
	2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS)	378'433.—	344'500
	3. Interassociation de sauvetage	49'929.65	50'400
	4. Association intercantonale pour l'assurance qualité dans les hôpitaux (AIQ)	14'266.—	14'400
	5. Divers SSP	15'113.60	55'000
		781'112.25	**844'400**
3301	Adaptation du correctif d'actif décidé par le DFIRE sur le compte de clearing de la CEESV en fonction du nombre des débiteurs ouverts pour prestations hospitalières au 31.12.2011.		

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3654 Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	1'982'094.98		1'774'800	2'053'712.20
3659 Dons, aides et subventions casuels	25'620.—		36'000	31'000.—
3664 Aides individuelles à l'hygiène et à la santé publique	3'400.50		5'000	4'779.40
3801 Attributions à des fonds du bilan	1'787'069.73		1'210'000	2'159'463.80
4313 Emoluments administratifs		312'595.20	317'000	296'984.43
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		—	100	300.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		270'846.—	389'300	485'635.12
43621 Remboursement de frais divers		904'964.40	1'139'400	1'012'847.30
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		596'118.78	—	949'463.80
4371 Amendes		107'000.—	15'000	—
4801 Prélèvements sur les fonds du bilan		1'386'963.63	136'300	2'519'104.90
4802 Prélèvements sur les fonds hors bilan		—	—	163'867.16

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3654	1. Projets inter-cantonaux :		
	1.1 Centre suisse d'information toxicologique	125'473.55	130'000
	1.2 Observatoire de la santé	80'425.—	80'500
	1.3 Inspection régionale romande des fabricants de médicaments	97'649.43	87'000
	1.4 Fondation pour la sécurité des patients	87'388.—	93'300
	1.5 Laboratoire événements biologiques	18'255.50	19'000
	2. Autres subventions :		
	2.1 Pays en voie de développement	600'000.—	600'000
	2.2 Subvention à l'Hôpital Riviera-Chablais Vaud-Valais (nouvel établissement autonome de droit public) pour financer ses charges de constitution et de mise en route, notamment le conseil d'administration et l'ensemble des commissions.	512'985.50	665'000
	2.3 Convention DSAS/SVM pour la relève médicale	100'000.—	100'000
	2.4 Subventions financées par prélèvement sur des Fonds Soutien financier complémentaire à la FEDEVACO Dépassement entièrement compensé par un prélèvement sur le fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions à la rubrique 481.4801	359'918.—	—
		1'982'094.98	**1'774'800**
3801	1. Alimentation du fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé	550'000.—	550'000
	2. Alimentation du fonds de la dîme de l'alcool	660'000.—	660'000
	3. Alimentation du fonds de prévention et de lutte contre les addictions entièrement compensée par des revenus externes.	577'069.73	—
		1'787'069.73	**1'210'000**
4313	Autorisations délivrées: - autorisations de pratiquer relatives aux professions de la santé - autorisations d'exploiter une installation sanitaire - autorisations d'exploiter un établissement sanitaire - autorisations de diriger un établissement sanitaire		
4361	1. Remboursement par le Fonds de gestion des conventions de 1 ETP d'économiste et par les cantons romands et les industries privées du salaire de l'inspecteur romand des agents thérapeutiques. Vacance du poste de l'inspecteur de Suisse Occidentale des Produits Thérapeutiques	106'990.70	253'300
	2. Remboursement LAA non professionnelle	74'816.—	96'000
	3. Remboursement de traitements	89'039.30	40'000
		270'846.—	**389'300**
43621	1. Vaccins scolaires : Remboursement par les assureurs-maladie des charges inscrites à la rubrique 3132.2	255'226.30	500'000
	2. Vaccins contre le cancer du col de l'utérus : Remboursement par les assureurs-maladie. Ces recettes compensent partiellement les charges inscrites à la rubrique 3132.3	634'365.35	639'400
	3. Remboursement de frais divers	15'372.75	—
		904'964.40	**1'139'400**
4364	1. Revenus de tiers destinés à l'alimentation de fonds du bilan	577'069.73	—
	2. Divers	19'049.05	—
		596'118.78	—
4371	Amendes disciplinaires infligées aux professionnels de la santé, aux entrepreneurs de pompes funèbres qui ne respectent pas les usages professionnels et aux établissements sanitaires qui ne respectent pas la législation les concernant.		
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan pour financer différents projets de santé publique.		

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
482 **Hospitalisation d'intérêt public**	**908'385'759.35**		**867'423'700** **16'899'000**	**807'510'307.74**
		40'462'349.45	**29'543'200**	**13'599'140.15**
3654 Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	908'385'759.35		867'423'700 **16'899'000**	807'510'307.74
4211 Revenus des comptes courants et des placements à court terme		4'788'149.60	2'200'000	2'762'380.14
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		33'135'899.85	24'804'200	10'379'960.01
4524 Participation de communes à des charges d'hygiène et de santé publique		538'300.—	539'000	456'800.—
4801 Prélèvements sur les fonds du bilan		2'000'000.—	2'000'000	—

Renseignements complémentaires

482 **Hospitalisation d'intérêt public**

		Comptes 2012	Budget 2012
3654	Subventions par catégories :		
	CHUV et établissements sous contrat :		
	C 2012 : 574'065'049.50 B 2012 : 562'923'400.-		
	FHV :		
	C 2012 : 278'411'086.30 B 2012 : 282'058'100.-		
	Autres :		
	C 2012 : 55'909'623.55 B 2012 : 22'442'200.-		
	1. Exploitation		
	1.1 Patients LAMal VD division commune et privée	502'607'109.10	470'806'800
	1.2 Patients LAA/AI/AMF	6'076'933.—	12'285'100
	1.3 Prestations d'intérêt général (implicites)	124'537'499.—	140'140'500
	1.4 Recherche. enseignement et tâches spéciales	137'457'810.50	132'832'100
	Facteurs de variation généraux relatifs aux rubriques 1.1 à 1.4 :		
	Crédit supplémentaire "Complément de financement 2011 des subventions hospitalières" accordé selon décision du Conseil d'Etat du 28 novembre 2012.		
	Crédit supplémentaire "Budget des hôpitaux 2012 : Financement du rattrapage DECFO CHUV 2011" accordé selon décision du Conseil d'Etat du 21 novembre 2012.		
	Crédit supplémentaire "Effet sur le budget 2012 de l'arrêté du 7 décembre 2011 modifiant l'arrêté édictant la liste vaudoise 2012 des établissements hospitaliers admis à pratiquer à la charge de l'assurance obligatoire des soins (LAMal)" accordé selon décision du Conseil d'Etat du 13 juin 2012.		
	Financement de DECFO 2012 au CHUV : 2.8 mios		
	2. Investissements		
	2.1 Subventions équipements CHUV et Affiliés	55'180'700.—	55'180'700
	2.2 Amortissements et intérêts des bâtiments du CHUV	20'778'381.—	20'060'000
	2.3 Investissements LAMal VD	23'886'397.57	21'552'500
	Baisse des taux lors de renouvellement d'emprunts.		
	3. Autres		
	3.1 Patients VD hospitalisés hors canton	34'953'023.08	12'516'000
	Importante augmentation due à la nouvelle LAMal qui entraîne l'obligation pour le canton de résidence d'un patient de prendre en charge toute hospitalisation extra-cantonale dans un hôpital figurant sur une liste cantonale.		
	3.2 Intérêts passifs du compte de clearing Etat/CEESV	2'825'322.05	2'050'000
	Retard de facturation des hôpitaux et des assureurs lié à l'introduction des SwissDRG.		
	3.3. Divers	82'584.02	—
		908'385'759.32	**867'423'700**
			16'899'000
4211	Retard de facturation des hôpitaux et des assureurs lié à l'introduction des SwissDRG. Intérêts de retard dus par les assureurs et hôpitaux.		
4364	1. Remboursement par le CHUV de la part assureurs sur les investissements LAMal	32'605'899.85	24'274'200
	2. Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande utilisée pour financer le Centre du jeu excessif	530'000.—	530'000
		33'135'899.85	**24'804'200**
4524	Participation des communes à la facture sociale pour les dépenses liées à la consultation psychothérapeutique pour migrants (CPM)		

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
483 **Secteur médico-social et réseaux de soins**	**139'609'853.31**		**144'787'300** **154'000**	**122'767'226.44**
		36'334.—	—	**1'263'623.55**
3654 Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	139'609'853.31		144'787'300 **154'000**	122'767'226.44
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		36'334.—	—	1'263'623.55

Renseignements complémentaires

483 Secteur médico-social et réseaux de soins

		Comptes 2012	Budget 2012
3654	1. Exploitation		
	1.1 Association vaudoise d'aide et de soins à domicile (AVASAD)	61'865'300.—	61'865'300
	1.2 Organisations de soins à domicile et infirmières privées	2'278'360.63	—
	Financement des soins selon arrêté entré en vigueur au 1er janvier 2012		
	1.3 Report soins (part non prise en charge par les assureurs maladie)	24'797'734.50	25'026'000
	1.4 Infirmières scolaires Lausanne	2'068'113.—	2'371'400
	1.5 Bureaux régionaux d'information et d'orientation médico-sociale (Brios)	4'080'850.—	3'876'700
	1.6 Programme de soins palliatifs	3'754'382.95	3'807'400
	1.7 Prise en charge des diabétiques par les filières de soins	1'285'500.—	1'285'500
	1.8 Restructuration des EMS	5'009'972.60	3'210'500
	Prise en charge de frais de mise à niveau de l'EMS le Flon.		
	1.9 Lutte contre la pénurie de personnel soignant	760'691.20	936'000
	Réalisation de démarches visant la réinsertion et le recrutement des professionnels de la santé.		
	Demande à une institution d'utiliser ses réserves prioritairement (principe de subsidiarité)		
	1.10 Formation d'auxiliaire de santé Croix-Rouge	300'000.—	—
	Crédit supplémentaire "Formation d'auxiliaire de santé Croix-Rouge" accordé selon décision du Conseil d'Etat du 2 mai 2012.		
	1.11 Réinsertion des infirmières en gériatrie	184'198.50	435'000
	La fréquentation des formations subventionnées a été moins importante que prévu.		
	1.12 Réseaux de soins	2'892'750.—	2'518'800
	1.13 Programmes de santé mentale	1'506'882.85	1'962'000
	Programmes et actions prioritaires du plan cantonal de santé mentale.		
	Mise en oeuvre des programmes de liaison et de coordination ainsi que des équipes mobiles psychiatriques.		
	1.14 Politique gériatrique	766'437.10	1'169'900
	Définition d'un cadre cantonal de référence pour la politique gériatrique, pilotage de la politique gériatrique et suivi statistique.		
	Retard dans la mise en oeuvre de ce projet.		
	1.15 Etablissements "handicapés" (fondations du Levant et Lavigny) :	6'074'499.—	5'074'500
	Complément de la subvention à Plein-Soleil en raison de la lourdeur des cas traités par cet établissement.		
	2. Investissements		
	2.1 Service de la dette des investissements immobiliers des EMS à but idéal	5'614'991.85	12'464'800
	Retard dans les consolidations, baisse des taux		
	2.2 Loyers, leasings EMS à but idéal	2'364'050.25	2'386'400
	2.3 Redevances investissements EMS but commercial	14'004'545.88	16'073'400
	Baisse du taux hypothécaire de référence.		
	Crédit supplémentaire "Participation à la plate-forme informatique e-Kogu dans le cadre des hospitalisations extra cantonales" accordé selon décision du Conseil d'Etat du 13 juin 2012.		
	Crédit supplémentaire "Maintenance des applications Interface Medreg et spécialités de comptoir" accordé selon décision du Conseil d'Etat du 31 octobre 2012.		
	2.4 Travaux urgents de mise en conformité aux mesures de protection incendie (AEAI)	593.—	323'700
	Pas de travaux ECA extraordinaires		
		139'609'853.31	**144'787'300**
			154'000

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
484 **Chaîne des urgences**	**20'483'134.55**	—	**21'674'000** —	**19'381'048.70** —
3654 Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	20'483'134.55		21'674'000	19'381'048.70

Renseignements complémentaires

484 **Chaîne des urgences**

		Comptes 2012	Budget 2012
3654	1. Dispositif cantonal d'ambulances d'urgence et de sauvetage	8'130'639.90	9'215'600
	Augmentation des recettes prévisonnelles des services d'ambulances.		
	Diminution des charges du personnel (sous effectif / pénurie).		
	Retard livraison nouveaux véhicules.		
	2. Services mobiles d'urgence et de réanimation (SMUR)	4'425'240.25	4'502'400
	3. Fondation urgence santé (FUS), Centre d'enseignement de soins d'urgence (CESU), Centre de formation en catastrophe (CEFOCA)	6'749'552.90	6'645'000
	4. Adaptation du dispositif sanitaire d'organisation en cas de catastrophe (Actions ORCA prioritaires).	173'701.50	307'000
	Report d'acquisition d'équipements sanitaires intercantonaux.		
	5. EMUS : équipes mobiles d'urgence sociale (projet pilote)	1'004'000.—	1'004'000
		20'483'134.55	**21'674'000**

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
485 **Promotion de la santé et prévention des maladies**	**20'403'892.64**	**3'744'614.92**	**19'936'200** **3'638'100**	**20'036'948.87** **3'641'951.09**
3654 Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	20'403'892.64		19'936'200	20'036'948.87
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		205'748.92	166'000	160'931.09
4409 Part à d'autres recettes fédérales		2'436'766.—	2'370'000	2'387'920.—

Renseignements complémentaires

485 **Promotion de la santé et prévention des maladies**

		Comptes 2012	Budget 2012
3654	1. Institutions de prévention		
	1.1 Ligues de la santé	2'353'320.—	2'214'700
	Prévention et dépistage auprès de la population : maladies cardio-vasculaires, accidents enfants, diabète. Renforcement du programme cantonal "ça marche".		
	1.2 Centre médico-social de Profa	4'915'840.—	4'790'100
	Consultations de planning familial, consultations de grossesse, éducation sexuelle.		
	1.3 Coordinations régionales prévention	732'000.—	761'100
	Espaces prévention (4) chargés de coordonner, d'informer et de mettre en oeuvre les prestations des programmes de prévention.		
	1.4 Fondation de dépistage du cancer du sein	1'452'105.—	1'642'300
	Mammographies de dépistage destinées aux femmes de 50 à 70 ans Projet cantonal de dépistage du côlon ralenti en raison du retard dans la stratégie fédérale		
	1.5 Soins infirmiers requérants asile (PMU)	502'000.—	509'700
	Promotion d'actions de prévention spécifiques envers les migrants.		
	1.6 Hygiène et prévention de l'infection	668'250.—	722'500
	Coordination en matière d'hygiène et de prévention de l'infection dans les services de soins.		
	2. Dépendances		
	2.1 Prévention et lutte contre la toxicomanie	3'564'779.25	3'618'900
	Financement d'organismes de type ambulatoire permettant une cohérence et une coordination de l'ensemble du dispositif toxicomanie du Canton.		
	2.2 Fondation du Levant : Soleil Levant	647'000.—	647'000
	Unité de soins palliatifs et d'accompagnement de fin de vie (patients VIH).		
	2.3 Centre d'aide et de prévention de la Fondation du Levant (CAP)	615'745.20	604'100
	Consultation ouverte au public, suivi de patients en post-cure, entretiens de famille, prévention en milieu scolaire et sportif.		
	2.4 Fondation vaudoise contre l'alcoolisme	1'623'675.10	1'752'400
	Prévention et traitements ambulatoires dans l'ensemble du Canton.		
	2.5 Prévention des dépendances auprès des jeunes	300'000.—	304'500
	Mise à disposition des établissements scolaires d'un concept pour la prévention des dépendances.		
	2.6 Croix Bleue	215'700.—	215'700
	Traitements ambulatoires dans l'ensemble du Canton.		
	2.7 Prévention du tabagisme	292'820.—	518'500
	Financement du centre de référence Cantonal en matière de prévention du tabagisme (CIPRET Vaud). Cofinancement des prestations du CIPRET par le Fonds fédéral de prévention du tabagisme en 2012.		
	2.8 Groupement Romand d'Etudes des Addictions (GREA)	158'706.44	166'000
	Financement de la part vaudoise du Programme interCantonal de lutte contre la dépendance au jeu.		
	2.9 EVITA (Évaluation, Indication, Traitement Ambulatoire)	783'900.—	783'900
	Financement destiné au centre d'indication alcoologique, dispositif en mode projet et conforme au plan Cantonal d'action alcool 2007-2012.		
	3. Sida		
	3.1 Association du Relais (Studios SIDA)	684'800.—	684'800
	Mise à disposition d'appartements, prestations sociales et médicales.		
	3.2 Financement de projets de prévention et de promotion de la santé	893'251.65	—
	entièrement compensés par des prélèvements sur différents fonds du bilan.		
		20'403'892.64	**19'936'200**
4364	Part de la taxe sur les revenus bruts du jeu versée par la Loterie Romande utilisée pour financer le Programme interCantonal de lutte contre la dépendance au jeu.		
4409	Régie fédérale des alcools (RFA) au titre de la dîme Cantonale de l'alcool.		

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
4524 Participation de communes à des charges d'hygiène et de santé publique		1'102'100.—	1'102'100	1'093'100.—

Renseignements complémentaires

4524 Participation des communes à la facture sociale pour le planning familial de Profa.

4		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus
	Récapitulation		
41	Secrétariat général du DSAS	6'814'095.26	1'457'924.36
421	Administration générale du SASH	9'097'532.90	398'360.65
4221	Régime cantonal de réduction des primes	299'524'508.06	246'799'307.—
4222	Prestations complémentaires AVS/AI	456'259'499.—	297'498'884.—
4223	Hébergement	97'672'942.99	49'171'441.80
4224	Hospitalisation	2'170'662.—	1'155'347.40
4225	Primes d'assurance maladie pour les prestations complémentaires	157'986'694.33	—
4226	Politique familiale et autres régimes sociaux	44'700'714.83	25'835'577.33
4227	Promotion du maintien à domicile	41'014'531.32	2'534'903.—
43	Service de prévoyance et d'aide sociales	638'056'874.60	333'455'875.14
45	Chancellerie d'Etat	10'219'248.76	505'439.03
46	Contrôle cantonal des finances	3'756'881.63	150'470.96
481	Administration générale du Service de la santé publique	23'193'684.09	3'578'488.01
482	Hospitalisation d'intérêt public	908'385'759.35	40'462'349.45
483	Secteur médico-social et réseaux de soins	139'609'853.31	36'334.—
484	Chaîne des urgences	20'483'134.55	—
485	Promotion de la santé et prévention des maladies	20'403'892.64	3'744'614.92
	Totaux	2'879'350'509.62	1'006'785'317.05
	Excédent des charges sur les revenus		1'872'565'192.57
	Sommes égales	2'879'350'509.62	2'879'350'509.62

Département de la santé et de l'action sociale

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7'148'000	1'439'800	90'000	25'000	6'828'450.31	1'436'885.72
9'277'700	101'400	438'400	191'000	8'746'608.34	165'454.24
290'950'000	242'535'100	1'350'000	585'000	285'050'402.50	237'887'147.—
449'609'200	291'002'700	—	—	418'947'770.30	275'043'141.—
97'170'700	49'475'700	992'000	550'000	103'576'986.82	52'620'397.49
2'117'900	1'118'900	—	—	1'931'061.15	967'763.45
154'100'000	—	7'300'000	—	148'791'248.45	—
73'687'100	44'847'600	-31'394'200	-20'489'600	25'585'481.90	9'227'736.50
41'364'400	2'565'500	—	—	38'388'930.51	2'819'908.—
592'005'300	313'030'600	35'600'000	17'800'000	590'029'748.60	309'973'570.30
11'107'600	493'500	-544'500	-2'600	10'348'728.90	777'279.56
3'866'500	118'600	536'200	2'600	3'339'681.86	131'854.05
21'661'100	1'997'100	—	—	22'308'954.99	5'428'202.71
867'423'700	29'543'200	16'899'000	—	807'510'307.74	13'599'140.15
144'787'300	—	154'000	—	122'767'226.44	1'263'623.55
21'674'000	—	—	—	19'381'048.70	—
19'936'200	3'638'100	—	—	20'036'948.87	3'641'951.09
2'807'886'700	981'907'800 1'825'978'900	31'420'900	-1'338'600 32'759'500	2'633'569'586.38	914'984'054.81 1'718'585'531.57
2'807'886'700	2'807'886'700	31'420'900	31'420'900	2'633'569'586.38	2'633'569'586.38

Département de l'économie et du sport

5		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
5	**Département de l'économie et du sport**	**626'946'296.31**		**626'683'900** **33'302'200**	**613'189'570.68**
			480'052'452.75	**479'977'000** **20'481'100**	**444'920'787.91**
51	**Secrétariat général du DECS**	**3'270'786.04**		**3'100'200** **272'900**	**2'938'794.80**
			26'792.10	**29'900**	**31'086.65**
3011	Traitement du personnel	1'893'498.82		1'613'000 **294'000**	1'546'705.68
3014	Indemnités	—		2'000	2'000.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	6'483.11		17'800 **-5'100**	—
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	115'333.98		100'000 **18'500**	95'926.92
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	405.19		1'200	—
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	41'660.26		35'600 **6'500**	34'071.25
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	142.63		400	—
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'137.41		— **1'200**	202.89
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	9.44		—	—
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	201'197.19		196'500 **4'800**	188'178.56
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	750.60		—	—
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	13'935.98		17'900	17'166.22
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	63.28		300	—
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	1'844.30		5'200	1'051.20
3063	Frais de repas et d'hôtel	7'857.20		16'400	12'441.90
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	3'596.90		4'800	2'957.25
3101	Imprimés et fournitures de bureau	11'416.40		18'200 **-4'300**	3'382.60
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'556.45		10'000	7'257.45
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	12'039.50		— **12'100**	—
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	8'446.65		— **8'600**	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	—		2'500 **-2'500**	1'600.—
3161	Loyers et fermages	847'228.55		950'000 **-50'000**	952'847.10
3163	Locations d'objets mobiliers	6'154.76		8'000	5'822.37
3171	Frais de représentation	9'392.20		16'000 **-4'200**	5'388.40
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	17'631.93		15'500 **3'000**	14'840.09
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	11'161.34		12'000	8'848.46
3184	Frais de contentieux et de poursuites	—		2'000 **-2'000**	—
31851	Indemnités et frais des commissions	10'772.72		15'000 **-4'100**	9'756.86
31852	Consultations, mandats et expertises	15'610.60		10'000	3'257.40
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	340.20		1'000	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	—		100	100.—
3199	Frais divers	1'318.45		5'000 **-3'600**	1'192.20

Renseignements complémentaires

5 Département de l'économie et du sport

	Comptes 2012	Budget 2012
Charge nette du département	146'893'843.56	146'706'900

51 **Secrétariat général du DECS**

3011 Augmentation des coûts liés à la convention de départ pour fin de rapports de travail, validée par le CE, qui a engendré une double charge salariale et le versement d'une indemnité de départ. Cette charge est entièrement compensée par un crédit supplémentaire à l'intérieur du département.

3016 Le Secrétariat général a engagé une stagiaire juriste, au 1er décembre et pour une durée de 6 mois, afin de seconder la Secrétaire générale adjointe pendant le congé maternité de la Secrétaire générale.

3031 Voir commentaire sous rubrique 3011.

3035 Voir commentaire sous rubrique 3011.

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011. Voir également le commentaire sous rubrique 3011.

30394 Voir commentaire sous rubrique 30391.

3041 Voir commentaire sous rubrique 3011.

3044 Dépassement budgétaire lié à la rubrique 3016.

31111 Remplacement des beamers endommagés et ne pouvant plus être réparés, dans les salles de conférence du site Caroline 11. Achat de deux machines à café pour remplacer les anciennes en location et plus coûteuses. Crédit supplémentaire de CHF 12'100 entièrement compensé par les comptes 3101, 3171 et 3199.

31411 Travaux d'insonorisation et d'entretien du bureau 312 à Caroline 11, en vue de l'engagement d'un nouveau collaborateur à durée indeterminée et subsidiairement pour faire suite à l'engagement d'une stagiaire juriste. Voir commentaire sous rubrique 3016. Crédit supplémentaire de CHF 8'600 entièrement compensé par les comptes 31511, 3184 et 31851.

3161 Loyer pour l'ensemble du département. Disponibilité budgétaire liée au report de loyer sur l'UB 631/DSI dès le 01.01.2012 alors que cette charge était budgétée au SG. Diminution budgétaire de CHF 50'000 allouée au 3011.

3181 Comme en 2011, les débiteurs de la police cantonale du commerce paient leurs factures sur le compte postal du Secrétariat général, ce qui engendre une augmentation des frais liés aux taxes d'encaissements par BVR au Secrétariat général et une diminution au Service de la promotion économique et du commerce. Crédit supplémentaire de CHF 3'000 compensé par le SPECo.

31852 Dépassement budgétaire lié au contrat de mandat de chef de projet ad interim pour assurer l'organisation de la présence du Canton de Vaud à la Zuger Messe 2013, en soutien à la Secrétaire générale adjointe, appelée elle-même à remplacer la Secrétaire générale pendant son congé maternité. Un 1er acompte de CHF 10'000 sur 2012 n'a pas été anticipé par le SG.

5		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3518	Participations à des charges d'économie publique et d'agriculture d'autres cantons	23'800.—		23'800	23'800.—
4313	Emoluments administratifs		-250.—	4'000	200.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		12'441.50	15'300	16'408.05
43621	Remboursement de frais divers		14'600.60	10'600	14'478.60
52	**Service de l'emploi**	**107'189'974.47**		**135'578'000**	**101'932'101.38**
				-935'000	
			86'334'401.72	**112'363'000**	**74'910'110.29**
				-500'000	
3011	Traitement du personnel	5'186'546.95		5'233'000	5'077'673.43
				53'400	
3014	Indemnités	98.25		1'000	—
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	322'360.84		326'000	315'927.85
				3'400	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	114'109.53		116'000	111'714.39
				1'100	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	3'113.56		—	699.05
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	615'060.94		626'000	603'276.41
				6'300	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	47'452.79		61'000	58'471.98
				800	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	58'807.31		64'000	62'729.59
3063	Frais de repas et d'hôtel	8'909.25		16'000	10'705.40
3064	Frais de participation à des congrès	5'009.65		5'000	2'915.20
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	—		2'000	300.—
3101	Imprimés et fournitures de bureau	21'743.30		30'000	19'651.31
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	2'521.—		5'000	3'049.85
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	12'227.90		20'000	—
				-4'000	
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	1'907.10		3'000	768.95
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	378.—		2'000	378.—
3163	Locations d'objets mobiliers	8'791.15		9'000	7'575.85
3171	Frais de représentation	1'008.20		20'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	53'485.73		60'000	54'641.64
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	5'637.14		7'000	5'900.54
3184	Frais de contentieux et de poursuites	8'833.40		4'000	4'697.10
				4'000	
31851	Indemnités et frais des commissions	2'550.—		5'000	2'700.—
31852	Consultations, mandats et expertises	38'393.60		260'000	—
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente	4'500.—		6'000	6'100.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	24'971.25		35'000	34'407.25

Renseignements complémentaires

3518 Cotisation vaudoise à la conférence des Chefs de départements de l'économie publique.

52 Service de l'emploi

3011 Le disponible budgétaire provient essentiellement de postes demeurés vacants entre le départ d'un collaborateur et l'arrivée de son successeur, ainsi que d'une utilisation partielle de la masse salariale supplémentaire allouée pour le projet SIF/SAP. Voir CS SAGEFI du 8.02.2012

3014 Indemnités pour le travail de nuit des inspecteurs du marché du travail.

30391 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012 suite à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

31111 Diminution de CHF 4'000.-- en compensation d'un crédit supplémentaire inférieur à CHF 20'000.-- totalement compensé au sein du même groupe de comptes (Voir rubrique 3184).

3171 Les frais de réception relatifs à l'organisation de l'assemblée annuelle de la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) organisée en 2012 par le Canton de Vaud ont été plus faibles que prévu.

3184 Crédit supplémentaire de CHF 4'000.-- inférieur à CHF 20'000.-- totalement compensé au sein du même groupe de comptes relatif à l'avance de frais pour les offices de poursuites (voir rubrique 31111). Le dépassement budgétaire est lié à la forte augmentation des frais de contentieux et de poursuites.

31851 Jetons de présence pour les membres de la Commission tripartite des mesures d'accompagnement à la libre circulation des personnes.

		Comptes 2012	Budget 2012
31852	1. Conseils et expertises de l'Institut universitaire romand de Santé au Travail (IST) mandaté par le Service de l'emploi sur la base d'une convention de collaboration entrée en vigueur le 1er septembre 2012. Aucune prestation facturée en 2012 par l'IST.	—	10'000
	2. Honoraires des médecins-conseil de l'assurance perte de gain maladie (APGM) pour les bénéficiaires d'indemnités de chômage du Canton de Vaud. Montant entièrement compensé par un prélèvement sur le fonds cantonal d'assurance perte de gain (voir rubrique 4801).	38'393.60	250'000
		38'393.60	**260'000**

3186 Dépens versés dans le cadre des recours interjetés contre les décisions du Service de l'emploi en matière de marché du travail.

3193	1. Association des offices suisses du travail	16'702.05	16'700
	2. Association suisse pour la technique du soudage	4'039.20	4'100
	3. Association intercantonale pour le droit du travail	3'500.—	3'500
	4. Union suisse du travail à domicile. A fin 2011, le Parlement a décrété l'abrogation de l'arrêté fédéral en faveur de l'encouragement du travail à domicile. Dès 2012, l'OSTD est intégré au Groupement suisse pour les régions de montagne SAB et par conséquent ne donne plus lieu à la facturation de cotisations.	—	9'600
	5. Cotisations diverses	730.—	1'100
		24'971.25	**35'000**

5		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3301	Amortissements des créances et débiteurs	147'293.75		80'000	105'673.75
3508	Participations à des charges fédérales d'économie publique et d'agriculture	15'999'000.—		16'500'000	14'650'000.—
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	555'538.05		750'000	—
3658	Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture	47'139'415.56		50'832'000	46'274'720.17
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	4'338'463.80		17'300'000	—
3668	Aides individuelles pour l'économie publique et l'agriculture	21'899'289.69		24'900'000	29'517'423.67
				-1'000'000	
3801	Attributions à des fonds du bilan	10'562'556.78		18'300'000	—
3802	Attributions à des fonds hors bilan	—		—	5'000'000.—
4212	Intérêts sur créances débiteurs		835.03	—	597.—
4313	Emoluments administratifs		1'371'904.03	1'210'000	1'396'281.29

Renseignements complémentaires

3301 Amortissement de créances irrécouvrables relatives à la facturation d'émoluments en matière de marché du travail. Le dépassement budgétaire provient de la très forte augmentation des pertes causées par une insolvabilité croissante des entreprises et particuliers.

3508 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. Le décompte final établi par le SECO s'est avéré inférieur à la projection budgétaire transmise par le même office. Cette participation est prise en charge à raison de 50% par les Communes via la facture sociale (voir rubrique 4528).

3655 Frais de fonctionnement et rémunération des caisses de chômage relatifs à l'encaissement des cotisations et à la gestion des prestations servies aux bénéficiaires de l'APGM. Montant entièrement compensé par un prélèvement sur le fonds cantonal d'assurance perte de gain (voir rubrique 4801).

		Comptes 2012	Budget 2012
3658	1. Frais de fonctionnement et d'investissements des ORP, LMMT, IJC intégralement pris en charge par le fonds fédéral de l'assurance-chômage.	46'494'331.86	50'176'000
	2. Participation aux frais de fonctionnement de la commission de contrôle des chantiers de la construction dans le Canton de Vaud basée sur les coûts transmis par ladite commission.	645'083.70	656'000
		47'139'415.56	**50'832'000**
3665	Prestations servies aux bénéficiaires de l'APGM. Montant entièrement compensé par un prélèvement sur le fonds cantonal d'assurance perte de gain (voir rubrique 4801).		
3668	1. Coûts relatifs aux mesures de réinsertion professionnelle RI. Participation des communes à raison de 50% via la facture sociale (voir rubrique 4528). Diminution de charges suite au CS SAGR du 05.12.2012.	18'931'286.69	21'250'000
	2. Participation financière du canton aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art.59d, LACI. Participation des communes à raison de 50% via la facture sociale (voir rubrique 4528).	1'068'003.—	1'750'000
	3. Participation financière au programme FORJAD SPAS-SDE pour la formation des jeunes adultes en difficulté selon décision du CE du 31.08.2011. Participation des communes à raison de 50% via la facture sociale (voir rubrique 4528) et le 50% restant par le fonds cantonal de lutte contre le chômage (voir rubrique 4802).	1'900'000.—	1'900'000
		21'899'289.69	**24'900'000**
			-1'000'000
3801	Attribution au fonds cantonal d'assurance perte de gain maladie de la totalité des revenus engendrés par les activités de l'APGM sous la rubrique 4399.		
4212	Intérêts de retard perçus dans le cadre de la procédure de contentieux.		
4313	1. Emoluments relatifs à la main-d'oeuvre étrangère et au placement privé.	751'478.75	670'000
	2. Emoluments pour les autorisations de travail dans les entreprises soumises à la loi fédérale sur le travail et pour les autorisations d'exploiter.	42'724.83	30'000
	3. Emoluments et amendes administratives dans le cadre des mesures d'accompagnement et frais de contrôle facturés aux entreprises en cas de constatation de travail au noir.	577'700.45	510'000
		1'371'904.03	**1'210'000**

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
4361 Remboursement de traitements et charges sociales . . .		2'907'904.77	2'600'000	2'768'624.18
43621 Remboursement de frais divers		53'600.10	40'000	47'364.05
4399 Autres recettes		10'562'556.78	18'300'000	—
4528 Participations communales à des charges d'économie publique et d'agriculture		18'925'331.—	20'700'000 **-500'000**	21'049'321.—
4608 Subventions fédérales pour l'économie publique et l'agriculture		46'541'959.56	50'176'000	47'750'916.77
4801 Prélèvements sur les fonds du bilan		4'932'395.45	18'300'000	—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4361	1. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge du dossier des emplois d'insertion au sein de l'administration cantonale vaudoise.	430'709.69	365'900
	2. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge des dossiers ORP, LMMT, IJC par le fonds fédéral de l'assurance-chômage. Ajustement des taux d'activité des collaborateurs refacturés au SECO.	1'400'762.65	1'251'900
	3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement (Ldét).	401'650.—	400'400
	4. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir (LTN).	145'736.75	159'100
	5. Prise en charge partielle par la Commission fédérale pour la sécurité au travail (CFST) des coûts salariaux des inspecteurs du travail. Augmentation de la prise en charge par la CFST suite à la formation de deux nouveaux inspecteurs agréés.	387'773.—	285'000
	6. Participation du personnel aux cotisations LAA, indemnités LAA + APG et remboursement d'indemnités diverses.	47'192.68	51'000
	7. 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.	94'080.—	86'700
		2'907'904.77	**2'600'000**
43621	1. Remboursement des frais de fonctionnement pour les collaborateurs en en charge du dossier des emplois d'insertion au sein de l'administration cantonale vaudoise.	4'540.40	4'000
	2. Remboursement des frais de fonctionnement pour les collaborateurs en en charge des dossiers ORP, LMMT, IJC par le fonds fédéral de l'assurance-chômage.	44'860.23	35'000
	3. Remboursement de frais divers et participation aux places de parc.	4'199.47	1'000
		53'600.10	**40'000**
4399	Cotisations prélevées sur les indemnités de chômage et sur les prestations versées aux bénéficiaires de l'APGM. Ce revenu est attribué au fonds cantonal d'assurance perte de gain (voir rubrique 3801).		
4528	1. Participation financière des communes relative aux coûts des mesures de réinsertion professionnelle RI. (voir rubrique 3668). Diminution de revenus suite au CS SAGR du 05.12.2012.	9'465'643.35	10'625'000
	2. Participation financière des communes relative aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art.59d,LACI. (voir rubrique 3668).	534'001.50	875'000
	3. Participation financière des communes relative aux coûts des mesures du marché du travail (voir rubrique 3508).	7'999'500.—	8'250'000
	4. Participation financière des communes relative au financement du programme FORJAD SPAS-SDE selon décision du Conseil d'Etat du 31.08.2011 (voir rubrique 3668).	950'000.—	950'000
	5. Rétrocession aux communes via la facture sociale du 50% de la subvention octroyée par le SECO portant sur les prestations relatives à l'application de l'art.59d, LACI (voir rubrique 4608).	-23'813.85	—
		18'925'331.—	**20'700'000**
			-500'000
4608	1. Remboursement des frais de fonctionnement et d'investissements des ORP, LMMT et IJC pris en charge par le fonds fédéral de l'assurance-chômage (voir rubrique 3658).	46'494'331.86	50'176'000
	2. Subvention octroyée par le SECO portant sur les prestations relatives à l'application de l'art.59d, LACI qui prévoit la prise en charge par le fonds fédéral de l'assurance-chômage du 80% des prestations cantonales de formation et frais de projets des organisateurs des mesures de réinsertion professionnelle RI. Rétrocession à raison de 50% aux communes via la facture sociale (voir rubrique 4528).	47'627.70	—
		46'541'959.56	**50'176'000**
4801	Prélèvements sur le fonds cantonal d'assurance perte de gain maladie de la totalité des dépenses engendrées par les activités de l'APGM sous les rubriques 31852, 3655 et 3665.		

5		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan		950'000.—	950'000	1'825'100.—
4901	Imputations internes de frais de personnel		87'915.—	87'000	71'906.—
54	**Service de l'agriculture**	**297'141'569.05**		**298'134'300**	**294'847'529.05**
				4'061'000	
			278'025'358.38	**278'478'800**	**275'015'512.17**
				3'296'000	
3011	Traitement du personnel	6'311'144.33		6'439'600	6'209'994.22
				-52'100	
3014	Indemnités	—		6'000	—
				-6'000	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	693'102.39		589'500	623'993.64
				-20'000	
3021	Traitement du personnel enseignant	3'132'323.24		2'971'000	3'059'875.57
3022	Traitement des assistants	433'806.18		440'000	554'276.27
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	84'222.40		66'500	97'815.60
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	394'214.03		401'000	385'295.50
				3'400	
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	198'634.79		178'600	189'066.32
3033	Assurances sociales pour les assistants	26'171.70		27'500	32'621.85
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	47'323.85		42'700	26'930.69
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	139'421.89		141'600	136'230.60
				1'100	
3036	Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	68'822.93		62'400	67'007.84
3037	Cotisations allocations familiales pour les assistants	9'112.07		9'400	11'482.81
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	16'719.06		14'300	9'414.52
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	3'803.18		—	861.97
30392	Cotis. PC Familles personnel enseignant	1'878.98		—	412.56

Renseignements complémentaires

4802 Prélèvement sur le fonds cantonal de lutte contre le chômage du 50% de la participation financière relative au programme FORJAD SPAS-SDE conformément à la décision du Conseil d'Etat du 31.08.2011 (voir rubrique 3668).

4901 Perception d'une taxe prélevée par la Police cantonale du commerce, Art.55 LADB (Loi sur les auberges et les débits de boissons) pour financer la part patronale relative aux frais de fonctionnement de la commission de lutte contre le travail illicite dans le secteur des métiers de bouche et activités analogues (voir rubrique 59.3901).

54 Service de l'agriculture

3011 Disponible budgétaire provenant de postes demeurés vacants avant leur repourvoi et de l'utilisation partielle de la masse salariale supplémentaire allouée pour le projet SIF/SAP (crédit supplémentaire SAGEFI du 8.02.2012)

3014 Les heures de travail du week end à la ferme de Grange-Verney ont été compensées par des reprises d'heures excédentaires

3016 Dépassement budgétaire dû aux circonstances ci-après :
Un équivalent plein temps à l'exploitation agricole de Grange-Verney resté vacant dès avril 2012 en attente de la réorganisation de ce secteur.
Remplacement nécessaire dans les réfectoires de Marcelin et de Grange-Verney suite à plusieurs absences maladie de longue durée et au déplacement du chef de cuisine dès mai 2012. Engagement dès octobre 2012 d'une chargée de missions pour le compte du projet "Imago".
Ce dépassement, ainsi que celui des comptes de charges salariales liés sont compensés par une diminution de charges à la rubrique 3011 et une augmentation de recettes à la rubrique 4321 pour les réfectoires.

3021 Engagement de forces supplémentaires nécessaires au niveau de l'enveloppe pédagogique pour couvrir l'ouverture de classes supplémentaires notamment vis à vis du succès rencontré par la formation supérieure tertiaire B (brevet et maîtrise en agriculture) et les cours relatifs à l'Ordonnance sur les paiements directs. Dépassement compensé par un encaissement supplémentaire de finances d'inscription et d'écolages à la rubrique 4331

3024 Voir commentaire sous 3021 (dépassement compensé par la rubrique 4602). Rémunération des chargés de cours bénéficiant d'un statut d'indépendant ou mis à disposition par des organisations professionnelles ou des entreprises privées

3031 Voir commentaire sous la rubrique 3011

3032 Voir commentaire sous 3021 (dépassement compensé à la rubrique 4331)

3034 Voir commentaire sous la rubrique 3016 (dépassement compensé aux rubriques 3011 et 4321)

3035 Voir commentaire sous la rubrique 3011

3036 Voir commentaire sous la rubrique 3021 (dépassement compensé à la rubrique 4331)

3038 Voir commentaire sous la rubrique 3016 (dépassement compensé aux rubriques 3011 et 4321)

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011

30392 Voir commentaire sous rubrique 30391

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	798.11		—	67.78
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	722'399.95		740'000 **45'300**	698'690.91
3042 Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	360'998.77		342'200	347'581.06
3043 Caisses de pension et de prévoyance pour les assistants	4'998.40		3'000 **2'000**	12'455.08
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	21'366.96		7'300 **17'000**	15'417.13
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	59'138.19		74'600 **800**	72'387.01
3052 Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	28'177.79		35'700	35'106.42
3053 Assurances maladie et accidents pour les assistants	2'521.92		3'000	3'787.17
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	9'594.39		5'500 **3'000**	5'924.90
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	151'820.33		160'200	143'616.90
3063 Frais de repas et d'hôtel	16'064.55		26'000 **-3'000**	31'571.40
3064 Frais de participation à des congrès	963.—		— **3'000**	—
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	9'709.32		7'900 **2'000**	7'962.66
3082 Remboursements versés aux PASC	13'921.15		— **13'000**	15'510.70
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	8'726.10		6'300 **3'000**	5'924.25
3101 Imprimés et fournitures de bureau	88'243.16		88'300	79'079.57
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	57'076.01		67'500 **-10'000**	61'232.51
3103 Fournitures scolaires	259'134.55		260'000 **-10'000**	224'411.50
3112 Achats de mobilier pour l'enseignement	14'050.40		15'000	11'970.65
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	202'328.03		180'000	224'330.—
31161 Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	100'218.16		120'000	112'119.79
3117 Achat d'équipement médical et de laboratoire	6'993.55		3'500	2'263.10
3121 Consommation d'eau	22'221.90		17'000 **5'000**	29'623.55
3123 Consommation d'électricité	71'548.70		95'000 **-5'000**	87'989.25
3131 Achats de produits alimentaires	565'170.17		540'000 **-13'000**	464'064.75
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses	36'469.75		36'500	28'112.47
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	14'469.40		15'000	18'201.80

Renseignements complémentaires

30394 Voir commentaire sous rubrique 30391

3041 Voir commentaire sous rubrique 3011. Suite à une erreur d'estimation le crédit supplémentaire du 21.11.2012 s'est révélé superflu

3042 Voir commentaire sous rubrique 3021 (dépassement compensé à la rubrique 4331)

3043 Crédit supplémentaire du 21.11.2012, augmentation des besoins due à l'affiliation à la caisse de pensions des chargés de cours engagés pendant plusieurs mois (remplacement formation pédagogique, maladie ou congé maternité)

3044 Crédit supplémentaire du 21.11.2012, augmentation des besoins due à l'affiliation à la caisse de pension de personnel auxiliaire engagé pour plusieurs mois (remplacement maladie de longue durée et congé maternité)

3051 Voir commentaire rubrique 3031

3054 Crédit supplémentaire du 21.11.2012, dépassement compensé aux rubriques 3011 et 4321

3064 Rubrique réactivée pour la comptabilisation des frais liés à la formation continue (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3065 Possibilité offerte à deux apprentis de commerce en échec de doubler leur 3ème année d'apprentissage (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3082 Rubrique ouverte en cours d'exercice 2012, afin de respecter le plan comptable en vigueur (crédit supplémentaire du 21.11.2012). Dépassement dû à la poursuite d'un programme d'aide au service civil jusqu'à fin décembre (non prévue dans la demande de crédit supplémentaire), dépassement compensé par une diminution de charges à la rubrique 3011

3099 Augmentation des besoins en faveur du personnel du service, notamment pour des attentions en cas de maladie ou autres événements familiaux (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3103 Dépassement dû à l'enregistrement d'une diminution des stocks dans l'inventaire du matériel scolaire de Grange-Verney, de ce fait la compensation prévue par une crédit supplémentaire n'a pas été respectée, (compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4331)

3114 Dépassement dû à l'achat d'une troisième caisse enregistreuse et d'appareils de maintien de température des repas afin d'optimiser l'offre et respecter la norme HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point); compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4321

3117 Dépassement dû au remplacement en urgence du système de minéralisation indispensable à la bonne marche du laboratoire de Grange-Verney en décembre 2012 (compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4356)

3121 La mise en service d'un réservoir d'eau de source pour l'abreuvage du bétail de Grange-Verney a été reportée, les analyses étant toujours en cours. Cette situation a provoqué une augmentation de consommation par rapport au budget prévu (crédit supplémentaire du 21.11.2012). Les relevés du 2ème semestre effectués par la Ville de Moudon ne sont parvenus qu'au bouclement des comptes et un léger dépassement a été enregistré (compensé par une diminution de charges à la rubrique 3123)

3131 Dépassement dû à l'augmentation des prestations des réfectoires, importante augmentation des repas de midi servis en novembre et décembre (compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4321)

5		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3134	Approvisionnement des domaines et jardins	590'154.85		601'000	638'365.43
				-109'600	
3135	Achats de matières premières et de fournitures	68'404.97		30'000	44'481.92
				45'000	
3136	Achats de fournitures pour véhicules	40'607.17		35'000	39'447.50
				15'000	
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	33'640.80		47'000	41'745.90
				-8'000	
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs	417.40		1'000	433.10
3146	Entretien des forêts, alpages et domaines	3'689.60		5'000	4'000.—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	3'822.20		16'200	5'364.75
				-7'000	
3152	Entretien du mobilier pour l'enseignement	367.55		3'000	—
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	67'591.60		85'400	65'822.30
3155	Entretien des véhicules et accessoires	19'639.76		38'500	34'396.80
31561	Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	19'548.32		29'000	17'453.95
				-5'000	
3157	Entretien d'équipement médical et de laboratoire	14'228.09		30'000	27'322.11
3161	Loyers et fermages	6'275.—		6'300	10'639.95
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie	550.—		—	—
				600	
3163	Locations d'objets mobiliers	116'201.50		89'000	97'933.51
				19'000	
3171	Frais de représentation	65'197.60		70'000	84'812.36
3174	Camps et voyages d'études	16'592.55		17'000	16'711.35
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	108'006.96		100'000	112'700.30
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	40'436.74		32'000	33'513.45
31851	Indemnités et frais des commissions	516'412.59		155'000	326'735.01
				365'000	
31852	Consultations, mandats et expertises	56'831.95		55'000	61'343.45
				2'500	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	36'182.97		44'800	41'322.21
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	10'670.75		3'700	7'438.—
				13'000	
3191	Taxes	104'398.95		95'300	112'234.26
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	200.—		5'600	160.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	10'740.80		14'400	11'441.60
3199	Frais divers	12'382.40		14'700	13'749.80

Renseignements complémentaires

3134 Respect du principe d'échéance (facture des Hospices cantonaux de CHF 32'648.50) compensé par des diminutions de charges dans les rubriques 3154 et 3155. solde dépassement dû à l'approvisionnement indispensable des exploitations en fin d'année 2012, compensé par des recettes supplémentaires aux rubriques 4354 et 4355

3135 L'entrée en vigueur des nouvelles législations fédérales et cantonales ont provoqué un renouvellement accru des besoins en matériel pour les travaux manuels (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3136 Priorisation par la direction du service de l'utilisation des véhicules de service pour les déplacements professionnels et augmentation de l'utilisation de véhicules agricoles à l'exploitation de Marcelin (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3157 Renoncé à la réparation d'un appareil d'analyses et d'étalonnage au laboratoire de Grange-Verney, au profit d'une nouvelle acquisition en leasing

3162 Dépôt de la marque de fromage "Coeur de Moudon" auprès de l'Institut fédéral de la propriété intellectuelle, objet non prévu au budget 2012 (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3163 L'introduction de la nouvelle loi sur la formation professionnelle et du nouveau programme pour les professions de l'agriculture a nécessité l'introduction de nouveaux supports de cours (crédit supplémentaire du 21.11.2012). Les derniers décomptes (forfaits photocopieurs) reçus en fin d'année ont laissé apparaître une augmentation supplémentaire des coûts compensée par une augmentation des recettes à la rubrique 4331.

3181 Dépassement dû à une augmentation des besoins non identifiée avant l'établissement des crédits supplémentaires, derniers décomptes disponibles seulement en novembre et décembre (compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4331)

31821 Voir commentaire à la rubrique 3181 (dépassement compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4331)

31851 Prise en compte de frais non budgetés en 2012 (crédit supplémentaire du 21.11.2012) à savoir : CHF 90'000.- organisation et fonctionnement de la Commission des premiers grands crus (règlement du 23.09.2010); CHF 230'000.- pour les commissions liées au "Pôle de formation professionnelle des métiers de l'agriculture et du cheval" (Commission de formation professionnelle, commissions d'experts aux examens et commissaires professionnels); CHF 45'000.- pour la prise en charge en direct des indemnités du Conseil d'administration du Fonds d'Investissements agricoles (FIA) et du Fonds d'investissement rural (FIR)

31852 Prise en charge de la suite des mandats liés à l'étude d'optimisation de la restauration dans les réfectoires d'Agrilogie, du mandat affourragement (HAFL Zollikofen), clôture du mandat Agridea "produits de proximité dans la restauration collective"
(crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3188 Augmentation des frais de transports pour le déménagement des bureaux du Centre de compétence en cultures spéciales et augmentation des frais d'élimination des graisses de vidange des réfectoires d'Agrilogie (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3191 Augmentation de la TVA liée notamment aux augmentations enregistrées dans les recettes des réfectoires et les ventes des exploitations agricoles et viticoles (compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4321)

3192 Dès l'exercice 2011, les primes RC véhicules à moteur sont comptabilisées dans le compte 3187

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3301 Amortissements des créances et débiteurs	78'401.70		30'000	42'769.—
3302 Amortissements des titres et placements	—		—	800.—
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	139'782.60		100'000 **40'000**	119'279.50
3528 Participations à des charges communales d'économie publique et d'agriculture	29'931.35		20'000	13'546.35
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes . . .	565'455.30		680'300 **-140'000**	2'212'798.40

Renseignements complémentaires

3301 Dépassement dû à la suite de l'opération engagée en 2011 pour la mise à jour des débiteurs et l'amortissement des créances considérées comme étant irrécupérables

3512 Augmentation de la prise en charge des coûts des élèves vaudois en formation dans d'autres cantons. Versement aux autres cantons de la demi-subvention fédérale en application de la convention de libre circulation des apprentis agricoles signée par les cantons de Vaud, Valais et Fribourg (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

3528 Dépassement dû au paiement des derniers décomptes d'intervention des communes en faveur de la lutte contre le feu bactérien en 2012, entièrement couvert par la participation de la Confédération (compensé par un revenu supplémentaire à la rubrique 4608)

		Comptes 2012	Budget 2012
3652	01. Ecole spécialisée de Changins	620'132.—	620'200
	02. Haute Ecole suisse d'Agronomie (HAFL) concordat dénoncé dès 2012 remboursement d'un solde de CHF 44'176.15 et non versement de la dernière tranche de 2011 payable au début de 2012 (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF -140'000.-)	-166'676.15	—
	03. Aviforum - Ecole suisse d'aviculture	20'100.—	20'100
	04. AGORA Examens brevet & maîtrise - dernier décompte concernant la participation forfaitaire et un arriéré de 2011 reçus en décembre 2012 (dépassement compensé par un excédent de recettes à la rubrique 4331)	91'899.45	40'000
		565'455.30	**680'300**
			-140'000

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3658 Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture	7'265'513.70		6'877'500 **390'000**	6'787'760.52

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3658	Crédit supplémentaire global de CHF 390'000.- du 5.12.2012, voir répartition ci-après :		
	DIRECTION - RESSOURCES		
	12. Groupement suisse pour l'agriculture de montagne (SAB)	27'000.—	27'000
	18. Conférence des directeurs cantonaux de l'agriculture (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 4'000.-)	6'538.—	4'800
	50. Dépannage agricole et familial	300'000.—	320'000
	VULGARISATION		
	04. Vulgarisation agricole (Prométerre)	2'150'000.—	2'150'000
	05. Agridea	4'245.—	4'500
	06. Cours et conférences agricoles (APV)	15'000.—	15'000
	07. Agence régionale pour la qualité de l'hygiène alimentaire (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 40'000.-, couverture des coûts convenue en phase de développement)	322'500.—	280'000
	13. Cultures maraîchères suisses	16'950.—	17'000
	15. Vulgarisation arboricole	200'000.—	200'000
	16. Office technique maraîcher	250'000.—	250'000
	17. Apiculture (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 8'000.-)	11'021.—	12'000
	24. Gest'Alpe (journée des alpages du Jura annulée)	57'000.—	80'000
	30. Promotion des produits de l'élevage (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 8'000.-)	244'999.15	240'000
	32. Solde de 2011 passé en transitoire et non utilisé	-5'500.—	—
	33. Attractivité du monde rural	79'900.30	80'000
	34. Marchés de bétail surveillés	355'225.—	315'000
	PROMOTION		
	22. Promotion des produits agricoles	559'780.—	400'000
	23. Promotion de l'image de l'agriculture	250'920.—	320'000
	PAIEMENTS DIRECTS ET DONNEES AGRICOLES		
	20. Contrôle des exploitations agricoles	950'118.35	940'000
	TERRITOIRE RURAL, AGROECOLOGIE ET STRUCTURES		
	09. Frais du Fonds des investissements agricoles (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 150'000.-, couverture de l'augmentation des frais de gérance et des déficits des exercices 2011 et 2012)	987'240.39	813'200
	11. Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA)	80'000.—	80'000
	19. Commission d'étude pour l'aménagement du territoire (CEAT)	—	2'000
	21. Biodiversité (contrats)	123'092.01	157'000
	31. Programmes fédéraux de protection des ressources naturelles (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 180'000.-, financement des projets d'études des réseaux en cours pour 2012)	206'491.50	40'000
	40. Marchés, études et projets de développement agricole	72'993.—	130'000
		7'265'513.70	**6'877'500**
			390'000

5		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3668	Aides individuelles pour l'économie publique et l'agriculture	12'437'627.20		8'955'000 **3'461'000**	7'462'890.05
3768	Subventions redistribuées à des personnes physiques pour l'économie publique et l'agriculture	260'243'840.40		265'600'000	262'205'433.95
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises	8'000.—		8'000	8'000.—
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		235'466.97	196'900	215'502.80
4279	Autres revenus des immeubles du patrimoine administratif		115'718.65	265'500	217'768.40
4291	Autres revenus		—	—	9'015.30
4313	Emoluments administratifs		263'983.13	183'000	228'932.56
4321	Recettes hospitalières et d'établissements		1'227'540.20	1'055'000	911'381.44
4331	Finances de cours et écolage		607'920.—	175'000	244'960.—
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		333'334.45	370'000	381'257.80
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		7'150.—	1'000	3'195.—
4355	Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles		1'551'429.09	1'488'000	1'582'127.08

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3668	Crédit supplémentaire global CHF 3'461'000.- en couverture des dépenses supplémentaires liées aux mesures de politique agricole fédérale et cantonale (mesures agroécologiques), voir répartition ci-après : Dépassement global de CHF 21'727.20 compensé par des revenus supplémentaires aux rubriques 4508 et 4528		
	DIRECTION - RESSOURCES		
	50. Aides individuelles sociales	—	20'000
	VULGARISATION		
	12. Aides individuelles économiques	715'540.—	800'000
	13. Aides individuelles en montagne	68'944.—	100'000
	TERRITOIRE RURAL, AGROECOLOGIE ET STRUCTURES		
	01. Subv.Eco'Prest, Eco'Pac, OQE (Ordonnance sur la qualité écologique) compensé à env. 80% par les contributions fédérales - voir rubrique 4801 (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 220'000.-)	3'098'770.50	2'850'000
	02. OQE mise en réseau - Forte augmentation du nombre de réseaux financés, compensé à 80% par les subventions fédérales, voire rubrique 4508.02 (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 4'200'000.-)	6'059'654.50	1'600'000
	03. Zones Z (nitrates) entièrement compensé par la Confédération (75% voir rubrique 4508.03) et les communes (voir rubrique 4528)	707'326.50	700'000
	04. Autoroutes - entièrement compensé par la Confédération (voir rubrique 4508.05)	16'723.—	20'000
	05. Boiron - entièrement compensé par la Confédération (voir rubrique 4508.05 (crédit supplémentaire du 5.12.2012: CHF 91'000.)	213'502.40	120'000
	06. Préservation des ressources naturelles - compensé à env.85% par les contributions fédérales, taux variable selon mesure (voir rubrique 4508.06 (crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF -450'000.-)	601'517.30	1'150'000
	07. Fertilité des sols, bio, vergers	422'445.50	445'000
	08. Contribution qualité du paysage - compensé à env.80% par les contributions fédérales (crédit supplémentaire du 5.12.2012:CHF -600'000.-)	533'203.50	1'150'000
		12'437'627.20	**8'955'000**
			3'461'000
3768	01. Reconversion professionnelle - pas de demande en 2012	—	100'000
	03. Paiements directs complémentaires - Diminution des montants des contributions conjuguée à la diminution des surfaces annoncées et à l'augmentation de la taille des exploitations (échelonnement)	230'382'479.50	234'000'000
	04. Contributions d'estivage - voir commentaire ci-dessus	11'051'868.50	11'500'000
	05. Contributions à la culture des champs - voir commentaire ci-dessus	18'809'492.40	20'000'000
		260'243'840.40	**265'600'000**
3902	Entretien du chemin de l'Ortier (voir rubrique SFFN 112.4902)		
4279	Diminution des revenus du patrimoine due à l'externalisation de l'internat de Marcelin (location du bâtiment à la Fondation Maison des étudiants Lausanne dès le 1.07.2012) et à la diminution de l'utilisation par des tiers de l'internat de Grange-Verney due à l'annualisation de l'enseignement agricole		
4313	Commission foncière I CHF 155'198.13 Commission d'affermage CHF 8'355.- Office cantonal de la viticulture CHF 52'585.- (commissions cadastre, dégustation , AOC, Premiers grands crus) Frais des modules maîtrise agricole CHF 36'070.- Reconnaissance d'exploitations agricoles CHF 11'800.-		
4321	Augmentation des recettes des réfectoires due à l'optimisation des prestations offertes notamment à Marcelin (augmentation de la fréquentation des élèves, enseignants et autres usagers du site de Marcelin)		
4331	Augmentation des recettes due à une augmentation de la fréquentation dans les écoles d'Agrilogie, enregistrée notamment dans la formation supérieure (brevet-maîtrise) et le cours concernant l'Ordonnance fédérale sur les paiements directs) qui rencontrent un grand succès pour l'année scolaire 2012-2013		
4355	Augmentation des ventes des produits des exploitations agricoles et viticoles		

5		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4356	Facturation de services à des tiers		189'306.90	182'500	236'284.05
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		212'832.94	93'100	271'859.09
43621	Remboursement de frais divers		978'768.10	986'800	982'009.77
4363	Remboursements de dommages		—	—	2'000.—
4399	Autres recettes		—	—	1'337.95
4508	Participation fédérale à des charges d'économie publique et d'agriculture		9'298'648.65	6'185'000 **2'941'000**	5'190'252.05
4512	Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes		880'068.—	320'000 **140'000**	635'164.15
4518	Participation d'autres cantons à des charges d'économie publique et d'agriculture		—	12'000	7'834.80
4528	Participations communales à des charges d'économie publique et d'agriculture		157'663.20	175'000	154'282.85
4602	Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes		1'358'209.70	950'000 **125'000**	1'218'003.08
4608	Subventions fédérales pour l'économie publique et l'agriculture		273'478.—	240'000	216'910.05
4768	Subventions à redistribuer à des personnes physiques pour l'économie publique et l'agriculture		260'243'840.40	265'600'000	262'205'433.95
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan		90'000.—	— **90'000**	100'000.—
56	**Service de l'éducation physique et du sport**	**6'720'732.51**		**7'224'500** **-20'000**	**6'057'829.13**
			1'683'094.68	**1'518'400**	**1'575'510.36**
3011	Traitement du personnel	2'147'314.68		2'145'400	2'041'316.37
3014	Indemnités	25.—		—	—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	243'387.82		264'900	216'191.76
3021	Traitement du personnel enseignant	2'638.38		6'100	22'965.07
3022	Traitement des assistants	—		10'900	—

Renseignements complémentaires

4356 Prestations des laboratoires de Marcelin (oenologie) et de Grange-Verney (analyses de terre et des fourrages)

4361 Remboursement des prestations externes d'enseignants d'Agrilogie effectuées pour d'autres établissements, remboursement d'APG et de salaires par la SUVA

		Comptes 2012	Budget 2012
4508	TERRITOIRE RURAL, AGROECOLOGIE ET STRUCTURES		
	01. Subv.Eco'Prest, Eco'Pac, OQE (voir rubrique 3668.01), crédit supplémentaire de 5.12.2012 : CHF 164'000.-	2'534'620.10	2'350'000
	02. OQE mise en réseau (voir rubrique 3668.02) crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 3'360'000.-	4'847'773.60	1'280'000
	03. Zones Z (nitrates) - (voir rubrique 3668.03)	549'663.30	525'000
	04. Autoroutes (voir rubrique 3668.04)	16'723.—	20'000
	05. Boiron (voir rubrique 3668.05), crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 91'000.-	213'502.40	120'000
	06. Programme de protection des ressources (voir rubrique 3668.06), crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF -374'000.-	509'803.45	970'000
	08. Contribution qualité du paysage (voir rubrique 3668.08), crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF -480'000.-	426'562.80	920'000
	31. Programmes fédéraux de protection des ressources naturelles (voir rubrique 3658.31), crédit supplémentaire du 5.12.2012 : CHF 180'000.-	200'000.—	—
		9'298'648.65	**6'185'000**
			2'941'000

4512 Facturation à d'autres cantons pour les apprentis suivant les cours professionnels à Agrilogie pour le 2ème semestre 2011-2012 et l'année scolaire 2012-2013

4518 La convention passée avec le canton de Genève pour la vulgarisation arboricole a été dénoncée pour le début de l'exercice 2012 suite au mandat donné à l'Union fruitière lémanique

4528 Participations communales Zones Z (nitrates), voir rubrique 3668.03

4602 Augmentation du nombre d'élèves (effectifs calculés au 15.10.2011, selon directive de la Confédération) et augmentation du forfait par élève dans la répartition effectuée par la Direction générale de l'enseignement post-obligatoire

4608 Subventions fédérales en faveur de la lutte contre le feu bactérien et du contrôle de la vendange

4768 Voir commentaires à la rubrique 3768

4802 Prélèvement sur le Fonds de prévoyance pour les risques non assurables en viticulture (no 462) en couverture des frais de la Commission des premiers grands crus (crédit supplémentaire du 21.11.2012)

56 Service de l'éducation physique et du sport

3011 Effet des rattrapages DECFO-Sysrem.

3016 Traitement des moniteurs J+S et des enseignants du sport scolaire facultatif (SSF) des gymnases et des écoles professionnelles.

3021 La différence s'explique par la régularisation d'un transitoire 2011-2012 (délégué SSF de la Ville de Lausanne), qui était payé par cette rubrique mais dont le salaire est désormais comptabilisé dans la rubrique 3024.

3022 Aucun projet comprenant des assistants n'a pu être réalisé.

5		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	20'000.—		21'200	—
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	133'300.64		133'000	125'181.06
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	330.49		400	372.83
3033	Assurances sociales pour les assistants	—		700	—
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	15'018.36		16'400	14'755.01
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	47'183.34		47'300	44'392.77
3036	Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	116.28		100	131.18
3037	Cotisations allocations familiales pour les assistants	—		300	—
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	5'290.65		5'700	5'195.22
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'290.29		—	282.46
30392	Cotis. PC Familles personnel enseignant	3.21		—	0.84
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	144.32		—	3.80
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	256'608.95		260'500	241'225.13
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	778.72		1'900	957.38
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	2'039.53		13'300	7'301.44
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	19'178.46		23'900	22'493.93
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	51.63		100	72.81
3053	Assurances maladie et accidents pour les assistants	—		200	—
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'757.22		3'400	2'180.93
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	118'698.—		155'000 **-20'000**	109'598.69
3063	Frais de repas et d'hôtel	213'898.50		241'000	212'257.40
3064	Frais de participation à des congrès	11'092.54		32'000	9'597.33
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	1'336.01		2'900	1'552.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	229.90		1'000	725.—
3101	Imprimés et fournitures de bureau	20'980.—		35'500	16'527.20
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	3'355.45		4'600	2'986.90
3103	Fournitures scolaires	290'896.29		330'300	256'520.50
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	3'916.—		5'000	1'799.90
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	5'588.65		6'000	138.—
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	830.—		4'000	1'517.—
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	—		1'000	16.80
3136	Achats de fournitures pour véhicules	47.80		1'000	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	317.55		1'000	405.—
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	15'664.—		1'500 **15'100**	320.75
31561	Entretien de materiel spécialisé d'enseignement et de recherche	—		1'500	—
3161	Loyers et fermages	11'774.74		14'400	11'898.60
3163	Locations d'objets mobiliers	11'735.35		17'800	11'674.15
3171	Frais de représentation	12'310.24		13'800	13'920.50
3172	Prix et concours	—		3'500	—
3173	Frais d'organisation de congrès	16'178.40		26'500	3'598.57
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	34'701.95		47'000 **-12'000**	33'201.27
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	13'664.42		16'500	12'827.77
31822	Frais de télécommunications	51.—		300	17.—
31851	Indemnités et frais des commissions	17'622.80		23'500	16'483.10
31852	Consultations, mandats et expertises	34'203.32		35'000	10'152.70
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	336.95		1'900	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'005.—		1'200	895.—
3199	Frais divers	4'038.80		15'300 **-3'100**	3'058.30
3513	Participations à des charges de culture, de loisirs et de sports d'autres cantons	33'866.—		40'000	27'771.—

Renseignements complémentaires

3024 Salaire du responsable SSF de la Ville de Lausanne.

3031 Voir le commentaire de la rubrique 3011.

30391 Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30392 Voir le commentaire de la rubrique 30391.

30394 Voir le commentaire de la rubrique 30391.

3044 Le montant du budget est calculé automatiquement.
Chaque auxiliaire n'est pas au bénéfice d'une caisse de pension.

		Comptes 2012	Budget 2012
3061	01 : Vacations du personnel	62'764.90	73'000
	02 : Frais liés à la formation J+S (frais de transport et remontées mécaniques). Compensation partielle à la rubrique 4331 (finances de cours et écolages). Le budget doit tenir compte d'un coût réaliste pour organiser en cas de conditions défavorables, les cours dans d'autres stations que celles utilisées habituellement. Les stations usuelles octroient des conditions favorables à J+S et le SEPS a pu en bénéficier durant l'exercice 2012.	55'933.10	82'000
		118'698.—	**155'000**
			-20'000
3063	01 : Cette rubrique comprend les vacations du personnel	11'652.70	13'000
	02 : Logement et pension des moniteurs participant aux cours de formation et de perfectionnement J+S subentionnés par la Confédération. Compensation partielle par les rubriques 4331 et 4603 (voir la remarque sous rubrique 3061.02).	202'245.80	228'000
		213'898.50	**241'000**

3064 Le montant prévu au budget pour la participation du SEPS à SportAccord, aux Jeux Olympiques ainsi qu'au YOG (Youth Olympic Games Innsbruck 2012) n'a pas été utilisé intégralement.

3101 Les travaux d'impression prévus pour la promotion de Lausanne Capitale Olympique aux Youth Olympic Games Innsbruck 2012 n'ont pas été réalisés.

3103	01 : Dépenses pour le petit matériel des salles de gymnastique (matériel initial ou matériel de remplacement). Tous les projets n'ont pas été réalisés.	223'866.54	283'500
	02 : Projets conduits par le SEPS relatifs aux documents didactiques et au matériel pédagogique en général. Le dépassement (sous-rubrique) provient d'une part d'une action de promotion envers les formateurs J+S et d'autre part du paiement des manuels de formation J+S à la Confédération (voir rubrique 4603)	67'029.75	46'800
		290'896.29	**330'300**
3154	Crédit supplémentaire de CHF 15'100.-- entièrement compensé. La mise en service d'un nouveau logiciel métier au SEPS implique que les frais de maintenance exigés par la DSI soient portés en compte dans cette rubrique.	15'664.—	1'500
		15'664.—	**1'500**
			15'100

3173 Un montant avait été prévu au budget pour la Conférence Miroir du Sport ainsi que pour l'organisation du congrès de la CODEPS. Il n'a pas été utilisé.

3181 Voir le commentaire de la rubrique 3154.

3199 Voir le commentaire de la rubrique 3154.

5		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3523	Participations à des charges communales de culture, de loisirs et de sport	1'871'050.40		1'925'000	1'821'485.25
3653	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport	1'074'884.48		1'263'800	731'863.46
4331	Finances de cours et écolage		241'080.40	170'000	206'260.—
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		22.55	400	—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		66'351.83	20'000	43'335.02
43621	Remboursement de frais divers		829'717.45	875'000	7'559.09
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations		—	—	803'932.—
4513	Participation d'autres cantons à des charges de culture, de loisirs et de sport		24'744.55	13'000	22'634.75
4603	Subventions fédérales pour la culture, les loisirs et le sport		521'177.90	440'000	491'789.50
58	**Service de la population**	**146'379'027.88**		**117'136'300** **30'176'300**	**120'862'593.06**
			84'930'958.51	**59'095'200** **17'685'100**	**64'945'790.52**
3011	Traitement du personnel	13'590'285.93		14'250'100 **-530'700**	13'247'683.85
3014	Indemnités	17'579.15		—	—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3653	01 : manifestations scolaires. Une partie des manifestations scolaires prévues n'a pas été réalisée. De même, plusieurs manifestations ou activités se sont révélées moins coûteuses que prévu.	21'432.15	96'200
	02 : manifestations répétitives	392'759.50	349'500
	03 : manifestations occasionnelles	196'500.—	277'500
	04 : loyers des fédérations - Comme chaque année le budget du SEPS prévoyait des montants pour toutes les fédérations susceptibles de s'installer dans le canton. Toutes ne l'ont pas fait.	158'498.—	222'100
	05 : autres manifestations et divers	305'694.83	318'500
		1'074'884.48	**1'263'800**

4331 Le prix des cours J+S a subi une majoration afin de compenser les charges liées à l'augmentation de l'indemnité versée aux experts.

4361 Salaire versé par le DSAS et Swiss Olympic pour le Délégué Cool and Clean vaudois (était prévu à la rubrique 43621).

43621 Voir le commentaire de la rubrique 4361.

4513 Facturation des cours J+S aux participants d'autres cantons. Impossible à prévoir lors de l'établissement du budget.

58 Service de la population

3011 Disponibilité budgétaire de CHF 129'114.07 résultant de la vacance de poste figurant au plan des postes (départs à la retraite, changements de personnel, absences pour cause de maladie longue durée). Ces postes ont en fait été repourvus via des contrats CDD, sur la rubrique 3016, en raison de projets organisationnels pas encore aboutis.
Crédit supplémentaire de CHF 187'400 lié à des transferts de postes :
+1.8 ETP du secteur des ressources humaines ont été transférés du Département de l'intérieur en date du 01.02.2012 suite à la décision de rattacher le Service de la population au Département de l'économie et du sport (UB 31).
+0.3 ETP qui ont été transférés par le Service des routes en date du 01.02.2012 dans le cadre d'une mesure AI décidée au bénéfice d'un ancien collaborateur de ce service.
Compensation totale dans les comptes du Département de l'intérieur (UB 302) et du Service des routes (UB 62).
Diminution budgétaire de CHF 557'500 (ainsi que sur les charges sociales) en compensation de remplacements par contrats de durée déterminée des personnes absentes dans l'attente d'engagements (rubrique 3016)
Diminution budgétaire de CHF 165'700 au profit du Secrétariat général du DECS, nécessaire à la convention de départ validée par le C.E. en date du 27.06.12
Diminution budgétaire de CHF 48'300 en compensation des aménagements des locaux du Service de la population.
Un transfert budgétaire de CHF 53'400 a été effectué dans les comptes du service d'analyse et de gestion financières (UB 7041) dans le cadre du projet SIF/SAP et de la mise à disposition par le service de la population de 0.6 ETP.

3014 Indemnité pour heures de piquet au domicile et pour travail de nuit nécessaire à la division asile dans le cadre des mesures de renvoi et accompagnement des personnes à l'aéroport.
Dépassement budgétaire de CHF 17'579.15 compensation totale sous la rubrique 3011.

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3016 Salaires du personnel auxiliaire	1'832'198.89		1'178'900 **557'500**	1'085'215.40
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	843'176.81		885'300 **-27'700**	823'880.89
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	110'351.21		64'800 **29'200**	66'776.70
3035 Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	297'521.75		312'700 **-11'300**	290'805.46
3038 Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	39'015.36		23'500 **11'700**	23'521.27
30391 Cotis. PC Familles autorités et personnel	8'145.87		—	1'805.56
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	1'066.17		—	166.27
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'506'781.30		1'617'500 **-78'500**	1'482'940.54
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	156'285.57		98'800 **82'200**	118'008.26
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	130'002.63		169'400 **-400**	158'631.02
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	17'498.52		10'000 **1'200**	13'187.96
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	39'471.55		38'100	38'637.05
3063 Frais de repas et d'hôtel	3'925.60		10'100	5'771.05
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	7'258.68		8'600	8'082.67
3093 Frais sanitaires concernant le personnel	764.40		—	—
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	10'104.95		10'100	8'752.—
3101 Imprimés et fournitures de bureau	169'243.64		330'000 **-30'000**	173'061.31
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	8'398.22		25'400	8'800.44
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	63'574.68		68'000	66'195.11
31411 Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	57'714.35		— **58'000**	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	12'689.10		11'000	3'876.31
3161 Loyers et fermages	1'098'797.10		1'178'700	1'112'326.60
3163 Locations d'objets mobiliers	30'764.33		30'500	29'379.21
3171 Frais de représentation	22'577.43		21'600	20'602.40
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	394'887.26		437'300	404'046.20

Renseignements complémentaires

3016 Remplacement par contrat de durée déterminée des personnes absentes dans l'attente d'engagement en raison de mesures organisationnelles et processus décisionnels.
Dépassement budgétaire de CHF 95'798.89 compensation totale sous la rubrique 3011.
Crédit supplémentaire de CHF 557'500 remplacement par contrat de durée déterminée des personnes absentes dans l'attente d'engagement en raison de mesures organisationnelles et processus décisionnels, compensation totale sous la rubrique 3011.

3031 Voir commentaire sous la rubrique 3011.

3034 Voir commentaire sous la rubrique 3016.

3035 Voir commentaire sous la rubrique 3011.

3038 Voir commentaire sous la rubrique 3016.

30391 Dépassement budgétaire lié à l'entrée en vigueur dès le 01.10.2011 de l'arrêté du Conseil d'Etat du 17.08.2011 fixant le prélèvement d'une cotisation de 0,06% relatif à la loi du 23.11.2010 sur les prestations complémentaires cantonales pour les familles et les prestations cantonales de la rente pont (LPCFAm)
Contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012.

30394 Voir commentaire sous la rubrique 30391.

3041 Voir commentaire sous la rubrique 3011.

3044 Voir commentaire sous la rubrique 3016.

3051 Voir commentaire sous la rubrique 3011.

3054 Voir commentaire sous la rubrique 3016.

3061 Déplacements professionnels du personnel, ainsi que des officiers de l'état civil pour les célébrations de mariages.

3063 Frais occasionnés lors de participations aux assemblées et séminaires.

3101 Diminution des coûts liés au traitement des passeports provisoires en raison d'une forte baisse des demandes.
Diminution budgétaire de CHF 30'000 en compensation des frais d'instances judiciaires sous la rubrique 31859.

31411 Crédit supplémentaire CHF 58'000 nécessaire au rafraîchissement et à l'entretien des locaux du service de la population, compensation totale sous la rubrique 3011 et comptes associés.

3161 Disponibilité budgétaire de CHF 79'902 liée aux locaux du bureau cantonal de l'intégration qui a bénéficié de nouveaux locaux dès le 01.01.2012 dans un bâtiment propriété de l'Etat de Vaud, cet élément n'était pas connu lors de l'établissement du budget 2012 et un loyer avait donc été prévu au budget 2012.

3171 Participation aux conférences fédérales annuelles des autorités de surveillance de l'état civil, des naturalisations, de l'asile, des étrangers et documents d'identité.

	Comptes 2012	**Budget 2012**
3181 Disponibilité budgétaire de CHF 42'412.74 liée à la diminution des envois en recommandé des commandes d'actes par internet et affranchies au tarif ordinaire.		
1. Affranchissements	326'695.81	378'300
2. Frais et taxes CCP	68'191.45	59'000
	394'887.26	**437'300**

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	32'581.76		26'100	54'193.25
31851 Indemnités et frais des commissions	23'649.13		46'500	29'679.93
31852 Consultations, mandats et expertises	117'176.—		163'500	163'056.51
31858 Frais de détention et note de geôle	1'124'699.37		1'150'000	1'379'659.36
31859 Frais divers des instances judiciaires	117'582.20		59'000	92'302.15
			30'000	
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	23'976.55		20'000	38'349.80
3189 Frais de surveillance	142'776.75		151'500	141'305.03
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	12'002.—		16'700	10'389.—
3199 Frais divers	110.05		2'200	344.70
3522 Participations à des charges communales d'enseignement et de culte	4'011'864.03		250'000	167'577.55

Renseignements complémentaires

31821 Augmentation des consommations téléphoniques et de l'utilisation des téléphones cellulaires.

	Comptes 2012	Budget 2012
31851 Commission cantonale consultative des immigrés (CCCI)		
1. Jetons de présence (Bureau cantonal de l'intégration BCI)	8'412.96	25'000
2. Publication imprimés (BCI)	1'577.05	10'000
3. Organisation des assises (BCI)	9'635.—	10'000
4. Commissions Asile	1'152.12	1'500
5. Mariage d'exception Etat civil	2'872.—	—
	23'649.13	**46'500**
31852 Numérisation des registres de l'état civil par une société externe. Frais d'interprètes en matière d'asile.		
1. Honoraires des interprètes	7'264.—	1'000
2. Mandats BCI	43'756.—	20'500
3. Mandats, expertises	66'156.—	142'000
	117'176.—	**163'500**
31858 Interpellations et décisions de mise en détention administrative par le Juge de paix de Lausanne d'étrangers en situation illégale et facturées au Service de la Population.		
1. Détention LMC (loi sur les mesures de contrainte) Etrangers LEtr (Loi fédérale sur les Etrangers) Participation du canton au résultat d'exploitation de l'établissement concordataire de détention LMC Frambois.		
2. Détention LMC RA (Requérants d'asile)	800'899.—	900'000
4. Frais médicaux détention LMC LEtr	240'165.20	115'000
5. Frais médicaux détention LMC RA	26'654.85	15'000
	1'067'719.05	**1'030'000**

31859 Crédit supplémentaire de CHF 30'000, compensation totale sous la rubrique 3101.
Le montant des frais d'instances judiciaires porté au budget 2012 s'est révélé insuffisant, étant entendu qu'il est aléatoire de prévoir une forte augmentation des frais d'instances judiciaires liée au nombre de recours.

3188 Frais d'élimination des archives et frais de déménagement de Beaulieu 19-23 au chemin de Mornex 2 des bureaux de la coordination asile et du conseil en vue du retour.

3189 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.
Contrat de transport de fonds au secteur des documents d'identité.
Interventions sur site en cas de déclenchement d'une alarme.

3193 Cotisations aux associations des services cantonaux de migration, cotisation annuelle à la conférence des autorités de surveillance de l'état civil et cotisation annuelle à l'association des services cantonaux des passeports.

3522 Frais liés à la scolarisation des enfants de demandeurs d'asile ou de personnes à l'aide d'urgence.
En regard d'une dotation budgétaire de CHF 250'000, on constate une consommation à hauteur de 4'011'864.03 et un dépassement budgétaire de CHF 3'761'864.03 lié à l'anticipation d'un risque financier en rapport avec la mise en oeuvre de l'art 114b de la Loi scolaire, d'où la constitution d'une provision de CHF 4 millions.

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3655 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	119'599'061.87		93'810'400	98'836'545.51
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale	703'467.72		30'085'100 660'000	757'036.74

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3655	Dépenses principalement liées d'une part, à l'application du fédéralisme d'exécution dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence, d'autre part à la mise en oeuvre des mesures d'intégration en faveur des étrangers découlant également du droit cantonal. Les charges regroupées sous la première catégorie comprennent : (i) la subvention accordée à l'EVAM pour les tâches qui lui sont déléguées par la loi cantonale sur l'aide aux requérants d'asile et à certaines catégories d'étrangers (LARA) et qui comprennent, en sus de dépenses d'assistance et d'aide d'urgence, également les frais de santé et d'assurance obligatoire des soins (cpt 3655.01) ; (ii) la couverture des frais de traduction médicale pour le réseau de soins destinés aux demandeurs d'asile et aux bénéficiaires de l'aide d'urgence (cpt 3655.03) (iii) le service de la dette relative aux centres d'hébergement collectif préfinancés par la Confédération (cpt 3655.02 et 3655.05). Crédit supplémentaire de CHF 29'700'000 partiellement compensé sous les rubriques 4601 et 4605 a permis de couvrir l'intégralité de l'augmentation des dépenses variables et semi-variables liées à la hausse des nouvelles demandes d'asile. Crédit supplémentaire de CHF 5'900 totalement compensé sous la rubrique 4605, lié au versement d'une subvention extraordinaire versée par le Service de lutte contre le racisme pour une campagne romande de lutte contre le racisme. Crédit supplémentaire de CHF 351'700 totalement compensé sous la rubrique 4605, lié à une augmentation de la subvention fédérale pour le programme d'intégration des étrangers. Crédit supplémentaire de CHF 27'500 totalement compensé sous la rubrique 4605, mandats supplémentaires confiés au Bureau cantonal pour l'intégration des étrangers et la prévention du racisme par Caritas suisse pour une campagne de prévention des mutilations génitales féminines et du Service de la cohésion multiculturelle (Neuchâtel) pour la conception et l'organisation d'une formation de lutte contre les mariages forcés. Disponibilité budgétaire de CHF 4'296'438.13, ce résultat positif est principalement dû à une augmentation moins forte que prévue des frais médicaux, ainsi qu'à un volume d'engagements moins important qu'anticipé dans le domaine de l'intégration. En ce qui concerne les dépenses pour l'intégration elles comprennent essentiellement les mesures d'insertion sur le marché du travail et les cours de langue en faveur des étrangers.		
	01. Subvention EVAM (hors centres préfinancés)	115'110'061.44	89'272'700
	02. Amortissement intérêts des centres préfinancés	23'378.—	56'500
	03. Frais de santé hors EVAM (Etablissement Vaudois d'accueil des Migrants)	1'436'064.30	762'000
	05. Entretien redevance centres préfinancés	326'303.—	326'300
	13. Cours de français (BCI) Bureau Cantonal de l'Intégration	564'828.39	550'000
	14. Programme intégration des étrangers (BCI)	703'950.71	705'000
	15. Prévention du racisme	97'300.—	100'000
	16. Accueil des Etrangers (BCI)	34'180.—	50'000
	17. Intégration quartiers(BCI)	99'975.—	100'000
	19. Subvention admis provisoires (BCI)	575'041.93	750'000
	20. Mesures d'intégration des réfugiés (BCI)	626'687.50	1'137'900
	21. Mariage Forcés	200.—	—
	22.Bureaux régionaux fonctionnement	1'091.60	—
		119'599'061.87	**93'810'400**
			30'085'100
3665	Dépassement budgétaire de CHF 43'467.72 lié à l'augmentation des frais de l'aide au retour, de l'exécution des décisions de renvois et du refus de départ sur les vols de ligne, conduisant à l'organisation de vol spéciaux.		
	01. Frais documents de voyage	38'411.80	27'000
	03. Frais d'escorte ou d'accompagnement	90'802.55	75'000
	04. Viatique	1'401.75	8'000
	05. Voyage vers l'étranger (transport)	221'151.92	230'000
	06. Aide au retour individuel	271'849.15	269'000
	10. Frais divers	3'703.85	—
	15. Frais aéroportuaires LEtr	-250.—	25'000
	16. Frais transport convocation Requérants d'asile	76'396.70	26'000
		703'467.72	**660'000**

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
4312 Emoluments de police et de contrôle des habitants . . .		4'576'809.85	3'500'000	3'777'548.87
4313 Emoluments administratifs		7'562'719.84	8'100'000	5'657'650.09
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		—	3'000	659.65
4361 Remboursement de traitements et charges sociales . . .		334'407.58	144'100	229'282.42
43621 Remboursement de frais divers		421'188.47	122'500	122'435.85
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		6'088'109.42	—	171'405.95
4399 Autres recettes		36'560.—	115'000	80'853.46
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale		445'533.30	500'000	651'260.63
4601 Subventions fédérales pour la justice et la sécurité publique		2'953'174.—	1'427'800 **1'400'000**	2'362'662.—

Renseignements complémentaires

4312 Le dépassement budgétaire des émoluments de la division étrangers se justifie par l'augmentation de la durée de validité des permis B européens renouvellement à 5 ans dès 2002, précédemment 1 an.

4313 Emoluments des naturalisations, des passeports, des documents d'identité et des actes d'état civil.

4364 Ce compte enregistre un produit extraordinaire de CHF 6'088'109. Ce dernier est composé de deux montants, d'une part CHF 2'088'109 correspondant à la liquidation du fonds de rénovation des immeubles de l'Etablissement vaudois d'accueil des migrants (EVAM), réalisée le 01.01.2012; d'autre part, à CHF 4'000'000 correspondant au montant estimé de l'excédent de financement octroyé à l'EVAM en 2012 susceptible d'être rétrocédé à l'Etat conformément à l'art. 62 LARA.

4399 Refacturation des frais médicaux couverts par la société HPR, payés par l'établissement concordataire de détention administrative LMC Frambois et facturés au SPOP.

		Comptes 2012	Budget 2012
4505	Participation de la Confédération aux frais liés aux renvois.		
	01. Frais documents de voyage	16'397.40	15'000
	03. Frais escorte accompagnement	37'111.45	30'000
	05. Voyage vers étranger (transport)	7'927.—	5'000
	06. Aide au retour individuel	917.45	—
	12. Détention LMC RA	383'180.—	450'000
		445'533.30	**500'000**
4601	Crédit supplémentaire de CHF 1'400'000 compensation, voir commentaire sous la rubrique 3655. Participation de la Confédération aux frais administratifs. Le forfait administratif est versé par l'ODM en fonction du volume des nouvelles demandes d'asile. Compte tenu de l'augmentation de celles-ci la dotation budgétaire initiale de CHF 1'427'800 a été augmentée de CHF 1'400'000, pour atteindre CHF 2'827'800. Le montant réel atteint CHF 2'953'174, donnant lieu à un excédent de produit de CHF 125'374.		
	1. Forfait administratif	2'693'605.—	1'207'800
	3. Subvention CVR	259'569.—	220'000
		2'953'174.—	**1'427'800**
			1'400'000

5		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4605	Subventions fédérales pour la prévoyance sociale		62'512'456.05	45'182'800 16'285'100	51'892'031.60
59	**Service de la promotion économique et du commerce**	**66'244'206.36**		**65'510'600** -253'000	**86'550'723.26**
			29'051'847.36	**28'491'700**	**28'442'777.92**
3011	Traitement du personnel	3'192'797.62		3'175'400	3'126'038.19
3014	Indemnités	620.—		1'600	870.25
3016	Salaires du personnel auxiliaire	12'435.73		30'000	17'214.89
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	198'245.48		197'600	194'056.76
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	777.23		1'900	939.13
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	70'254.98		70'000	68'720.64
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	273.59		700	330.58
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'916.08		—	420.26
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	7.46		—	8.95
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	378'256.23		377'400	370'057.89
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	1'358.80		3'600	1'358.80
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	28'975.19		36'400	35'758.64
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	121.38		400	183.48
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	38'721.51		34'500	34'926.41
3063	Frais de repas et d'hôtel	7'666.18		10'000	9'962.52
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	960.—		1'000	400.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	3'851.50		4'500	3'562.95

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4605	Crédit supplémentaire de CHF 15'900'000 compensation, voir commentaire sous la rubrique 3655. Crédit supplémentaire de CHF 351'700 compensation, voir commentaire sous la rubrique 3655. Crédit supplémentaire de CHF 5'900 compensation, voir commentaire sous la rubrique 3655. Crédit supplémentaire de CHF 27'500 compensation, voir commentaire sous la rubrique 3655. Subventions fédérales à titre de contribution forfaitaire à la couverture des frais liés à l'accueil des demandeurs d'asile et des personnes à l'aide d'urgence, ainsi qu'à l'encouragement de l'intégration des étrangers conformément à l'Ordonnance fédérale sur l'intégration des étrangers (OIE). Par rapport à une dotation initiale de CHF 45'182'800, augmentée de CHF 16'285'000. On enregistre des versements à hauteur de CHF 62'512'456, soit un excédent de produits issus de la Confédération de CHF 1'044'556. Ce résultat positif est principalement dû à un produit extraordinaire lié à la dissolution d'un fonds de compensation intercantonal dédié à l'aide d'urgence et géré par la Conférence des directrices et directeurs cantonaux des affaires sociales (CDAS). A noter que les comptes du service de la population intègrent une provision de CHF 4'800'000 en rapport avec un différend avec l'office fédéral des migrations (ODM) pendant devant le Tribunal administratif fédéral et pouvant donner lieu à la restitution à la Confédération de produits perçus en trop sur la période 2011 et 2012.		
	1. Financement ODM prestations EVAM	47'755'721.05	31'579'900
	2. Amortissement intérêts centres préfinancés	632'136.—	665'300
	3. Frais de santé	10'988'439.—	8'324'400
	5. Entretien redevance centres préfinancés	364'957.—	365'000
	9. Subvention ODM programme d'intégration des Etrangers BCI	1'271'348.—	925'000
	11. Forfait intégration admis provisoires BCI	837'466.—	2'145'300
	17. Forfait intégration réfugiés ODM BCI	636'389.—	1'177'900
	23. Subvention mariages forcés	26'000.—	—
		62'512'456.05	**45'182'800**
			16'285'100

59 Service de la promotion économique et du commerce

3011	Rattrapage DECFO-SYSREM 2012.		
3014	Indemnités pour travail de nuit, du dimanche et des jours fériés versées principalement aux inspecteurs de la Police du commerce.		
3031	Voir commentaire rubrique 3011.		
3035	Voir commentaire rubrique 3011.		
30391	Entrée en vigueur le 01.10.2011 de l'arrêté du Conseil d'Etat du 17.08.2011 fixant le prélèvement d'une cotisation de 0.06% pour financer les prestations complémentaires cantonales aux familles et les prestations cantonales de la rente-pont (LPCFam). La part employeur a été centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012.		
30394	Voir commentaire rubrique 30391.		
3041	Voir commentaire rubrique 3011.		
3051	Les conclusions du marché public LAA ont permis à l'Etat d'obtenir une baisse des taux de cotisation de l'assurance-accidents.		
3061	Les déplacements professionnels ont été plus nombreux et une indemnité annuelle fixe supplémentaire de CHF 800.- a été accordée pour la mise à disposition d'un véhicule privé.		

Département de l'économie et du sport

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3101 Imprimés et fournitures de bureau	67'567.40		68'000 -600	61'805.—
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	4'899.05		6'500	5'379.50
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	13'700.55		2'500 12'000	1'292.30
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	511.90		2'500	315.75
3163 Locations d'objets mobiliers	10'583.80		10'500	11'113.60
3171 Frais de représentation	57'335.12		395'000 -266'000	47'249.09
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	29'577.49		43'000 -3'000	36'103.80
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	22'948.34		21'000	19'769.57
3184 Frais de contentieux et de poursuites	17'551.45		11'000 4'000	11'924.—
31851 Indemnités et frais des commissions	13'182.66		19'000	11'022.70
31852 Consultations, mandats et expertises	267'476.84		500'600	418'511.21
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	626.40		500 600	528.75
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	45'810.—		47'000	43'660.—
3199 Frais divers	850.65		2'000	1'747.20

Renseignements complémentaires

3101 Y compris l'impression des brochures d'informations aux entreprises et celle des cartons de lotos officiels vendus par les préfectures aux sociétés organisatrices.

31111 Remplacement d'une chaise de bureau défectueuse et des armoires à dossiers suspendus de l'unité Entreprises.
Crédit supplémentaire approuvé par le Chef du département le 09.10.2012.

3163 Location des deux photocopieurs multi-fonctions du Service.

3171 Frais engagés lorsque le Service représente le Canton à des événements en Suisse ou à l'étranger, accueille des délégations étrangères ou organise des conférences de presse et des séances d'informations à ses partenaires. Aucune action de promotion n'a été mise sur pied directement par le Service en 2012.

3181 Moins d'envois (publipostages) en nombre.

3184 La Police du commerce émet chaque année un nombre important de factures pour encaisser les divers émoluments liés à ses domaines d'intervention. En cas de non paiement de ces contributions dans les délais impartis, la PCC engage systématiquement les poursuites nécessaires, conformément à sa procédure de suivi des débiteurs qui a été renforcée en 2011.
En juillet 2012, le Service s'est par ailleurs acquitté d'un montant de CHF 1'200.- à titre d'indemnité de dépens dans le cadre d'un recours ayant entraîné l'annulation d'une décision.
Crédit supplémentaire approuvé par le Chef du département le 24.08.2012.

		Comptes 2012	Budget 2012
31851	DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE :		
	1 - Conseil économique.	399.80	1'500
	2 - Comité SPECo-OTV.	462.97	1'500
	POLICE DU COMMERCE :		
	3 - Commission d'examen LADB.	5'375.16	9'000
	4 - Commission "Sports de neige".	3'201.74	3'000
	5 - Commission "Guides de montagne".	3'742.99	3'000
	6 - Commission LPros (Loi sur l'exercice de la prostitution).	—	1'000
		13'182.66	**19'000**

31852 Les principales réalisations 2012 ont été les suivantes :
- mise à jour des supports de communication de la promotion économique, essentiellement ses brochures d'informations aux entreprises et le site internet vaud.ch;
- élaboration de statistiques sectorielles et conjoncturelles;
- lancement d'études pour mesurer les impacts économiques des allègements temporaires d'impôt cantonal et communal accordés;
- développement du système d'information (SI) du Service par la mise en place d'une application de gestion de la relation-client (CRM).

Le Conseil économique n'a lancé aucune étude en 2012. Le crédit budgétaire de CHF 100'000.- à sa disposition n'a donc pas été utilisé.

3188 Le rattachement début 2012 de l'unité en charge du logement au Département de l'intérieur a rendu nécessaire le rapatriement d'un collaborateur.
Crédit supplémentaire approuvé par le Chef du département le 20.03.2012.

3193	En tant que membre des institutions suivantes :		
	1 - Fédération suisse du tourisme.	4'120.—	4'120
	2 - Fondation Nature & Economie.	5'000.—	5'000
	3 - FRC (Fédération romande des consommateurs).	18'000.—	18'000
	4 - OSEC (Office suisse d'expansion commerciale).	3'240.—	3'240
	5 - SEREC (Association suisse pour le service aux régions et communes). L'association a été dissoute.	—	1'000
	6 - Suisse tourisme.	15'300.—	15'300
	7 - SwissMedia (Association suisse du multimédia). Nouveau.	150.—	—
	8 - Montant à disposition.	—	340
		45'810.—	**47'000**

5		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3301	Amortissements des créances et débiteurs	607'636.55		250'000	-57'619.40
3508	Participations à des charges fédérales d'économie publique et d'agriculture	6'580.—		8'600	—
3518	Participations à des charges d'économie publique et d'agriculture d'autres cantons	6'500.—		6'500	13'080.—
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	749'550.95		850'000	775'095.70
3658	Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture	51'773'477.70		50'194'400	73'534'414.05
3758	Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'économie publique et l'agriculture	4'641'594.55		5'340'000	4'179'026.50
3802	Attributions à des fonds hors bilan	3'881'091.—		3'700'000	3'499'587.60
3901	Imputations internes de frais de personnel	87'915.—		87'000	71'906.—
4063	Impôt sur les tombolas et les loteries		19'405'455.60	18'500'000	17'497'637.89
4101	Patentes de boissons et de tabac		2'184'091.65	1'800'000	1'966'032.85

Renseignements complémentaires

3301 Solde net entre les amortissements (abandons et corrections de valeurs) de créances (débiteurs et prêts) de l'exercice et les dissolutions de corrections de valeurs des années antérieures.

3508 Contribution du Canton aux tests conjoncturels réalisés chaque année sous l'égide du Centre de recherche conjoncturelle (KOF) de l'Ecole polytechnique fédérale de Zurich (EPFZ).

3518 Contribution du Canton à la Conférence des chefs de département de l'économie publique de Suisse occidentale (CDEP-SO).

3652 Contributions en faveur de la formation professionnelle dispensée dans le secteur de l'hôtellerie-restauration.

		Comptes 2012	Budget 2012
3658	DEVELOPPEMENT ECONOMIQUE :		
	1 - Organismes de promotion cantonaux, intercant. et actions de promotion.	9'896'426.15	10'193'400
	2 - Organismes régionaux.	1'171'840.—	1'950'000
	3 - Projets régionaux et cantonaux.	6'306'848.75	5'600'000
	Y compris la conversion partielle d'un prêt en aide à fonds perdu pour faciliter l'implantation d'une entreprise sur le site de l'Aéropôle de Payerne.		
	4 - Prestataires de services aux entreprises.	3'029'723.—	3'221'000
	5 - Projets d'entreprises.	3'657'607.80	3'480'000
	6 - Pertes sur cautionnements.	2'282'032.—	250'000
	Représentent trois dossiers dont un à hauteur de CHF 2'097'965.-.		
	7 - Coopération technique.	429'000.—	500'000
	8 - Soutien à l'industrie et à l'innovation.	25'000'000.—	25'000'000
		51'773'477.70	**50'194'400**
3758	Aide aux régions allouée dans le cadre de la Loi fédérale du 6 octobre 2006 sur la politique régionale (LPR) - part de la Confédération reversée au :		
	1 - Volet cantonal.	1'527'594.55	1'740'000
	2 - Volet intercantonal.	3'114'000.—	3'600'000
	Les fonds reçus de la Confédération sont enregistrés à la rubrique 4758.		
		4'641'594.55	**5'340'000**

3802 Versement au Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse et abandonnée, en vertu de l'art. 59, al. 3 de la Loi sur la protection des mineurs (LProMin), qui stipule que le 20% du montant des taxes perçues sur les loteries, tombolas et lotos sert à alimenter ce fonds. Le produit effectif des taxes (rubrique 4063) s'étant révélé supérieur au montant budgété, le Fonds a bénéficié d'une attribution plus élevée.

3901 Coût du dispositif de lutte contre le travail illicite dans le secteur de l'hôtellerie-restauration - part à charge des employeurs vaudois qu'ils financent par la contribution prélevée à ce titre (voir rubrique 4313.3). La contrepartie se trouve dans les comptes du Service de l'emploi à la rubrique 52.4901.

4063 Les chiffres de la Loterie Romande ont été plus favorables qu'escompté. Voir commentaire rubrique 3802.

4101 Taxe de 0.8% perçue depuis 2007 sur les ventes de boissons alcooliques à l'emporter. Le budget sera revu à la hausse.

5	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
4109 Patentes diverses		111'334.50	112'000	97'952.53
4313 Emoluments administratifs		2'379'381.05	2'505'000	2'467'571.64
4331 Finances de cours et écolage		25'620.—	20'000	17'342.—
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		14'038.—	20'000	18'190.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		85'822.15	91'100	96'469.09
43621 Remboursement de frais divers		71'950.86	73'600	92'192.20
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations		132'559.—	30'000	2'010'363.22
4758 Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'économie publique et l'agriculture		4'641'594.55	5'340'000	4'179'026.50

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4109	Recettes provenant des autorisations délivrées dans les domaines suivants :		
	1 - Commerce itinérant (particuliers).	26'650.—	30'000
	2 - Forains, cirques.	3'600.—	5'000
	3 - Ventes aux enchères et de gré à gré.	2'996.—	2'000
	4 - Commerce itinérant (entreprises).	6'860.—	20'000
	5 - Maîtres de sports de neige.	12'222.50	9'000
	6 - Guides de montagne.	5'130.—	7'000
	7 - Droits éludés.	15'516.—	15'000
	8 - Collectes.	30'830.—	20'000
	9 - Crédit à la consommation.	3'500.—	1'000
	10 - Accompagnateurs en montagne.	4'030.—	2'000
	11 - Prêts sur gages et achats à réméré.	—	500
	12 - Courtage matrimonial.	—	500
		111'334.50	**112'000**
4313	Emoluments et contributions perçus par la Police du commerce :		
	1 - Autorisations LADB.	1'495'921.75	1'525'000
	2 - Contribution à la formation professionnelle des métiers de bouche.	747'675.95	850'000
	3 - Lutte contre le travail illicite.	120'783.35	100'000
	4 - Indication des prix.	2'600.—	5'000
	5 - Surveillance prostitution.	7'800.—	20'000
	6 - Autorisations petites loteries.	4'600.—	5'000
		2'379'381.05	**2'505'000**

4331 L'organisation des examens professionnels en vue de l'obtention du certificat cantonal d'aptitudes pour exploiter un établissement public a été déléguée à Gastrovaud qui rétrocède au Canton 10% des émoluments d'inscription par module pour lui permettre de couvrir ses propres frais en la matière.

4352 Produit de la vente des cartons de lotos officiels que la Police du commerce est chargée de faire imprimer (frais pris en charge à la rubrique 3101).

4361 Retenues sur salaires de la prime d'assurance-accidents non professionnels à charge de l'employé et encaissements des diverses allocations pertes de gain (accident, service militaire ou civil, maternité). La rubrique comprend également la couverture des frais liés à la perception de la contribution en faveur de la formation professionnelle des métiers de bouche.

43621 Principalement les éléments suivants :
- les communications téléphoniques privées des collaborateurs-trices (retenues forfaitaires);
- la participation demandée aux collaborateurs-trices pour la mise à disposition d'une place de parc;
- les défraiements rétrocédés à l'Etat employeur;
- les frais réclamés lorsqu'une facture émise n'est pas payée dans les délais et qu'un rappel doit être envoyé.

4364 Récupérations sur cautionnements honorés précédemment.

4758 Voir rubrique 3758.

5		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus
	Récapitulation		
51	Secrétariat général du DECS	3'270'786.04	26'792.10
52	Service de l'emploi	107'189'974.47	86'334'401.72
54	Service de l'agriculture	297'141'569.05	278'025'358.38
56	Service de l'éducation physique et du sport	6'720'732.51	1'683'094.68
58	Service de la population	146'379'027.88	84'930'958.51
59	Service de la promotion économique et du commerce	66'244'206.36	29'051'847.36
	Totaux	626'946'296.31	480'052'452.75
	Excédent des charges sur les revenus		146'893'843.56
	Sommes égales	626'946'296.31	626'946'296.31

Département de l'économie et du sport

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3'100'200	29'900	272'900	—	2'938'794.80	31'086.65
135'578'000	112'363'000	-935'000	-500'000	101'932'101.38	74'910'110.29
298'134'300	278'478'800	4'061'000	3'296'000	294'847'529.05	275'015'512.17
7'224'500	1'518'400	-20'000	—	6'057'829.13	1'575'510.36
117'136'300	59'095'200	30'176'300	17'685'100	120'862'593.06	64'945'790.52
65'510'600	28'491'700	-253'000	—	86'550'723.26	28'442'777.92
626'683'900	479'977'000	33'302'200	20'481'100	613'189'570.68	444'920'787.91
	146'706'900		12'821'100		168'268'782.77
626'683'900	626'683'900	33'302'200	33'302'200	613'189'570.68	613'189'570.68

Département des infrastructures et des ressources humaines

6		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
6	**Département des infrastructures et des ressources humaines**	**456'222'841.33**		**507'998'700** **7'427'400**	**450'171'743.43**
			134'501.463.99	**127'083'300** **2'917'200**	**131'915'365.89**
61	**Secrétariat général du DIRH**	**24'299'350.03**		**24'494'900** **295'500**	**24'409'951.35**
			5'813'543.95	**6'071'300** **230'000**	**6'921'385.99**
3011	Traitement du personnel	7'949'366.29		8'052'000 **23'400**	7'720'475.79
3016	Salaires du personnel auxiliaire	27'443.31		28'000	104'021.58
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	492'545.99		501'300 **3'400**	479'411.21
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	1'605.43		1'900	6'501.35
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	163'752.61		178'200 **1'100**	169'585.19
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	565.12		800	2'288.40
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	4'314.40		100 **500**	1'413.61
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	16.54		—	16.64
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	914'878.91		972'900 **1'300**	932'601.40
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	1'066.72		2'000	11'647.21
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	151'606.28		166'400 **800**	161'453.01
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	475.40		900	1'927.73

Renseignements complémentaires

6 Département des infrastructures et des ressources humaines

		Comptes 2012	Budget 2012
	Charge nette du département	321'721'377. 34	380'915'400

61 **Secrétariat général du DIRH**

3011	Compensation obtenue du DFIRE pour la suppléance de 0.6 ETP du Secrétariat général engagé sur le projet SIF durant l'année 2012.		
	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	5'791'149.74	5'818'100
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	498'140.91	509'400
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	750'675.64	815'100
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	909'400.—	909'400
		7'949'366.29	**8'052'000**
			23'400
3016	Personnel auxiliaire engagé en appui au Secrétariat général et à l'Office de l'information sur le territoire		
3031	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	358'904.21	362'700
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	30'669.96	31'800
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	46'271.82	50'100
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	56'700.—	56'700
		492'545.99	**501'300**
			3'400
3035	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	127'137.71	128'800
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	—	11'300
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	16'514.90	18'000
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	20'100.—	20'100
		163'752.61	**178'200**
			1'100
30391	Contribution patronale prestations complémentaires familles centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation dès le 01.10.2011.		
	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	3'468.24	—
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	295.70	—
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	450.46	—
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	100.—	100
		4'314.40	**100**
			500
30394	voir rubr. 30391		
3041	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	667'769.84	692'500
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	34'958.06	59'000
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	94'051.01	103'300
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	118'100.—	118'100
		914'878.91	**972'900**
			1'300
3051	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	132'201.—	136'900
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	4'028.05	12'200
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	6'277.23	8'200
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	9'100.—	9'100
		151'606.28	**166'400**
			800

6		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	54'923.55		82'900 **-16'900**	120'312.41
3062	Frais de représentation et d'habillement	182.50		3'000	477.90
3063	Frais de repas et d'hôtel	6'513.20		17'100	5'999.11
3064	Frais de participation à des congrès	3'694.05		5'000	1'543.50
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	1'909.33		2'000	1'920.—
3082	Remboursements versés aux PASC	9'406.80		80'000 **-50'000**	15'532.80
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	8'500.—		8'500	8'500.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	16'370.76		18'400	10'211.—
3101	Imprimés et fournitures de bureau	110'780.40		133'800 **-18'000**	94'177.75
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	1'013'024.33		958'200 **100'000**	981'707.10
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	87'587.40		24'800 **64'500**	100.—
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	531.70		3'000	1'170.35
3123	Consommation d'électricité	1'359.15		3'000	1'849.55
3135	Achats de matières premières et de fournitures	1'519.35		6'000	5'984.95
3136	Achats de fournitures pour véhicules	2'059.09		5'000	4'177.35
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	35'988.40		— **43'400**	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	1'677.65		6'500	650.40

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3061	Les coûts relatifs à l'utilisation des véhicules en carsharing ainsi que les parts sur abonnements de transports publics ont été décentralisés dans les autres services du département dès 2012.		
	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	35'766.30	55'900
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	188.—	1'000
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	969.25	8'000
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	18'000.—	18'000
		54'923.55	**82'900**
			-16'900
3063	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	4'814.65	11'000
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	609.80	200
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	188.75	5'000
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	900.—	900
		6'513.20	**17'100**
3082	Diminution d'engagement de personnes astreintes au service civil		
	1. Unité de développement durable	1'048.60	40'000
	2. Office de l'information sur le territoire	8'358.20	40'000
		9'406.80	**80'000**
			-50'000
3099	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	14'986.56	16'600
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	84.20	—
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	—	500
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	1'300.—	1'300
		16'370.76	**18'400**
3101	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD		
	Fournitures courantes économat	11'747.50	22'500
	Fournitures pour imprimantes du département site Riponne	15'760.05	35'000
	2. Unité de développement durable (UDD)		
	Edition de jalons et guides	65'833.40	48'000
	3. Office de l'information sur le territoire (OIT)		
	Fournitures courantes économat, papiers et films pour plans	12'064.60	18'000
	4. Unité de conseil et d'appui (UCA)		
	Fournitures courantes économat	2'574.85	7'500
	5. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)		
	Fournitures courantes économat	2'800.—	2'800
		110'780.40	**133'800**
			-18'000
3102	1. Secrétariat général, UDD, OIT		
	Livres, journaux, abonnements, normes et documentations	10'113.98	10'000
	2. Centrale des autorisations (CAMAC)		
	Publications des avis d'enquêtes dans la Feuille des avis officiels, augmentation du nombre de dossiers publiés en 2012	1'001'209.75	946'000
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	1'500.60	2'000
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	200.—	200
		1'013'024.33	**958'200**
			100'000
31111	Achats de mobilier et équipements de bureau supplémentaires en raison de la nouvelle législature 2012-2017 et de l'effet DUPLO		
	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT et OAJE (après DUPLO)	83'805.50	21'000
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	481.90	500
	3. Office d'accueil de jour des enfants (avant DUPLO)	3'300.—	3'300
		87'587.40	**24'800**
			64'500
31411	Frais extraordinaires de réfection et d'installations de locaux en raison de la nouvelle législature 2012-2017 et de l'effet DUPLO au Secrétariat général et à l'Office de l'accueil de jour des enfants (OAJE)		
31511	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	1'619.35	6'000
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	58.30	500
		1'677.65	**6'500**

6	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	7'902.20		11'200	3'483.60
3155 Entretien des véhicules et accessoires	—		3'000	—
3161 Loyers et fermages	262'488.—		279'000	1'317'670.05
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie	5'629.70		7'000	7'507.80
3163 Locations d'objets mobiliers	62'342.50		78'800	68'771.45
			-13'000	
3171 Frais de représentation	5'155.65		9'200	3'402.15
3173 Frais d'organisation de congrès	21'738.90		35'000	3'253.88
			-13'000	
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	55'851.40		54'800	51'422.08
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	16'387.21		17'400	16'046.33
3184 Frais de contentieux et de poursuites	1'142.—		3'000	1'584.25
31851 Indemnités et frais des commissions	90'565.22		57'600	26'895.69
31852 Consultations, mandats et expertises	632'677.80		547'300	496'770.50
			170'000	
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	1'212.70		4'800	17'515.23
3188 Frais d'élimination des déchets et transports	—		—	280.25
3191 Taxes	93'861.65		80'000	81'766.35
			10'000	
3192 Taxes sur les véhicules à moteur	—		100	40.—

Renseignements complémentaires

3154 Entretien d'appareils de mesures et de matériel spécifique d'impressions de plans à l'Office de l'information sur le territoire

3155 Entretien par le Centre cantonal d'entretien des véhicules, voir rubr. 3136

		Comptes 2012	Budget 2012
3161	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	197'238.—	219'700
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	59'280.—	59'300
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE) dès 01.12.2012	5'970.—	—
		262'488.—	**279'000**

3162 Rétrocession à l'ASIT-VD sur la vente de géodonnées de l'Office de l'information sur le territoire.

3163	Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT :		
	1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions	30'467.75	28'700
	2. Location matériel spécifique pour l'impression de plans (OIT)	26'216.—	28'000
	3. Leasing pour équipement de mesure GPS de précision-fin du leasing (OIT)	1'188.85	14'500
	Unité de conseil et d'appui (UCA) :		
	1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions	2'669.90	5'800
	Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)		
	1. Frais d'utilisation photocopieurs/imprimantes multifonctions	1'800.—	1'800
		62'342.50	**78'800**
			-13'000

3173 Les coûts liés à l'organisation de la Conférence des directeurs des travaux publics, par le Secrétariat général, sont inférieurs au budget prévu

3181	Frais de port		
	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT		
	Dépassement dû à l'augmentation des frais d'envois de recommandés de l'Office de l'information sur le territoire et d'importants envois de jalons et documentations de l'Unité de développement durable	48'990.51	46'000
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	272.50	800
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	3'000.—	3'000
	Frais du CCP		
	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	3'588.39	5'000
		55'851.40	**54'800**
31821	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	11'560.57	12'000
	2. Unité de conseil et d'appui (UCA)	1'426.64	2'000
	3. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	3'400.—	3'400
		16'387.21	**17'400**
31851	1. Indemnités de la Commission cantonale de nomenclature (Office de l'information sur le territoire).	1'116.04	5'000
	2. Indemnités de la Commission cantonale immobilière (Unité des opérations foncières). Augmentation du nombre de mandats attribués à la commission en 2012	89'449.18	52'600
		90'565.22	**57'600**
31852	1. Secrétariat général	25'205.70	32'000
	2. Centrale des autorisations (CAMAC)	22'277.60	14'300
	3. Unité de développement durable (UDD)	81'388.80	70'000
	4. Office de l'information sur le territoire (OIT)	503'805.70	431'000
		632'677.80	**547'300**
			170'000

3187 Prime casco collective couvrant les déplacements professionnels des collaborateurs du service au moyen de leurs véhicules privés et prime RC du véhicule de service de l'Office de l'information sur le territoire.

3191 Augmentation de la taxe sur la valeur ajoutée forfaitaire due, découlant des recettes plus importantes que prévues de l'Office de l'information sur le territoire.

6		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	197'723.99		200'800	198'182.—
3194	Prestations non matérielles	68'873.05		124'300	62'669.55
				-12'000	
3199	Frais divers	2'082.50		2'700	609.05
3301	Amortissements des créances et débiteurs	10'050.90		14'000	3'723.85
3319	Amortissements d'autres dépenses	—		—	100.—
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	11'700'000.—		11'703'200	11'202'600.—
4212	Intérêts sur créances débiteurs		605.95	400	1'795.15
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		712.80	1'160'700	1'257'696.70
4313	Emoluments administratifs		2'630'021.95	2'535'000	2'533'931.38
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		1'939'515.50	1'510'000	1'726'712.70
				130'000	
4356	Facturation de services à des tiers		891'301.15	654'000	886'349.10
				100'000	
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		68'667.60	76'400	127'672.—
43621	Remboursement de frais divers		6'520.45	6'800	7'523.66
4371	Amendes		61'219.—	—	—
4506	Participation fédérale à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement		208'479.55	125'000	373'605.30
4901	Imputations internes de frais de personnel		6'500.—	3'000	6'100.—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3193	1. Secrétariat général	57'645.40	58'300
	2. Unité de développement durable (UDD)	2'173.—	2'500
	3. Office de l'information sur le territoire (OIT)	137'355.59	139'000
	4. Unité de conseil et d'appui (UCA)	550.—	1'000
		197'723.99	**200'800**
3194	Baisse des coûts relatifs aux licences d'utilisation et d'acquisition de géodonnées en raison de modifications de contrats entre les fournisseurs et l'Office de l'information sur le territoire.		
3199	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	1'882.50	2'500
	2. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	200.—	200
		2'082.50	**2'700**
4313	Augmentation du nombre de dossiers traités en 2012 par la Centrale des autorisations (CAMAC)		
4352	1. Secrétariat général, guides des marchés publics	5'301.30	—
	2. Centrale des autorisations, facturation des publications des avis d'enquêtes dans la Feuille des avis officiels. Augmentation du nombre de dossiers publiés en 2012	1'216'459.—	1'100'000
	3. Office de l'information sur le territoire Vente de géodonnées et taxes d'utilisation Recettes supplémentaires dues au renouvellement d'un important contrat d'utilisateur et un volume de vente de données supérieur aux prévisions	717'755.20	410'000
		1'939'515.50	**1'510'000**
			130'000
4356	1. Secrétariat général, cours sur les marchés publics	500.—	—
	2. Centrale des autorisations, prestations InfoCamac Professionnel	20'187.50	25'000
	3. Unité de développement durable, prestations rapport Forum DD	7'500.—	—
	4. Office de l'information sur le territoire Mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérification des mutations	750'506.95	624'000
	Facturation participations des propriétaires aux frais de mensuration cadastrale (dernière entreprise de mensuration hors investissement)	112'606.70	5'000
		891'301.15	**654'000**
			100'000
4361	Diminution du taux de retenue, au personnel, de la cotisation à l'assurance pour les accidents non professionnels		
	1. Secrétariat général, CAMAC, UDD, OIT	52'863.83	57'800
	2. Unité des opérations foncières (UOF)	2'811.25	4'000
	3. Unité de conseil et d'appui (UCA)	5'492.52	7'100
	4. Office d'accueil de jour des enfants (OAJE)	7'500.—	7'500
		68'667.60	**76'400**
4371	Recette extraordinaire relative à une amende prononcée par le Secrétariat général, en tant qu'autorité compétente dans le domaine des marchés publics à l'encontre d'une entreprise ayant sous-traité des travaux à une société occupant des travailleurs non déclarés.		
4506	Participations fédérales pour l'Offie de l'information sur le territoire		
	1. Plan d'ensemble	15'000.—	15'000
	2. Points fixes	128'624.40	50'000
	3. Tenue du Registre des bâtiments et logements RegBL	31'590.75	31'000
	4. Convention Geoportail	19'200.—	19'000
	5. Entretien frontière nationale	14'064.40	10'000
		208'479.55	**125'000**
4901	voir 62.3901 Entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le contrôle de la comptabilité		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
62	**Service des routes**	**104'595'808.38**		**101'877'800** **1'288'300**	**99'772'756.92**
			69'411'298.66	**61'613'000** **2'067'300**	**65'563'963.52**
3011	Traitement du personnel	41'347'563.65		42'977'300 **-1'284'800**	41'532'208.54
3014	Indemnités	1'082'645.37		1'180'000	1'022'090.13
3016	Salaires du personnel auxiliaire	265'925.65		300'000 **87'000**	227'334.99
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	2'648'525.36		2'731'000 **-77'200**	2'656'686.11
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	14'639.36		15'000 **4'300**	12'737.51
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	933'020.90		962'000 **-7'000**	935'646.73
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	5'257.03		6'000	4'493.34
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	25'494.49		—	5'652.85
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	143.40		—	17.12
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	4'657'401.03		4'908'000 **-149'000**	4'694'599.76
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	14'678.30		23'000 **6'700**	19'829.45
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	1'025'028.11		1'060'000 **-26'700**	1'038'800.88
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	6'576.62		7'000 **2'000**	5'361.35
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	793'447.30		961'400 **-2'800**	746'446.70
3062	Frais de représentation et d'habillement	28'454.—		57'000	36'826.50
3063	Frais de repas et d'hôtel	894'892.60		915'000 **-800**	944'686.28
3064	Frais de participation à des congrès	171.60		1'000	600.23
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	6'688.01		6'000	5'760.—
3069	Frais divers pour le personnel	282'497.20		320'000	279'510.45
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	5'123.50		— **5'500**	—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	38'717.40		86'000	160'189.90
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	79'592.70		127'000	74'935.20
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	67'621.65		70'000 **-700**	61'836.15
3101	Imprimés et fournitures de bureau	94'654.45		110'000 **-1'500**	78'185.90
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	48'557.72		49'000 **-1'500**	38'453.70
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	67'335.65		30'000 **41'500**	—

Renseignements complémentaires

62 **Service des routes**

3011 Transfert en 2012 de 4.9 ETP au service de la mobilité dans le cadre de la réorganisation des tâches de planification stratégique du réseau routier cantonal et de 0.3 ETP au service de la population - poste administratif - mesure AI

3014 Indemnités de piquet, pour travail de nuit, dimanches et jours fériés

3031 Voir détail sous rubrique 3011

3035 Voir détail sous rubrique 3011

30391 Contribution patronale prestations complémentaires familles centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation dès le 01.10.2011.

30394 Voir rubrique 30391

3041 Voir détail sous rubrique 3011

3051 Voir détail sous rubrique 3011

3061 Voir détail sous rubrique 3011

3062 Indemnités pour travaux spéciaux

3063 Voir détail sous rubrique 3011

3069 Achat, renouvellement et entretien de l'habillement de sécurité du personnel d'exploitation, conformément au plan de sécurité de la SUVA

3081 Recours à une société de travail intérimaire

3091 Formation continue pour le personnel des centres d'entretien des routes nationales. Pour le reste du personnel, la formation est centralisée au SPEV

3093 Vaccination du personnel d'exploitation, visites médicales pour les collaborateurs travaillant plus de 25 nuits/an et plan de prévention 45+

3099 Voir détail sous rubrique 3011

		Comptes 2012	**Budget 2012**
3101	Transfert de budget au service de la mobilité lié au transfert des 4.9 ETP		
	1. Imprimés, fournitures de bureau	86'882.80	104'000
	2. Héliographie, plans, photos	7'771.65	6'000
		94'654.45	**110'000**
			-1'500
3102	1. Frais d'annonces	18'583.40	10'000
	2. Livres, journaux, normes	29'974.32	39'000
		48'557.72	**49'000**
			-1'500

31111 Travaux supplémentaires d'aménagement dans les dépôts des cantonniers et à la Riponne.

6	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	290'801.94		717'000 **-430'000**	522'430.13
3121 Consommation d'eau	58'464.49		65'000	68'389.22
3123 Consommation d'électricité	1'270'551.02		1'331'000	1'289'219.80
3124 Achats et consommation de combustibles	271'326.51		236'000	218'185.64
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	22'401.75		24'000	16'966.42
3135 Achats de matières premières et de fournitures	—		—	225.—
3136 Achats de fournitures pour véhicules	2'611'766.68		2'019'000 **630'000**	2'137'061.20
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	116'140.36		100'000 **35'000**	84'581.11
31421 Entretien des routes cantonales	20'954'641.80		17'835'700 **400'000**	18'148'786.45
31422 Entretien des routes nationales	9'360'330.45		7'312'000 **1'550'000**	8'142'916.67

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3114	Les rubriques 3114, 3136, 3154 et 3155 forment une enveloppe budgétaire. Diminution du budget 2012 de CHF 430'000.- au profit de la rubrique 3136 suite à l'adaptation du budget et de l'imputation des pièces de rechange pour les véhicules et les engins d'exploitation conformément aux règles COREA.		
	1. Achats de matériel d'exploitation	253'657.82	655'000
	2. Achats de matériel pour le laboratoire des matériaux	27'404.12	50'000
	3. Achats de matériel géomatique	9'740.—	12'000
		290'801.94	**717'000**
			-430'000
3121	Eau pour le lavage des tunnels et le curage des canalisations		
3123	1. Secteurs ciel ouvert	449'188.64	553'000
	2. Eclairage des tunnels	818'674.73	775'000
	3. Bâtiment du centre d'entretien de la Blécherette		
	4. Signalisation	2'687.65	3'000
		1'270'551.02	**1'331'000**
3124	Budget difficile à suivre car le SR ne gère pas toutes les commandes. La consommation est par ailleurs tributaire de la météo et les prix varient en fonction du marché		
3136	Les rubriques 3114, 3136, 3154 et 3155 forment une enveloppe budgétaire. Le montant du budget 2012 a été complété par des crédits supplémentaires totalisant CHF 630'000.- dont CHF 430'000.- de la rubrique 3114 et CHF 200'000.- de la rubrique 4607 (réallocations financières en fonction de nouvelles recettes au budget 2012). Voir commentaire rubrique 3114		
	1. Fournitures diverses	938'606.65	610'000
	2. Essence	1'673'160.03	1'409'000
		2'611'766.68	**2'019'000**
			630'000
31413	Transfert de budget complémentaire de la rubrique 3011 - externalisation de l'entretien des locaux de la Blécherette		
31421	L'excédent de charges, en partie refacturé aux communes - rubrique 4356, provient du service hivernal. Le risque de dépassement est annoncé lors de l'établissement du budget.		
	1. Voirie et entretien ordinaire	2'170'103.60	1'670'000
	2. Enduits superficiels	160'826.45	300'000
	3. Revêtements en béton bitumeux	1'217'477.25	1'700'000
	4. Corrections et améliorations	2'658'968.35	2'250'000
	5. Ouvrages divers	1'683'553.25	2'800'000
	6. Service hivernal	10'910'340.65	7'200'000
	7. Plans et abornements	75'866.—	77'700
	8. Reconstructions et entretiens des ponts RC	1'154'408.70	1'210'000
	9. Dégâts dus aux forces de la nature	896'812.05	600'000
	10. Entretien des tunnels RC	26'285.50	28'000
		20'954'641.80	**17'835'700**
			400'000
31422	Les comptes libres ci-dessous ont été adaptés au manuel de comptabilité pour l'entretien par activité de l'OFROU. Excédent de charges de CHF 2'048'330.45 principalement pour le sous-compte 9. Ce montant est entièrement compensé à la rubrique 4607 par une recette supplémentaire de la Confédération de CHF 6'342'870.40		
	1. Produit partiel 1 (PP1)-Service hivernal	1'313'198.51	1'700'000
	2. PP2-Nettoyage	379'267.95	750'000
	3. PP3-Surfaces vertes	92'156.45	400'000
	4. PP4-Services de l'électromécanique	340'861.80	350'000
	5. PP5-Services techniques	208'099.25	300'000
	6. PP6-Service des accidents	1'201'565.35	1'500'000
	7. Entretien des CeRN	83'844.45	70'000
	8. Entretien des places de ravitaillement	277'688.80	200'000
	9. Service OFROU - Filiale - Tiers - Mesures individuelles	5'463'647.89	2'042'000
		9'360'330.45	**7'312'000**

Département des infrastructures et des ressources humaines

6		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3143	Entretien de la signalisation routière et de l'éclairage public	1'235'511.49		1'480'000	1'879'219.87
				-40'000	
3146	Entretien des forêts, alpages et domaines	—		3'000	-23'863.55
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	3'547.90		44'000	3'776.65
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	124'646.53		174'000	157'242.30
3155	Entretien des véhicules et accessoires	293'631.25		250'000	249'235.30
3161	Loyers et fermages	544'570.55		536'700	59'024.—
3163	Locations d'objets mobiliers	119'930.25		129'700	132'592.60
3171	Frais de représentation	32'326.95		38'000	24'702.15
				-500	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	33'821.84		35'000	34'195.58
				-1'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	141'472.89		120'000	126'815.90
				29'500	
31822	Frais de télécommunications	46'500.48		30'000	27'969.42
				10'000	
3184	Frais de contentieux et de poursuites	1'282.—		1'000	871.30
31851	Indemnités et frais des commissions	—		2'000	-1'328.84
31852	Consultations, mandats et expertises	698'455.55		313'000	434'231.35
				401'000	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	171'713.25		246'000	210'929.16
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	661'270.29		600'000	701'267.85
				80'000	
3191	Taxes	1'395'400.60		1'283'000	1'428'186.03
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	342'559.18		333'000	286'689.16
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	9'715.67		12'000	9'533.24
				-500	
3199	Frais divers	11'243.40		5'000	3'410.70
				-200	
3301	Amortissements des créances et débiteurs	17'134.61		30'000	-6'657.61
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	7'251'553.65		8'085'000	7'154'539.10
				30'000	
3319	Amortissements d'autres dépenses	331'086.10		300'000	194'053.20
3527	Participations à des charges communales de trafic et d'énergie	324'783.95		325'000	460'382.45
3726	Subventions redistribuées à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir	337'344.—		—	—
3801	Attributions à des fonds du bilan	342'287.95		135'000	305'368.20

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3143	1. Signaux, réseau routier	396'458.20	350'000
	2. Peinture, réseau routier	489'362.24	650'000
	3. Compteurs, recensements, études	34'297.—	30'000
	4. Réseau mobilité douce	42'271.45	100'000
	5. Electromécanique signaux lumineux	253'778.75	275'000
	6. Electromécanique tunnels et galeries	19'343.85	75'000
		1'235'511.49	**1'480'000**
			-40'000

31511 Rubrique en relation avec la rubrique 31111

3154 Les rubriques 3114, 3136, 3154 et 3155 forment une enveloppe budgétaire.
Voir commentaires rubriques 3114 et 3136

1. Entretien du matériel d'exploitation	106'694.96	151'000
2. Entretien du matériel du laboratoire des matériaux	16'925.87	20'000
3. Entretien du matériel géomatique	1'025.70	3'000
	124'646.53	**174'000**

3155 Les rubriques 3114, 3136, 3154 et 3155 forment une enveloppe budgétaire.
Voir commentaires rubriques 3114 et 3136

31821 L'excédent de charges est compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4607.
Avec l'augmentation de la téléphonie mobile, il y a un transfert de charge de la rubrique 31822 vers 31821

31822 L'excédent de charges est compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4607. Voir également le commentaire de la rubrique 31821

31852 Divers mandats supplémentaires: Agenda 21, édition d'une publication Jalon SR, bulletins de communication interne financés par des transferts de budget des rubriques 3011 et 4607

3188 L'excédent de charges est compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4707 (subventions fédérales RN)

3191 Principalement TVA du service et taxes d'épuration.
Excédent de charges compensé par la rubrique 4607

3192 Principalement taxes RPLP

3319 Amortissements des études abandonnées du compte de bilan "Etudes préalables aux constructions et corrections des routes cantonales"

3527 Sécurisation des passages à niveau des lignes régionales

3726 Subventions fédérales redistribuées : RPT - convention-programme "Mesures de Protection contre le bruit et l'isolation acoustique (voir rubrique 4726)

3801 Fonds 0016 de la gravière de Bioley-Orjulaz (voir rubrique 4356) :
CHF 203'580.- attribution au fonds 0016 de la gravière de Bioley-Orjulaz pour la somme des contributions reçues en 2012 et CHF 138'707.95 correction des revenus 2011

6		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3901	Imputations internes de frais de personnel	353'280.—		481'000	347'360.—
3904	Imputations internes de loyers et de redevances	81'500.—		60'000	69'000.—
3908	Imputations internes de prestations informatiques	258'800.—		230'000	253'000.—
3909	Imputations internes diverses	39'360.—		55'000	39'360.—
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		4'760'717.97	4'490'000	4'363'040.59
4313	Emoluments administratifs		256'165.—	230'000	296'907.70
4351	Vente d'eau, d'énergie et de combustible		34'366.25	30'000	19'230.80
4356	Facturation de services à des tiers		3'367'399.73	1'957'000	2'396'867.97
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		823'582.46	1'020'000 **-2'700**	1'003'478.77
43621	Remboursement de frais divers		22'846.89	20'000	23'606.09
4363	Remboursements de dommages		3'083'731.03	3'750'000	3'809'559.88
4409	Part à d'autres recettes fédérales		27'078'160.63	26'889'000	27'009'053.—
4507	Participation fédérale à des charges de trafic et d'énergie		290'232.10	202'000	-137'852.20
4517	Participation d'autres cantons à des charges de trafic et d'énergie		479'102.20	505'000	494'191.77

Renseignements complémentaires

3901 Voir rubr. 62.4901 CHF 134'500.- entretien courant des routes nationales, frais de gestion administrative
Voir rubr. 706.4901 CHF 41'900.- entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel
Voir rubr. 62.4901 CHF 54'400.- entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel
Voir rubr. 62.4901 CHF 18'180.- entretien courant des routes nationales, frais pour la formation du personnel
Voir rubr. 62.4901 CHF 81'700.- entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité
Voir rubr. 64.4901 CHF 900.- entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité
Voir rubr. 61.4901 CHF 6'500.- entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour le contrôle de la comptabilité
Voir rubr. 62.4901 CHF 11'000.- entretien courant des routes nationales, frais pour le soutien informatique
Voir rubr. 64.4901 CHF 4'200.- entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des locaux de la division Entretien - site Riponne SR

3904 Voir rubr. 64.4904 CHF 81'500.- entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition des locaux de la division entretien - site Riponne SR

3908 Voir rubr. 63.4908 CHF 258'800.- entretien courant des routes nationales, frais pour la mise à disposition des PC du personnel

3909 Voir rubr. 105.4909 CHF 39'360.- frais de maintenance du réseau de télécommunication Polycom

4272 Redevances des places de ravitaillement des routes nationales de la Côte, de Lavaux, du Chablais et de Bavois ainsi que de la station d'Epalinges sur le domaine public des routes cantonales

		Comptes 2012	Budget 2012
4356	Attribution au fonds 0016 de la gravière de Bioley-Orjulaz pour la somme des contributions reçues en 2012 CHF 203'580.- et correction des revenus 2011 de CHF 138'707.95 (4356.2), voir rubrique 3801		
	1. Locations de matériel	45'770.85	20'000
	2. Autres recettes	652'393.33	487'000
	3. Refacturation aux communes du service hivernal	2'605'672.40	1'400'000
	4. Reprographie	63'563.15	50'000
		3'367'399.73	**1'957'000**
4361	1. Remboursements de la SUVA, d'assurances privées, militaire	467'294.86	567'000
	2. Parts employés SUVA, rachats	356'287.60	453'000
		823'582.46	**1'020'000**
			-2'700
4409	Pas de contribution globale (4409.2) en 2012, dû à la construction de la H144		
	1. Impôt sur les huiles minérales	27'078'160.63	26'889'000
	2. Contribution globale pour les routes principales		
		27'078'160.63	**26'889'000**
4507	Participation fédérale pour le personnel administratif et technique travaillant pour l'achèvement du réseau des routes nationales en diminution avec la reprise de ce réseau par la Confédération (RPT)		
	1. Participation fédérale sur les salaires	189'777.—	150'000
	2. Participation fédérale sur les loyers	—	4'000
	3. Participation fédérale pour les frais généraux	—	25'000
	4. Participation fédérale pour le mobilier	—	3'000
	5. Participation fédérale pour travaux sur routes principales	100'455.10	20'000
		290'232.10	**202'000**

4517 Entretien des installations électromécaniques du tronçon de l'A5 entre Yverdon-Ouest et Vaumarcus pour l'unité territoriale IX

6		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
4607	Subventions fédérales pour le trafic et l'énergie		28'570'870.40	22'228'000 2'070'000	26'017'082.70
4726	Subventions à redistribuer à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir		337'344.—	—	—
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan		—	3'000	-23'863.55
4901	Imputations internes de frais de personnel		299'780.—	282'000	282'660.—
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises		7'000.—	7'000	10'000.—
63	**Direction des systèmes d'information**	**120'453'151.14**		**116'950'300** 5'340'700	**118'017'639.05**
			5'137'379.47	**4'182'200** 522'700	**5'291'240.38**
3011	Traitement du personnel	38'694'917.68		40'139'600 -1'256'000	38'246'323.03
3014	Indemnités	375'656.37		419'600	354'599.71
3016	Salaires du personnel auxiliaire	185'234.50		244'200	203'953.91
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	2'425'144.02		2'497'000 -29'000	2'395'341.22
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	11'577.28		15'300	12'734.37
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	859'207.04		883'400	848'586.70
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	4'075.04		5'400	4'482.48
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	23'440.39		—	5'251.76
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	111.06		—	30.10
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	4'677'721.04		4'870'200 -140'000	4'603'809.50
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	12'032.87		24'300	13'746.01
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	354'433.91		472'400	439'667.40
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'807.83		2'900	2'451.22
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	140'099.74		160'000	188'225.27
3063	Frais de repas et d'hôtel	33'032.34		30'000	28'864.79
3064	Frais de participation à des congrès	21'409.27		55'000	54'587.65
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	6'101.34		6'800	6'320.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	32'036.02		34'000	21'013.30
3101	Imprimés et fournitures de bureau	64'314.20		100'000	103'557.68
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	41'701.13		50'000	34'620.47

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4607	Subvention fédérale pour l'exploitation des routes nationales L'excédent correspond à la réalisation de prestations complémentaires demandées par la Confédération. Voir également rubrique 3191		
	1. Part vaudoise pour l'entretien courant des RN exécuté par l'UTII	15'417'488.89	16'600'000
	2. Frais de gestion de l'UTII	745'456.83	800'000
	3. OFROU - Mesures individuelles	3'584'404.91	2'000'000
	4. Prestations de centre des CeRN	8'823'519.77	2'828'000
		28'570'870.40	**22'228'000**
			2'070'000
4726	Subventions fédérales à redistribuer (voir rubrique 3726)		
4801	Fonds 0016 de la gravière de Bioley-Orjulaz (voir rubrique 3146) : prélèvement sur le fonds pour la somme des dépenses engagées; pas de dépenses en 2012		
4901	Voir rubr. 62.3901 CHF 134'500.- entretien courant des routes nationales, frais de gestion administrative Voir rubr. 62.3901 CHF 54'400.- entretien courant des routes nationales, frais pour la gestion des dossiers du personnel Voir rubr. 62.3901 CHF 18'180.- entretien courant des routes nationales, frais pour la formation du personnel Voir rubr. 62.3901 CHF 81'700.- entretien courant des routes nationales, frais de gestion pour la tenue de la comptabilité Voir rubr. 62.3901 CHF 11'000.- entretien courant des routes nationales, frais pour le soutien informatique		
4902	Voir rubr. 252.3902 CHF 7'000.- amortissement du véhicule de l'ECAL		

63 Direction des systèmes d'information

3011	L'écart a été causé par la vacance de postes tout au long de 2012. Ce sont ainsi environ 19 postes, en moyenne annuelle, qui sont restés inoccupés.		
3014	Idemnités versées au personnel d'astreinte pour des périodes de piquet dans le domaine de l'exploitation, de la maintenance informatique et des télécommunications.		
30391	Contribution patronale prestations complémentaires familles centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation dès le 01.10.2011.		
30394	Voir commentaire rubrique 30391.		
3061	Frais de déplacement des collaborateurs	43'830.05	67'000
	Plan de mobilité du site de Longemalle à Renens	96'269.69	93'000
		140'099.74	**160'000**

6	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
31112 Achats de matériel et logiciels informatiques	4'683'134.01		4'605'400 **291'300**	4'942'935.30
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	—		—	561'966.63
3123 Consommation d'électricité	479'543.80		444'000	342'461.05
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses	172.80		2'000	43.70
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	162.65		500	271.90
3136 Achats de fournitures pour véhicules	47'111.30		48'800	25'547.95
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	29'461.20		— **32'000**	16'123.85
31414 Entretien des installations téléphoniques	—		170'000	228'694.75
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	28'486.45		30'000	18'571.70
31512 Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion	52'834'928.42		45'947'300 **4'969'400**	47'470'381.76
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	49'047.28		50'000	2'532'686.16
3155 Entretien des véhicules et accessoires	5'710.85		10'000	4'410.16
3161 Loyers et fermages	3'935'983.80		2'626'000 **1'393'000**	3'204'036.77
3163 Locations d'objets mobiliers	121'015.87		168'400	154'481.74
3171 Frais de représentation	8'256.10		8'000	7'679.70
3173 Frais d'organisation de congrès	1'621.35		3'200	1'707.40

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
31112	Acquisition de licences logicielles	3'611'717.72	3'705'400
	Acquisition de solutions informatiques	318'686.40	400'000
	Acquisition de petit matériel informatique n'entrant pas dans le cadre du crédit d'inventaire et redevance des contrats de location de matériel arrivant à échéance	752'729.89	500'000
	Le budget a été complété des crédits supplémentaires suivants : rééquipement de l'OPTI après incendie, mise en oeuvre de la solution de gestion des hospitalisations extra cantonales, mise en oeuvre de la solution de "wiki recensement" du patrimoine architectural, acquisitions liées à la mise en oeuvre du radar d'Echallens, renouvellement de la gestion électronique des documents du SAN.		
		4'683'134.01	**4'605'400**
			291'300

3123 Consommation électrique des serveurs situés dans le centre de calcul de Renens et dans la salle machines de Berne, des locaux d'Ecublens ainsi que des différents points de présence du réseau cantonal vaudois. Le dépassement s'explique par le retard pris dans le désengagement de la salle machines de Berne ainsi que par une année "d'apprentissage" (première année d'exploitation complète et en charge) du centre de calcul de Renens. Les coûts d'électricité dépendent fortement des températures extérieures qui dictent la charge des appareils qui produisent le froid pour la climatisation de la salle.

31413 Nettoyage des locaux occupés temporairement par la DSI à Ecublens pendant la réalisation des travaux de transformation du bâtiment de Recordon 1. C'est l'objet du crédit supplémentaire octroyé. Voir également rubr. 3161.

31414 Les charges initialement prévues dans ce compte ont été portées à la rubrique 31512 en vue de la mise en cohérence des dépenses avec le futur plan de de comptes harmonisé.

31512 Maintenance applicative corrective, adaptative, réglementaire, évolutive. Maintenance logicielle, exploitation des infrastructures et applications informatiques. Le montant du budget 2012 a été complété de crédits supplémentaires pour l'évolution de systèmes d'information métier qui n'avait pas été prévue au moment de l'élaboration du budget (redéveloppement des applications du Registre foncier, charges informatiques en lien avec l'augmentation des effectifs de la police, renouvellement du SI véhicules, gestion des garanties de construction, gestion des hospitalisations extra cantonales, gestion des travaux du centre d'édition de la CADEV, évolutions du système fiscal, renouvellement des logiciels du Centre d'appels téléphoniques de l'ACI, exploitation du centre de calcul au profit du CHUV, évolutions des applications liées au RDU, stabilisation de la solution de gestion des immeubles, maintenance des licences et exploitation du nouveau système d'information financier, gestion de la formation du personnel de l'Administration, nouvelle application pour la gestion de l'aide au logement, évolutions de la gestion du contentieux).
Le dépassement constaté sur ce compte est compensé par le disponible sur les autres comptes faisant partie des rubriques informatiques (31112, 31414 3154, 31822, 31852). Le budget total (y compris crédits supplémentaires) de ces rubriques était de CHF 62'090'900.- et les comptes se montent à CHF 62'053'232.46.

3161 Les principaux objets imputés à cette rubrique et prévus au budget sont les loyers du site de Longemalle, les différents loyers des sites de présence du réseau cantonal vaudois. En plus de ces objets, la DSI a dû prendre en charge les loyers de ses locaux temporaires à Ecublens (pendant la rénovation du bâtiment de Recordon 1) ainsi que le loyer de la salle machines de Berne car le désengagement prévu a été considérablement retardé en 2012.

3171 Le dépassement est dû notamment à l'organisation de la conférence de presse sur le site de Longemalle pour l'inauguration du centre de calculs de Renens.

6		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	18'319.77		12'000	10'527.80
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	136'115.83		168'000	189'947.34
31822	Frais de télécommunications	2'401'585.05		2'800'000	2'721'983.39
31852	Consultations, mandats et expertises	2'084'537.70		3'177'500 **80'000**	3'859'425.41
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	2'421.75		4'000	1'348.45
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	29'742.80		20'000	16'434.40
3189	Frais de surveillance	110'574.80		113'000	—
3191	Taxes	87'700.39		103'400	63'819.34
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	44'003.04		46'000	44'148.76
3199	Frais divers	3'988.25		4'000	3'783.55
3301	Amortissements des créances et débiteurs	119.85		—	—
3319	Amortissements d'autres dépenses	5'345'352.96		6'378'700	4'026'053.52
4356	Facturation de services à des tiers		3'200'304.61	2'000'000 **522'700**	3'120'552.83
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		463'247.03	401'200	535'087.22
43621	Remboursement de frais divers		62'893.95	66'600	52'284.77
4609	Autres contributions et subventions fédérales		—	29'200	9'000.—
4908	Imputations internes de prestations informatiques		1'410'933.88	1'685'200	1'574'315.56
66	**Service de la mobilité**	**185'492'634.73**		**194'824'900** **445'200**	**185'369'049.56**
			49'049'537.25	**50'976'000** **2'700**	**48'900'485.46**
3011	Traitement du personnel	2'170'511.38		2'024'300 **347'000**	1'830'895.19
3016	Salaires du personnel auxiliaire	4'160.02		10'000	42'765.42
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	134'340.15		124'700 **21'900**	113'310.89
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	260.01		600	2'683.11
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	47'780.54		44'400 **7'600**	40'266.68
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	91.53		200	944.45
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'312.49		—	238.67
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	2.49		—	0.53
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	261'163.99		246'800 **49'300**	223'147.46
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	—		1'200	5'134.63
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	47'391.43		44'700 **5'400**	40'373.33
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	102.49		300	1'064.37
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	15'645.85		17'300 **2'800**	13'722.55
3063	Frais de repas et d'hôtel	2'944.50		5'000 **800**	3'605.30

Renseignements complémentaires

3181 L'envoi systématique en recommandé des cartes "Matrics" permettant la connexion au portail sécurisé a été repris par la DSI au début de l'année 2012. Cette prestation est à l'origine du dépassement.

3188 Le dépassement s'est produit par l'enregistrement des coûts du déménagement non prévu d'une partie des collaborateurs de la DSI situés dans l'immeuble de Recordon 1 (à cause du début des travaux de rénovation) vers les locaux provisoires d'Ecublens.

3319 Amortissement annuel des éléments portés au crédit d'inventaire pour l'acquisition de matériel informatique et de télécommunications. Le solde au 31.12.2012 du crédit d'inventaire, après amortissement, se monte à CHF 11'260'796.02 pour un plafond autorisé par décret à CHF 15'000'000.-. L'amortissement est moindre que prévu en raison notamment d'un rythme de renouvellement des serveurs plus lent (un appel d'offres publiques est en cours pour les années 2013 et suivantes).

4356 Fourniture de prestations informatiques et de télécommunications à des entités internes et externes à l'Etat de Vaud.
L'augmentation par rapport au budget se situe notamment dans l'exploitation pour le compte du CHUV d'une partie du centre de calcul de Renens, la facturation de l'utilisation du système d'information police aux communes, mises à disposition de fibres optiques et raccordements de sites.

4609 Cette prestation a été reprise dans le cadre de l'unité territoriale II (UT II des routes nationales).

		Comptes 2012	Budget 2012
4908	Convention informatique pour la gestion des postes de travail des CSR (Centres sociaux régionaux) . Le budget 2012 prévoyait également la prise en compte des agences d'aide sociale (AAS) ainsi que des structures d'accueil de jour des enfants (AJE). Ces deux derniers domaines n'ont pas fait l'objet d'un décompte en fin d'année. Voir rubrique 41.3908	1'152'133.88	1'455'200
	Convention informatique pour la gestion des postes de travail liés à l'unité territoriale II (UT II des routes nationales) voir rubrique 62.3908	258'800.—	230'000
		1'410'933.88	**1'685'200**

66 Service de la mobilité

3011 Transfert en 2012 de 4.9 ETP du service des routes dans le cadre de la réorganisation des tâches de planification stratégique du réseau routier cantonal.

3031 Voir commentaire de la rubrique 3011.

30391 Contribution patronale prestations complémentaires familles centralisées au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation dès le 01.10.2011

30394 Voir 30391.

3041 Voir commentaire de la rubrique 3011.

3051 Voir commentaire de la rubrique 3011.

6		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3082	Remboursements versés aux PASC	1'823.70		11'000	—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	3'087.50		4'000	2'421.30
				700	
3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'735.25		10'000	3'864.20
				1'500	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	9'182.98		11'000	3'527.05
				1'500	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	445.35		—	—
				4'000	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	182.45		1'500	228.30
3161	Loyers et fermages	—		3'500	—
3163	Locations d'objets mobiliers	10'151.55		12'300	10'307.—
3171	Frais de représentation	3'915.15		5'500	3'910.05
				500	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	4'735.36		7'000	4'800.58
				1'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	2'822.54		3'000	2'865.71
				500	
31851	Indemnités et frais des commissions	-1.—		4'500	1'321.15
31852	Consultations, mandats et expertises	970'923.43		976'700	1'298'279.84
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	575.65		500	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	63'672.—		65'000	63'964.—
				500	
3199	Frais divers	—		1'000	776.—
				200	
3318	Amortissement risques sur prêts conditionnellement remboursables	10'990'400.—		11'960'600	9'258'456.—
3319	Amortissements d'autres dépenses	66'349.80		—	-507'620.—
3657	Aides et subventions pour le trafic et l'énergie	170'675'926.15		179'228'300	172'903'795.80
4313	Emoluments administratifs		112'865.—	102'000	76'495.—
4356	Facturation de services à des tiers		28'090.—	8'000	30'145.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		38'538.93	19'000	39'442.61
				2'700	
43621	Remboursement de frais divers		42'029.95	—	904.80
4527	Participations communales à des charges de trafic et d'énergie		48'828'013.37	50'847'000	48'753'498.05
69	**Service du personnel de l'Etat de Vaud**	**21'381'897.05**		**69'850'800**	**22'602'346.55**
				57'700	
			5'089'704.66	**4'240'800**	**5'238'290.54**
				94'500	
3011	Traitement du personnel	8'293'045.41		54'265'600	8'285'919.11
				-422'400	
3013	Allocations pour enfants et de naissance	51'319.67		70'000	43'000.—
3014	Indemnités	70.—		—	20.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	1'379'155.90		1'585'400	1'369'279.22
				322'800	

Renseignements complémentaires

3102 CHF 5'796.35 concernent les frais de publication des projets ferroviaires refacturés aux entreprises (voir rubrique 43621)

31852 Les mandats concernent des études régionales de planification (schémas directeur), les plans d'agglomérations, les projections de la mobilité, la promotion des mobilités durables, la planification des transports publics, les aménagements et espaces publics, les mobilités douces et l'assistance juridique.

3318 Prêts conditionnellement remboursables : provision pour risque de non remboursement (montant selon décrets d'octroi des subventions).

3319 Amortissement complémentaire pour risque sur prêts.

3657 Indemnisation des coûts non couverts du trafic régional, couverture des déficits d'exploitation (lignes urbaines et trafic touristique), frais d'améliorations techniques et subventions.
Voir tableau détaillé en fin de brochure.

		Comptes 2012	Budget 2012
43621	Indemnité de l'Office fédéral de la topographie pour les données liées à la cartographie des chemins pour piétons	34'246.—	—
	Retenues pour places de parc privées et natel	1'987.60	—
	Refacturation frais publications projets ferroviaires (voir 3102)	5'796.35	—
		42'029.95	—

4527 Participation des communes aux coûts non couverts du trafic régional, aux déficits d'exploitation et aux frais d'améliorations techniques des entreprises de transports publics selon les dispositions de la loi sur les transports publics (LPTu).
Voir aussi 3657 et tableau détaillé en fin de brochure.

69 Service du personnel de l'Etat de Vaud

		Comptes 2012	Budget 2012
3011	1. Personnel du service	5'375'223.05	5'833'700
	2. Garderies	2'917'822.36	3'154'400
	3. Stage de réinsertion professionnelle	—	855'300
	4. PC familles : contribution patronale	—	2'100'000
	Pour tenir compte de la contribution PC famille, un montant de CHF 2'100'000.-, centralisé au SPEV a été porté au budget 2012. De ce montant, la somme de CHF 422'400.- a été enregistrée en diminution de charge au moyen des demandes de crédits supplémentaires totalement compensées de plusieurs services de l'Etat de Vaud.		
	5. Compensation du renchérissement de 0.2% (budget centralisé au SPEV)		
	Pour tenir compte de la compensation du renchérissement de 0.2%, un montant de CHF 42'322'200.-, centralisé au SPEV, a été porté au budget 2012	—	42'322'200
		8'293'045.41	**54'265'600**
			-422'400

3016 Crédits supplémentaires de CHF 322'800.-, selon décision du Conseil d'Etat relatif à l'engagement d'un auxiliaire pour renforcer le secteur du du Case Management et les garderies.

Département des infrastructures et des ressources humaines

6		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	2'037'490.76		2'142'500	2'045'893.93
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	86'106.63		98'800	85'647.46
				16'500	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	181'600.48		218'500	181'309.71
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	30'309.58		34'700	30'304.01
				6'800	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	4'949.09		—	1'117.36
				3'200	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	934.14		—	194.09
				1'500	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	946'995.10		1'162'100	1'132'811.94
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	131'926.—		201'200	147'397.46
				9'000	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	445'236.03		541'800	486'121.77
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	13'110.38		19'600	16'740.11
				800	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	7'008.08		16'200	14'543.20
3063	Frais de repas et d'hôtel	7'227.35		31'300	6'290.95
3064	Frais de participation à des congrès	526.70		5'000	—
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	5'730.67		7'700	6'885.33
3071	Pensions de retraite	32'935.80		42'000	32'935.80
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	2'245'581.80		2'174'500	2'589'715.85
				204'300	
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3'096'120.44		4'050'000	3'515'536.91
				-60'000	
3092	Frais de recherche de personnel	654'054.72		780'000	667'385.02
				40'000	
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	9.45		200	129.35
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	3'573.75		12'000	8'497.05
3101	Imprimés et fournitures de bureau	80'985.34		139'200	102'391.85
				-21'500	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	3'346.05		6'300	2'707.55
3103	Fournitures scolaires	10'224.23		13'500	8'156.05
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	12'654.80		5'000	—
				7'500	
3113	Achats équip. autres locaux	37'552.05		46'500	38'314.85
3121	Consommation d'eau	3'155.85		2'300	2'211.15
3123	Consommation d'électricité	9'042.05		9'600	5'373.75
3129	Consommation autres formes énergie	11'427.30		12'000	10'030.35
3131	Achats produits alimentaires	250'142.35		236'500	237'498.80
3132	Achats fournitures soins,analyses	3'441.30		7'000	3'728.30
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	21'829.75		20'800	17'677.20
31413	Frais nettoyage fact.par tiers	1'417.65		7'400	10'649.20
3145	Entr.parcs & zones loisirs	87.50		3'300	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	689.90		7'300	395.90
3154	Entr.mach.,mat.d'exploitation	5'419.25		6'000	2'303.35
3161	Loyers et fermages	497'948.85		628'200	484'644.—
				8'300	
3163	Locations d'objets mobiliers	47'377.90		31'500	16'670.65
				14'000	
3171	Frais de représentation	289.50		3'400	60.—
3174	Camps & voyages d'études	1'712.40		5'700	1'240.30
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	119'755.74		180'800	141'835.22
				-12'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	19'423.25		18'100	17'002.98
				3'000	
31851	Indemnités et frais des commissions	121'346.36		150'000	143'654.42
31852	Consultations, mandats et expertises	443'486.25		823'100	666'987.50
				-73'100	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	20'718.05		23'300	18'904.15
				9'000	

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
3031	1. Charges AVS/AC du personnel du service	294'455.—	362'900
	2. Garderies	182'315.76	193'100
	3. Stages de réinsertion professionnelle	—	53'500
	4. Cotisation de solidarité agricole	2'250.—	3'000
	5. Participation aux frais administratifs de la Caisse AVS pour l'ensemble des collaborateurs de l'Etat (sans UNIL et CHUV)	1'558'470.—	1'530'000
		2'037'490.76	**2'142'500**
3034	Crédits supplémentaires de CHF 16'500.- (explication sous 3016)		
3038	Crédits supplémentaires de CHF 6'800.- (explication sous 3016)		
30391	Crédit supplémentaire de CHF 3'200.- (explication sous 3011)		
30394	Crédits supplémentaires de CHF 1'500.- (explication sous 3011)		
3044	Crédit supplémentaire de CHF 9'000.- (explication sous 3016)		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 800.- (explication sous 3016)		
3081	Centralisation du budget de l'ACV relatif à l'engagement de personnel intérimaire pour un montant de CHF 2'174'500.- Des crédits supplémentaires totalement compensés pour CHF 204'300.- ont été fait par plusieurs services de l'Etat de Vaud.		
3091	1. Centralisation des budgets de formation des services qui ne sont pas soumis à un traitement d'exception	1'336'812.94	2'000'000
	2. Suvbention au Centre d'Education permanente (CEP)	1'730'517.—	2'050'000
	3. Frais de formation pour le personnel en stage de réinsertion	27'889.50	—
	4. Garderies	901.—	—
	Crédits supplémentaires accordés par le Conseil d'Etat pour CHF -60'000.-		
		3'096'120.44	**4'050'000** **-60'000**
3092	Crédit supplémentaire de CHF 40'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.03.2012 relatif au financement de la campagne pour la POLCANT.		
3101	Crédit supplémentaire de CHF -21'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 pour des ajustements budgétaires.		
31111	Crédit supplémentaire de CHF 7'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 pour des ajustements budgétaires.		
3161	Crédit supplémentaire de CHF 8'300.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 pour des ajustements budgétaires.		
3163	Crédit supplémentaire de CHF 14'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 pour des ajustements budgétaires.		
3181	Crédit supplémentaire de CHF -12'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 pour des ajustements budgétaires.		
31821	Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 pour des ajustements budgétaires.		
31852	Crédit supplémentaire de CHF -73'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2012 pour ajustements budgétaires.		
3188	Crédit supplémentaire de CHF 9'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.11.2012 pour des ajustements budgétaires.		

Département des infrastructures et des ressources humaines

6		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3191	Taxes	—		1'400	483.40
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	1'550.00		2'200	1'750.—
3199	Frais divers	109.95		1'300	—
3301	Amortissements des créances et débiteurs	1'745.50		—	—
4331	Finances de cours & écolage		1'108'571.95	902'000	1'116'238.10
4356	Facturation de services à des tiers		14'350.—	—	3'990.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		2'923'020.28	1'891'800	2'893'943.94
43621	Remboursement de frais divers		19'566.83	167'000	17'610.40
4409	Part à d'autres recettes fédérales		859'816.10	1'100'000	1'082'974.65
4658	Contributions de tiers pour l'économie publique et l'agriculture		122'479.50	—	78'133.45
				94'500	
4901	Imputations internes de frais de personnel		41'900.—	180'000	45'400.—

Renseignements complémentaires

4361 La rétrocession sur prime nette LAA (CHF 750'000) n'a pas été budgétée dans l'attente du résultat de l'appel d'offre LAA.

4409 Restitution de la taxe CO2

4658 Crédit supplémentaire de CHF 94'500.- (explication sous 3016)

6		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus
	Récapitulation		
61	Secrétariat général du DIRH	24'299'350.03	5'813'543.95
62	Service des routes	104'595'808.38	69'411'298.66
63	Direction des systèmes d'information	120'453'151.14	5'137'379.47
66	Service de la mobilité	185'492'634.73	49'049'537.25
69	Service du personnel	21'381'897.05	5'089'704.66
	Totaux	456'222'841.33	134'501'463.99
	Excédent des charges sur les revenus		321'721'377.34
	Sommes égales	456'222'841.33	456'222'841.33

Département des infrastructures et des ressources humaines

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
24'494'900	6'071'300	295'500	230'000	24'409'951.35	6'921'385.99
101'877'800	61'613'000	1'288'300	2'067'300	99'772'756.92	65'563'963.52
116'950'300	4'182'200	5'340'700	522'700	118'017'639.05	5'291'240.38
194'824'900	50'976'000	445'200	2'700	185'369'049.56	48'900'485.46
69'850'800	4'240'800	57'700	94'500	22'602'346.55	5'238'290.54
507'998'700	127'083'300	7'427'400	2'917'200	450'171'743.43	131'915'365.89
	380'915'400		4'510'200		318'256'377.54
507'998'700	507'998'700	7'427'400	7'427'400	450'171'743.43	450'171'743.43

Département des finances et des relations extérieures

7		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
7	**Département des finances et des relations extérieures**	**1'420'681'897.52**		**724'271'600**	**963'467'120.30**
				-3'381'800	
			6'074'357'756.42	**5'418'108'000**	**5'914'715'058.79**
				2'538'900	
702	**Secrétariat général du DFIRE**	**9'178'543.21**		**11'597'600**	**8'737'306.99**
				-1'523'100	
			1'149'840.40	**1'138'500**	**946'056.51**
				700	
3011	Traitement du personnel	5'229'729.19		5'421'200	4'985'502.41
				-19'900	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	12'359.50		75'000	41'727.42
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	323'759.07		333'000	307'323.08
				-1'200	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	772.46		4'800	2'607.96
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	114'514.66		115'300	108'885.98
				-400	
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	271.91		1'300	918.—
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	3'122.54		—	664.35
				3'300	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	7.41		—	—
				100	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	624'063.98		661'800	601'432.01
				-4'100	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	1'182.80		8'600	5'424.55
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	47'551.78		62'400	56'614.86
				-200	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	120.63		1'600	509.51
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	19'859.95		29'500	19'396.40
				600	
3063	Frais de repas et d'hôtel	10'577.05		25'000	20'575.55
3064	Frais de participation à des congrès	5'110.99		7'000	2'739.41
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	4'973.33		5'300	4'250.67
3069	Frais divers pour le personnel	—		500	140.—
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	—		—	-235.—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	-72.—		—	235.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	9'277.95		40'000	13'546.40
3101	Imprimés et fournitures de bureau	50'360.15		137'500	117'530.35
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	15'139.93		19'500	12'678.43
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	25'172.65		5'000	2'040.65
				33'200	
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses	—		100	—
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	—		—	8'963.40
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	836.70		1'000	507.30

Renseignements complémentaires

7 Département des finances et des relations extérieures

	Comptes 2012	Budget 2012
Revenu net du département	4'653'675'858. 90	4'693'836'400

702 **Secrétariat général du DFIRE**

3061 Déplacements dans le cadre de collaborations intercantonales fédérales et transfrontalières

3099 Frais pour la coordination et la formation de tous les apprentis du département (66 apprentis)

31111 CS, mise à niveau du mobilier commun (salle de conférence)

7		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	2'234.55		4'500	3'090.75
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	486.05		500	—
3161	Loyers et fermages	698'109.85		738'200	727'126.35
				-15'000	
3163	Locations d'objets mobiliers	20'789.36		27'500	17'586.36
3171	Frais de représentation	89'695.10		92'700	47'324.65
3173	Frais d'organisation de congrès	—		10'000	1'155.60
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	22'358.03		48'500	40'160.26
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	21'904.92		24'500	20'848.47
				300	
31851	Indemnités et frais des commissions	—		8'000	4'083.10
31852	Consultations, mandats et expertises	130'804.03		1'493'500	56'177.90
				-1'311'500	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	65.90		2'500	1'199.80
3191	Taxes	40'198.30		41'200	38'103.95
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	732'010.24		821'000	774'834.01
3194	Prestations non matérielles	291'654.35		355'800	256'539.—
3199	Frais divers	1'776.90		373'800	498.10
				-208'300	
3656	Aides et subventions pour l'aménagement du territoire et de la protection de l'environnement	327'763.—		300'000	134'600.—
3801	Attributions à des fonds du bilan	300'000.—		300'000	300'000.—
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		58'640.03	79'000	59'062.65
4356	Facturation de services à des tiers		653'982.48	666'500	619'554.28
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		102'381.99	84'800	125'645.13
				700	
43621	Remboursement de frais divers		7'072.90	8'200	7'194.45
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan		327'763.—	300'000	134'600.—
703	**Administration Cantonale des Impôts**	**384'759'951.33**		**286'664'500**	**352'269'629.52**
				-1'285'700	
			5'670'862'335.75	**5'100'520'600**	**5'421'977'861.71**
3011	Traitement du personnel	62'961'810.37		66'227'500	63'837'179.64
				-1'162'600	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	871'747.55		1'660'000	917'568.88
				-185'900	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	3'922'066.30		4'139'200	3'927'831.21
				6'100	

Renseignements complémentaires

3161 Loyers pour tous les services et offices logés à la rue de la Paix 4 et 6 (SG-OAE-Stat VD-RF-SAGEFI) y c. places de parc et archives. Diminution des charges suite à la restitution d'un étage au 01.05.12.

3171 Evénements et opérations de relations publiques/lobbying notamment auprès du Parlement et de l'administration fédérale et documentation y relative. Représentation et coordination des collaborations avec les autorités de la province du Jiangsu. Séances et rencontres diverses et documents y relatifs.

31852 SG : conférence latine des directeurs des finances
SG : retraites Populaires : prestations pour traitement des pensions des anciens juges et magistrats
Stat VD : EPFL MRT 2010
Stat VD : HESVS enquête "Accueil de jour des enfants"
Crédit supplémentaire pour la modification du projet de reconstruction du Parlement cantonal
Crédit supplémentaire pour le financement de 2 nouveaux postes à contrat de durée déterminée (OAE)
Crédit supplémentaire pour l'achat de mobilier de bureau

3191 Stat.VD : TVA sur recettes aux rubriques 4352 et 4356

		Comptes 2012	Budget 2012
3193	1. SG : Conf.des directrices et directeurs cantonaux des finances (CDF-FDK)	74'862.—	76'000
	2. OAE : Fondation CH	45'180.—	50'000
	3. OAE : Conseil du Léman	75'940.70	80'000
	4. OAE : Assemblée des régions d'Europe	9'042.73	11'000
	5. OAE : Conférence des gouvernements cantonaux	297'823.—	300'000
	6. OAE : Conférence transjurassienne	90'000.—	95'000
	7. OAE : Centre d'accueil Genève internationale	100'000.—	100'000
	8. OAE : Conférence des gouvernements de Suisse occidentale	36'240.—	40'000
	9. OAE : Maison des Cantons	—	45'000
	10. OAE : Comité régional Franco-Valdo-Genevois (CRFG)	—	20'000
	11. Stat.VD : cotis. à diverses associations professionnelles statistiques	2'921.81	4'000
		732'010.24	**821'000**

3194 Stat.VD : acquisition de données statistiques auprès de l'OFS et d'autres organismes

3199 Crédit supplémentaire cotisations PC famille
Crédit supplémentaire adaptation des bureaux du Registre foncier de Nyon et de Lausanne

3656 OAE : montant de CHF 327'763 entièrement compensé par un prélèvement sur le fonds Interreg à la rubrique 4801

4352 Stat.VD : produit des ventes des publications

4356 Stat.VD : produit des prestations

4361 SG : remboursement allocation de maternité

4801 OAE : voir rubrique 3656

703 Administration Cantonale des Impôts

7		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	68'236.46		103'700	50'814.85
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	1'383'026.44		1'463'600 2'200	1'382'527.59
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	24'018.90		36'500	17'886.86
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	37'739.34		— 39'000	8'588.68
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	655.24		— 1'000	121.78
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	7'174'737.24		7'642'700 13'500	7'183'170.52
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	86'974.65		193'000	74'142.19
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	597'483.51		801'400 1'000	744'421.44
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	10'847.32		20'200	10'215.15
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	126'507.73		130'000	149'821.21
3063	Frais de repas et d'hôtel	78'085.90		110'000	65'829.55
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	34'885.32		45'000	30'962.65
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	449'184.69		590'000	454'829.40
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	27'728.40		60'000	48'620.55
3101	Imprimés et fournitures de bureau	2'714'787.80		2'602'900	2'672'423.55
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	47'773.90		100'000	66'535.96
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	258'646.25		468'500	-127.10
3123	Consommation d'électricité	126'863.10		155'000	130'690.85
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	14'584.30		15'000	14'256.80
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	21'937.85		105'500	40'351.70
3161	Loyers et fermages	5'458'360.85		5'637'100	5'501'753.50
3163	Locations d'objets mobiliers	132'713.05		341'200	237'113.60
3171	Frais de représentation	16'605.65		60'000	47'543.83
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	2'566'721.43		2'540'000	2'798'071.39
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	62'929.06		73'000	78'081.63
3183	Frais bancaires	105.35		500	176.45
3184	Frais de contentieux et de poursuites	58'383.45		200'000	1'032'911.09
31852	Consultations, mandats et expertises	229'364.55		262'500	199'570.40
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente	11'263'744.01		5'649'100	8'043'925.59
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	153'719.55		205'000	225'902.05
3189	Frais de surveillance	22'356.50		26'000	21'479.90
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	380.—		400	380.—
3212	Intérêts rémunératoires sur impôt	13'530'856.38		15'000'000	16'438'172.87
3301	Amortissements des créances et débiteurs	144'292'412.84		80'000'000	119'455'457.60
3401	Parts des communes à l'impôt sur les gains immobiliers	74'391'490.05		50'000'000	70'234'444.46
3431	Parts de communes en vertu de l'accord franco-suisse sur les frontaliers	51'539'480.05		40'000'000	46'125'981.25
4001	Impôt sur le revenu		3'189'587'531.89	3'117'075'000	3'071'435'470.03
4002	Impôt sur la fortune		472'702'896.36	419'848'000	449'820'386.51
4003	Impôt à la source		224'970'858.61	98'095'000	161'582'579.31
4004	Impôt spécial des étrangers		108'743'101.89	81'419'000	103'065'079.75
4011	Impôt sur le bénéfice net		610'479'933.25	549'333'000	642'360'024.60
4012	Impôt sur le capital		81'666'129.05	48'971'000	71'130'259.20
4013	Impôt complémentaire sur les immeubles		25'754'620.75	20'000'000	22'813'087.15
4031	Impôt sur les gains immobiliers		178'539'576.10	120'000'000	168'562'666.66
4041	Droits de mutation		157'794'112.85	150'000'000	167'794'201.35
4042	Droits de timbre		108'584.—	100'000	126'265.50
4051	Impôt sur les successions et les donations		112'503'466.15	72'000'000	89'176'645.70
4061	Impôt sur les chiens		3'488'193.45	3'000'000	3'468'160.—
4091	Impôt récupéré après défalcation		23'927'030.96	6'000'000	19'125'373.10
4101	Patentes de boissons et de tabac		155'152.45	200'000	276'062.65
4212	Intérêts sur créances débiteurs		38'697'980.81	20'000'000	37'080'972.23
4313	Emoluments administratifs		12'898'040.60	12'706'000	11'856'785.90
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		172.50	200	247.—
4356	Facturation de services à des tiers		23'226.05	40'000	25'833.20
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		1'270'048.32	1'291'400	1'248'400.33

Renseignements complémentaires

7		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
43621	Remboursement de frais divers		725'666.—	442'000	510'887.75
4371	Amendes		11'314'237.—	10'000'000	11'570'192.—
4401	Part à l'impôt fédéral direct		338'202'556.66	310'000'000	319'759'309.94
4421	Part en vertu de l'accord franco-suisse sur les frontaliers		77'309'220.05	60'000'000	69'188'971.85
704	**Service d'analyse et de gestion financières**	**932'906'870.79**		**335'055'500**	**508'991'023.33**
				-3'604'000	
			349'153'148.07	**272'492'900**	**437'931'753.34**
7041	**Service d'analyse et de gestion financières**	**932'906'870.79**		**335'055'500**	**508'991'023.33**
				-3'604'000	
			349'153'148.07	**272'492'900**	**437'931'753.34**
3011	Traitement du personnel	2'573'004.33		2'667'300	2'465'323.09
				106'800	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	158'785.28		164'700	152'112.14
				6'800	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	56'609.21		58'700	54'237.20
				2'200	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	1'543.84		—	328.62
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	305'655.80		321'700	295'682.64
				12'600	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	21'578.55		28'500	26'093.07
				1'600	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	1'151.90		4'800	1'264.90
3063	Frais de repas et d'hôtel	3'747.85		7'000	2'875.85
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	629'002'633.40		3'000	2'417.05
3101	Imprimés et fournitures de bureau	75'086.35		99'500	82'448.60
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	1'428.—		4'300	1'121.60
3135	Achats de matières premières et de fournitures	—		—	45.10
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	434.85		1'000	542.85
3163	Locations d'objets mobiliers	12'223.70		10'500	10'931.05
				2'500	
3171	Frais de représentation	342.20		3'500	162.75
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	1'049'212.88		1'600'000	1'121'084.22
				-4'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	5'478.22		4'000	5'301.94
				1'500	
3183	Frais bancaires	68'289.09		85'000	73'106.27
31852	Consultations, mandats et expertises	8'518.86		150'000	152'992.26
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	888.75		1'300	1'070.15
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	60.—		200	60.—
3199	Frais divers	5'206'000.—		18'000'000	5'134'900.—
				-2'900'000	

Renseignements complémentaires

704 Service d'analyse et de gestion financières

7041 Service d'analyse et de gestion financières

3011 Crédit supplémentaire de CHF 106'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.02.2012 pour financer les ressources fonctionnelles complémentaires en suppléance des collaborateurs internes engagés sur le projet SIF/SAP.

3031 Crédit supplémentaire de CHF 6'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.02.2012. Commentaire voir le compte 3011.

3035 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.02.2012. Commentaire voir le compte 3011.

30391 Budget des cotisations PC Familles et rente-pont centralisé au SPEV.

3041 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 12'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.02.2012. Commentaire voir le compte 3011.

3051 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'600.- accordé par le Conseil d'Etat le 08.02.2012. Commentaire voir le compte 3011.

3099 Dépassement budgétaire s'expliquant par :
1. CPEV-Adaptation au droit fédéral : CHF 575 mios ;
2. Charges d'intérêt relatives à l'adaptation au droit fédéral : CHF 54 mios.

3163 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 2'500.- accordé par le Chef du département le 9.11.2012 pour pallier au grand nombre de photocopies en couleur dans le cadre du projet SIF/SAP.

3181 1. Frais CCP & BVR : au total ces frais s'élèvent à CHF 2.13 mios, soit CHF 0.47 mio inférieur au budget. Il faut préciser que la part la plus importante sur ce poste représente les frais de BVR automatiques et manuels
2. Frais postaux : pour 2012, l'ACV bénéficie de CHF -1.09 mio de rabais accordé par la Poste.
Crédit supplémentaire de CHF -4'000.- accordé par le Chef du département le 09.11.2012 en compensation des charges supplémentaires de photocopies (compte 3163) et de téléphonie (compte 31821).

31821 Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'500.- accordé par le Chef du département le 9.11.2012 pour couvrir les frais de téléphone de 4 collaborateurs équipés de Blackberry pour le projet SIF/SAP.

31852 Il y a eu moins de recours que prévus aux mandats externes pour la mise en place du système du contrôle interne.

3199 Le budget de CHF 18 mios est centralisé au SAGEFI pour le financement des effets du rattrapage de la nouvelle politique salariale pour l'ensemble de l'administration.
Crédit supplémentaire de CHF -2'900'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 21.11.2012 et par la Commission des finances le 10.01.2013 pour financer le rattrapage de la nouvelle politique salariale 2011 du CHUV.

7		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
3211	Intérêts des dettes à court terme	33'545.76		471'700	126'916.59
3221	Intérêts des emprunts publics	18'717'361.11		29'666'700	26'329'861.11
				-2'332'000	
3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	34'345'000.—		36'845'000	40'874'784.71
3229	Frais d'émissions d'emprunts	3'095'616.86		5'500'000	169'599.57
3311	Amortissements de terrains non batis	284'100.—		284'100	284'100.—
3312	Amortissements d'ouvrage de génie civil et d'assainissement	19'763'200.—		19'764'200	16'045'600.—
3313	Amortissements des bâtiments, constructions	79'087'800.—		77'133'800	79'861'400.—
				1'498'000	
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	22'715'500.—		22'723'700	18'095'400.—
3315	Amortissements de subventions d'investissement	19'947'700.—		23'082'800	48'849'500.—
3319	Amortissements d'autres dépenses	3'365'500.—		3'365'500	3'365'500.—
34511	Péréquation des ressources auprès des autres cantons	82'386'056.—		82'390'000	204'791'442.—
34512	Fonds pour cas de rigueur auprès des autres cantons	10'612'818.—		10'613'000	10'612'818.—
3803	Attributions à des préfinancements	—		—	50'000'000.—
4042	Droits de timbre		10'502'760.80	8'230'000	11'501'974.30
4112	Produits des régales		152'260.—	120'000	147'933.45
4211	Revenus des comptes courants et des placements à court terme		2'741'831.36	1'500'000	3'508'111.77
4221	Intérêts et dividendes des placements à moyen et à long terme		31'876'291.—	31'875'500	31'879'795.—
4251	Revenus des prêts du patrimoine administratif		6'102'541.—	5'358'100	5'724'745.—
4261	Revenus des participations du patrimoine administratif		106'158'212.—	106'182'100	106'189'481.—
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		16'169'000.—	16'169'000	17'377'300.—
4291	Autres revenus		64'939'600.—	—	150'598'402.—
4293	Différences de change		-1'415.64	10'000	-14'271.44
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		41'356.—	23'600	47'848.06
43621	Remboursement de frais divers		2'034.—	1'500	1'596.55
4402	Part à l'impôt anticipé		40'129'505.—	33'059'000	44'622'810.—
44503	Compensation des charges excessives socio-démographiques de la part de la Confédération		63'940'972.—	63'941'000	59'647'452.—
4659	Contribution des autres établissements		3'731'967.50	3'520'000	3'841'810.—
4904	Imputations internes de loyers et de redevances		2'666'233.05	2'503'100	2'856'765.65

Renseignements complémentaires

3211 Intérêt prêts FIA/FIR/AEP et rémunération c/c CHUV. L'écart positif s'explique par la non réalisation de l'hypothèse de l'emprunt à court terme et de divers intérêts.

3221 L'hypothèse budgétaire prévoyait la conclusion d'un emprunt public de CHF 250 mios à 5%. Au final, un emprunt de CHF 275 mios a été conclu pour 10 ans à un taux de 1%. Cette opération favorable explique l'écart constaté.
Crédit supplémentaire de CHF -1'354'800.- accordé par le Conseil d'Etat le 10.10.2012 et par la Commission des finances le 01.11.2012 pour compenser les charges de maintenance des licences du progiciel SAP ainsi que des coûts d'exploitation dans le cadre du renouvellement du SI "Finances".
Crédit supplémentaire de CHF -977'200.- accordé par le Conseil d'Etat le 8.2.2012 pour compenser les besoins financiers correspondant à des ressources fonctionnelles complémentaires en suppléance des collaborateurs internes engagés sur le projet SIF/SAP.

3223 Hypothèse non réalisée d'un emprunt à long terme de CHF 50 mios au taux de de 5% expliquant la non dépense constatée.

3229 L'abandon du droit de timbre sur les frais d'émission en mars 2012 a permis de diminuer les frais d'émission de l'emprunt public contracté en 2012 (1% au lieu de 2.2% budgété).

3313 Dépassement budgétaire de CHF 1'954'000.- résultant de la reclassification d'un objet d'investissement de la rubrique budgétaire 7041.3315.

3315 L'écart positif s'explique principalement par la reclassification d'un objet d'investissement à la rubrique budgétaire 7041.3313.

4042 Revenus supplémentaires du droit de timbre grâce à l'essor du marché immobilier.

		Comptes 2012	Budget 2012
4221	Rendement de 1'448'830 actions BCV, dividende 22.-.	31'874'260.—	31'874'260
	Dividendes actions BNS, Romande Energie Holding & autres.	2'031.—	1'240
		31'876'291.—	**31'875'500**
4261	Rendement de 4'313'422 actions BCV patrimoine administratif, dividende 22.-.	94'895'284.—	94'895'284
	Dividendes Forces Motrices de l'Avançon	45'540.—	75'900
	Dividendes Romande Energie Holding (REH), 439'999 actions, dividende 25.-.	10'999'975.—	10'999'975
	Solde dividendes divers	217'413.—	210'941
		106'158'212.—	**106'182'100**

4291 Suite à la nouvelle convention entre la BNS et l'Administration fédérale des finances et conformément aux résultats des comptes 2011 de la Banque nationale suisse, la part vaudoise aux bénéfices de la BNS s'élevait à CHF 60.6 mios.
Agio sur un emprunt public contracté par l'Etat de Vaud en 2012 pour une durée de 10 ans : CHF 4.3 mios.

43621 Participation aux frais de natel.

4402	Part à l'impôt anticipé non récupéré revenant aux cantons et retenue supplémentaire US.	38'981'841.—	31'960'000
	Fiscalité de l'épargne UE basée sur prévisions AFF mars 2011	1'147'664.—	1'099'000
		40'129'505.—	**33'059'000**

44503 Contribution de la Confédération aux charges socio-démographiques suite à la mise en oeuvre de la RPT le 1er janvier 2008.

4904 Loyers supplétifs pour les bâtiments mis à disposition de la HEIG-VD.

7		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
707	**Registre foncier**	**9'704'122.28**		**10'175'000** **22'000** **24'175'000** **362'000**	**9'713'794.44** **30'895'445.60**
			27'468'823.79		
3011	Traitement du personnel	6'657'041.63		6'850'000	6'591'162.72
3016	Salaires du personnel auxiliaire	362'500.24		421'000	450'881.88
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	414'170.73		425'000	410'058.25
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	22'145.79		40'000	26'987.06
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	146'117.15		160'000	144'603.17
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	7'851.80		20'000	9'334.12
				-5'000	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	3'987.66		—	910.89
				4'500	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	266.56		—	57.37
				500	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	747'562.55		800'000	734'670.77
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	21'314.89		40'000	33'854.43
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	62'769.80		90'000	77'664.91
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	3'538.—		10'000	5'505.19
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	15'820.25		25'000	17'878.20
3063	Frais de repas et d'hôtel	10'463.80		15'000	7'871.33
3064	Frais de participation à des congrès	2'969.90		10'000	8'411.60
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	8'474.67		20'000	10'117.33
3069	Frais divers pour le personnel	4'463.50		10'000	3'648.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	6'729.15		10'000	3'981.50
3101	Imprimés et fournitures de bureau	25'249.90		30'000	24'565.25
				-5'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	9'297.45		9'000	4'052.70
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	30'705.96		10'000	8'575.01
				25'000	
3123	Consommation d'électricité	17'251.30		25'000	17'473.15
				-3'000	
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	299.65		3'000	251.50
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	1'387.82		3'000	340.35
3161	Loyers et fermages	515'678.50		545'000	538'741.55
				-13'000	
3163	Locations d'objets mobiliers	74'713.34		75'000	74'089.60
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	98'336.61		100'000	111'758.84
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	2'370.55		5'000	3'695.73
3183	Frais bancaires	—		1'000	—
3184	Frais de contentieux et de poursuites	7'000.—		5'000	8'050.—
31851	Indemnités et frais des commissions	127'868.58		140'000	131'870.11
31852	Consultations, mandats et expertises	119'726.45		140'000	136'221.03
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	38'736.20		20'000	37'820.60
				20'000	
3191	Taxes	113'031.75		100'000	69'369.75
3199	Frais divers	9'930.10		15'000	6'470.10
				-2'000	
3301	Amortissements des créances et débiteurs	14'350.05		3'000	2'850.45
4313	Emoluments administratifs		27'312'410.05	23'950'000	30'689'077.95
				362'000	
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		57'276.50	100'000	87'852.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		59'128.17	80'000	81'715.90
43621	Remboursement de frais divers		6'537.17	5'000	4'360.80
43623	Remboursement des frais d'expropriations		4'357.05	10'000	4'466.75
4528	Participations communales à des charges d'économie publique et d'agriculture		29'114.85	30'000	27'972.20

Renseignements complémentaires

707 **Registre foncier**

3011 La réorganisation des registres fonciers permet des économies de salaires.

3016 L'intégration des registres fonciers dans un nouveau découpage territorial et la poursuite de l'amélioration de la sécurité (saisie des pièces justificatives, rapport du Conseil d'Etat à la COGES du 16 avril 2008) a fait l'objet d'une gestion très prudente (dépassement du budget en 2011). Etant donné les mouvements de personnel, la gestion de ce compte est délicate.

3101 Dépassement budgétaire constaté lors du bouclement des comptes.

3102 L'achat du nouveau Code Civil 2013 a provoqué un léger dépassement budgetaire constaté lors du bouclement des comptes.

31111 Crédit supplémentaire adaptation locaux du Registre foncier de Nyon et de Lausanne.

3184 Les commissions d'estimation fiscale des immeubles prennent de nombreuses décisions; La commission Foncière section II (vente aux étrangers) également. En cas d'admission de recours aux Tribunal cantonal ou fédéral, des dépens sont alloués à la partie qui obtient gain de cause.

31851 Frais des Commissions d'estimation fiscale des immeubles et de la Commission foncière section II.

31852 Mandats divers et prestations du Secrétaire juriste de la Commission Foncière section II. Tous les frais de la commission sont enièrement compensés par les recettes liées à la rubrique 4313.

3188 Crédit supplémentaire adaptation locaux du Registre foncier de Nyon et de Lausanne. Déménagement du Registre foncier du Gros-de-Vaud et de diverses archives.

3191 Contribuables TVS pour les abonnements de consultations des registres fonciers par Internet.

3301 Abandon de créances.

4313 Léger ralentissement du marché immobilier.

4528 Un tiers des frais des commissions d'estimation fiscale et supporté par les communes.

7	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
709 **Service immeubles, patrimoine et logistique**	**81'668'789.49**		**78'273'100** **2'989'000**	**81'340'164.32**
		25'708'392.68	**19'764'700** **2'176'200**	**22'944'768.66**
3011 Traitement du personnel	19'323'368.85		20'864'700 **-1'092'900**	20'208'497.97
3014 Indemnités	3'082.98		9'400 **100**	2'743.80
3016 Salaires du personnel auxiliaire	664'847.97		495'100 **247'700**	506'871.11
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	1'200'655.66		1'298'200 **-65'700**	1'253'762.15
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	38'073.83		30'300 **15'500**	28'191.20
3035 Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	434'461.45		458'400 **-9'700**	442'544.79
3038 Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	13'323.53		10'400 **11'500**	9'750.73
30391 Cotis. PC Familles autorités et personnel	11'559.09		— **100**	2'725.13
30394 Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	357.93		— **2'600**	71.55
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'988'582.69		2'097'200 **-138'300**	2'023'987.05
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	35'648.14		62'200 **39'600**	13'541.31
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	467'659.55		496'000 **-25'900**	483'215.39
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	15'767.87		12'000 **6'000**	12'011.91
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	126'422.10		125'700	67'798.30
3062 Frais de représentation et d'habillement	461.78		6'000	1'361.73
3063 Frais de repas et d'hôtel	16'373.95		19'700	10'314.44
3065 Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	13'506.66		14'400	13'746.67
3082 Remboursements versés aux PASC	55'674.90		20'000 **70'000**	30'624.70
3093 Frais sanitaires concernant le personnel	—		200	185.40
3094 Frais de réfectoire	898'800.55		700'000 **120'000**	811'702.60
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	13'324.28		19'700	17'581.40
3101 Imprimés et fournitures de bureau	49'670.36		53'000	51'897.29
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	27'818.73		38'500	30'288.56

Renseignements complémentaires

709 **Service immeubles, patrimoine et logistique**

3011 Crédits supplémentaires déposés.

3014 Crédit supplémentaire déposé.

		Comptes 2012	Budget 2012
3016	1.Auxiliaires planification, projets & travaux	50'676.56	16'600
	2.Auxiliaires recensement architecturale	—	41'000
	3.Auxiliaires archéologie (fouilles)	76'493.39	23'100
	4.Auxiliaires monuments & sites	43'068.67	—
	5.Auxiliaires journées européennes du patrimoine (JEP)	3'614.32	4'900
	6.Auxiliaires CADEV	106'295.90	129'000
	7.Auxiliaires administration du SIPAL (support)	147'925.51	10'200
	8.Auxiliaires bâtiments administratifs	46'859.79	66'500
	9.Auxiliaires bâtiments d'enseignement	189'913.83	203'800
	Crédits supplémentaires déposés.		
		664'847.97	**495'100**
			247'700

3031 Crédits supplémentaires déposés.

3034 Crédits supplémentaires déposés.

3035 Crédits supplémentaires déposés.

3038 Crédits supplémentaires déposés.

30391 PC familles : contribution patronale centralisée au budget du SPEV pour l'année 2012, en référence à l'entrée en vigueur de cette cotisation le 01.10.2011.

30394 Voir rubrique 30391.

3041 Intégration du personnel de nettoyage dans DECFO, augmentation des salaires minimum => soumis CPEV, transferts de personnel, augmentations annuelles légales des traitements (indexation + annuité).
Crédits supplémentaires déposés.

3044 Crédits supplémentaires déposés.

3051 Crédits supplémentaires déposés.

3054 Crédits supplémentaires déposés.

3061 + CHF 54'800.- transfert du budget lié aux véhicules Mobility depuis SG-DIRH.

3082 Crédit supplémentaire déposé.

3094 Crédit supplémentaire déposé compensé par des recettes supplémentaires à la rubrique 4356

		Comptes 2012	Budget 2012
3101	1.Economat - CADEV	31'147.40	26'500
	2.Economat - autres fournisseurs	18'522.96	26'500
		49'670.36	**53'000**
3102	1.Livres, journaux	15'907.73	25'500
	2.Frais d'insertions	11'911.—	13'000
		27'818.73	**38'500**

7	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3103 Fournitures scolaires	2'310'664.30		2'550'000	3'339'677.32
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	6'669.20		—	—
			8'000	
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	339'964.71		257'400	252'973.10
			90'200	
3121 Consommation d'eau	454'152.22		495'300	503'850.30
			-17'100	
3122 Consommation de gaz	17'791.69		20'800	15'420.29
3123 Consommation d'électricité	4'670'253.89		5'081'200	5'516'485.51
			-162'300	
3124 Achats et consommation de combustibles	3'062'845.16		3'930'000	3'129'564.94
			-598'200	
3129 Consommation d'autres formes d'énergie	1'401'819.25		1'599'700	1'362'216.55
			237'200	
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage	673'958.37		704'800	678'030.16
			-8'500	
3136 Achats de fournitures pour véhicules	41'268.32		53'800	44'808.87
31411 Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	16'490'024.34		16'731'200	17'933'875.52
			-12'700	
31412 Constructions nouvelles	3'146'856.81		1'300'000	3'240'508.22
			2'163'400	
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers	6'492'461.65		5'906'900	6'024'362.40
			727'400	
3143 Entretien de la signalisation routière et de l'éclairage public	79'509.50		80'000	61'969.10
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs	499'033.40		518'500	578'956.45
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	2'958.64		15'200	848.89
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	111'648.31		163'100	135'460.55
			-1'400	
3155 Entretien des véhicules et accessoires	6'183.60		9'000	5'517.61
3161 Loyers et fermages	1'101'012.05		1'139'900	817'944.05
3163 Locations d'objets mobiliers	2'887'072.05		1'994'000	2'280'043.17
			744'800	
3171 Frais de représentation	4'881.40		5'000	4'769.06
3173 Frais d'organisation de congrès	558.90		5'600	-136.40
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	131'315.79		169'000	117'477.48
			-41'200	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	97'033.67		67'700	78'253.57
			42'300	

Renseignements complémentaires

3103 + CHF 950'000.- correction technique, voir 4356.

31111 Crédit supplémentaire déposé.

3114 + CHF 17'100.- budget transféré depuis la DGEP.
Crédits supplémentaires déposés compensés par des recettes supplémentaires au Ced

3121 Crédit supplémentaire déposé.

3123 + CHF 33'600.- depuis budget DSI-CEI.
Crédits supplémentaires déposés.

		Comptes 2012	Budget 2012
3124	1. Achats de combustibles - gaz selon la consommation moyenne de 2009/2010.	1'681'578.25	2'250'000
	2. Achats de combustibles - mazout 1'400'000 litres à CHF 120.-/100 litres	1'381'266.91	1'680'000
	Crédits supplémentaires déposés.		
		3'062'845.16	**3'930'000**
			-598'200

3129 Crédit supplémentaire déposé.

3133 + CHF 3'000.- depuis DSI-CEI. Crédits supplémentaires déposés.

3136 Crédits supplémentaires déposés.

31411	1.Maintenance	9'989'276.14	11'247'300
	2.Réfection	6'500'748.20	5'483'900
	Crédits supplémentaires déposés.		
		16'490'024.34	**16'731'200**
			-12'700
31412	1.Modification d'exploitation planifiée	3'146'856.81	1'072'600
	2.Montant non attribué	—	227'400
	Crédits supplémentaires financés par des autres services ont été déposés.		
		3'146'856.81	**1'300'000**
			2'163'400
31413	1. Contrats de nettoyage + CHF 33'200.- budget DSI pour CEI, + CHF 489'400.- externalisation des prestations de nettoyage (groupe 30).	5'279'659.65	4'854'400
	2. Prestations hors contrat	1'212'802.—	1'052'500
	Crédits supplémentaires déposés.		
		6'492'461.65	**5'906'900**
			727'400

3154 +CHF 5'000.- budget transféré depuis la DGEP.
Crédit supplémentaire déposé.

3161	Augmentation due à la décentralisation du budget du SG-DIRH,relatif aux loyers, sur les services concernés (bâtiment Riponne)		
	1.Loyer nets	1'085'354.50	1'123'800
	2.Charges	15'657.55	16'100
		1'101'012.05	**1'139'900**

3163 + CHF 8'200.- transfert depuis SG-DIRH et augmentation compensée par des recettes supplémentaires au Ced.

3181	1.Frais de port	127'860.90	168'000
	2.Frais de CCP	3'454.89	1'000
	Crédits supplémentaires déposés.		
		131'315.79	**169'000**
			-41'200

31821 Crédit supplémentaire déposé.

7	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3184 Frais de contentieux et de poursuites	997.35		2'300	11'465.90
31851 Indemnités et frais des commissions	—		25'000	11'793.81
31852 Consultations, mandats et expertises	2'394'337.30		918'500	1'613'920.20
			1'404'000	
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	2'611'220.18		2'936'700	2'954'787.82
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	493'580.75		578'800	505'507.06
			-17'800	
3189 Frais de surveillance	443'059.05		474'600	396'709.78
3191 Taxes	571'187.12		498'000	585'336.84
			-6'700	
3192 Taxes sur les véhicules à moteur	20'236.40		21'200	20'426.80
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	56'848.85		61'100	26'918.—
3199 Frais divers	17'227.12		36'100	22'797.52
			-8'000	
3301 Amortissements des créances et débiteurs	4'554.90		2'000	1'471.60
3319 Amortissements d'autres dépenses	100.—		—	166'962.—
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes	26'058.90		30'000	27'317.60
3653 Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport	2'613'161.30		2'720'600	1'355'205.45
			-735'000	
3723 Subventions redistribuées à des communes pour la culture, les loisirs et le sport	1'903'622.—		64'000	862'948.—
3801 Attributions à des fonds du bilan	1'083'218.20		275'000	630'304.05
4212 Intérêts sur créances débiteurs		24.50	—	—
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		6'772'731.39	7'088'800	6'361'030.49

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
31852	1.Etudes & expertises confiées à des bureaux privés	26'192.15	49'900
	2.Mandats confiés par section monuments & sites	578'015.05	221'600
	Neutralisation des dépenses liées au fonds n° 409 : CHF 8'532.-		
	4.Mandats confiés par section recensement architectural	32'044.—	29'500
	5.Mandats confiés par section archéologie	1'516'599.90	295'400
	Neutralisation des dépenses liées au fonds n° 409 : CHF 28'889.60		
	6.Mandats confiés par les journées européennes du patrimoine	13'818.70	18'000
	7.Recensement thémathique		
	8.Mandats confiés par monuments d'art & d'histoire/protection des biens culturels	113'577.70	112'500
	10.Développement durable	46'812.60	99'700
	11.Mandats administratifs	67'277.20	91'900
	Crédits supplémentaires déposés.		
		2'394'337.30	**918'500**
			1'404'000
3187	1.Primes ECA	2'524'649.25	2'781'100
	2.Autres primes d'assurances	19'923.93	78'600
	3.Franchises véhicules	58'247.—	42'000
	4.Franchises vols (TI)	8'400.—	35'000
		2'611'220.18	**2'936'700**
3188	1.Taxes d'élimination des déchets		
	+CHF 19'600.- budget transféré depuis la DGEP.	410'443.15	465'100
	2.Fourniture de matériel		
	+CHF 18'700.- budget transféré depuis la DGEP.	83'137.60	113'700
	Crédit supplémentaire déposé.		
		493'580.75	**578'800**
			-17'800
3189	1.Contrats de surveillance	341'568.45	346'600
	2.Interventions ponctuelles	47'603.80	34'300
	3.Surveillance des parkings	53'886.80	93'700
		443'059.05	**474'600**
3191	Crédit supplémentaire déposé.		
3193	1.Cotisations - Support	1'225.—	900
	2.Cotisations - Architecte cantonal	33'957.85	53'800
	3.Cotisations - Projets, Planification & Travaux	560.—	500
	4.Cotisations - Immobilier	600.—	1'100
	5.Cotisations - Monuments, sites & archéologie	18'471.—	2'000
	6.Cotisations - Cadev		
	+ CHF 700.- adaptation budget aux cotisations payées.	2'035.—	2'800
		56'848.85	**61'100**
3199	Crédit supplémentaire déposé.		
3653	1.Subventions octroyées aux privés par la section Monuments & sites	1'569'397.50	1'227'600
	Neutralisation des dépenses liées au fonds n° 409 : CHF 106'301.-		
	2.Subventions octroyées aux privés par la section Archéologie	793'763.80	1'243'000
	3.Subventions Chillon	250'000.—	250'000
	Crédits supplémentaires déposés.		
		2'613'161.30	**2'720'600**
			-735'000
3723	Subventions fédérales pour la protection des biens culturels, voir 4723.		
3801	Neutralisation des recettes des fonds 374, 409, 421 & 422 : CHF 808'218.20.		
4271	1.Loyers des cures	2'945'568.58	3'064'300
	2.Loyers de locatifs	3'818'976.41	4'018'300
	3.Loyers des vitrines	8'186.40	6'200
		6'772'731.39	**7'088'800**

7	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
4272 Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		2'901'544.79	1'643'700	1'619'038.32
4279 Autres revenus des immeubles du patrimoine administratif		606'261.87	453'100	716'865.15
4313 Emoluments administratifs		2'700.—	11'600	1'600.—
4351 Vente d'eau, d'énergie et de combustible		70'021.50	30'000	48'244.55
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		2'224'027.15	2'301'000	2'549'717.60
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		—	100	—
4356 Facturation de services à des tiers		7'648'129.55	5'494'400 **1'954'800**	7'315'964.25
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		691'179.19	209'300 **160'400**	333'664.70
43621 Remboursement de frais divers		1'229'510.59	766'600	1'435'802.20
4363 Remboursements de dommages		-235'692.65	100	80'273.20
4391 Finances d'entrée		44'318.20	—	49'327.05
4503 Participation fédérale à des charges de culture, de loisirs et de sport		373'082.—	50'000 **61'000**	99'177.—
4723 Subventions à redistribuer à des communes pour la culture, les loisirs et le sport		1'903'622.—	64'000	862'948.—
4801 Prélèvements sur les fonds du bilan		338'446.65	—	261'508.05
4901 Imputations internes de frais de personnel		5'100.—	16'000	13'200.—
4902 Imputations internes de biens, services et marchandises		416'545.65	350'000	480'262.25
4903 Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible		635'340.30	776'000	647'145.85
4904 Imputations internes de loyers et de redevances		81'500.—	510'000	69'000.—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4272	11.Droits de superficies	1'209'048.01	—
	21.Places de parc soumises TVA	1'644'056.88	1'619'300
	22.Places de parc non soumises	48'439.90	24'400
		2'901'544.79	**1'643'700**
4352	1.Ventes de plaquettes, brochures	103.—	1'000
	2.Ventes d'articles du stock et hors-stock (Cadev)	2'223'924.15	2'300'000
		2'224'027.15	**2'301'000**
4356	1.Section Planification, Projets et Travaux : faisant l'objet d'une facturation à des tiers	966'380.85	100
	2.Section IMMO : ventes des prestations en lien avec le Centre de recrutement.	1'302'178.40	900'000
	3. CADEV : Modification d'imputation comptable des postes (3 ETP) financés par la Ville de Lausanne CHF 360'000.- (4361=>4356). +CHF 950'000.- correction technique, voir 3103.	5'379'570.30	4'594'300
	Crédits supplémentaires déposés.		
		7'648'129.55	**5'494'400**
			1'954'800
4361	Crédits supplémentaires déposés.		
43621	1.Remboursement de frais de conciergerie	13'536.10	30'000
	2.Parts sur contraventions		
	3.Récupération des frais de chauffage/électrique/nettoyage	81'702.05	30'000
	4.Remboursement de frais d'exploitation	1'129'552.72	702'800
	Neutralisation des recettes des fonds n° 421 & 422 : CHF 488'900.-.		
	5.Remboursement de taxes et téléphones	4'719.72	3'800
		1'229'510.59	**766'600**

4391 Neutralisation des recettes du fonds n° 374 : CHF 44'318.20.

4503 Neutralisation des recettes du fonds n° 409 : CHF 275'000.-.
Crédit supplémentaire déposé.

4723 Subventions fédérales versées à des privés, voir rubrique 3723.

4801 Neutralisation des dépenses liées au fonds 409 : CHF 143'722.60.

4901 Voir rubrique 62.3901 CHF 16'000.- (SR).

4902 Voir rubrique 25212.3902 CHF 350'000,- (HEIG-VD).

4903 Voir rubrique 25212.3903 CHF 776'000.- (HEIG-VD).

4904 Voir rubrique 25212.3904 CHF 450'000.- (HEIG-VD), 62.3904 CHF 60'000.- (SR)

Département des finances et des relations extérieures

7		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
78	**Cour des comptes**	**2'463'620.42**		**2'505'900**	**2'415'201.70**
				20'000	
			15'215.73	**16'300**	**19'172.97**
3002	Rétributions des juges cantonaux	999'102.29		999'200	999'101.02
3011	Traitement du personnel	638'891.26		634'600	620'296.31
				8'000	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	72'264.92		40'000	93'992.70
				38'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	97'107.89		97'400	98'580.30
				1'000	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	4'566.47		2'700	5'942.03
				2'100	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	35'690.63		35'600	35'650.31
				500	
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	1'629.76		900	2'063.03
				900	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	973.29		—	235.56
				1'000	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	5.38		—	53.91
				100	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	206'402.97		210'700	208'202.34
				200	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	6'104.98		5'200	12'158.13
				1'300	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	11'807.79		14'800	14'580.72
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	450.58		800	1'287.74
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	5'654.90		10'000	5'920.10
3062	Frais de représentation et d'habillement	32'500.—		32'500	32'500.—
3063	Frais de repas et d'hôtel	40.—		4'000	618.25
3069	Frais divers pour le personnel	—		500	—
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	—		80'000	27'594.—
				-78'100	
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	44'526.39		—	—
				45'000	
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	—		2'000	114.90
3101	Imprimés et fournitures de bureau	5'521.45		15'000	5'506.10
				-4'500	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	3'444.12		3'000	3'139.19
				1'000	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	352.45		—	—
				500	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	—		1'000	—
3161	Loyers et fermages	104'829.50		114'000	105'748.90
3163	Locations d'objets mobiliers	11'047.—		15'000	9'807.45
3171	Frais de représentation	348.90		5'000	972.30
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	740.60		1'000	479.—
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	8'446.30		6'000	7'943.81
				3'000	
31851	Indemnités et frais des commissions	—		1'000	—
31852	Consultations, mandats et expertises	168'730.80		170'000	120'096.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	2'439.80		4'000	2'617.60
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		11'119.73	12'700	15'426.97
43621	Remboursement de frais divers		4'096.—	3'600	3'746.—

Renseignements complémentaires

78 **Cour des comptes**

7		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus
	Récapitulation		
702	Secrétariat général du DFIRE	9'178'543.21	1'149'840.40
703	Administration Cantonale des Impôts	384'759'951.33	5'670'862'335.75
7041	Service d'analyse et de gestion financières	932'906'870.79	349'153'148.07
707	Registre foncier	9'704'122.28	27'468'823.79
709	Service immeubles,patrimoine et logistique	81'668'789.49	25'708'392.68
78	Cour des comptes	2'463'620.42	15'215.73
	Totaux	1'420'681'897.52	6'074'357'756.42
	Excédent des revenus sur les charges	4'653'675'858.90	
	Sommes égales	6'074'357'756.42	6'074'357'756.42

Département des finances et des relations extérieures

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
11'597'600	1'138'500	-1'523'100	700	8'737'306. 99	946'056. 51
286'664'500	5'100'520'600	-1'285'700	—	352'269'629. 52	5'421'977'861. 71
335'055'500	272'492'900	-3'604'000	—	508'991'023. 33	437'931'753. 34
10'175'000	24'175'000	22'000	362'000	9'713'794. 44	30'895'445. 60
78'273'100	19'764'700	2'989'000	2'176'200	81'340'164. 32	22'944'768. 66
2'505'900	16'300	20'000	—	2'415'201. 70	19'172. 97
724'271'600	5'418'108'000	-3'381'800	2'538'900	963'467'120. 30	5'914'715'058. 79
4'693'836'400		5'920'700		4'951'247'938. 49	
5'418'108'000	5'418'108'000	2'538'900	2'538'900	5'914'715'058. 79	5'914'715.058. 79

8		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
8	**Ordre judiciaire vaudois**	**139'484'872.13**		**141'475'700** **540'000**	**134'881'349.96**
			82'487'524.52	**75'055'900** **840'000**	**78'419'471.41**
81	**Ordre judiciaire vaudois**	**139'484'872.13**		**141'475'700** **540'000**	**134'881'349.96**
			82'487'524.52	**75'055'900** **840'000**	**78'419'471.41**
3002	Rétributions des juges cantonaux	9'200'934.71		9'243'800	9'097'503.69
3011	Traitement du personnel	69'771'810.13		70'942'300 **-1'035'900**	68'072'501.89
3014	Indemnités	3'537'667.92		4'554'100	3'676'525.24
3016	Salaires du personnel auxiliaire	919'851.69		944'900	1'305'339.45
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	223'827.54		154'000 **56'000**	—
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	4'895'165.43		4'956'600	4'785'520.48
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	252'091.47		308'500	275'247.78
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	1'730'550.76		1'764'800	1'695'162.10
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	93'408.38		122'100	97'005.23
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	46'423.40		— **47'500**	11'727.21
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	639.25		— **1'400**	2'121.43
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	8'911'078.10		9'090'100	9'028'510.77
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	133'285.10		267'000	201'701.19
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	707'686.34		899'500	868'107.07
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	17'160.60		32'600	27'608.57
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	496'522.66		595'200	490'733.12
3062	Frais de représentation et d'habillement	287'212.55		317'200	288'995.24
3063	Frais de repas et d'hôtel	43'211.90		54'800	37'027.40
3064	Frais de participation à des congrès	1'828.20		27'200	6'391.70
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	37'392.01		40'000	34'186.67
3069	Frais divers pour le personnel	1'462.—		3'000	487.75
3071	Pensions de retraite	2'135'695.50		2'139'000	2'138'830.20
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	429'116.30		497'200	242'402.75
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	36'085.80		39'500	33'288.—

Renseignements complémentaires

8 Ordre judiciaire vaudois

	Comptes 2012	Budget 2012
Charge nette du département	56'997'347.61	66'419'800

81 **Ordre judiciaire vaudois**

3011 En 2012, création de 10.00 ETP dans le cadre du programme Codex, civil et pénal. Le budget ne prévoyait aucun montant pour le rattrapage DECFO 2012, qui a pu être financé sans demande de crédit supplémentaire.
Crédits supplémentaires: compensations de divers crédits supplémentaires liés aux rubriques 81.3024 (CHF 56'000.-), 81.30391 (CHF 47'500.-), 81.30394 (CHF 1'400.-), 81.31111 (CHF 61'000.-), 81.31854 (CHF 400'000.-), 81.31859 (CHF 170'000.-) et 64/31412 (CHF 300'000.-).

3014 Rétribution du personnel rémunéré par indemnité (vice-présidents, juges, juges suppléants, assesseurs, greffiers ad hoc)

1. Greffe du Tribunal cantonal	514'152.66	722'000
2. Tribunaux d'arrondissement	1'481'113.01	2'178'000
3. Tribunal des mineurs	59'173.56	204'600
4. Tribunal des baux	118'613.80	180'000
5. Justices de paix	1'362'214.89	1'224'000
6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines	2'400.—	45'500
	3'537'667.92	**4'554'100**

3016 Magistrats ad hoc avec missions particulières, personnel auxiliaire et interprètes.

3024 Interprètes indépendants (jusqu'en 2011, intégrés au compte 3016).
Crédit supplémentaire de CHF 56'000.- compensé sur la rubrique 81.3011.

3035 Cotisations à la Caisse cantonale d'allocations familiales: 2.2% des salaires AVS.

30391 Nouveau compte non prévu au budget, créé afin de comptabiliser la part patronale des cotisations au régime des prestations complémentaires pour familles, pour le personnel salarié.
Crédit supplémentaire de CHF 47'500.- compensé sur la rubrique 81.3011.

30394 Nouveau compte non prévu au budget, créé afin de comptabiliser la part patronale des cotisations au régime des prestations complémentaires pour familles, pour le personnel auxiliaire.
Crédit supplémentaire de CHF 1'400.- compensé sur la rubrique 81.3011.

3061 Déplacements professionnels (magistrats, collaborateurs, huissiers, éducateurs), transports publics ou véhicules privés pour les détenteurs de l'autorisation correspondante, plan de mobilité.

3062 Indemnités forfaitaires aux juges cantonaux et uniformes des huissiers.

3063 En relation avec les déplacements professionnels (3061).

3071 Pensions de retraite versées aux anciens juges cantonaux ou à leurs veuves.

3091 Formations particulières en matière judiciaire hors CEP (commission de formation continue, séminaires, formations au brevet et à l'attestation des offices de poursuites et de faillites, formations métier spécialisées).
En 2012, frais de formation supplémentaires liés au dernier volet Codex (Protection de l'adulte et de l'enfant).

8	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3101 Imprimés et fournitures de bureau	562'389.68		667'500	604'807.61
			-10'000	
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	444'721.62		444'700	330'382.40
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	120'161.90		60'000	76'527.05
			61'000	
3131 Achats de produits alimentaires	246.50		300	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	25'272.01		44'600	23'326.75
3161 Loyers et fermages	7'789'931.90		7'911'400	7'630'217.60
3163 Locations d'objets mobiliers	457'533.39		395'500	432'274.92
3171 Frais de représentation	47'348.50		73'000	15'599.50
3181 Frais de port et compte de chèques postaux	8'635'257.47		8'027'400	7'640'462.62
			540'000	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	70'986.97		112'600	101'310.96
31822 Frais de télécommunications	333.85		600	—
3183 Frais bancaires	3'387.74		4'000	2'793.99
3184 Frais de contentieux et de poursuites	15'617.90		20'500	9'714.85
31851 Indemnités et frais des commissions	72'750.25		160'000	87'317.30
31852 Consultations, mandats et expertises	49'527.—		40'000	42'717.50
			10'000	
31853 Indemnités aux témoins	71'117.53		72'100	51'969.45

Renseignements complémentaires

3101 Fournitures courantes, économat, dossiers judiciaires, reliures.
Compensation d'un crédit supplémentaire lié à la rubrique 81.31852.

		Comptes 2012	Budget 2012
3102	01. Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèque des offices	224'561.37	223'000
	02. Frais d'annonces (affaires)	220'160.25	221'700
	Des nouvelles éditions 2012 de codes annotés et commentaires nécessaires à l'activité de l'ensemble des magistrats et greffiers expliquent l'augmentation par rapport à 2011.		
		444'721.62	**444'700**

31111 Crédit supplémentaire de CHF 61'000.- pour l'aménagement d'un nouveau local d'archivage et de vente à Perroy, pour les offices des poursuites et des faillites de l'arrondissement de La Côte.

31511 Réparation du mobilier ancien (sièges notamment) et entretien des systèmes de rayonnages rotatifs.

3161 Baux à loyers conclus par le SIPAL et safes bancaires.
La sous-consommation s'explique par une location plus tardive que prévu d'un nouveau local d'archives et de ventes pour les offices de poursuites et faillites.

3163 Locations de photocopieuses et d'appareils multi-fonctions (selon contrats CADEV). Prévision difficile en cours d'année du fait de la facturation irrégulière de la part des fournisseurs. Le suivi budgétaire à mi-octobre ne permettait pas de confirmer un risque de dépassement.

3171 Relations entre autorités et manifestations officielles.

3181	01. Frais de port	8'491'140.81	7'834'000
	02. Frais de CCP	144'116.66	193'400
	Crédit supplémentaire de CHF 540'000.- nécessité par une augmentation de l'activité des offices de poursuites (frais refacturés au créanciers, compensation à la rubrique 81.4313).		
		8'635'257.47	**8'027'400**
			540'000

31821 Concerne les communications effectuées et le réseau informatique (non CCT), ainsi que les participations aux frais des "Blackberry".

31822 Frais d'abonnements (pagers notamment)

3183 Frais liés à l'encaissement au moyen de cartes bancaires.

31851 Honoraires des experts aux examens d'avocat, d'agent d'affaires breveté et de brevet de préposé des offices des poursuites et faillites et indemnités aux membres de la chambre des avocats et de l'organe de conciliation LPers.

31852 Mandats de conseil et d'appui.
Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- pour une démarche de soutien d'un nouvel office judiciaire (compensation au 81.3101).

31853 Témoins à la charge de l'Etat ou de l'assistance judiciaire.

8	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
31854 Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire	3'618'919.27		2'908'000 **700'000**	3'615'756.47
31855 Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire	5'590'417.72		5'350'000	4'758'608.53
31856 Frais d'escorte et de transport de police	438.—		5'000	5'078.40
31858 Frais de détention et note de geôle	4'628'091.03		4'725'000	4'550'239.56
31859 Frais divers des instances judiciaires	567'220.10		460'000 **170'000**	492'179.55
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC	452.—		1'000	452.—
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	113'178.95		125'000	65'137.95
3189 Frais de surveillance	32'413.85		53'200	15'447.75
3191 Taxes	24'416.15		30'000	28'198.10
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	30'137.75		30'400	26'759.55
3199 Frais divers	24'502.57		25'000	17'429.15
3301 Amortissements des créances et débiteurs	41'717.90		49'500	17'469.27
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale	2'512'504.89		2'666'000	1'813'836.25
3909 Imputations internes diverses	23'770.—		20'000	8'410.—
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		17'880.—	17'900	17'880.—
4291 Autres revenus		—	400	417.40

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
31854	1. Expertises prises en charge par l'assistance judiciaire	818'025.33	525'000
	2. Expertises et notes de police à la charge de l'Etat :		
	2.1. Tribunal cantonal	370'962.65	565'000
	2.2. Tribunaux d'arrondissement	315'330.57	370'000
	2.3. Tribunal des mineurs	426'140.17	290'000
	2.4. Tribunal des baux	2'279.60	3'000
	2.5. Justices de paix	1'559'508.15	1'095'000
	2.6. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines	126'672.80	60'000
	Crédit supplémentaire de CHF 700'000.- rendu nécessaire par l'évolution des dépenses strictement liées au traitement des affaires judiciaires (Compensation sur la rubrique 81.3011 pour CHF 400'000.- et sur la rubrique 81.4313 pour CHF 300'000.-).		
		3'618'919.27	**2'908'000**
			700'000
31855	Rémunération des avocats d'office au pénal uniquement. Le suivi budgétaire à la fin du délai des crédits supplémentaires ne laissait pas entrevoir de dépassement. L'année 2011 n'était pas représentative des effets de la nouvelle procédure pénale suisse.		
31856	Frais d'escorte de détenus extra-cantonaux.		
31858	Détenus placés à l'extérieur du canton par le Service pénitentiaire et frais de détention des mineurs.		
	1. Tribunaux d'arrondissement	159'261.70	255'000
	2. Tribunal des mineurs		
	2.1. Centre communal de Valmont	1'577'525.20	1'300'000
	2.2. Diverses institutions privées	2'536'781.18	2'400'000
	2.3. Frais de détention après jugement	154'238.95	500'000
	2.4. Fondation vaudoise de probation - atelier de travail d'intérêt général	200'284.—	270'000
		4'628'091.03	**4'725'000**
31859	Frais engendrés par la gestion des affaires et dépens mis à la charge de l'Etat. Crédit supplémentaire de CHF 170'000.- pour couvrir l'indemnisation de prévenus acquittés (selon article 429 du Code de procédure pénale). Cette indemnisation sera assurée par le SJL dès 2013 (Crédit supplémentaire compensé par la rubrique 81.3011).		
3187	Assurance accidents pour les mineurs astreints au travail selon décisions du Tribunal des mineurs.		
3188	Frais de déménagements, élimination d'archives et du papier confidentiel.		
3189	Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention.		
3191	TVA due pour les attestations établies par le registre du commerce.		
3193	Conférences de diverses autorités notamment au niveau fédéral.		
3301	Amortissement des factures dont l'encaissement n'est plus possible et pour les débiteurs insolvables.		
3665	1. Rémunération des tuteurs privés dont les pupilles sont indigents	2'423'468.19	2'620'000
	2. Frais de curatelles de représentation (tribunaux d'arrondissement)	81'638.60	31'000
	3. Frais d'aide et d'encouragement aux mineurs	7'398.10	15'000
		2'512'504.89	**2'666'000**
3909	Frais d'intervention de la Police cantonale (c.f. 105.4909).		
4271	Loyers d'appartement de fonction		
4291	Rubrique initialement prévue pour la comptabilisation des ventes au distributeur de boissons public du Tribunal cantonal. Sur conseil du SAGEFI, ces éléments ont été comptabilisés sur le 81.4354.		

8	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
4313 Emoluments administratifs		57'416'957.32	51'113'000 **840'000**	54'894'144.89
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises . . .		429.50	—	—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales . . .		1'494'222.01	1'985'500	1'629'566.53
43621 Remboursement de frais divers		175'763.44	157'100	171'046.94
43622 Remboursement sur frais des instances judiciaires . . .		23'382'272.25	20'378'000	20'302'415.65
4801 Prélèvements sur les fonds du bilan		—	1'404'000	1'404'000.—

Renseignements complémentaires

		Comptes 2012	Budget 2012
4313	1. Emoluments poursuites	50'584'055.37	44'200'000
	2. Emoluments faillites	2'529'194.52	2'663'000
	3. Emoluments du registre du commerce	4'303'707.43	4'250'000
	Compensation de crédits supplémentaires liés aux rubriques 81.3181 (CHF 540'000.-) et 81.31854 (CHF 300'000.-).		
		57'416'957.32	**51'113'000**
			840'000

4354 Revenu des ventes au distributeur de boissons public du Tribunal cantonal.

4361 Remboursement de traitement, charges sociales et participation des juges cantonaux à la prévoyance professionnelle selon listage du SPEV.
Le budget 2012 était un peu trop optimiste sur les indemnités versées aux employeurs au titre des APG et assurance accidents.

43621 Photocopies et places de parc louées aux collaborateurs.

43622	1. Secrétariat général: arrêts de la Cour administrative, attestations, taxes d'examens et divers	133'261.45	120'000
	2. Tribunal cantonal: coupons et notes de frais de l'assistance judiciaire	4'424'102.91	4'700'000
	3. Tribunaux d'arrondissement: coupons et notes de frais de l'assistance judiciaire	7'430'366.84	6'050'000
	4. Tribunal des mineurs: amendes	307'559.92	130'000
	5. Tribunal des baux: coupons	575'032.25	400'000
	6. Justice de paix: émoluments	10'506'323.88	8'978'000
	7. Tribunal des mesures de contrainte / Juge d'application des peines	5'625.—	—
		23'382'272.25	**20'378'000**

4801 Le prélèvement sur le fonds pour la prévention et la lutte contre les toxicomanies, prévu au budget, ne s'est pas concrétisé en 2012 et n'est pas reconduit en 2013.

8		Comptes 2012	
		Charges	Revenus
	Récapitulation		
81	Ordre judiciaire vaudois	139'484'872.13	82'487'524.52
	Totaux	139'484'872.13	82'487'524.52
	Excédent des revenus sur les charges		
	Excédent des charges sur les revenus		56'997'347.61
	Sommes égales	139'484'872.13	139'484'872.13

Ordre judiciaire vaudois

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
141'475'700	75'055'900	540'000	840'000	134'881'349. 96	78'419'471. 41
141'475'700	75'055'900 66'419'800	540'000 300'000	840'000	134'881'349. 96	78'419'471. 41 56'461'878. 55
141'475'700	141'475'700	840'000	840'000	134'881'349. 96	134'881'349. 96

Secrétariat général du Grand Conseil

9		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
9	**Secrétariat général du Grand Conseil**	**7'167'473.18**		**7'631'400**	**6'675'662.59**
				-300'000	
			19'911.85	**22'000**	**23'387.51**
91	**Secrétariat général du Grand Conseil**	**7'167'473.18**		**7'631'400**	**6'675'662.59**
				-300'000	
			19'911.85	**22'000**	**23'387.51**
3003	Indemnités des députés du Grand Conseil	4'499'210.05		4'567'300	4'137'673.13
				-323'600	
3011	Traitement du personnel	1'581'845.11		1'582'300	1'540'518.19
3016	Salaires du personnel auxiliaire	72'411.77		57'000	79'752.94
				25'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	290'619.39		384'000	339'465.15
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	3'821.18		2'000	4'454.39
				3'000	
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	34'481.60		34'500	33'829.63
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	1'345.07		1'200	1'567.90
				1'000	
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	940.47		—	210.30
				2'000	
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	36.68		—	9.56
				300	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	183'455.87		184'000	179'614.57
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	3'609.06		1'500	7'590.59
				4'000	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	14'636.71		18'200	17'865.21
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	460.69		1'000	750.32
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	4'758.20		5'500	4'816.60
				1'000	
3062	Frais de représentation et d'habillement	3'300.—		3'300	3'300.—
3063	Frais de repas et d'hôtel	2'627.30		5'000	1'147.50
				1'000	
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	560.—		1'000	400.—
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	10'000.—		18'000	10'250.—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	6'553.—		17'000	14'586.30
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	4'831.25		7'000	6'223.35
				2'000	
3101	Imprimés et fournitures de bureau	39'639.35		298'400	48'387.35
				-132'200	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	985.95		2'000	103.—
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	5'862.50		—	309.—
				6'000	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	56'855.10		95'000	54'276.60
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux	2'227.55		4'500	2'952.80
3163	Locations d'objets mobiliers	11'349.30		20'000	12'251.75
3171	Frais de représentation	61'413.45		55'000	4'343.70
				30'000	
3173	Frais d'organisation de congrès	62'320.60		30'000	30'050.60
				40'000	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	13'406.25		30'000	15'919.59
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	5'257.58		8'000	6'038.40
31822	Frais de télécommunications	—		2'300	—
31852	Consultations, mandats et expertises	161'354.70		145'000	104'556.40
				20'000	

Renseignements complémentaires

9 Secrétariat général du Grand Conseil

	Comptes 2012	Budget 2012
Charge nette du département	7'147'561.33	7'609'400

91 **Secrétariat général du Grand Conseil**

3003	Dépassement budgétaire global de CHF 255'500.-, compte tenu notamment d'un crédit supplémentaire compensé lié aux charges d'amortissement et d'intérêt relatives aux modifications de la toiture du projet de reconstruction du Parlement de CHF 300'000.-.		
	01 Jetons de présence séances plénières. Dépassement budgétaire de CHF 123'000.- dû à l'augmentation des indemnités octroyées suite à l'adoption du décret fixant le montant des indemnités des membres du Grand Conseil pour la législature 2012-2017.	2'539'560.—	2'416'600
	02 Jetons de présence commissions	1'474'881.31	1'640'600
	03 Indemnités de formation	—	50'000
	04 Groupes politiques	325'200.—	325'000
	05 Frais de commissions	25'090.30	36'000
	06 Frais du Bureau du Grand Conseil	4'671.40	8'000
	07 Frais réception présidence	32'000.—	32'500
	08 Frais administratifs députés. Dépassement budgétaire de CHF 42'000.- dû à la généralisation des indemnités pour frais administratifs suite à l'adoption du décret fixant le montant des indemnités des membres du Grand Conseil pour la législature 2012-2017.	90'600.—	48'600
	09 Assemblée parlementaire de la Francophonie	7'207.04	10'000
		4'499'210.05	**4'567'300**
			-323'600

9	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports	—		—	3'458.40
			500	
3189 Frais de surveillance	—		2'000	—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé	27'237.45		45'000	8'528.87
			20'000	
3199 Frais divers	60.—		4'400	460.50
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		—	8'000	—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales		19'311.85	13'000	22'787.51
43621 Remboursement de frais divers		600.—	1'000	600.—

Renseignements complémentaires

9		Comptes 2012	
		Charges	Revenus
	Récapitulation		
91	Secrétariat général du Grand Conseil	7'167'473.18	19'911.85
	Totaux	7'167'473.18	19'911.85
	Excédent des revenus sur les charges		
	Excédent des charges sur les revenus		7'147'561.33
	Sommes égales	7'167'473.18	7'167'473.18

Secrétariat général du Grand Conseil

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7'631'400	22'000	-300'000	—	6'675'662.59	23'387.51
7'631'400	22'000 7'609'400	-300'000 300'000	—	6'675'662.59	23'387.51 6'652'275.08
7'631'400	7'631'400	—	—	6'675'662.59	6'675'662.59

Résumé du compte général

Départements	Comptes 2012	
	Charges	Revenus
DSE	371'371'532. 04	497'112'465. 24
DFJC	2'577'346'900. 97	445'638'780. 71
DINT	311'803'664. 13	75'869'971. 77
DSAS	2'879'350'509. 62	1'006'785'317. 05
DECS	626'946'296. 31	480'052'452. 75
DIRH	456'222'841. 33	134'501'463. 99
DFIRE	1'420'681'897. 52	6'074'357'756. 42
OJV	139'484'872. 13	82'487'524. 52
SGC	7'167'473. 18	19'911. 85
Totaux	8'790'375'987. 23	8'796'825'644. 30
Excédent des revenus sur les charges	6'449'657. 07	
Excédent des charges sur les revenus		
Sommes égales	8'796'825'644. 30	8'796'825'644. 30

pour l'année 2012

Budget 2012		Crédits supplémentaires 2012		Comptes 2011	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
376'269'300	496'403'400	2'996'600	2'532'300	444'629'035. 66	427'557'474. 52
2'584'316'600	436'773'300	2'769'400	1'171'000	2'542'841'431. 44	444'419'871. 53
311'640'900	85'965'500	5'757'100	1'223'500	291'934'527. 30	67'460'425. 63
2'807'886'700	981'907'800	31'420'900	-1'338'600	2'633'569'586. 38	914'984'054. 81
626'683'900	479'977'000	33'302'200	20'481'100	613'189'570. 68	444'920'787. 91
507'998'700	127'083'300	7'427'400	2'917'200	450'171'743. 43	131'915'365. 89
724'271'600	5'418'108'000	-3'381'800	2'538'900	963'467'120. 30	5'914'715'058. 79
141'475'700	75'055'900	540'000	840'000	134'881'349. 96	78'419'471. 41
7'631'400	22'000	-300'000	—	6'675'662. 59	23'387. 51
8'088'174'800	8'101'296'200	80'531'800	30'365'400	8'081'360'027. 74	8'424'415'898. —
13'121'400				343'055'870. 26	
			50'166'400		
8'101'296'200	8'101'296'200	80'531'800	80'531'800	8'424'415'898. —	8'424'415'898. —

Résumé des crédits supplémentaires octroyés en 2012 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. DSE	5'476'600	-2'480'000	2'996'600	3'130'000	-597'700	2'532'300	464'300	5	29	2
2. DFJC	13'673'500	-10'904'100	2'769'400	1'171'000	0	1'171'000	1'598'400	5	21	3
3. DINT	8'824'500	-3'067'400	5'757'100	1'223'500	0	1'223'500	4'533'600	11	12	4
4. DSAS	68'553'400	-37'132'500	31'420'900	19'393'000	-20'731'600	-1'338'600	32'759'500	5	3	8
5. DECS	36'098'500	-2'796'300	33'302'200	20'981'100	-500'000	20'481'100	12'821'100	7	21	2
6. DIRH	11'693'000	-4'265'600	7'427'400	2'919'900	-2'700	2'917'200	4'510'200	2	42	4
7. DFIRE	8'790'500	-12'172'300	-3'381'800	2'538'900	0	2'538'900	-5'920'700	7	18	1
81. OJV	1'585'900	-1'045'900	540'000	840'000	0	840'000	-300'000	1	6	0
91. SGC	155'800	-455'800	-300'000	0	0	0	-300'000	0	1	0
Chef département	351'500	-351'500	0	0	0	0	0			
Conseil d'Etat	32'904'800	-24'936'700	7'968'100	8'047'400	-155'300	7'892'100	76'000	**43**	**153**	**24**
COFIN	121'595'400	-49'031'700	72'563'700	44'150'000	-21'676'700	22'473'300	50'090'400			
TOTAL ETAT DE VAUD	**154'851'700**	**-74'319'900**	**80'531'800**	**52'197'400**	**-21'832'000**	**30'365'400**	**50'166'400**	**220**		

Ce document présente les effets bruts et nets des demandes de crédits supplémentaires sollicités par les services en 2012.

Les 220 crédits supplémentaires validés par les différentes instances ont impliqué **CHF 154.9 mios** d'augmentation des charges brutes. Les demandes de crédits supplémentaires développant des charges brutes supérieures à CHF 100'000 sont présentées aux pages suivantes. Ces coûts supplémentaires ont été compensés, d'une part par **CHF 74.3 mios** de réductions de charges, ainsi que par des augmentations de revenus nets de **CHF 30.4 mios**, d'autre part.

L'effet net supplémentaire des demandes de crédits supplémentaires 2012 s'élève dès lors à **CHF 50.2 mios**. Il est à mettre principalement en relation avec l'adaptation à la hausse de la subvention octroyée à l'EVAM en raison du nombre plus élevé de demandeurs d'asile au DECS (CHF 12.4 mios), l'intégration de nouvelles cliniques sur la liste LAMal 2012 au DSAS (CHF 8.0 mios), l'augmentation des subsides LAMal au DSAS (CHF 7.9 mios), la couverture des frais supplémentaires liés à l'octroi du RI au DSAS (CHF 7.3 mios) et le surcoût dû à la participation de l'Etat aux résultats de la CEESV après le bouclement 2011 au DSAS (CHF 6.0 mios).

Crédits supplémentaires 2012 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	UB (+charges)	Date de décision CE	1ère UB	2ème UB	3ème UB	4ème UB	+ Charges (brutes)	%
1	Engagement de deux auxiliaires pour appui à la cellule des Dangers Naturels	CE	DSE	103	13.06.2012	156'800				156'800	
2	Réparation des véhicules par des tiers	CE	DSE	105	29.08.2012	120'000				120'000	
3	Analyses ADN	CE	DSE	105	29.08.2012	220'000				220'000	
4	Personnel permanent à l'Académie de police	CE	DSE	105	29.08.2012	240'000				240'000	
5	Analyses ADN	CE	DSE	105	21.11.2012	120'000				120'000	
6	Logistique pour les effectifs accordés à la Police cantonale	COFIN	DSE	105/62/63/706-69	14.03.2012	691'000	30'000	61'600	40'000	822'600	
7	Charges supplémentaires liées à l'augmentation du volume global des affaires	CE	DSE	107/63	14.11.2012	836'500	100'000			936'500	
8	Frais d'élimination des déchets spéciaux des ménages	CE	DSE	111	28.11.2012	170'000				170'000	
9	Financement de travaux découlant de la convention-programme "Nature et Paysage"	CE	DSE	112	14.11.2012	250'000				250'000	
10	Financement des travaux découlant de conventions-programmes dans le domaine de l'environnement	CE	DSE	112	14.11.2012	163'000				163'000	
11	Financement des tâches étatiques suite au départ de gardes forestiers cantonaux dans les groupements forestiers	CE	DSE	112	21.11.2012	136'300				136'300	
12	Assainissement du bruit ferroviaire sur les bâtiments existants	COFIN	DSE	113	03.10.2012	1'567'700				1'567'700	
13	Augmentation des charges de téléphone, des loyers, des émoluments versés aux vétérinaires et des frais de contentieux et poursuites	CE	DSE	114	14.11.2012	102'000				102'000	
14	Ajustements budgétaires en lien avec de nouveaux éléments non prévisibles lors de l'élaboration du budget 2012	CE	DFJC	211	07.11.2012	123'500				123'500	
15	Réallocation des ressources budgétaires pour la mise en conformité du budget relatif aux prestations complémentaires cantonales pour les familles	CE	DFJC	221/222	28.11.2012	5'300	412'600			417'900	
16	Réallocation des ressources budgétaires relative à l'entretien des équipements informatiques UIT/CTIP	COFIN	DFJC	222	28.11.2012	1'200'000				1'200'000	
17	Réallocation des ressources budgétaires relative aux assurances sociales du personnel enseignant	COFIN	DFJC	222	28.11.2012	1'100'000				1'100'000	
18	Octroi d'une subvention pour l'équipement d'un bâtiment destiné à la formation professionnelle. Equipement matériel de la nouvelle Ecole vaudoise des carrossiers. Projet de la Fédération des Carrossiers Romands (FCR) Vaud, à Moudon	CE	DFJC	231	05.12.2012	700'000				700'000	

Crédits supplémentaires 2012 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	UB (+charges)	Date de décision CE	1ère UB	2ème UB	3ème UB	4ème UB	+ Charges (brutes)	%
19	Nouvelle répartition du budget 2012 consécutive à la réorganisation de la gestion financière de la DGEP	CE	DFJC	231/232	21.03.2012	423'000	547'900			970'900	
20	Demande d'autorisation de louer des surfaces à Bussigny, rue de l'Industrie 58, à l'usage d'une entreprise d'entraînement à la pratique commerciale pour les besoins de l'Ecole de culture générale et de commerce des gymnases vaudois	CE	DFJC	232/63/64-709	25.04.2012	180'900	50'300	117'800		349'000	
21	Trsf budgétaire entre le SIPAL et la DGES concernant les bâtiments affectés à la HEP	CE	DFJC	251	31.10.2012	932'800				932'800	
22	HEIG-VD - ajustements budgétaires liés à la gestion de l'école au niveau du personnel et des loyers	CE	DFJC	252	12.09.2012	974'000				974'000	
23	ECAL/Ecole cantonale d'art de Lausanne - Ajustements budgétaires liés à la gestion de l'école	CE	DFJC	252	07.11.2012	308'000				308'000	
24	HEIG-VD - ajustements budgétaires liés à la gestion de l'école au niveau du personnel et de l'équipement	CE	DFJC	252	14.11.2012	683'000				683'000	
25	Ajustements budgétaires au niveau des ressources humaines à la HESAV	CE	DFJC	252	21.11.2012	355'000				355'000	
26	Transfert en faveur du SERAC du financement prévu par la DGES pour le Conservatoire de musique de Lausanne	CE	DFJC	27	12.09.2012	999'500				999'500	
27	Réallocations budgétaires BCU Lausanne et Musée cantonal de Zoologie	CE	DFJC	27	21.11.2012	240'000				240'000	
28	Mise en œuvre du décret fixant la contribution de l'Etat et des communes au budget annuel de la Fondation pour l'enseignement de la musique (FEM)	CE	DFJC	27	12.12.2012	684'600				684'600	
29	Aide exceptionnelle au Théâtre de Vidy	CE	DFJC	27	16.01.2013	250'000				250'000	
30	Financement du salaire et des charges sociales du personnel auxiliaire	CE	DFJC	281-69	21.11.2012	262'100				262'100	
31	Prestations de logopédie pour les enfants de 0 à 20 ans	COFIN	DFJC	29	28.11.2012	3'200'000				3'200'000	
32	Engagement de personnel auxiliaire	CE	DINT	303	14.11.2012	165'400				165'400	
33	Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire - Frais de justice	COFIN	DINT	303	28.11.2012	2'220'000				2'220'000	
34	Pers. aux. pour assumer le nb de mandats gérés par l'Office	COFIN	DINT	305	02.07.2012	270'600				270'600	
35	Remplacement de personnel en maladie longue durée et/ou en congé de maternité	CE	DINT	305	28.11.2012	193'200				193'200	
36	Contribution de formation dans l'exécution de peines et mesures	CE	DINT	308	21.11.2012	422'500				422'500	

Crédits supplémentaires 2012 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	UB (+charges)	Date de décision CE	1ère UB	2ème UB	3ème UB	4ème UB	+ Charges (brutes)	%
37	Salaires du personnel auxiliaire	CE	DINT	308	21.11.2012	529'900				529'900	
38	Frais supplémentaires liés à la surpopulation carcérale - rubrique 308/31858 et 308/3189	COFIN	DINT	308	28.11.2012	1'045'000				1'045'000	
39	Dépassement sur le traitement du personnel du service et régularisation des procédures liés aux frais de représentation des préfets	CE	DINT	309	31.10.2012	245'000				245'000	
40	Compte 3016 salaires personnel auxiliaire	CE	DINT	310	31.10.2012	467'100				467'100	
41	Compte 31854 Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police - compte 31855 Indemnités aux avocats assistance judiciaire - compte 31858 Frais de détention & de geôle	COFIN	DINT	310	07.11.2012	3'000'000				3'000'000	
42	Mandats en lien avec la promotion du maintien à domicile	CE	DSAS	421	28.11.2012	173'000				173'000	
43	renforcement provisoire 2012 des ressources en lien avec les subsides aux primes d'assurance maladie (renouvellement RDU, nouvel applicatif)	COFIN	DSAS	421/4221/63	26.09.2012	178'700	180'000	418'000		776'700	
44	Subsides aux primes d'assurance maladie 2012	COFIN	DSAS	4221/4225	05.12.2012	1'300'000	7'300'000			8'600'000	
45	Cotisation AVS pour personnes à l'aide sociale	COFIN	DSAS	4223	28.11.2012	1'100'000				1'100'000	
46	Décompte définitif des cantons au titre des allocations familiales dans l'agriculture	COFIN	DSAS	4226	21.11.2012	576'000				576'000	
47	Dépenses d'aides individuelles RI et subventions RAS	COFIN	DSAS	43	05.12.2012	39'600'000				39'600'000	
48	Ajout des cliniques du groupe Hirslanden et CIC Riviera dans la liste vaudoise 2012 de la LAMal	COFIN	DSAS	482	13.06.2012	8'000'000				8'000'000	
49	CHUV : rattrapage DECFO 2011	COFIN	DSAS	482	21.11.2012	2'900'000				2'900'000	
50	Complément de financement 2011 des subventions hospitalières (participation de l'Etat au bouclement de la CEESV)	COFIN	DSAS	482	28.11.2012	5'999'000				5'999'000	
51	Transfert de subvention à la formation d'auxilaire de santé Croix-Rouge	CE	DSAS	483	02.05.2012	300'000				300'000	
52	Convention de départ pour fin des rapports de travail	CE	DECS	51	21.11.2012	325'000				325'000	
53	Frais de commissions et des experts aux examens professionnels	CE	DECS	54	21.11.2012	365'000				365'000	
54	Aides et subventions cantonales aux organisations professionnelles de l'agriculture	CE	DECS	54	05.12.2012	390'000				390'000	
55	Mesures agroécologiques : Depenses pérennes liées aux mesures de politique agricole fédérale et cantonale	COFIN	DECS	54	05.12.2012	3'461'000				3'461'000	

Crédits supplémentaires 2012 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	UB (+charges)	Date de décision CE	1ère UB	2ème UB	3ème UB	4ème UB	+ Charges (brutes)	%
56	Augmentation de la subvention fédérale et demande de crédit supplémentaire entièrement compensé pour le programme d'intégration des étrangers	CE	DECS	58	05.09.2012	351'700				351'700	
57	Remplacements pour absences de congés maternité ou rentes A.I.	CE	DECS	58	21.11.2012	681'800				681'800	
58	Transferts d'effectifs aux secteurs des ressources humaines (1.8 ETP) et de la coordination asile (0.3 ETP)	CE	DECS	58	28.11.2012	226'100				226'100	
59	Augmentation de la dotation budgétaire du SPOP pour assurer la couverture des surcoûts dans le domaine de l'asile et de l'aide d'urgence	COFIN	DECS	58	28.11.2012	29'700'000				29'700'000	
60	Réallocations financières au budget 2012 sur diverses rubriques du SG-DIRH	CE	DIRH	61	31.10.2012	110'000				110'000	
61	Financement supplémentaire mandats et ressources externes "LSE"	CE	DIRH	61	31.10.2012	170'000				170'000	
62	Achat de mobilier et travaux de rafraichissement des bureaux du SG	CE	DIRH	61	21.11.2012	107'900				107'900	
63	Adaptation du budget et de l'imputation des pièces de rechange pour les véhicules et les engins d'exploitation conformément aux règles COREA	CE	DIRH	62	14.03.2012	430'000				430'000	
64	Travaux de mise en conformité suite aux dégâts dus aux forces de la nature	CE	DIRH	62	02.07.2012	400'000				400'000	
65	Réallocations financières en fonction de nouvelles recettes au budget 2012 sur diverses rubriques du service des routes	COFIN	DIRH	62	21.11.2012	2'041'000				2'041'000	
66	Agenda 21 et édition d'une publication Jalons au SR, bulletins de communication interne, construction d'un vestiaire femmes au dépôt de Morges	CE	DIRH	62/64-709	25.04.2012	281'000	110'000			391'000	
67	Externalisation du nettoyage et création d'une salle de conférence	CE	DIRH	62/64-709	02.07.2012	135'000	15'000			150'000	
68	Re-développement des applications du Registre Foncier	CE	DIRH	63	14.03.2012	362'000				362'000	
69	Projets informatiques du Service des routes - Renouvellement du SI Véhicule et Gestion des garanties	CE	DIRH	63	25.04.2012	159'000				159'000	
70	Participation à la plate-forme informatique e-Kogu dans le cadre des hospitalisations extra cantonales	CE	DIRH	63	13.06.2012	111'000				111'000	
71	Remplacement de l'application CRM du CAT et développement de projets informatiques fiscaux à compenser	CE	DIRH	63	27.06.2012	960'600				960'600	

Crédits supplémentaires 2012 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	UB (+charges)	Date de décision CE	1ère UB	2ème UB	3ème UB	4ème UB	+ Charges (brutes)	%
72	Coûts d'exploitation du centre de traitement des données pour le compte du CHUV	CE	DIRH	63	29.08.2012	389'800				389'800	
73	Maintenance et exploitation de la solution logicielle SI RDU 2012	CE	DIRH	63	19.09.2012	150'000				150'000	
74	Coûts de maintenance, d'évolution et d'exploitation des applications partagées par les corps de police vaudois	CE	DIRH	63	19.09.2012	132'900				132'900	
75	Projet informatique (GEPIM) du Service Immobilier, Patrimoine et Logistique	CE	DIRH	63	26.09.2012	217'000				217'000	
76	Maintenance des licences du progiciel SAP et coûts d'exploitation (renouvellement du SI Finances)	COFIN	DIRH	63	10.10.2012	1'354'800				1'354'800	
77	Frais de maintenance et d'exploitation de l'ADDI	CE	DIRH	63	31.10.2012	260'000				260'000	
78	Réalisation de la nouvelle application pour gérer l'aide à la pierre (NALOG)	CE	DIRH	63	31.10.2012	112'000				112'000	
79	Financement des loyers supplémentaires 2012 pour la DSI	COFIN	DIRH	63	14.11.2012	1'425'000				1'425'000	
80	Réalisation du projet Gestion des recouvrements des contentieux	CE	DIRH	63	05.12.2012	100'000				100'000	
81	Régularisation de diverses rubriques	CE	DIRH	63/64-709	14.11.2012	71'700	441'300			513'000	
82	Financement des mandats nécessaires à la réalisation de chantiers archéologiques	CE	DIRH	64-709	02.05.2012	461'000				461'000	
83	Financement des fouilles archéologiques sur le Mormont à Eclépens	CE	DIRH	64-709	20.06.2012	500'000				500'000	
84	Demande de 1 CDD pour 9 mois en 2012 dans le cadre du crédit d'étude du CEOL	CE	DIRH	64-709	22.08.2012	106'500				106'500	
85	Financement de l'harmonisation des équipements du Centre d'édition de la CADEV	CE	DIRH	64-709	05.09.2012	402'400				402'400	
86	Divers travaux de transformation pour le SESAF, le SAGR et la Fondation Mérine	CE	DIRH	64-709	26.09.2012	386'900				386'900	
87	Modification d'affectation de locaux au Centre de la Blécherette	CE	DIRH	64-709	31.10.2012	130'000				130'000	
88	HEIG-VD - ajustements budgétaires liés à la gestion de l'école au niveau des locaux	CE	DIRH	64-709	31.10.2012	160'000				160'000	
89	Régularisation de la charge sociale salariale correspondant à la création au Centre d'édition de 1 ETP intégralement financé par la Ville de Lausanne	CE	DIRH	64-709	31.10.2012	103'500				103'500	
90	Financement du remplacement des agents d'hygiène et de propreté par des entreprises spécialisées dans le nettoyage régulier des surfaces	CE	DIRH	64-709	07.11.2012	681'600				681'600	

Crédits supplémentaires 2012 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	UB (+charges)	Date de décision CE	1ère UB	2ème UB	3ème UB	4ème UB	+ Charges (brutes)	%
91	Adaptation du système d'information et des infrastructures de l'ordre judiciaire et de l'administration cantonale vaudoise au nouveau code civil suisse (protection de l'adulte et de l'enfant)	CE	DIRH	64-709	07.11.2012	800'000				800'000	
92	Financement des fouilles archéologiques sur le Mormont à Eclépens	CE	DIRH	64-709	07.11.2012	228'000				228'000	
93	Financement des mandats confiés par la section Monuments et Sites	CE	DIRH	64-709	07.11.2012	300'000				300'000	
94	Régularisation de diverses rubriques comptables	CE	DIRH	64-709	14.11.2012	693'300				693'300	
95	Demande d'un crédit supplémentaire non compensé en couverture de la franchise d'assurance incendie relative au sinistre du 12/13 mai 2012 survenu dans les locaux du COFOP, av. de Valmont 24 à Lausanne	COFIN	DIRH	64-709	28.11.2012	138'000				138'000	
96	Financement de besoins en personnel auxiliaire	CE	DIRH	64-709/706-69	07.11.2012	334'800	4'200			339'000	
97	Réfection et rafraîchissement du registre foncier de Lausanne	CE	DIRH	64-709/707	07.11.2012	183'000	30'000			213'000	
98	Modification de l'organisation du Service des routes (SR) et transfert au Service de la mobilité (SM) des tâches de planification stratégiques du réseau routier cantonal	CE	DIRH	66	02.07.2012	445'200				445'200	
99	Projet SIF/SAP : ressources fonctionnelles complémentaires en suppléance des collaborateurs internes engagés sur le projet	CE	DFIRE	103/112/211/231/ 29/302/41/421/52/ 54/58/61/62/7041	08.02.2012	977'200				977'200	
100	Transfert de 1 ETP de Statistique Vaud à l'ACI	CE	DFIRE	703	04.04.2012	120'800				120'800	
101	Charge d'amortissement pour le projet de reconstruction du Parlement cantonal	COFIN	DFIRE	7041	14.11.2012	1'498'000				1'498'000	
102	Financement des ressources externes pour l'impôt source	CE	DFIRE	706-69	03.10.2012	185'900				185'900	
103	Transfert de charges et de 2.0 ETP de l'auditeur de la sécurité des systèmes d'information et de télécommunication de la Chancellerie au CCF	CE	DFIRE	79-46	25.01.2012	536'200				536'200	
104	Budget 2012 : Frais postaux	CE	OJV	81	31.10.2012	540'000				540'000	
105	Budget 2012 : Dépens à charge de l'Etat et indemnisation des prévenus acquittés	CE	OJV	81	31.10.2012	170'000				170'000	
106	Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire	CE	OJV	81	14.11.2012	700'000				700'000	
107	Divers dépassements budgétaires	CE	SGC	91	01.11.2012	155'800				155'800	

Crédits supplémentaires 2012 - Détail des crédits supplémentaires ayant un impact sur les charges brutes > CHF 100'000

N°	Libellé	Compétence CE/COFIN	Dép	UB (+charges)	Date de décision CE	1ère UB	2ème UB	3ème UB	4ème UB	+ Charges (brutes)	%
Total crédits supplémentaires ≥ à CHF 100'000 (107 demandes)						**141'999'800**	**9'221'300**	**597'400**	**40'000**	**151'858'500**	**98.1%**
Total autres crédits supplémentaires < à CHF 100'000 (113 demandes)										**2'993'200**	**1.9%**
Total global crédits supplémentaires octroyés (220 demandes)										**154'851'700**	**100.0%**
Compensations apportées en termes de réductions de charges (CHF 74.3 mios) ou augmentations de revenus nets (CHF 30.4 mios)										**-104'685'300**	
Effet net des crédits supplémentaires 2012 sur le résultat										**50'166'400**	

UNIL | Université de Lausanne

B I L A N

	au 31.12.2012	au 31.12.2011
ACTIF		
Actif circulant	**272'286'953.38**	**253'306'995.47**
Liquidités	46'999'526.98	45'729'191.13
Comptes courants Etat de Vaud	36'774'251.11	35'823'732.78
Comptes à terme et titres	1.00	1.00
Placements GBUV	179'661'711.31	163'489'219.82
Débiteurs	4'816'622.70	3'744'875.71
Comptes de régularisation actif	4'034'840.28	4'519'975.03
Actif immobilisé	**1.00**	**1.00**
Immeubles	1.00	1.00
Total de l'ACTIF	**272'286'954.38**	**253'306'996.47**
PASSIF		
Engagements à court terme	**32'140'983.82**	**24'580'226.80**
Fournisseurs et créanciers	22'592'781.11	15'794'764.41
Compte de régularisation passif	9'548'202.71	8'785'462.39
Provisions	**40'391'227.84**	**29'416'649.96**
Provisions générales	2'050'141.50	1'614'141.50
Provision pour fluctuations de cours	38'341'086.34	27'802'508.46
Fonds affectés	**139'723'076.24**	**139'052'842.19**
Fonds affectés au 1er janvier	139'052'842.19	133'079'045.76
Augmentation / consommation (-) au cours de l'exercice	670'234.05	5'973'796.43
Capital réservé	**26'921'120.36**	**26'910'734.23**
Capital réservé	26'921'120.36	26'910'734.23
Fonds de réserve et innovation	**33'110'546.12**	**33'346'543.29**
Fonds de réserve et d'innovation	33'110'546.12	33'346'543.29
Total du PASSIF	**272'286'954.38**	**253'306'996.47**

UNIL | Université de Lausanne

Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement

Compte d'exploitation

	1er janvier au 31 décembre 2012 Total	Part "Budget Etat de Vaud"	Part "FNS"	Part "Fonds institutionnels"
CHARGES				
Personnel	285'904'992.94	227'977'969.39	24'909'604.58	33'017'418.97
Biens, services, marchandises	85'440'031.97	58'453'554.89	11'078'317.04	15'908'160.04
Amortissement et pertes sur actifs	1'838.05	1'244.74	-	593.31
Aides, subsides et subventions	140'272'362.54	128'573'317.26	-	11'699'045.28
Attributions à des fonds et provisions	11'293'399.71	6'816'705.75	-53'777.54	4'530'471.50
Sous-total	***522'912'625.21***	***421'822'792.03***	***35'934'144.08***	***65'155'689.10***
Augmentation (+) / consommation (-) des fonds affectés au cours de l'exercice	670'234.05	-	885'126.56	-214'892.51
Total des CHARGES	**523'582'859.26**	**421'822'792.03**	**36'819'270.64**	**64'940'796.59**
PRODUITS				
Produits du patrimoine	14'494'427.41	1'824'178.29	3'191.79	12'667'057.33
Subsides, mandats, contributions, prestations, écolages, remboursements	105'459'379.95	16'779'520.63	36'815'083.58	51'864'775.74
Subvention Etat de Vaud	268'975'000.00	268'975'000.00	-	-
Subventions Confédération et participations d'autres collectivités publiques	133'406'640.28	131'781'063.01	-	1'625'577.27
Dons, legs	248'652.90	-	-	248'652.90
Dissolution de provisions et financements	998'758.72	2'463'030.10	995.27	-1'465'266.65
Total des PRODUITS	**523'582'859.26**	**421'822'792.03**	**36'819'270.64**	**64'940'796.59**

Groupe		Notes	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
			Charges	Revenus		
	UNIL | Université de Lausanne					
30	***Charges du personnel***					
	Personnel "Enseignants": Salaire brut		81'798'804.99		84'093'612	78'824'496.16
	Personnel "Enseignants": Charges sociales		16'857'096.80		17'530'840	16'077'238.63
	Personnel "Assistants": Salaire brut		43'283'888.75		41'523'101	41'112'306.35
	Personnel "Assistants": Charges sociales		6'268'749.20		5'970'991	5'849'745.75
	Personnel "Administratif et technique": Salaire brut		63'272'134.40		70'471'573	60'475'832.40
	Personnel "Administratif et technique": Charges sociales		12'621'004.70		14'152'341	11'999'016.06
	Autres charges de personnel		3'876'290.55		3'285'338	3'690'453.34
	Charges du personnel	(1)	***227'977'969.39***		***237'027'796***	***218'029'088.69***
31	***Achats de biens, prestations de services et marchandises***					
	Acquisition d'appareils scientifiques	(2)	6'365'960.18		11'865'537	10'035'796.52
	Acquisition de matériel informatique et de logiciels		4'650'636.27		3'849'720	4'789'623.44
	Entretien matériel informatique, logiciels		1'703'626.67		1'621'800	1'459'676.03
	Acquisition de mobilier, machines, matériel, audio-visuel		2'586'383.45		2'180'450	2'818'852.88
	Entretien mobilier, machines, véhicules		1'896'020.81		1'322'673	1'737'701.38
	Location matériel et mobilier		1'025'031.22		890'550	1'115'534.19
	Fournitures de laboratoires		5'834'277.39		5'746'550	6'056'497.68
	Livres, périodiques, reliures, droits d'auteur		1'085'631.55		1'118'005	1'059'100.79
	Impression de brochures et périodiques	(3)	847'616.77		972'007	1'252'262.28
	Cotisations à institutions privées		791'009.61		879'067	852'837.31
	Experts et jurés		285'159.08		200'340	336'740.03
	Frais d'organisation de congrès		1'176'394.85		1'253'550	1'117'188.97
	Camps et voyages d'étude		411'391.03		385'300	445'311.79
	Déplacements		811'656.57		641'283	910'076.17
	Mandats	(4)	2'861'748.75		2'300'050	3'493'324.43
	Loyers	(5)	4'199'755.80		3'408'700	3'687'841.56
	Entretien technique des bâtiments	(6)	7'385'800.68		6'311'000	8'743'799.49
	Electricité, énergie, eau		7'069'765.78		8'812'200	6'916'179.75
	Nettoyage et entretien	(7)	3'234'794.51		2'979'400	2'670'839.14
	Fournitures générales		1'199'646.17		1'387'423	1'300'463.02
	Affranchissement et acquis de douane		579'846.23		563'562	689'516.12
	Frais de surveillance	(8)	1'123'537.45		1'250'000	640'005.41
	Téléphones et frais de communications		287'497.82		489'490	297'797.84
	Frais d'insertion et de communiqués		176'023.79		146'000	211'722.78
	Frais divers		864'342.46		493'726	614'778.25
	Achats de biens, prestations de services et marchandises		***58'453'554.89***		***61'068'383***	***63'253'467.25***
33	***Amortissements***					
	Pertes, gains et arrondis divers		1'244.74		-	14'020.59
	Amortissements		***1'244.74***		***-***	***14'020.59***
36	***Aides, subsides et subventions***					
	Bourses, prêts		365'316.51		39'000	284'816.15
	Subventions, subsides "Enseignement"	(9)	127'190'539.30		123'716'486	121'934'064.63
	Allocations d'entraide		10'000.00		30'000	14'276.40
	Subsides "3ème cycle"		503'334.00		550'000	497'646.00
	Culture, loisirs, sports		233'135.11		165'000	211'433.85
	Dons, aides ponctuelles		210'667.34		73'140	222'575.84
	Divers		60'325.00		55'200	56'680.00
	Aides, subsides et subventions		***128'573'317.26***		***124'628'826***	***123'221'492.87***
38	***Attributions à des fonds et provisions***					
	Attribution à fonds du bilan	(10)	6'816'705.75		3'091'700	3'104'280.00
	Attributions à des fonds et provisions		***6'816'705.75***		***3'091'700***	***3'104'280.00***
	Sous-total avant attribution au Fonds de réserve et d'innovation		***421'822'792.03***		***425'816'705***	***407'622'349.40***

Renseignements complémentaires

UNIL | Université de Lausanne

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

En 2012, la subvention cantonale s'est élevée à CHF 268'975'000.-, inscrite sous la forme d'une subvention au budget de la DGES (unité budgétaire 251).

L'Université présente, dans les annexes du budget de l'Etat, un budget détaillé indicatif. La subvention de l'Etat étant globale, l'Université conserve la possibilité de modifier la répartition de ses charges en cours d'exercice en fonction des besoins. C'est ce qui explique certains écarts entre le budget et le réel (comptes).

Les notes ci-dessous expliquent les grandes variations entre les comptes 2012 d'une part, et le budget 2012 ou les comptes 2011 d'autre part.
Il est à relever que les dépenses comprennent également celles financées par le fonds de réserve et d'innovation, alors que le budget est celui relatif aux dépenses ordinaires de l'année 2012. Ceci peut expliquer différents écarts entre budget et comptes.

Notes

Charges

(1) Globalement, les charges de personnel ont augmenté d'environ 9.9 mios de 2011 à 2012, dont 3.8 mios pour le personnel "Enseignants", 2.6 mios pour les "Assistants", et 3.4 mios pour le personnel "Administratif et technique".
Globalement, l'augmentation est l'effet:
- du renforcement du budget 2012 des facultés de l'Université, principalement pour améliorer l'encadrement et l'enseignement (charges estimées à 4.2 mios);
- de mesures spécifiques, complémentaires à celles mentionnées ci-dessus, prises en faveur de l'encadrement des étudiants (charges estimées à 2.0 mios), ainsi que d'un financement complémentaire en faveur des doctorants (0.6 mio) et des professeurs boursiers (0.2 mio);
- de la mise en œuvre des autres mesures du plan stratégique de l'Université (charges estimées à 1.2 mio);
- de la politique salariale de l'Etat de Vaud (annuités);

(2) Les acquisitions d'appareils scientifiques ont diminué d'environ 3.7 mios par rapport à 2011, malgré la poursuite de l'effort dans le renouvellement de l'appareillage scientifique.

(3) Diminution de 0.405 mio par rapport à 2011 due notamment aux dépenses exceptionnelles 2011 liées au Centenaire de la faculté HEC (-0.194 mio).

(4) Diminution de 0.631 mio par rapport à 2011, la moitié de cette variation (0.307 mio) s'expliquant par des dépenses uniques liées aux manifestations du Centenaire de la faculté HEC en 2011.

(5) Augmentation de 0.512 mio par rapport à 2011, dont 0.368 mio en relation avec les locaux loués au Centre des laboratoires d'Epalinges pour le Centre Ludwig de l'UNIL et pour des salles d'enseignement. Les effets liés au nouveau bâtiment Geopolis n'ont pas encore été visibles en 2012. Pour rappel, un montant de CHF 1'796'100.- est facturé chaque année par l'Etat de Vaud au titre de "loyer" pour les constructions prévues dans l'EMPD No 231 (sept. 2006).

(6) Diminution de 1.4 mio par rapport à 2011; cette diminution provient notamment de travaux particuliers qui ont été effectués en 2011 (p.ex. création d'une mezzanine dans le bâtiment Biophore, pour environ 1.0 mio), mais en partie aussi de la mobilisation en vue de l'emménagement dans le nouveau bâtiment Geopolis (moins de disponibilités pour d'autres travaux).

(7) Augmentation de 0.564 mio par rapport à 2011, dont 0.251 mio en relation avec les nettoyages effectués par des tiers, et 0.237 mio en relation avec l'entretien des parcs et jardins.

(8) Augmentation de 0.483 mio par rapport à 2011 due à l'augmentation de la surveillance du site UNIL dès fin 2011.

(9) La rubrique "Subventions, subsides 'Enseignement'" comprend notamment:
- la subvention CHUV qui passe de 109.7 mios en 2011 à 114.7 mios en 2012; cette augmentation s'explique, pour 2.6 mios, par une participation de l'UNIL au CHUV au financement de travaux de transformation du Centre des laboratoires d'Epalinges;
- la subvention à l'Université de Genève pour l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne qui reste stable à 5.1 mios;
- la subvention à la BCU, pour l'acquisition de périodiques scientifiques et de monographies, qui passe de 4.7 mios en 2011 à 5.2 mios en 2012;
- la contribution de l'UNIL aux frais de fonctionnement du PACTT au CHUV qui passe de 0.395 mio en 2011 à 0.375 mio en 2012.

(10) Par rapport à 2011, les comptes ont enregistré deux montants nouveaux:
- Dotation de 3.0 mios à un fonds des assurances (dans le but de pouvoir faire face à d'éventuels sinistres RC);
- Attribution au fonds d'exploitation du Service des sports universitaires (0.755 mio), service commun à l'UNIL et à l'EPFL, dont la comptabilité a été reprise par l'UNIL au 1er janviers 2012; cette attribution ne représente pas une nouvelle charge, mais remplace des dépenses précédemment comptabilisées dans les coûts salariaux.

Groupe		Notes	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
			Charges	Revenus		
	UNIL | Université de Lausanne					
42	***Produits du patrimoine***					
	Produits financiers			18.08	-	23.15
	Loyers et utilisation domaine public			1'248'617.15	1'226'000	1'086'109.84
	Autre produits divers			575'543.06	500'000	583'096.29
	Produits du patrimoine			***1'824'178.29***	***1'726'000***	***1'669'229.28***
43	***Contributions, prestations, écolages, rembours***					
	Taxes et émoluments	(11)		9'346'366.31	9'560'000	8'584'054.55
	Contributions diverses			158'421.30	25'000	267'257.21
	Prestations de service diverses	(12)		5'017'148.02	4'530'000	1'995'599.56
	Travaux et ventes diverses			1'132'463.54	955'500	1'087'977.49
	Remboursements divers			1'125'121.46	1'738'500	1'046'208.60
	Contributions, prestations, écolages, rembours			***16'779'520.63***	***16'809'000***	***12'981'097.41***
44	***Contribution cantonale***					
	Subvention Etat de Vaud	(13)		268'975'000.00	268'975'000	261'674'000.00
	Contribution cantonale			**268'975'000.00**	**268'975'000**	**261'674'000.00**
45	***Prestations en faveur d'autres collectivités publiques***					
	Part. à enseignt autres cantons	(14)		53'931'565.01	55'050'000	54'167'940.65
	Subvention fédérale LAU	(15)		66'837'618.00	65'300'000	65'134'498.00
	Subvention fédérale aux investissements	(16)		4'238'285.00	3'000'000	807'158.00
	Overheads FNS	(17)		6'773'595.00	7'200'000	7'262'279.00
	Prestations en faveur d'autres collectivités publiques			***131'781'063.01***	***130'550'000***	***127'371'875.65***
48	***Dissolution de provision et financements***					
	Dissolution de provision et financements	(18)		2'227'032.93	2'950'000	-
	Dissolution de provision et financements			**2'227'032.93**	**2'950'000**	**-**
	Prélèvements sur Fonds réserve et d'innovation	(19)		235'997.17	4'806'705	3'926'147.06
	Total des produits			***421'822'792.03***	***425'816'705***	***407'622'349.40***
	Déficit (excédent de charges)			**-**	**-**	**-**

Renseignements complémentaires

UNIL | Université de Lausanne

Notes

Produits

(11) L'exercice 2012 enregistre une variation de +0.762 mio par rapport aux comptes 2011.

(12) L'augmentation des produits correspond à la facturation à l'EPFL de l'entretien des bâtiments dans le cadre de la convention SVS. Pour rappel, le budget de ces prestations avait été inscrit pour la première fois dans le budget de l'UNIL en 2012.

(13) La subvention 2012 a augmenté de 7.3 mios par rapport à l'année 2011 et correspond au budget 2012.

(14) Cette rubrique correspond à la participation des autres cantons pour leurs étudiants fréquentant l'Université de Lausanne, en application de l'Accord Intercantonal et à la rétrocession d'une partie des produits de l'Université de Genève dans le cadre de la convention relative à l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne. Les montants reçus dépendent du nombre d'étudiants des autres cantons qui étudient à l'UNIL, ainsi que de la filière d'étude (forfait différencié).

(15) Cette rubrique correspond à la subvention de base de la Confédération en application de la Loi sur l'aide aux universités (LAU). Sur proposition de la DGES, le mode de comptabilisation représente une estimation du décompte 2012 à recevoir (en 2013), calculé sur la base d'estimations de la subvention fédérale globale à l'ensemble des universités et de la part UNIL à cette subvention. Le montant est porté en compte courant, par la DGES, en faveur de l'UNIL. Le montant enregistré dans les comptes 2012 comprend également l'ajustement de l'estimation 2011 au décompte reçu.

(16) Cette rubrique correspond aux subventions de la Confédération pour les investissements. Il est à noter que les montants enregistés dans cette rubrique sont sujets à de fortes variations, car ils dépendent des budgets mis à disposition par la Confédération pour financer ces subventions et de la manière dont sont traitées les nombreuses demandes en cours. L'exercice 2012 a enregistré le paiement de très nombreux objets, raison de l'écart positif de 1.2 mio par rapport au budget 2012.

(17) Cette rubrique correspond aux overheads FNS. Cette rubrique a diminué de 0.489 mio par rapport à l'année 2011; le taux d'overheads est resté inchangé à 15.6% par rapport 2011.

(18) La rubrique correspond pour l'essentiel (2.2 mios) aux overheads de 13% prélevés sur des fonds de tiers.

(19) La dissolution nette 2012 du fonds de réserve et d'innovation s'élève à CHF 235'997.17. En 2011, le fonds de réserve et d'innovation avait fait l'objet d'une dissolution de CHF 3'926'147.06. Après la dissolution 2012, le solde du fonds de réserve et d'innovation s'élève à 33.1 mios.

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
	Total écoles cantonales membres de la HES-SO/S2	**111'527'057.87**		**116'121'700**	**109'269'133.81**
			100'518'691.03	**98'585'200**	**102'192'304.71**
25212	**Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (Heig-vd)**	**65'371'504.33**		**68'837'800**	**65'654'183.63**
			58'619'565.47	**58'727'900**	**60'033'940.79**
30.	Autorités et personnel	52'227'833.58		55'343'900	52'732'983.38
31.	Biens, services et marchandises	9'195'293.05		9'109'800	8'746'588.65
33.	Amortissements	19'668.90		--	2'688.00
36.	Aides et subventions à des institutions privées	210'589.80		305'000	184'749.85
37.	Subventions redistribuées	--		--	--
39.	Imputations internes	3'718'119.00		4'079'100	3'987'173.75
42.	Revenu du patrimoine		65'385.00	58'000	79'521.00
43.	Taxes, émoluments, produits des ventes		7'987'883.76	7'941'500	8'660'949.94
46.	Contribution de la HES-SO		49'782'798.41	50'023'400	50'562'886.30
46.	Autres contributions et subventions		783'498.30	705'000	730'583.55
47.	Subventions à redistribuer				
49.	Imputations internes				
25213	**Haute école de Santé Vaud (HESAV)**	**28'625'169.05**		**29'226'900**	**26'579'531.13**
			22'797'478.37	**20'827'200**	**23'842'088.89**
30.	Autorités et personnel	25'034'055.16		25'510'900	23'461'146.26
31.	Biens, services et marchandises	3'591'113.89		3'704'000	3'105'020.57
33.	Amortissements	--		--	3'614.30
36.	Aides et subventions à des institutions privées	--		12'000	9'750.00
42.	Revenu du patrimoine		325'227.00	350'000	341'939.20
43.	Taxes, émoluments, produits des ventes		6'041'581.60	5'945'300	5'771'667.46
46.	Contribution de la HES-S2		15'270'501.44	14'223'400	17'112'733.29
46.	Autres contributions et subventions		1'160'168.33	308'500	615'748.94
25211	**Haute école d'Arts et de Design (HEAD) / ECAL**	**17'530'384.49**		**18'057'000**	**17'035'419.05**
			19'101'647.19	**19'030'100**	**18'316'275.03**
30.	Autorités et personnel	11'500'260.65		11'928'900	11'250'919.60
31.	Biens, services et marchandises	5'812'822.27		5'849'100	5'495'977.45
33.	Amortissements			2'000	--
36.	Aides et subventions à des institutions privées			--	--
38.	Attributions aux fonds	210'301.57		270'000	281'522.00
39.	Imputations internes	7'000.00		7'000	7'000.00
42.	Revenu du patrimoine		15'000.00	--	15'000.00
43.	Taxes, émoluments, produits des ventes		1'970'566.97	1'929'600	2'036'117.56
46.	Contribution de la HES-SO		16'093'346.70	16'200'500	15'132'318.97
46.	Autres contributions et subventions		962'442.40	750'000	1'132'838.50
48.	Prélèvement sur les fonds		60'291.12	150'000	--

Renseignements complémentaires

Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (Heig-vd)

Haute école de Santé Vaud (HESAV)

Dès 2012, l'année propédeutique santé n'est plus incluse dans le mécanisme financier HES-SO, celle-ci est entièrement à charge du canton, il en découle une diminution des revenus en provenance de la HES-SO

Haute école d'Arts et de Design (HEAD) / ECAL

(La filière propédeutique financée par le canton est inclue)

2		Comptes 2012 Charges	Revenus
	Coût total des formations HES pour le canton de Vaud		
252	**ECOLES CANTONALES VAUDOISES (membres de la HES-SO)**		
	Haute école d'ingéniérie et de gestion du canton de Vaud (Heig-vd)	65'371'504.33	58'619'565.47
	Haute école de Santé Vaud (HESAV)	28'625'169.05	22'797'478.37
	Haute école d'Arts et de Design (HEAD) / ECAL	17'530'384.49	19'101'647.19
	Sous-total écoles cantonales membres de la HES-SO	111'527'057.87	100'518'691.03
251	**FLUX FINANCIERS ENTRE LE CANTONS ET LES ECOLES PRIVEES HES-SO/S2**		
	36. Subvention du canton aux HES-S2 privées (santé-social)	6'719'328.00	
	36. Subvention du canton aux HES-S2 privées (musique et théâtre)	4'657'625.60	
	37. Subventions redistribuées aux écoles privées (santé, social et musique)	39'536'822.50	
	47. Subvention à redistribuer aux écoles privées (santé, social et musique)		39'536'822.50
	Sous-total écoles privées membres de la HES-SO/S2	50'913'776.10	39'536'822.50
251	**PARTICIPATION DU CANTON A LA HES-SO**		
	35. Participation du canton à la HES-SO pour les domaines de la technique, de l'économie et du design	66'082'608.44	
	35. Participation du canton à la HES-SO pour les domaines santé social	25'884'222.28	
	35. Participation du canton à la HES-SO pour les domaines musique et arts	14'193'249.10	
	45. Contribution des cantons FR et VS (accord musique)		2'023'285.03
	Sous-total participation du canton à la HES-SO	106'160'079.82	2'023'285.03
	Total formations HES-SO pour le canton de Vaud	268'600'913.79	142'078'798.56
	Résultat net HES-SO pour Vaud, excédent des charges sur les revenus		126'522'115.23
251	**ACCORD AHES (formations hors HES-SO)**		
	35. Participation du canton à l'accord AHES (étudiants vaudois dans des écoles HES hors HES-SO et des HEP suisses)	5'117'529.58	
	Total accord AHES (hors formations HES-SO)	5'117'529.58	--
	Total de toutes les formations de niveau HES pour le canton de Vaud	273'718'443.37	142'078'798.56
	Résultat net HES pour Vaud, excédent des charges sur les revenus		131'639'644.81
	Sommes égales	273'718'443.37	273'718'443.37

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

Budget 2012		Comptes 2011	
Charges	**Revenus**	**Charges**	**Revenus**
68'837'800	58'727'900	65'654'183.63	60'033'940.79
29'226'900	20'827'200	26'579'531.13	23'842'088.89
18'057'000	19'030'100	17'035'419.05	18'316'275.03
116'121'700	98'585'200	109'269'133.81	102'192'304.71
7'705'700		5'670'361.47	
5'800'000		6'230'673.67	
39'278'500		39'718'629.86	
	39'278'500		39'718'629.86
52'784'200	39'278'500	51'619'665.00	39'718'629.86
63'674'400		64'011'561.25	
26'052'000		29'277'227.71	
13'770'200		13'051'803.34	
	1'400'000		1'380'034.10
103'496'600	1'400'000	106'340'592.30	1'380'034.10
272'402'500	139'263'700	267'229'391.11	143'290'968.67
	133'138'800		123'938'422.44
4'232'000		3'608'524.70	
4'232'000	--	3'608'524.70	--
276'634'500	139'263'700	270'837'915.81	143'290'968.67
	137'370'800		127'546'947.14
276'634'500	276'634'500	270'837'915.81	270'837'915.81

2		Comptes 2012 Charges	Comptes 2012 Revenus	Budget 2012	Comptes 2011
	Haute école pédagogique du canton de Vaud	**43'490'969.07**		**43'510'200**	**41'194'921.93**
			43'490'969.07	**43'510'200**	**1'742'308.76**
3011	Traitement du personnel	4'632'955.44		4'840'100	4'331'365.23
3014	Indemnités	21'344.00		--	--
3016	Salaires du personnel auxiliaire	836'897.46		549'200	1'264'340.78
3021	Traitement du personnel enseignant	18'828'329.78		18'994'300	18'565'444.80
3022	Traitement des assistants	3'180'515.22		4'707'800	2'926'361.86
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	3'429'242.80		3'820'000	4'418'213.45
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	304'811.20		270'500	266'269.41
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	1'238'752.63		1'150'500	1'155'258.19
3033	Assurances sociales pour les assistants	209'089.90		265'100	182'896.41
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	54'975.72		95'300	94'733.27
3035	Cotisations allocations familiales pour les autorités et le personnel	106'509.31		96'000	94'550.15
3036	Cotisations allocations familiales pour le personnel enseignant	432'851.64		406'700	394'919.08
3037	Cotisations allocations familiales pour les assistants	73'118.07		75'100	64'378.49
3038	Cotisations allocations familiales pour le personnel auxiliaire	19'239.75		6'900	30'573.18
30391	Cotis. PC Familles autorités et personnel	2'896.36		--	560.81
30392	Cotis. PC Familles personnel enseignant	11'768.65		--	2'459.12
30393	Cotis. PC Familles assistants	1'987.98		--	40.86
30394	Cotis. PC Familles personnel auxiliaire	523.10		--	629.64
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	553'623.28		527'700	486'676.22
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant	2'250'201.77		2'388'100	2'239'483.20
3043	Caisses de pension et de prévoyance pour les assistants	23'665.79		120'800	5'759.00
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	119'780.64		43'500	58'242.77
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	6'539.45		51'800	49'831.60
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant	26'576.33		209'900	203'867.18
3053	Assurances maladie et accidents pour les assistants	4'489.32		47'700	35'712.37
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'181.29		13'100	14'610.06
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	761'687.76		879'900	683'433.63
3063	Frais de repas et d'hôtel	164'713.31		71'100	51'529.19
3064	Frais de participation à des congrès	38'448.94		114'200	95'636.03
3065	Indemnité forfaitaire pour frais professionnels des apprentis	1'120.00		4'800	2'525.33
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	515'422.81		--	--
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	59'183.26		141'300	63'453.20
3092	Frais de recherche de personnel	33'157.90		70'000	25'052.90
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	31'555.31		23'700	20'958.50
3101	Imprimés et fournitures de bureau	347'388.77		220'000	216'307.43
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	149'466.77		250'000	142'296.73
3103	Fournitures scolaires	124'388.25		65'300	137'494.51
3112	Achats de mobilier pour l'enseignement	1'021'332.87		135'800	114'626.03
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	73'017.85		53'000	49'191.30
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	64'864.20		305'000	252'067.65

Renseignements complémentaires

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 251.3652 des comptes de l'Etat de Vaud. 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.
Les comptes 2011 sont présentés à titre de comparaison. La HEP ayant obtenu l'autonomie financière en 2012, les comptes de la HEP n'étaient pas publiés séparement auparavant et faisaient partie des comptes de l'UB 252. Jusqu'en 2012, les recettes liées aux accords AHES étaient enregistrés dans l'UB 251.

		Comptes 2012	Budget 2012
3011	Personnel administratif et technique	4'387'964.71	4'840'100
	Personnel d'exploitation des bâtiments transféré du SIPAL	244'990.73	--
		4'632'955.44	**4'840'100**
3016	Personnel auxiliaire	666'752.36	549'200
	Personnel auxiliaire transféré du SIPAL	19'836.00	--
	Personnel de recherche financé par le FNS	150'309.10	--
		836'897.46	**549'200**

Charges de personnel de recherche non budgétisées, compensées par des recettes (voir 4602)

3022	Traitement des assistants	383'736.52	1'014'200
	Indemnités des étudiants	2'796'778.70	3'693'600
		3'180'515.22	**4'707'800**

Nombre d'indemnités à verser inférieur à l'estimation, du fait :
a) d'une offre supérieure de stages B proposée par les établissements partenaires de formation que celle budgétisée
b) d'un taux d'échec plus importants et de modifications de statuts des étudiants (étalement, congé, bloqué) non prévisibles
c) d'une surestimation budgétaire de 37 unités du nombre d'indemnités de stage A

3024	Intervenants extérieurs	2'686'984.77	2'682'900
	Prestations de formation réalisées par d'autres Hautes écoles	742'258.03	600'000
	Consultations, mandats et expertises (transféré au 31852 en 2012)	--	537'100
		3'429'242.80	**3'820'000**
3061	Frais de transport des formateurs (Développement de la politique de recherche)	392'759.91	289'000
	Indemnités de transport versées aux étudiants lors des stages	368'927.85	590'900
		761'687.76	**879'900**

Charge d'indemnités de transport aux étudiants moins importante que budgétisée, du fait d'une adéquation favorable entre les domiciles des étudiants et les établissements de stages.
Frais de transport des formateurs plus importants, du fait du renforcement des visites de stages et du développement de la politique de recherche.

3081 Recours à du personnel intérimaire en raison du temps nécessaire pour estimer les besoins de personnel régulier.

3101 Nouvelle politique de communication et de publication en matière de recherche.

3112 Investissement en équipement mobilier pour l'aménagement des niveaux 1 et 2 dans le cadre des travaux de transformation des locaux de la HEP. Sont concernés l'accueil, la bibliothèque, le restaurant ainsi que l'équipement du campus de la HEP.

2		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
31162	Achats d'équipements informatiques d'enseignement et de recherche	722'905.44		798'400	795'213.57
3121	Consommation d'eau	19'504.80		--	--
3123	Consommation d'électricité	161'989.50		--	--
3124	Achats consommation de combustibles	91'306.30		--	--
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	165'311.80		2'000	--
3155	Entretien des véhicules et accessoires	9'089.15		12'600	8'045.56
3161	Loyers et fermages	66'010.15		26'300	10'070.69
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie	219'175.16		25'000	22'156.56
3163	Locations d'objets mobiliers	171'917.56		190'000	179'505.18
3171	Frais de représentation	133'930.06		233'100	240'654.75
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	63'979.92		55'000	58'362.52
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	41'011.07		15'400	32'537.45
31822	Frais de télécommunications	36'711.82		41'200	27'628.50
3183	Frais bancaires	9'980.77		2'200	1'378.15
3184	Frais de contentieux et de poursuites	12'800.00		5'000	2'822.80
31852	Consultations, mandats et expertises	1'628'910.37		478'300	546'874.81
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	39.75		300	449.48
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	17'312.20		13'400	13'072.90
3189	Frais de surveillance	342.35		1'000	--
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	129'328.49		140'000	112'957.04
3199	Frais divers	10'370.25		25'300	14'742.40
3211	Intérêts dettes à court terme	7.08		--	--
3301	Amortissements des créances et débiteurs	--		2'000	4'534.90
3512	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	--		340'000	322'500.00
3662	Aides individuelles à la formation et aux études	13'688.00		56'600	27'756.73
3663	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports	7'732.20		32'900	31'908.38
4211	Revenus placements à court terme		519.31	--	--
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif		78'734.90	46'600	79'713.75
4291	Autres revenus		172.81	--	--
4293	Différences de change		1'588.14	--	3'010.81
4313	Frais administratifs		5'639.90	--	--
4331	Finances de cours et écolage		748'940.23	1'082'400	652'046.44
4333	Taxes d'inscription		148'985.72	30'000	143'315.90
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique		35'555.00	40'000	92'533.07
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		32'843.45	10'000	2'458.45
4356	Facturation de services à des tiers		44'898.40	10'000	450.00
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		153'330.40	400'000	745'813.92
43621	Remboursement de frais divers		7'258.64	50'000	21'830.32
4363	Remboursement de dommages		10'170.70	10'000	1'136.10
4399	Autres recettes		63'905.21	--	--
4512	Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes		3'628'903.88	4'781'200	--
4602	Subventions de la Confédération		286'423.54	--	--
4652	Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes		37'083'026.51	37'050'000	--
4659	Contributions des autres établissements		1'160'072.33	--	--

Renseignements complémentaires

3124 à 31413 : charges d'exploitation des bâtiments précédemment au SIPAL (voir aussi 4652).

3161 Locations de locaux de stockage en lien avec les travaux de transformation des niveaux 1 et 2, locations de salles pour cours spécifiques et modification des principes de comptabilisation (reclassements comptables).

3162 Licences logicielles budgétisées initialement au compte 31162.

		Comptes 2012	**Budget 2012**
31852	Mandats d'appuis et d'expertise (informatique, avocats, support et développement des ERP financiers (AX-Dynamics) et Ressources humaines (Allegro, etc.) (en partie, précédemment au 3024).....	1'392'063.92	478'300
	Mandats de support et maintenance informatique pour IS-Académia (précédemment au 3512).....	236'846.45	--
		1'628'910.37	**478'300**

3512 Charges comptabilisées au compte 31852.

4331 Sous-estimation du taux de dégrèvement et sur estimations des revenus pour les formations CAS, DAS et MAS non facturé aux enseignants des services employeurs (DGEO, DGEP, SESAF).

4333 Sous-estimation du nombre de dossiers déposés.

4356 Mise en œuvre des nouvelles dispositions tarifaires en matière de location de locaux.

4361 Reclassement contributions des HEP romandes dans le cadre des conventions intercantonales de formation (voir 4659).
Comptabilisation des remboursements APG en diminution de charges des comptes 3011, 3021 et 3022.

4512 Surestimation initiale du nombre d'étudiant hors canton. L'exercice 2012 n'enregistre que 11/12 des produits AHES, la part des produits relative au mois de janvier 2013 ayant été l'objet d'un transitoire.

4602 Revenus en lien avec la recherche (voir 3011).

4652 Subvention du Canton de Vaud

Par rapport au budget 2012, la subvention a été adaptée pour tenir compte :

- du transfert de responsabilité d'exploitation des bâtiments précédemment au SIPAL (CHF +932'800.00) ;
- de la nouvelle politique de rémunération des enseignants entrée en vigueur le 1er octobre 2012 seulement (CHF -346'153.85) ;
- d'un correctif lié au résultat de la HEP (CHF -553'619.64).

4659 Voir compte 4361.

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

4	Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
	Charges	Revenus		
CHUV	**1'400'659'133**		**1'365'157'500**	**1'356'671'611**
		1'407'456'370	**1'365'157'500**	**1'357'247'518**
Excédent de charges		**--**	**--**	**--**
Excédent de revenus	**6'797'237**		**--**	**575'908**
Sommes égales	**1'407'456'370**	**1'407'456'370**	**1'365'157'500**	**1'357'247'518**

Renseignements complémentaires

Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV)

Le résultat 2012 se compose d'un gain opérationnel de CHF 3'895'406.-, d'une perte nette non-opérationnelle de CHF 449'688.-, ainsi que d'un bénéfice d'investissements de CHF 3'351'519.-.

Le CHUV annonce donc un résultat positif en 2012 de CHF 6'797'237.- (575'908.- en 2011).

Le **gain opérationnel** représente le 0.29 % des revenus, soit une progression de CHF 4'789'059.- par rapport à 2011.

Au vu du volume de l'activité, de multiples raisons peuvent expliquer cette évolution.
Les tendances principales qui ont marqué l'exercice 2012 sont :

- Une nette amélioration de la facturation ambulatoire, due à une meilleure saisie des prestations;
- Une bonne maîtrise de la masse salariale;
- Malgré un nombre de lits occupés de manière inadéquate qui reste élevé (7% de la capacité en lits du CHUV), la contraction de l'activité hospitalière constatée ces deux dernières années s'est inversée, notamment sous l'effet d'une augmentation de la lourdeur des cas pris en charge (+2,9% de l'indice de case-mix).

Le profit non opérationnel provient de recettes sur exercices antérieurs.

Le **profit d'investissement** provient principalement d'excédents de revenus externes dus à une variation des loyers perçus, ainsi que des locations de nouvelles surfaces qui ont été décalées dans le temps, ceci en lien avec les prévisions budgétaires.

4		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
	CHUV	**1'400'659'133**	**1'407'456'370**	**1'365'157'500** **1'365'157'500**	**1'356'671'611** **1'357'247'518**
3011	Traitement du personnel	771'164'107		773'258'658	743'567'204
3013	Allocations pour enfants et de naissance	16'077'553		14'649'441	15'873'965
3014	Indemnités	41'803'010		42'769'489	41'165'022
3016	Salaires du personnel temporaire	--		--	--
3021	Traitement du personnel enseignant	--		--	--
3022	Traitement des assistants	--		--	--
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	53'018'740		50'187'798	50'778'054
3041	Caisses de pensions et de prévoyance pour les autorités et le personnel	84'333'552		83'631'180	81'481'276
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	1'105'779		1'530'614	1'447'820
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	3'085'036		2'340'743	2'739'165
3063	Frais de repas et d'hôtel	2'149'714		1'772'675	2'018'293
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	14'355'846		2'132'781	10'644'110
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	3'312'545		3'589'830	3'326'991
3092	Frais recherche personnel	754'605		1'061'757	624'118
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	11'898'833		10'211'391	10'254'763
3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'327'283		3'148'848	3'346'926
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	1'264'700		2'390'213	1'929'989
3103	Fournitures scolaires	495'326		25'536	643'872
31111	Achats de mobilier, machines et équipement bureau	3'753'632		2'600'902	2'318'897
31112	Achats de matériel et logiciels informatiques	3'809'208		3'143'254	3'717'783
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	4'110'357		1'821'243	3'094'417
3117	Achat d'équipement médical et de laboratoire	11'999'726		11'685'835	11'992'281
3121	Consommation d'eau	1'299'657		1'247'870	1'296'406
3122	Consommation de gaz	449'783		533'225	462'687
3123	Consommation d'électricité	9'537'139		10'109'576	9'778'053
3124	Achats et consommation de combustibles	1'397'108		1'126'721	1'109'535
3129	Consommation d'autres formes d'énergie	5'277'069		5'031'200	4'824'084
3131	Achats de produits alimentaires	15'636'057		16'450'163	15'865'873
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses	144'849'840		136'443'958	139'735'422
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	802'842		650'308	911'771
3139	Achats d'autres marchandises	5'075'807		4'676'422	5'094'607
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments	11'949'064		12'853'889	20'240'463
31412	Constructions nouvelles	--		--	--
31413	Frais de nettoyage facturé par des tiers	1'623'147		1'837'336	1'647'755
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs	348'198		307'306	344'827
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	46'024		64'431	100'163
31512	Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion	4'269'942		3'312'406	3'856'679
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	22'600'091		20'969'691	21'666'126
3155	Entretien des véhicules et accessoires	175'456		173'830	198'956
3157	Entretien d'équipement médical et de laboratoire	3'099'508		2'342'869	2'823'992
3161	Loyers et fermages	12'533'761		10'713'202	9'833'632
3163	Locations d'objets mobiliers	2'354'365		1'721'922	2'083'684
3171	Frais de réceptions et de manifestations	1'039'636		1'178'974	1'532'002
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	1'668'544		1'649'799	1'640'017
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	1'747'795		1'399'722	1'755'060
3183	Frais bancaires	644'599		191'341	739'114
3184	Frais de contentieux, poursuites	330'844		394'897	344'309
31851	Indemnités et frais des commissions	1'825'615		1'923'559	1'571'973
31852	Consultations juridiques et expertises	24'625'727		23'875'298	21'006'958
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation	10'341'325		7'866'605	8'282'784
3186	Emoluments divers et commission d'encaissement ou de vente	23'513		30'989	22'661

Renseignements complémentaires

4		Comptes 2012		Budget 2012	Comptes 2011
		Charges	Revenus		
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	2'105'904		1'795'312	2'095'211
3188	Frais de transport	5'095'256		4'502'449	4'698'002
3189	Frais de surveillance	3'875'399		3'690'053	3'596'953
3191	Taxes	349'064		546'356	231'223
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	959'183		439'512	808'056
3199	Frais divers	2'853'055		2'716'065	3'029'022
3211	Intérêts dettes à court terme	722'830		353'090	390'356
3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme	8'618'841		8'528'321	8'541'050
3301	Amortissements des créances et débiteurs	1'469'182		2'070'880	2'015'771
3302	Pertes sur titre	--		--	--
3309	Amortissements d'autres biens du patrimoine financier	--		--	--
3313	Amortissements des bâtiments, constructions	14'372'777		16'315'135	15'581'200
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	29'847'199		31'628'164	33'805'967
3319	Amortissements d'autres dépenses	447'537		45'565	486'084
3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	--		--	--
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique	20		-1'882	35'223
3663	Aide culture, loisir et sport	652'632		599'387	591'480
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale	--		--	--
3801	Attributions à des fonds du bilan	10'773'317		10'602'912	11'073'317
3803	Charges sur exercices antérieurs	1'124'929		296'484	-41'840
3901	Imputations internes diverses	--		--	--
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises	--		--	--
3909	Imputations internes diverses	--		--	--
4211	Revenus des comptes courants et des placements à court terme		2'633'023	1'909'880	2'792'956
4221	Intérêts et dividendes		750	781	750
4249	Gains comptables sur d'autres éléments du patrimoine financier		533'168	423'507	879'755
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif		11'708'108	8'618'594	10'386'031
4291	Autres revenus		-8'568'273	8'156'239	13'781'034
4321	Recettes hospitalières et d'établissements		928'026'512	947'951'328	885'355'708
4331	Finances de cours et écolage		3'735'119	2'878'948	3'712'668
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises		4'657'713	510'304	4'958'624
4356	Facturation de service à des tiers		158'924'581	95'674'495	138'436'666
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		1'763'818	1'117'980	2'049'106
43621	Remboursement de frais divers		3'262'426	2'534'843	2'230'337
4514	Participation du canton de Vaud à des charges d'hygiène et de santé publique		296'379'078	293'775'427	283'918'569
4602	Subventions féd. pour la justice et la sécurité publique		--	--	--
4604	Subventions fédérales pour l'hygiène et la santé publique		384'649	463'683 --	483'622
4609	Autres contributions et subventions fédérales		--	--	--
4654	Contribution des tiers à des charges d'hygiène et de santé publique		2'690'500	724'605	6'679'614
4801	Prélèvement sur fonds du bilan			--	
4802	Prélèvement sur les fonds hors bilan		--	--	--
4803	Revenus sur exercices antérieurs		1'325'196	416'886	1'582'080
4901	Imputations internes de frais de personnel		--	--	--
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises		--	--	-- --
4909	Imputations internes diverses		--	--	--

Renseignements complémentaires

Renseignements complémentaires

66.3657	**Comptes 2012**	**Budget 2012**
TRANSPORTS PUBLICS (Charges)	**3657**	**3657**
INDEMNITÉS D'EXPLOITATION (art. 49 LCdF / art. 6, point 2 LTP)		
1 Lignes de chemins de fer		
Transports publics du Chablais	8'777'308.00	8'856'000.00
Transports de la région Morges - Bière - Cossonay	4'420'213.00	3'967'000.00
Transports Montreux - Vevey - Riviera	5'274'711.00	5'181'000.00
Funiculaire Cossonay-Gare - Cossonay-Ville	-	-
Lausanne-Echallens-Bercher	5'906'000.00	5'580'000.00
Montreux - Oberland bernois	7'504'035.00	7'310'000.00
Nyon-St-Cergue-Morez	3'958'600.00	3'828'000.00
Transports Yverdon - Ste-Croix - Vallée de Joux (inclus Orbe-Chavornay)	5'438'100.00	5'438'000.00
CFF/BLS - lignes régionales	22'323'809.00	23'144'500.00
Dépassement enveloppe allouée par Confédération pour TRV (chemins de fer)	418'713.25	4'915'800.00
sous-total 1	*64'021'489.25*	*68'220'300.00*
2 Lignes de bus		
Auto-Transports de la Vallée de Joux	143'795.00	140'000.00
VMCV : lignes régionales	804'698.00	805'000.00
TPF : lignes de la Broye	627'204.00	597'000.00
TPN : Nyon-Crassier-Divonne / Nyon - Gingins	2'055'217.00	2'207'000.00
Transports de la région Morges - Bière - Cossonay	628'500.00	766'000.00
Transports Yverdon - Ste-Croix - Vallée de Joux	584'600.00	570'000.00
CarPostal : lignes régionales	14'965'181.65	14'292'000.00
Transports publics de la région lausannoise (trafic régional)	2'728'178.00	2'810'000.00
Transports publics du Chablais	643'075.00	606'000.00
Dépassement enveloppe allouée par Confédération pour TRV (lignes de bus)	201'341.15	1'659'000.00
sous-total 2	*23'381'789.80*	*24'452'000.00*
3 Contributions régionales / participations à des communautés tarifaires		
Unireso Genève / Agglo franco-valdo-genevoise	53'474.75	50'000.00
Mobilis: extension	65'880.00	652'000.00
Mobilis: frais de gestion	807'138.00	600'000.00
Mobilis: pertes de recettes non affectées	180'784.00	110'000.00
sous-total 3	*1'107'276.75*	*1'412'000.00*
4 Lignes du trafic urbain en site propre		
TSOL (M1)	8'672'219.00	8'290'000.00
LO/LG (M2) - exploitation	5'920'410.00	6'904'700.00
LO/LG (M2) - amortissements	21'289'890.00	22'440'000.00
LO/LG (M2) - charges d'intérêts	7'317'691.00	7'325'800.00
sous-total 4	*43'200'210.00*	*44'960'500.00*
5 Lignes du trafic urbain		
Transports publics de la région lausannoise	21'796'154.00	26'340'000.00
Autres lignes du trafic d'agglomération : Aigle (TPC), Bussigny (CarPostal), Gland (CarPostal), Morges (MBC), Nyon (TPN), Vevey-Montreux (VMCV), Yverdon-les-Bains (Travys), Rolle (CarPostal)	7'185'231.00	7'135'500.00
sous-total 5	*28'981'385.00*	*33'475'500.00*
6 Entreprises de navigation		
Compagnie générale de navigation sur le lac Léman	7'452'383.55	5'210'000.00
Compagnie de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat	418'496.00	426'000.00
sous-total 6	*7'870'879.55*	*5'636'000.00*
SOUS-TOTAL INDEMNITÉS D'EXPLOITATION	***168'563'030.35***	***178'156'300.00***

Renseignements complémentaires

	66.3657	**Comptes 2012**	**Budget 2012**
	TRANSPORTS PUBLICS (Charges)	**3657**	**3657**
7	**FRAIS DE RÉNOVATIONS TECHNIQUES**	1'851'352.50	800'000.00
8	**MOBILITÉS DOUCES**		
	Balisage sentiers pédestres, Lausanne Roule, SuisseMobile.....	192'813.30	210'000.00
9	**CONCORDAT TÉLÉPHÉRIQUES ET TÉLÉSKIS**		
	Contrôles techniques périodiques.....	68'730.00	62'000.00
	TOTAL GÉNÉRAL	**170'675'926.15**	**179'228'300.00**

Commentaires :

Les dépenses effectuées sont inférieures au budget. Les principaux écarts s'expliquent comme suite :

1. + 2. Lignes de chemin de fer et de bus du trafic régional :
Effet de l'augmentation de l'enveloppe définitive attribuée par l'Office fédéral des transports au canton de Vaud : CHF -5.954 mios

4. Lignes du trafic urbain en site propre :
TL - m2 : correction d'offre et décompte final 2011 positif (CHF -2.143 mios)

5. Lignes du trafic urbain :
TL : correction d'offre et décompte final 2011 positif (CHF -4.54 mios)

6. Entreprises de navigation :
CGN : correction d'offre et charges extraordinaires liées à l'assainissement financier (CHF +2.142 mios)

	66.4527	**Comptes 2012**	**Budget 2012**
		4527	**4527**
	TRANSPORTS PUBLICS (Revenus)		
	Participations des communes aux indemnités d'exploitation (art. 14 al. 2 et 3 / art. 15 LTP)		
1.	Bassin 1 : Nord vaudois - Vallée de Joux.....	5'198'201.78	5'335'000.00
2.	Bassin 2 : Broye.....	1'518'990.62	1'567'000.00
3.	Bassin 3 : Nyon - Rolle - Aubonne.....	3'327'798.55	3'300'000.00
4.	Bassin 4 : Morges - Cossonay.....	3'720'047.70	3'625'000.00
5.	Bassin 5 : Lausanne - Echallens - Oron.....	24'295'848.46	26'046'000.00
6.	Bassin 6 : Riviera - Pays d'Enhaut.....	6'960'113.31	7'366'000.00
7.	Bassin 7 : Chablais.....	3'764'537.95	3'562'000.00
8.	Divers.....	42'475.00	46'000.00
	TOTAL GÉNÉRAL	**48'828'013.37**	**50'847'000.00**

Commentaires :

Les participations facturées aux communes sont en lien direct avec les dépenses effectives des sous-rubriques 1., 2., 3., 4. et 6. du compte 66.3657. Des dépenses moins importantes par rapport au budget induisent par conséquent une facturation aux communes inférieure au budget

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2012 (en milliers de francs)

Classification fonctionnelle	TOTAL	Classification économique Comptes de fonctionnement 30 Autorités et personnel	31 Biens, services et marchandises	32 Intérêts passifs	33 Amortissements
0 Administration générale	**1'066'597**	**848'398**	**121'461**	**-**	**3'425**
01 Législatif et exécutif	10'433	9'366	1'067	-	-
02 Adminstration générale	993'642	812'709	89'058	-	3'420
03 Prestations aux pensionnés	4'663	4'663	-	-	-
09 Tâches non ventilables	57'859	21'660	31'336	-	5
1 Sécurité publique	**624'619**	**403'703**	**156'065**	**-**	**19'597**
10 Protection juridique	117'810	58'898	32'792	-	10'262
11 Police	238'335	185'231	38'022	-	9'015
12 Justice	141'304	101'686	35'729	-	300
13 Exécution des peines	108'561	48'095	44'789	-	11
15 Défense nationale militaire	4'696	3'962	733	-	1
16 Défense nationale civile	13'913	5'831	4'000	-	8
2 Enseignement	**2'697'823**	**1'408'168**	**116'869**	**-**	**1'257**
20 Jardins d'enfants	113'933	108'904	4'006	-	3
21 Ecoles publiques	787'144	737'507	36'272	-	661
22 Ecoles spécialisées	329'675	109'974	3'142	-	534
23 Formation professionnelles	250'785	152'953	21'511	-	12
25 Ecoles de formation générale	252'757	194'422	22'982	-	26
26 Formation professionnelle supérieure	34'372	7'511	1'086	-	1
27 Etablissements universitaires	912'064	91'726	22'523	-	20
29 Autres tâches d'enseignement	17'093	5'171	5'347	-	-
3 Culture et loisirs	**129'272**	**27'221**	**9'758**	**-**	**15**
30 Encouragement à la culture	55'326	23'662	6'948	-	15
31 Monuments et sites	5'678	120	2'127	-	-
34 Sports	6'721	3'242	499	-	-
39 Eglises	61'547	197	184	-	-
4 Santé	**1'059'261**	**15'123**	**4'349**	**-**	**2'528**
40 Hôpitaux	676'636	-	-	-	-
41 Homes médicalisés	89'393	-	-	-	-
42 Cliniques psychiatriques	109'136	-	-	-	-
44 Soins à domicile	92'134	-	-	-	-
45 Lutte contre les maladies	34'889	-	-	-	-
46 Service médical des écoles	2'068	-	-	-	-
47 Contrôle des denrées alimentaires	3'072	2'569	22	-	13
49 Autres dépenses de santé	51'933	12'554	4'327	-	2'515
5 Prévoyance sociale	**2'052'639**	**57'205**	**8'545**	**-**	**8'071**
50 Assurance-vieillesse et survivants	87'967	-	-	-	-
51 Assurance-invalidité	70'020	-	-	-	-
52 Assurance-maladie	299'524	-	15	-	-
53 Autres assurances sociales	456'259	-	-	-	-
54 Protection de la jeunesse	139'451	25'285	2'377	-	440
55 Invalidité	185'163	-	219	-	-
56 Construction de logements	7'033	1'183	300	-	-
58 Assistance	806'596	30'737	5'634	-	7'631
59 Actions d'entraide	626	-	-	-	-

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2012 (en milliers de francs)

Classification économique								
Comptes de fonctionnement						Comptes d'investissement		
34 Parts et contributions avec ou sans affectation	**35** Rembour-sements, participations, subventions à des collectivités publiques	**36** Aides, subventions à des institutions privées	**37** Subventions redistribuées	**38** Attributions aux fonds	**39** Imputations internes	**50** Investissements propres	**56** Subventions, participations accordées	**57** Subventions redistribuées
-	**27'402**	**9'174**	**1'904**	**23'296**	**-**	**31'537**	**-**	**-**
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	27'402	6'561	-	23'296	-	31'196	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	2'613	1'904	-	-	341	-	-
-	**3'670**	**8'863**	**-**	**7'404**	**1'324**	**23'993**	**-**	**-**
-	24	4'854	-	4'076	88	6'816	-	-
-	3'159	109	-	-	-	2'799	-	-
-	-	2'353	-	-	1'236	-	-	-
-	487	418	-	383	-	14'378	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	1'129	-	2'945	-	-	-	-
-	**176'283**	**721'000**	**158'871**	**4'255**	**4'765**	**106'355**	**-**	**-**
-	1'020	-	-	-	-	-	-	-
-	6'815	5'889	-	-	-	-	-	-
-	11'300	204'300	-	-	425	-	-	-
-	4'796	58'443	-	26	308	12'736	-	-
-	6'438	23'960	-	872	290	3'767	-	-
-	231	663	-	-	13	24'867	-	-
-	142'579	427'425	158'871	210	3'725	64'985	-	-
-	3'104	320	-	3'147	4	-	-	-
-	**9'645**	**69'424**	**-**	**3'173**	**-**	**7'036**	**3'000**	**-**
-	7'740	8'133	-	2'090	-	3'738	3'000	-
-	-	-	-	1'083	-	2'348	-	-
-	1'905	1'075	-	-	-	-	-	-
-	-	60'216	-	-	-	950	-	-
-	**-**	**1'008'914**	**-**	**1'787**	**-**	**26'775**	**-215**	**-**
-	-	652'599	-	-	-	24'252	-215	-
-	-	89'393	-	-	-	-	-	-
-	-	107'081	-	-	-	2'055	-	-
-	-	92'134	-	-	-	-	-	-
-	-	34'889	-	-	-	-	-	-
-	-	2'068	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	468	-	-
-	-	30'750	-	1'787	-	-	-	-
-								
-	**93'993**	**1'883'629**	**-**	**-**	**1'152**	**44**	**-**	**-**
-	-	87'967	-	-	-	-	-	-
-	-	70'020	-	-	-	-	-	-
-	-	299'509	-	-	-	-	-	-
-	-	456'259	-	-	-	-	-	-
-	-	111'305	-	-	-	44	-	-
-	-	184'944	-	-	-	-	-	-
-	-	5'550	-	-	-	-	-	-
-	93'993	667'449	-	-	1'152	-	-	-
-	-	626	-	-	-	-	-	-

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2012 (en milliers de francs)

Classification fonctionnelle	TOTAL	Classification économique Comptes de fonctionnement 30 Autorités et personnel	31 Biens, services et marchandises	32 Intérêts passifs	33 Amortissements
6 Trafic	**353'169**	**56'915**	**42'691**	**-**	**7'666**
60 Routes nationales	32'359	14'976	15'000	-	4'932
61 Routes cantonales	135'412	39'248	26'622	-	2'668
64 Chemins de fer fédéraux	25'892	-	-	-	-
65 Trafic régional	140'545	-	-	-	-
66 Navigation lacustre et fluviale	15'135	-	-	-	-
69 Autres tâches relatives au trafic	3'826	2'691	1'069	-	66
7 Environnement	**80'563**	**27'555**	**12'920**	**-**	**33**
71 Protection des eaux	6'851	4'294	1'184	-	-
72 Traitement des déchets	3'001	-	-	-	-
75 Correction des eaux	36'890	8'780	8'145	-	33
76 Avalanches	158	-	-	-	-
77 Protection de la nature	15'501	2'522	458	-	-
78 Environnement - Autres	7'244	2'963	1'353	-	-
79 Aménagement	10'918	8'996	1'780	-	-
8 Economie publique	**443'645**	**30'511**	**18'186**	**-**	**777**
80 Agriculture	317'860	12'286	6'077	-	101
81 Sylviculture	34'018	8'645	7'661	-	-
82 Chasse et pêche	7'858	3'391	1'345	-	1
84 Industrie - Artisanat et commerce	62'997	4'467	1'403	-	675
86 Energie	20'912	1'722	1'700	-	-
9 Finances et impôts	**589'099**	**-**	**-**	**69'723**	**300'447**
91 Conventions fiscales	51'539	-	-	-	-
93 Parts aux recettes	167'390	-	-	-	-
94 Gérance fortune et dettes	69'723	-	-	69'723	-
99 Postes non ventilables	300'447	-	-	-	300'447
TOTAL	**9'096'687**	**2'874'799**	**490'844**	**69'723**	**343'816**

Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2012 (en milliers de francs)

Classification économique								
Comptes de fonctionnement						Comptes d'investissement		
34 Parts et contributions avec ou sans affectation	**35** Rembour-sements, participations, subventions à des collectivités publiques	**36** Aides, subventions à des institutions privées	**37** Subventions redistribuées	**38** Attributions aux fonds	**39** Imputations internes	**50** Investissements propres	**56** Subventions, participations accordées	**57** Subventions redistribuées
-	**325**	**170'675**	**337**	**343**	**733**	**62'587**	**10'897**	**-**
-	13	-	13	14	673	-3'262	-	-
-	312	-	324	329	60	65'849	-	-
-	-	22'324	-	-	-	-	3'568	-
-	-	140'480	-	-	-	-	65	-
-	-	7'871	-	-	-	-	7'264	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	**9'420**	**743**	**12'343**	**1'278**	**-**	**5'699**	**9'953**	**619**
-	-	72	-	-	-	-	1'301	-
-	-	-	-	-	-	-	3'001	-
-	6'312	50	7'430	-	-	15	5'506	619
-	-	-	-	-	-	158	-	-
-	1'439	471	3'672	1'278	-	5'516	145	-
-	1'576	103	1'241	-	-	8	-	-
-	93	47	-	-	-	2	-	-
-	**8'649**	**79'087**	**273'030**	**15'365**	**8**	**5**	**11'476**	**6'551**
-	170	19'762	260'244	1'185	8	-	11'476	6'551
-	8'374	1'471	7'831	36	-	-	-	-
-	68	1'336	313	1'404	-	-	-	-
-	37	51'773	4'642	-	-	-	-	-
-	-	4'745	-	12'740	-	5	-	-
218'929	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**	**-**
51'539	-	-	-	-	-	-	-	-
167'390	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-	-	-
218'929	**329'387**	**3'951'509**	**446'485**	**56'901**	**7'982**	**264'031**	**35'111**	**7'170**

Classification fonctionnelle des charges --- 2002 - 2012 (en milliers de francs)

	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002
0 Administration générale	**1'066'597**	**433'994**	**450'927**	**432'773**	**384'817**	**399'049**	**328'867**	**316'701**	**324'164**	**360'648**	**351'090**
01 Législatif et exécutif	10'433	9'987	10'371	10'155	9'725	9'972	10'236	10'158	10'990	9'971	9'503
02 Adminstration générale	993'642	367'568	377'768	350'996	316'075	334'694	269'335	260'606	265'498	305'100	301'917
03 Prestations aux pensionnés	4'663	4'552	4'713	9'570	4'393	4'380	4'177	4'237	4'065	3'918	3'865
09 Tâches non ventilables	57'859	51'887	58'075	62'052	54'624	50'003	45'119	41'700	43'611	41'659	35'805
1 Sécurité publique	**624'619**	**580'975**	**566'234**	**531'050**	**522'702**	**482'149**	**482'670**	**479'996**	**511'470**	**473'362**	**444'787**
10 Protection juridique	117'810	133'475	113'310	104'447	98'227	96'001	97'201	101'588	121'454	93'725	88'897
11 Police	238'335	206'854	200'621	191'051	182'554	172'976	168'240	168'933	170'054	176'145	157'348
12 Justice	141'304	129'061	138'357	133'312	139'336	119'158	123'533	101'197	105'391	88'165	86'343
13 Exécution des peines	108'561	94'343	92'094	83'503	85'078	81'989	80'745	95'594	100'944	100'066	96'810
15 Défense nationale militaire	4'696	4'756	4'703	4'986	5'145	5'231	6'623	6'901	7'628	8'799	9'303
16 Défense nationale civile	13'913	12'486	17'149	13'751	12'361	6'794	6'328	5'783	5'999	6'462	6'086
2 Enseignement	**2'697'823**	**2'588'324**	**2'534'485**	**2'440'860**	**2'242'759**	**2'030'160**	**2'005'323**	**2'006'088**	**1'927'796**	**1'883'469**	**1'780'499**
20 Jardins d'enfants	113'933	116'270	108'728	101'857	94'257	91'707	90'100	91'364	12'072	-	-
21 Ecoles publiques	787'144	806'672	788'076	757'883	724'497	686'158	683'236	678'697	785'492	770'948	766'865
22 Ecoles spécialisées	329'675	200'464	198'123	192'675	180'510	101'000	97'665	95'550	100'360	119'229	110'581
23 Formation professionnelle	250'785	246'324	228'901	241'376	227'509	257'604	237'444	245'176	200'739	219'714	259'017
24 Formation des instituteurs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	14	8
25 Ecoles de formation générale	252'757	254'399	251'101	195'576	185'891	176'898	174'130	186'967	169'340	149'317	139'965
26 Formation professionnelle supérieure	34'372	10'396	9'461	5'028	7'361	7'250	7'319	3'986	11'626	14'192	54'523
27 Etablissements universitaires	912'064	862'521	854'901	865'836	746'328	640'314	648'189	637'473	582'749	525'311	372'649
29 Autres tâches d'enseignement	17'093	91'278	95'194	80'629	76'406	69'229	67'239	66'875	65'418	84'744	76'890
3 Culture et loisirs	**129'272**	**125'156**	**141'840**	**117'811**	**112'563**	**111'371**	**111'144**	**111'412**	**114'446**	**117'114**	**118'232**
30 Encouragement à la culture	55'326	51'380	68'805	46'371	42'468	41'239	41'383	39'909	39'408	42'356	39'627
31 Monuments et sites	5'678	2'993	2'969	3'538	4'128	4'830	7'010	6'871	6'424	4'528	7'081
33 Parcs publics et chemins pédestres	-	-	-	-	-	-	141	130	126	21	23
34 Sports	6'721	6'058	6'732	6'001	5'855	5'541	5'027	4'999	5'170	5'021	5'867
35 Autres loisirs	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
39 Eglises	61'547	64'725	63'334	61'901	60'112	59'761	57'584	59'503	63'318	65'188	65'635
4 Santé	**1'059'261**	**972'357**	**995'588**	**1'055'758**	**886'686**	**792'766**	**791'297**	**800'361**	**943'207**	**963'360**	**893'396**
40 Hôpitaux	676'636	601'977	587'152	580'593	557'026	495'642	503'646	502'502	615'731	574'676	539'700
41 Homes médicalisés	89'393	93'126	144'192	221'428	93'132	95'486	95'652	93'717	108'032	107'953	117'991
42 Cliniques psychiatriques	109'136	102'151	99'993	93'152	90'070	80'133	69'868	67'761	96'059	92'015	95'291
44 Soins à domicile	92'134	85'241	78'901	71'286	65'227	48'369	49'092	49'552	48'718	31'379	28'258
45 Lutte contre les maladies	34'889	34'636	29'254	30'293	28'022	28'105	26'026	26'753	22'623	23'894	22'486
46 Service médical des écoles	2'068	2'236	2'323	2'610	2'140	2'137	2'125	2'403	2'438	-	-
47 Contrôle des denrées alimentaires	3'072	3'891	6'566	6'290	5'498	5'133	5'109	5'127	5'063	4'275	4'517
49 Autres dépenses de santé	51'933	49'099	47'207	50'106	45'570	37'761	39'779	52'546	44'543	129'168	85'153

5 Prévoyance sociale	**2'052'639**	**1'920'355**	**1'764'941**	**1'648'763**	**1'578'270**	**1'585'179**	**1'534'438**	**1'461'641**	**1'396'501**	**1'311'079**	**1'294'908**
50 Assurance-vieillesse et survivants	87'967	81'151	-	-	17'985	104'924	100'760	100'705	97'839	98'040	94'200
51 Assurance-invalidité	70'020	67'641	-	-	25'343	147'844	141'976	141'899	132'945	124'632	119'388
52 Assurance-maladie	299'524	285'050	395'934	364'488	340'636	326'509	344'439	323'369	324'480	316'612	303'792
53 Autres assurances sociales	456'259	418'948	396'517	384'204	358'425	321'273	301'426	298'454	303'661	279'950	293'783
54 Protection de la jeunesse	139'451	146'243	132'164	125'639	118'279	96'616	89'838	86'773	87'689	82'406	79'188
55 Invalidité	185'163	173'482	162'934	154'281	136'422	29'360	28'006	28'160	35'229	28'238	30'661
56 Construction de logements	7'033	18'008	8'621	8'759	9'031	9'146	12'079	13'466	12'305	13'472	14'497
58 Assistance	806'596	729'255	668'291	610'967	571'725	549'279	515'481	468'601	402'138	367'016	358'681
59 Actions d'entraide	626	577	480	425	424	229	432	214	215	713	718
6 Trafic	**353'169**	**352'755**	**349'293**	**286'582**	**260'339**	**281'398**	**295'516**	**351'371**	**365'514**	**347'919**	**333'301**
60 Routes nationales	32'359	44'618	53'628	52'507	56'114	106'687	128'322	177'829	191'246	176'827	160'559
61 Routes cantonales	135'412	127'797	110'774	71'311	60'255	64'964	65'544	74'159	75'911	77'339	82'163
62 Routes communales	-	-	-	-	-	-	585	407	1'483	1'105	904
64 Chemins de fer fédéraux	25'892	23'109	18'998	18'741	19'041	13'214	13'300	13'836	14'414	14'399	15'180
65 Trafic régional	140'545	144'746	137'134	133'314	115'588	89'377	80'087	78'254	75'741	71'515	68'891
66 Navigation lacustre et fluviale	15'135	6'895	7'202	7'303	6'428	4'608	5'176	4'392	4'603	4'916	4'336
69 Autres tâches relatives au trafic	3'826	5'590	21'557	3'406	2'913	2'549	2'501	2'494	2'116	1'818	1'268
7 Environnement	**80'563**	**67'156**	**72'987**	**76'280**	**65'812**	**71'939**	**98'091**	**139'138**	**91'595**	**81'670**	**72'097**
71 Protection des eaux	6'851	6'749	8'619	7'726	8'867	14'184	16'112	13'642	14'547	14'669	18'252
72 Traitement des déchets	3'001	1'248	3'489	3'435	1'694	1'832	37'120	80'222	32'006	20'427	7'253
75 Correction des eaux	36'890	29'361	30'282	25'866	27'146	28'202	21'469	21'599	19'293	20'405	21'362
76 Avalanches	158	1'430	122	768	-	100	136	155	114	78	448
77 Protection de la nature	15'501	11'002	14'029	18'959	12'541	10'727	7'401	5'012	7'261	7'866	11'549
78 Environnement - Autres	7'244	6'428	5'440	5'208	5'072	4'849	4'040	3'757	3'885	4'075	4'168
79 Aménagement	10'918	10'938	11'006	14'318	10'492	12'045	11'813	14'751	14'489	14'150	9'065
8 Economie publique	**443'645**	**552'413**	**409'830**	**412'255**	**356'489**	**353'646**	**337'197**	**354'640**	**337'539**	**363'921**	**343'650**
80 Agriculture	317'860	305'905	303'584	298'637	273'992	281'606	272'734	272'880	269'590	277'810	272'940
81 Sylviculture	34'018	31'209	32'758	31'211	30'783	30'316	27'340	30'386	34'915	47'126	35'290
82 Chasse et pêche	7'858	7'450	6'678	6'870	6'659	4'987	4'918	5'170	5'096	5'412	5'345
83 Tourisme	-	-	-	-	-	8'515	8'505	8'604	8'306	8'383	5'854
84 Industrie - Artisanat et commerce	62'997	87'786	35'911	43'852	32'371	15'968	18'426	35'368	16'152	22'121	21'324
86 Energie	20'912	120'063	30'899	31'685	12'685	12'255	5'275	2'232	3'480	3'069	2'898
9 Finances et impôts	**589'099**	**758'538**	**1'174'691**	**1'168'667**	**1'152'823**	**1'204'989**	**868'974**	**714'279**	**607'750**	**587'291**	**547'529**
91 Convention fiscale	51'539	46'126	42'114	40'067	35'812	-	-	-	-	-	-
92 Péréquation financière	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	80
93 Parts aux recettes	167'390	285'639	496'457	90'044	115'098	134'850	86'591	74'335	60'332	82'517	58'856
94 Gérance fortune et dettes	69'723	83'940	105'170	125'971	176'096	201'467	232'535	260'293	292'699	278'414	274'273
99 Postes non ventilables	300'447	342'833	530'950	912'585	825'817	868'672	549'848	379'651	254'719	226'360	214'320
TOTAL	**9'096'687**	**8'352'023**	**8'460'816**	**8'170'799**	**7'563'262**	**7'312'647**	**6'853'517**	**6'735'628**	**6'619'982**	**6'489'833**	**6'179'490**
dont Compte de fonctionnement	*8'790'375*	*8'081'360*	*8'113'424*	*7'974'754*	*7'381'655*	*7'081'138*	*6'580'827*	*6'362'152*	*6'240'749*	*6'123'013*	*5'803'479*
Compte d'investissement	*306'312*	*270'663*	*347'392*	*196'045*	*181'606*	*231'510*	*272'690*	*373'476*	*379'233*	*366'820*	*376'011*

Charges et revenus des départements d'après leur nature - comptes 2012

	Comptes de fonctionnement	Compte général	Sécurité et environnement	Formation, jeunesse et culture
3.	**Charges**	**8'790'375'987**	**371'371'532**	**2'577'346'901**
30.	Autorités et personnel	2'874'797'550	235'336'677	1'434'024'287
31.	Biens, services et marchandises	490'849'767	57'158'779	106'479'631
32.	Intérêts passifs	69'722'380	--	--
33.	Amortissements	343'814'124	8'239'687	1'069'755
34.	Parts et contributions avec / sans affectation	218'929'844	--	--
35.	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	329'385'788	20'950'743	184'023'028
36.	Aides et subventions à des institutions privées	3'951'508'952	9'608'272	681'770'858
37.	Subventions redistribuées	446'484'121	20'486'508	158'871'212
38.	Attributions aux fonds	56'900'127	19'588'582	6'344'402
39.	Imputations internes	7'983'335	2'285	4'763'728
4.	**Revenus**	**8'796'825'644**	**497'112'465**	**445'638'781**
40.	Impôts	5'442'169'138	221'994'886	--
41.	Patentes, concessions	20'031'318	17'422'480	--
42.	Revenu du patrimoine	289'837'955	1'564'789	1'120'107
43.	Taxes, émoluments, produits des ventes	482'022'103	98'281'359	56'198'556
44.	Parts à des recettes fédérales	589'055'300	39'098'304	--
45.	Participations et remboursements de collectivités publiques	1'120'044'749	70'971'201	62'399'379
46.	Autres contributions et subventions	352'114'302	8'471'615	162'988'501
47.	Subventions à redistribuer	446'484'121	20'486'508	158'871'212
48.	Prélèvements sur les fonds	47'083'323	16'924'221	3'633'541
49.	Imputations internes	7'983'335	1'897'102	427'485
	Excédent de charges (-) ou de revenus (+)	6'449'657	125'740'933	-2'131'708'120

Intérieur	Santé et action sociale	Economie et sport	Infrastructures et ressources humaines	Finances et relations extérieures	Ordre judiciaire	Secrétariat du Grand Conseil
311'803'664	**2'879'350'510**	**626'946'296**	**456'222'841**	**1'420'681'898**	**139'484'872**	**7'167'473**
110'976'715	49'816'183	47'411'672	134'236'916	752'365'490	103'910'108	6'719'503
77'820'941	9'099'508	9'052'175	113'858'850	83'935'142	32'996'772	447'970
--	--	--	--	69'722'380	--	--
9'994'691	10'145'930	833'332	24'013'793	289'475'218	41'718	--
--	--	--	--	218'929'844	--	--
27'982'783	73'982'076	22'122'374	324'784	--	--	--
70'805'053	2'733'367'609	268'101'746	182'375'926	2'966'983	2'512'505	--
--	--	264'885'435	337'344	1'903'622	--	--
13'010'920	1'787'070	14'443'648	342'288	1'383'218	--	--
1'212'563	1'152'134	95'915	732'940	--	23'770	--
75'869'972	**1'006'785'317**	**480'052'453**	**134'501'464**	**6'074'357'756**	**82'487'525**	**19'912**
--	--	19'405'456	--	5'200'768'796	--	--
6'000	--	2'295'426	--	307'412	--	--
80'222	4'976'296	352'021	4'762'037	276'964'603	17'880	--
58'996'900	55'469'580	43'161'361	21'198'816	66'225'976	82'469'645	19'912
--	2'436'766	--	27'937'977	519'582'254	--	--
--	906'734'157	29'731'989	49'805'827	402'197	--	--
299'550	33'768'863	114'160'455	28'693'350	3'731'968	--	--
--	--	264'885'435	337'344	1'903'622	--	--
16'487'300	3'399'656	5'972'395	--	666'210	--	--
--	--	87'915	1'766'114	3'804'719	--	--
-235'933'692	-1'872'565'193	-146'893'844	-321'721'377	4'653'675'859	-56'997'348	-7'147'561

Charges et revenus d'après leur nature --- 2004 - 2012

Comptes de fonctionnement	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004
3. Charges	**8'790'375'987**	**8'081'360'028**	**8'113'423'986**	**7'974'754'344**	**7'381'655'217**	**7'081'137'567**	**6'580'826'876**	**6'362'152'411**	**6'240'749'509**
30. Autorités et personnel	2'874'797'550	2'246'117'773	2'179'803'866	2'093'821'329	1'976'587'181	1'950'030'307	1'898'416'588	1'880'627'190	2'063'340'027
31. Biens, services et marchandises	490'849'767	475'518'123	472'206'312	463'629'219	437'184'585	398'918'922	382'499'298	384'954'339	423'239'190
32. Intérêts passifs	69'722'380	83'939'335	105'170'142	125'970'507	174'531'595	199'264'363	230'788'226	260'292'614	292'698'828
33. Amortissements	343'814'124	329'897'548	592'450'184	952'942'846	873'162'249	902'930'107	588'225'820	430'043'103	297'571'829
34. Parts et contributions avec / sans affectation	218'929'844	331'764'686	538'570'223	130'111'084	150'910'554	134'850'161	86'591'419	74'334'532	60'331'815
35. Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	329'385'788	296'981'148	290'815'610	294'109'774	328'305'731	479'333'496	458'206'868	441'660'990	466'025'551
36. Aides et subventions à des institutions privées	3'951'508'952	3'673'918'788	3'454'169'441	3'407'694'695	2'997'217'572	2'601'335'097	2'539'436'460	2'485'071'191	2'290'712'460
37. Subventions redistribuées	446'484'121	438'961'439	437'034'651	437'158'925	397'927'946	376'181'910	363'686'198	358'363'548	267'376'389
38. Attributions aux fonds	56'900'127	195'745'402	33'802'934	60'669'678	34'113'211	22'165'093	15'921'397	13'930'068	15'378'962
39. Imputations internes	7'983'335	8'515'786	9'400'623	8'646'288	11'714'594	16'128'111	17'054'602	32'874'837	64'074'458
4. Revenus	**8'796'825'644**	**8'424'415'898**	**8'415'062'084**	**8'322'026'161**	**7'751'910'498**	**7'354'721'606**	**6'848'052'252**	**6'408'448'322**	**6'096'922'449**
40. Impôts	5'442'169'138	5'218'044'625	5'120'563'270	5'120'853'538	4'746'438'131	4'595'481'828	4'248'295'887	3'908'357'358	3'694'265'261
41. Patentes, concessions	20'031'318	18'647'628	18'342'254	19'152'314	17'631'295	16'950'908	16'370'843	16'814'627	15'487'736
42. Revenu du patrimoine	289'837'955	372'903'627	357'385'747	348'036'902	350'891'187	253'911'802	236'640'858	249'579'835	246'730'856
43. Taxes, émoluments, produits des ventes	482'022'103	433'571'157	450'100'329	421'612'196	403'036'291	396'792'858	381'960'483	347'164'159	390'428'873
44. Parts à des recettes fédérales	589'055'300	563'397'790	552'569'554	571'850'496	519'319'554	588'112'205	468'040'465	427'067'193	363'044'048
45. Participations et remboursements de collectivités publiques	1'120'044'749	1'012'440'598	1'116'297'804	1'054'804'305	985'390'410	824'620'819	801'415'542	747'221'849	764'162'889
46. Autres contributions et subventions	352'114'302	333'076'506	322'776'464	310'507'695	299'444'987	277'223'548	309'910'913	302'578'045	279'816'577
47. Subventions à redistribuer	446'484'121	438'961'440	437'034'651	437'158'925	397'927'946	376'181'910	363'686'198	358'363'548	267'376'389
48. Prélèvements sur les fonds	47'083'323	24'856'741	30'591'389	29'403'503	20'116'104	9'317'616	4'676'461	18'426'872	11'535'362
49. Imputations internes	7'983'335	8'515'786	9'400'623	8'646'288	11'714'594	16'128'111	17'054'602	32'874'837	64'074'458
Excédent de charges (-) ou de revenus (+)	6'449'657	343'055'870	301'638'098	347'271'817	370'255'280	273'584'039	267'225'376	46'295'911	-143'827'060

Résumé du produit des impôts de 2002 à 2012

Années	Impôt sur le revenu et la fortune	Impôt à la source	Impôt sur les gains immobiliers (y compris la part des communes)	Impôt sur le bénéfice net et le capital des sociétés	Impôt complémentaire sur les immeubles appartenant aux sociétés et fondations	Impôt spécial des étrangers	Impôt sur les successions et donations	Droit de mutation	Impôt sur les chiens	Taxe des véhicules automobiles, des cycles et des bateaux	Part du canton à l'impôt fédéral direct et à la péréquation intercantonale (-> 2008)
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
2002	2'079'256'538	60'273'481	67'440'239	294'262'894	19'140'199	40'400'237	111'376'115	108'047'569	2'068'650	198'424'813	287'620'999
2003	2'068'811'725	55'645'065	54'065'042	291'826'490	16'880'182	43'173'456	68'844'869	100'604'583	3'059'583	201'330'499	291'253'244
2004	2'547'792'150	79'391'133	81'199'360	412'249'343	15'953'505	53'387'833	132'421'238	135'014'400	3'038'118	201'849'996	261'222'440
2005	2'818'445'791	80'748'550	91'292'589	389'006'773	19'414'008	54'281'555	84'354'126	134'086'530	3'098'736	204'988'014	294'168'677
2006	2'917'927'001	118'905'838	102'227'820	535'239'300	17'576'333	75'927'892	86'472'806	157'334'409	3'340'823	202'865'312	327'623'661
2007	3'081'021'455	99'046'820	139'929'169	684'997'930	17'810'263	85'521'642	82'188'620	163'531'364	3'358'410	206'118'411	411'551'643
2008	3'259'398'040	149'829'356	107'793'484	658'456'252	19'259'980	77'447'360	91'987'714	140'822'016	3'406'090	208'341'515	282'297'259
2009	3'616'501'655	81'622'852	154'531'070	688'297'187	22'501'802	75'532'825	72'571'381	155'459'564	3'329'825	210'835'758	353'179'990
2010	3'483'867'807	162'713'279	170'692'250	644'223'507	22'941'999	101'909'848	97'154'359	175'163'536	3'429'695	214'182'417	317'088'730
2011	3'521'255'857	161'582'579	168'562'667	713'490'284	22'813'087	103'065'080	89'176'646	167'794'201	3'468'160	218'584'814	319'759'310
2012	3'662'290'428	224'970'859	178'539'576	692'146'062	25'754'621	108'743'102	112'503'466	157'794'113	3'488'193	221'994'886	338'202'557

Résumé du produit des patentes, régales et autres revenus de l'Etat de 2002 à 2012

Années	Produit de la régale des sels	Droit de timbre cantonal et part à l'impôt anticipé fédéral	Intérêts et produits des titres et placements	Part du canton à la taxe d'exemption du service militaire	Part du canton au bénéfice de la Banque Nationale Suisse	Patentes et impôt sur la vente au détail du tabac	Patentes diverses	Autorisations de séjour et d'établissement, Visas	Produits / charges (-) nets Forêts, Chasse, Pêche	Concessions d'eau
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
2002	143'665	18'190'276	30'192'560	3'118'390	75'641'785	224'684	22'113'147	4'153'050	-4'548'583	13'299'695
2003	185'886	14'733'415	66'751'370	3'211'976	126'075'779	219'494	16'237'403	4'195'070	-5'011'967	14'473'461
2004	224'200	19'507'155	77'416'088	2'957'882	139'100'119	221'091	18'583'450	4'075'055	-3'899'100	13'346'203
2005	155'777	26'915'627	79'036'641	1'878'040	143'767'966	203'249	18'448'329	3'440'893	-8'539'391	14'933'534
2006	197'393	25'608'086	65'627'543	2'294'837	123'550'063	224'601	19'365'083	3'055'326	-8'638'023	14'500'856
2007	126'847	28'555'302	81'720'222	2'345'022	124'126'458	173'872	20'087'643	3'727'676	-8'437'465	14'367'832
2008	115'976	67'916'725	145'511'455	2'407'586	148'069'758	169'241	19'020'454	4'292'914	-8'254'164	14'770'232
2009	119'966	49'314'553	135'982'448	2'061'946	148'352'517	68'033	22'187'472	3'816'349	-9'182'591	14'047'140
2010	166'170	53'889'507	145'492'610	2'821'026	149'324'554	156'854	20'971'615	3'683'167	-8'596'055	14'283'983
2011	147'933	56'251'050	150'149'918	2'843'317	150'598'402	276'063	20'203'604	3'777'549	-8'366'669	14'795'877
2012	152'260	50'740'850	151'723'804	2'771'056	64'939'600	155'152	22'348'260	4'576'810	-9'356'694	16'089'989

Evolution de la fortune nette ou du découvert, de l'autofinancement et de la dette consolidée --- 2002-2012
(en millions de francs)

	2012	2011	2010	2009	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002
Evolution de la fortune nette ou du découvert											
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 1er janvier	**+ 461.8**	**+ 28.6**	**+ 362.4**	**- 571.2**	**- 1'526.9**	**- 2'429.6**	**- 2'875.1**	**- 4'012.9**	**- 4'196.5**	**- 4'243.9**	**- 3'343.0**
Excédent de revenus des comptes de fonctionnement	+ 6.4	+ 343.1	+ 301.6	+ 347.3	+ 370.3	+ 273.6	+ 267.2	+ 46.3			
Excédent de charges des comptes de fonctionnement									- 143.8	- 385.3	- 226.2
Compte de Pertes (-) & Profits (+)	+ 71.5	+ 90.1	- 635.4	+ 15.1	+ 25.4	+ 69.1	+ 38.3	+ 1'091.5	+ 327.4	+ 432.7	- 674.7
Compte de résultat : Perte (-) / Profit (+) de l'exercice	+ 77.9	+ 433.2	- 333.8	+ 362.4	+ 395.7	+ 342.7	+ 305.6	+ 1'137.8	+ 183.6	+ 47.4	- 900.9
Amortissement du découvert				+ 571.2	+ 560.0	+ 560.0	+ 140.0				
Fortune nette (+) / Découvert (-) au 31 décembre	**+ 539.7**	**+ 461.8**	**+ 28.6**	**+ 362.4**	**- 571.2**	**- 1'526.9**	**- 2'429.6**	**- 2'875.1**	**- 4'012.9**	**- 4'196.5**	**- 4'243.9**
Evolution de l'autofinancement											
Dépenses d'investissement	**257.9**	**234.2**	**304.2**	**166.4**	**153.8**	**140.9**	**157.8**	**160.4**	**187.1**	**201.4**	**221.5**
Amortissements	**145.2**	**166.5**	**446.9**	**839.7**	**779.9**	**809.2**	**424.9**	**339.6**	**219.0**	**222.9**	**213.7**
Taux d'autofinancement (amortissements / investissements)	56.3	71.1	146.9	504.7	507.0	574.1	269.3	211.8	117.1	110.7	96.5
Degré d'autofinancement (résultat de fontionnement + amortissements / investissements)	58.8	217.6	246.0	713.5	747.8	768.3	438.7	240.6	40.2	- 80.7	- 5.6
Evolution de la dette consolidée											
Dette consolidée à long terme, y compris emprunts échus l'année suivante	**1'985.0**	**2'060.0**	**2'560.0**	**3'290.0**	**3'890.0**	**5'410.0**	**6'000.0**	**6'635.0**	**6'972.5**	**6'977.8**	**5'583.8**
Variation par rapport à l'année précédente	- 75.0	- 500.0	- 730.0	- 600.0	- 1'520.0	- 590.0	- 635.0	- 337.5	- 5.3	+ 1'394.0	+ 396.5
Intérêts de la dette consolidée	**53.1**	**67.3**	**86.4**	**107.2**	**157.9**	**186.8**	**216.0**	**238.9**	**267.7**	**248.6**	**248.9**
Variation par rapport à l'année précédente	- 14.2	- 19.1	- 20.7	- 50.7	- 28.9	- 29.2	- 22.9	- 28.9	+ 19.1	- 0.3	+ 10.5
Intérêts en % de la dette consolidée	2.7	3.3	3.4	3.3	4.1	3.5	3.6	3.6	3.8	3.6	4.5

Compte de Pertes et Profits par département et par nature d'imputation

2012	PERTES			PROFITS						
Département	Charge résultant d'exercices antérieurs	Moins-value sur élément du bilan	Insuffisance de caisse	Annulation de solde disponible sur décret d'investissement	Annulation de crédit reporté échu	Produit résultant d'exercices antérieurs	Plus-value sur élément du bilan	Produit extraordinaire	Liquidation de succession dévolue à l'Etat	Excédent de caisse
DSE	-	-	100.00	15.04	733'530.11	2'087.29	15'300.00	-	-	-
DFJC	-	-	644.05	-	-	24'323.00	9'535.35	-	-	-
DINT	-	112'408.00	322.60	-	98'759.35	-	-	-	-	-
DSAS	-	44'066.95	-	2'178'623.58	139'732.09	-	-	-	-	-
DECS	-	-	40.00	-	-	-	946'867.25	-	-	135.95
DIRH	-	113'197.20	-	1'082'837.85	60'292.98	-	-	-	-	-
DFIRE	-	43.94	-	112.35	49'391.33	10'000.00	8'260'556.20	57'622'520.00	462'363.66	0.55
OJV	-	-	451.95	-	-	15'539.35	-	-	-	250.00
TOTAL	**-**	**269'716.09**	**1'558.60**	**3'261'588.82**	**1'081'705.86**	**51'949.64**	**9'232'258.80**	**57'622'520.00**	**462'363.66**	**386.50**

	Pertes	Profits
Département de la sécurité et de l'environnement	100.00	750'932.44
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture	644.05	33'858.35
Département de l'intérieur	112'730.60	98'759.35
Département de la santé et de l'action sociale	44'066.95	2'318'355.67
Département de l'économie et du sport	40.00	947'003.20
Département des infrastructures et des ressources humaines	113'197.20	1'143'130.83
Département des finances et des relations extérieures	43.94	66'404'944.09
Ordre judiciaire vaudois	451.95	15'789.35
Sous-totaux	271'274.69	71'712'773.28
Solde pour balance, profit net 2012	71'441'498.59	
Totaux égaux	**71'712'773.28**	**71'712'773.28**

Résultat compte de fonctionnement et compte de résultat 2012

Libellé	31.12.2012

Présentation du résultat du compte de fonctionnement avant et après les charges d'amortissements du patrimoine administratif

Charges du compte de fonctionnement avant amortissements	8'645'212'187.23
Revenus du compte de fonctionnement	8'796'825'644.30
Résultat du compte de fonctionnement avant amortissements	151'613'457.07
Amortissements du patrimoine administratif (investissement)	-145'163'800.00
Résultat du compte de fonctionnement après amortissements, excédent de revenus	**6'449'657.07**

Compte de résultat 2012

Excédent de revenus ressortant du compte de fonctionnement	6'449'657.07
Profit net du compte de "Pertes & Profits"	71'441'498.59
Résultat de l'exercice 2012, bénéfice	**77'891'155.66**

ACTIF

Bilan au 31

			au 31.12.2012	au 31.12.2011
10	**PATRIMOINE FINANCIER**		**5'655'368'537.33**	**5'131'858'526.41**
100	**Disponibilités**		**2'695'727'205.42**	**2'193'272'583.20**
1001	Caisse		1'373'326.36	1'484'804.66
1002	Poste		665'046'555.53	351'232'420.96
1003	Banques		2'029'307'323.53	1'840'555'357.58
101	**Débiteurs et comptes courants**		**2'302'636'006.17**	**2'293'444'025.92**
1010	Impôt anticipé à récupérer		588'382.03	1'094'799.37
1011	Avances à régulariser		1'581'300.97	2'172'574.74
1012	Comptes courants		550'856'007.06	513'466'421.51
1013	Créances d'impôt		1'360'007'736.34	1'432'780'341.21
1016	Parts de la Confédération et de tiers aux dépenses d'investissement		22'649'184.35	17'139'186.00
1017	Débiteurs		100'409'551.27	111'077'133.79
	Débiteurs du CHUV		149'985'351.19	126'955'980.20
1019	Autres créances		116'558'492.96	88'757'589.10
102	**Placements**		**236'790'756.00**	**270'310'085.94**
1022	Actions et participations		170'595'778.28	170'595'778.28
1023	Prêts		7'376'624.28	6'798'587.45
1024	Immeubles de réserve		35'952'197.55	30'255'211.00
1028	Inventaires		4'412'760.15	4'474'203.86
1029	Autres placements		2'173'680.65	1'342'628.95
	Portefeuille titres des fonds gérés par l'Etat de Vaud (GFE)		16'279'715.09	56'843'676.40
103	**Comptes transitoires**		**420'214'569.74**	**374'831'831.35**
1031	Actifs transitoires		400'672'583.19	359'959'059.11
1039	Comptes de régularisation		19'541'986.55	14'872'772.24
11	**PATRIMOINE ADMINISTRATIF**		**2'185'158'295.74**	**2'051'448'466.93**
114	**Investissements**		**1'148'934'308.66**	**1'048'820'932.86**
1141	Terrains non bâtis à amortir		538'357.75	820'907.85
1142	Ouvrages de génie civil à amortir		164'635'016.24	129'177'563.74
11431	Bâtiments et constructions à amortir		692'868'978.85	632'588'502.43
11432	Bâtiments et constructions		24'082'244.30	24'082'244.30
11433	Immobilisations du CHUV		94'041'628.45	92'881'903.55
1144	Crédits d'études		7'070'812.16	6'591'306.60
1145	Forêts - Investissements à amortir		19'449'395.86	20'389'577.52
	Forêts		26'016'818.00	26'016'518.00
1146	Mobilier et installations à amortir		55'127'953.46	49'722'364.08
1147	Machines et véhicules		12'449'357.46	13'125'618.09
1148	Inventaires		36'897'702.01	36'683'796.97
1149	Autres investissements à amortir		15'756'044.12	16'740'629.73
115	**Prêts et participations**		**885'829'986.95**	**869'283'322.00**
1151	Participations		9'372'475.00	9'372'475.00
11561	Prêts divers		4'132'165.00	4'412'082.00
11571	Prêts LIM		13'308'975.00	15'638'990.00
11572	Prêts LDR		16'508'720.00	21'107'310.00
11579	Prêts pôles de développement		8'631'894.65	11'489'801.35
	Prêts développement, économie, tourisme		66'918'251.00	63'733'665.00
1158	Prêts transports publics		528'180'598.95	510'665'521.90
	Prêts logements		41'554'616.95	41'711'114.20
	Prêts FIA & FIF (dès 2010)		197'222'290.40	191'152'362.55
116	**Subventions d'investissements accordées à des cantons, communes et institutions privées**		**150'394'000.13**	**133'344'212.07**
			7'840'526'833.07	**7'183'306'993.34**

décembre 2012

PASSIF

			au 31.12.2012	au 31.12.2011
20	**FONDS ETRANGERS**		**6'895'484'231.79**	**6'347'904'862.39**
	200	**Engagements courants**	**2'562'622'704.31**	**2'764'879'153.53**
	2001	Créanciers	1'931'933'249.90	2'052'564'051.97
		Créanciers du CHUV	73'351'887.81	68'901'364.80
	2006	Comptes courants créanciers	556'550'104.26	642'775'319.48
	2007	Coupons et titres à payer	20'000.00	30'000.00
	2008	TVA due	767'462.34	608'417.28
	201	**Dettes à court terme**	**1'160'000'000.00**	**350'000'000.00**
	2011	Banques	--	--
		Reconnaissances de dette	660'000'000.00	50'000'000.00
		Emissions privées	--	--
		Emprunts publics	500'000'000.00	300'000'000.00
	202	**Dettes à long terme**	**825'000'000.00**	**1'710'000'000.00**
	2021	Reconnaissances de dette	550'000'000.00	1'210'000'000.00
	2022	Emissions privées	--	--
	2023	Emprunts publics	275'000'000.00	500'000'000.00
	205	**Comptes transitoires**	**2'347'861'527.48**	**1'523'025'708.86**
	2051	Passifs transitoires	1'907'243'230.68	1'343'972'410.92
	2059	Comptes de régularisation	440'618'296.80	179'053'297.94
22	**FONDS**		**405'388'251.04**	**373'638'936.37**
	2201	Fonds	228'105'321.43	162'033'017.27
		Fonds affectés : bénéficiaire GFE	16'279'715.09	56'843'676.40
		Fonds du CHUV	142'206'398.93	142'762'663.74
	(F)	Fonds de réserve du CHUV	18'796'815.59	11'999'578.96
29	**FORTUNE NETTE**		**539'654'350.24**	**461'763'194.58**
		Fortune nette à la fin de l'exercice précédent	461'763'194.58	28'578'624.49
	(R)	Résultat net de l'exercice *	77'891'155.66	433'184'570.09
			7'840'526'833.07	**7'183'306'993.34**
	(F)	*Fonds de réserve du CHUV au 1er janvier*	*11'999'578.96*	*11'423'671.46*
		Excédent / Déficit (-) annuel du CHUV	*6'797'236.63*	*575'907.50*
		Fonds de réserve du CHUV au 31 décembre	*18'796'815.59*	*11'999'578.96*
	(R)	*Résultat de fonctionnement de l'exercice*	*6'449'657.07*	*343'055'870.26*
		Pertes (-) / Profits extraordinaires	*71'441'498.59*	*90'128'699.83*
		*Compte de résultat, résultat net de l'exercice *	*77'891'155.66*	*433'184'570.09*

* Arrêté par le Conseil d'Etat.

Lausanne, le 11 avril 2013

Le Président : Pierre-Yves Maillard

Le Chancelier : V. Grandjean

Elements constitutifs du bilan --- Actif

	N = Action nominative P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2012	Valeur au bilan au 31.12.2012	Valeur au bilan au 31.12.2011
1003	**Banques**			**2'029'307'323.53**	**1'840'555'357.58**
	Comptes divers			780'765'793.14	1'166'559'743.39
	Placements à court terme			1'200'000'000.00	630'000'000.00
	Comptes de consignation, Ordre judiciaire vaudois *			48'541'530.39	43'995'614.19
	* Montants en consignation à l'Ordre judiciaire vaudois, dont la contrepartie figure au passif du bilan, dans compte 2001 - Créanciers (rubrique "Dépôts").				
1022	**Actions et participations** (patrimoine financier)			**170'595'778.28**	**170'595'778.28**
	Banques et institutions financières :				
N	Banque Cantonale Vaudoise	10.00	1'448'830	170'593'648.28	170'593'648.28
N	Banque Nationale Suisse	250.00	1	250.00	250.00
	Agriculture :				
N	Association suisse des sélectionneurs ASS, à Lausanne	100.00	44	--	--
N	FROMARTE, artisans suisses du fromage, à Berne - Parts sociales 1)	100.00	0	--	--
	Electricité et énergie :				
N	Romande Energie Holding SA, à Morges	25.00	48	1'880.00	1'880.00
	Sports et loisirs :				
N	Société coopérative de l'hippodrome romand d'Yverdon-les-Bains	100.00	1'000	--	--
	Transports :				
N	Swiss World Airways SA (en liquidation concordataire) 2)	100.00	0	--	--
P	Matterhorn Gottard Verkehrs AG, à Brig-Glis	75.00	60	--	--
N	Heliswiss SA, à Belp	500.00	10	--	--
N	Transhelvetica SA, à Neuchâtel	1'000.00	250	--	--
	Chauffage à distance :				
N	CADCIME SA, à Eclépens	1'000.00	1'000	--	--
	Divers :				
N	Société Suisse de Crédit Hôtelier, à Zurich - Parts sociales	500.00	500	--	--
N	MCH Group SA, à Bâle	10.00	1'200	--	--
1151	**Participations** (patrimoine administratif)			**9'372'475.00**	**9'372'475.00**
	Banques et institutions financières :				
N	Banque Cantonale Vaudoise	10.00	4'313'422	--	--
N	Banque Nationale Suisse	250.00	3'400	850'000.00	850'000.00
N	Coopérative vaudoise de cautionnement, à Pully - Parts sociales	10.00	200'000	--	--
N	Coopérative romande de cautionnement - PME	1'000.00	5'331	--	--
	Agriculture :				
N	Coopérative agricole d'Orbe, à Orbe - Certificat de parts sociales	1'231.80	1	--	--
N	Coopérative fruitière lémanique, à Perroy - Parts sociales	100.00	79	--	--
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	187	--	--
N	Landi Nord Vaudois - Venoge SA, à Orbe	100.00	106	--	--
N	Sucreries d'Aarberg et de Frauenfeld SA, à Aarberg	10.00	129'180	515'000.00	515'000.00
N	Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA), Lausanne	100.00	4'000	--	--
	Chauffage à distance :				
N	Cesla SA, à Lavey-Morcles	1'000.00	700	--	--
	Electicité et énergie :				
N	Romande Energie Holding SA, à Morges	25.00	439'999	7'124'975.00	7'124'975.00
P	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 1ère classe	300.00	1'740	522'000.00	522'000.00
N	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 2ème classe	150.00	1'440	--	--
N	Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 3ème classe	300.00	2'600	--	--
	Immobilier :				
N	Société immobilière du Conservatoire de Lausanne SA, à Lausanne	1'000.00	500	--	--
N	Société vaudoise pour la création de HLM (SVLM) SA, à Crissier	1'000.00	1'100	--	--
N	Maison du sport international SA, à Lausanne	1'000.00	50	--	--
N	SI EJMA Lausanne SA, à Lausanne	1'000.00	56	--	--

Elements constitutifs du bilan --- Actif

	N = Action nominative P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2012	Valeur au bilan au 31.12.2012	Valeur au bilan au 31.12.2011
	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	--	--
	Transports :				
N	Transports de la région Morges-Bière-Cossonay (MBC) SA	10.00	28'400	--	--
P	Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher SA (LEB) - ordinaires	250.00	645	--	--
P	Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher SA (LEB) - privilégiées	250.00	2'600	--	--
N	Chemin de fer Montreux-Oberland bernois SA (MOB) - ordinaires	10.00	359'040	--	--
P	Chemin de fer Nyon-Saint-Cergue-Morez SA (NStCM) - ordinaires	250.00	5'372	--	--
N	TSOL, société du Tramway du Sud-Ouest Lausannois SA, à Renens 3)	1'000.00	0	--	--
P	Travys SA, à Yverdon-Les-Bains	10.00	151'667	--	--
N	Transports publics du Chablais SA, à Aigle	10.00	169'649	--	--
N	Transports publics Montreux-Vevey-Riviera SA (MVR), à Montreux	10.00	113'510	--	--
P	Compagnie du chemin de fer Vevey-Chexbres SA - 2ème classe 4)	400.00	0	--	--
N	Compagnie générale de navigation sur le lac Léman SA (CGN) 5)	25.00	294'030	--	--
N	Compagnie générale de navigation sur le lac Léman SA (CGN) - type A	100.00	0	--	--
N	Compagnie générale de navigation sur le lac Léman SA (CGN) - type B	100.00	0	--	--
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) - ordinaires 3)	250.00	130'380	--	--
N	Transports publics de la région lausannoise SA (TL) - ordinaires 3)	250.00	0	--	--
P	Transports publics de la région lausannoise SA (TL) - nouvelles 3)	250.00	0	--	--
P	Transports publics de la région lausannoise SA (TL) - privilégiées 3)	250.00	0	--	--
N	Mobility Carsharing Suisse, à Lucerne - Parts sociales	100.00	95	--	--
	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	--	--
P	Saline de Bex SA, à Bex	250.00	914	360'500.00	360'500.00
N	Association Forestière Vaudoise et du Bas-Valais - Parts sociales	250.00	60	--	--
N	Blanchisseries générales LBG SA, à Montreux	1'000.00	800	--	--
N	SODEFOR II, à Echandens - Parts sociales	5'000.00	8	--	--
N	YCOM SA, à Yverdon-les-Bains	100.00	200	--	--
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) La vente des parts de la Société coopérative de Fromarte a été définitivement entérinée par l'encaissement de CHF 4'440.- en juin 2012.

2) La raison sociale de Swiss World Airways S.A. a été radiée du registre du commerce le 13 janvier 2012, les 4'500 titres, non valorisés au bilan, sont devenus sans objet.

3) Fusion par absorption des sociétés Métro Lausanne Ouchy SA (MLO) et Tramway du sud-ouest lausannois SA (TSOL) par la société des Transports publics de la région lausannoise SA (TL) sans apport ni remboursement de capital. Au passage, une seule série d'actions a été créée, soit 223'438 titres de CHF 250.- de nominal chacun, l'Etat de Vaud en détient 130'380.

4) La Compagnie du Chemin de Fer Vevey-Chexbres a été rachetée par les CFF en décembre 2012 pour un montant de CHF 236'000.-.

5) La participation de l'Etat au capital-actions de la CGN détenue jusqu'alors se composait de 3'445 actions nominatives de type A d'une valeur de CHF 100 et 5 actions nominatives de type B de CHF 100. Le 16 mai 2012, suite à la réduction du capital-actions suivi d'une souscription au nouveau capital-actions augmenté du Groupe CGN SA, il n'existe plus qu'une seule catégorie de titres dont l'Etat détient 294'030 actions nominatives de CHF 25 chacune.

Eléments constitutifs du bilan --- Passif

							Montant au 31.12.2012	Montant au 31.12.2011
201	**DETTES A COURT TERME**						**1'160'000'000.00**	**350'000'000.00**
	2011	**Banques**					**--**	**--**
	2013	**Reconnaissances de dette**					**660'000'000.00**	**50'000'000.00**
		Emprunts auprès de banques					*660'000'000.00*	*50'000'000.00*
	*	3.1500 %	DEPFA Bank	2003	2012		--	50'000'000.00
		2.9000 %	UBS SA	2003	2013		60'000'000.00	--
	*	2.9000 %	UBS SA	2003	2013		600'000'000.00	--
	2015	**Emprunts publics**					**500'000'000.00**	**300'000'000.00**
		2.7500 %	Emprunt public	2004	2012		--	300'000'000.00
		3.2500 %	Emprunt public	2003	2013		500'000'000.00	--
202	**DETTES A LONG TERME**						**825'000'000.00**	**1'710'000'000.00**
	2021	**Reconnaissances de dette**					**550'000'000.00**	**1'210'000'000.00**
		Emprunts auprès de banques					*550'000'000.00*	*1'210'000'000.00*
		2.9000 %	UBS SA	2003	2013		--	60'000'000.00
	*	2.9000 %	UBS SA	2003	2013		--	600'000'000.00
		2.7150 %	UBS SA	2005	2015		250'000'000.00	250'000'000.00
		2.7250 %	Bayerische Landesbank	2005	2015		250'000'000.00	250'000'000.00
		3.0700 %	DEXIA	2005	2015		50'000'000.00	50'000'000.00

* **Remarque :**
Remboursement partiel d'emprunts long terme par anticipation durant l'année 2008.

	2023	**Emprunts publics**					**275'000'000.00**	**500'000'000.00**
		3.2500 %	Emprunt public	2003	2013		--	500'000'000.00
		1.0000 %	Emprunt public	2012	2022		275'000'000.00	--

Eléments constitutifs du bilan --- Passif

		Montant au 31.12.2012	Montant au 31.12.2011
22	**FONDS**	**405'388'251.04**	**373'638'936.37**
2201	**Fonds**	**228'105'321.43**	**162'033'017.27**
	Département de la sécurité et de l'environnement	*136'486'299.94*	*125'558'216.48*
	Fonds des contributions de remplacement liées aux abris de PC	4'329'600.00	--
	Fonds pour la protection de la population	4'804'946.02	6'826'600.30
	Fonds de conservation des forêts	446'613.63	419'318.37
	Fonds de prévention et d'indemnisation des dégâts du gibier	167'881.90	428'752.40
	Fonds de conservation de la faune 1)	301'533.81	--
	Fonds pour le repeuplement de la pêche	381'244.97	521'476.36
	Fonds pour la protection de la nature	812'319.08	935'605.08
	Fonds pour l'énergie	122'010'912.58	116'426'463.97
	Fonds de réserve de l'assurance contre les maladies des abeilles 1)	43'792.62	--
	Fonds de réserve de la caisse d'assurance du bétail 1)	3'187'455.33	--
	Département de la formation, de la jeunesse et de la culture	*20'188'042.56*	*4'991'041.44*
	Fonds relatif aux congés sabbatiques du corps enseignant et à leur financement	1'594'854.50	3'980'216.43
	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon 1)	302'541.14	--
	Fonds des taxes d'inscription des gymnases 1)	143'517.95	--
	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes 1)	97'916.14	--
	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité 1)	50'518.57	--
	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu 1)	255'345.19	--
	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard 1)	149'171.34	--
	Fonds des élèves du Gymnase de Burier 1)	137'911.88	--
	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon 1)	189'321.97	--
	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon 1)	272'273.24	--
	Fonds des élèves du Gymnase de Morges 1)	131'137.69	--
	Fonds des taxes d'inscription de l'OPTI 1)	247'469.57	--
	Fonds de l'Ecole cantonale d'art de Lausanne	371'141.67	218'445.63
	Fonds de soutien des activités culturelles, sociales ou sportives de la HEP	--	262'177.80
	Fonds cantonal des activités culturelles	137'232.25	206'032.25
	Fonds pour la formation culturelle des adultes	2'655.03	22'155.03
	Fonds cantonal pour la danse	173'500.00	227'000.00
	Fonds cantonal d'aide à la création théâtrale indépendante et professionnelle	103'014.30	75'014.30
	Fonds pour la promotion culturelle de la Cathédrale de Lausanne 1)	1'137'036.66	--
	Fonds de coordination du réseau vaudois des bibliothèques affiliées au RERO 1)	84'611.18	--
	Fonds de la Bibliothèque cantonale et universitaire 1)	726'206.43	--
	Fonds du Musée des Beaux-Arts 1)	542'056.50	--
	Fonds du Musée de l'Elysée 1)	159'284.37	--
	Fonds du Musée d'archéologie et d'histoire 1)	168'961.41	--
	Fonds des publications du Musée cantonal d'archéologie et d'histoire 1)	244'473.44	--
	Fonds pour la protection de la jeunesse et en faveur de l'enfance malheureuse 1)	12'765'890.14	--
	Département de l'intérieur	*15'068'047.60*	*19'121'497.60*
	Fonds cantonal d'urbanisme	736'547.60	736'547.60
	Fonds d'incitation financière aux fusions des communes	14'331'500.00	18'384'950.00
	Département de la santé et de l'action sociale	*5'957'716.49*	*5'147'079.08*
	Fonds de perfectionnement du Service de la santé publique	53'199.52	55'199.52
	Fonds pour la prévention et la lutte contre les addictions	3'310'171.97	3'304'991.89
	Fonds développement prévention	880'863.37	696'229.37
	Fonds de la dîme de l'alcool	1'424'558.30	1'090'658.30
	Fonds des Hospices cantonaux 1)	288'923.33	--

Eléments constitutifs du bilan --- Passif

	Montant au 31.12.2012	Montant au 31.12.2011
Département de l'économie et du sport	*43'334'268.01*	*928'532.34*
Fonds cantonal de lutte contre le chômage 1)	23'283'977.89	--
Fonds cantonal d'APGM pour les bénéficiaires d'indemnités de chômage	5'630'161.33	--
Fonds cantonal pour la protection des plantes	4'464.97	4'464.97
Fonds arboricole cantonal	16'457.26	94'081.68
Fonds maraîcher cantonal	348'919.72	342'134.42
Fonds Röstibrücke - Dons élèves promotions	650.00	650.00
Fonds pour le groupe des sélectionneurs de Moudon et du Jorat	1'600.00	1'600.00
Fonds de prévoyance pour les risques non assurables 1)	13'562'435.57	--
Fonds pour le renforcement du financement cantonal en matière d'asile	485'601.27	485'601.27
Département des infrastructures et des ressources humaines	*2'400'601.74*	*2'058'313.79*
Fonds de réserve pour la reconstitution des terrains de la gravière de Bioley-Orjulaz	2'400'601.74	2'058'313.79
Département des finances et des relations extérieures	*4'670'345.09*	*4'228'336.54*
Interreg IV	891'714.85	919'477.85
Fonds d'entretien et d'amélioration des installations de l'amphithéâtre romain	259'620.20	215'302.00
Fonds cantonal des monuments historiques	644'911.49	513'634.09
Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Bex	1'711'267.75	1'501'639.70
Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Ste-Croix	1'162'830.80	1'078'282.90
Fonds affectés : bénéficiaire GFE	**16'279'715.09**	**56'843'676.40**
Fonds du CHUV	**142'206'398.93**	**142'762'663.74**
Fonds de réserve du CHUV	**18'796'815.59**	**11'999'578.96**

1) Selon décision du Conseil d'Etat du 30 novembre 2011, ces fonds ont été transférés des fonds hors bilan au bilan de l'Etat

Principes comptables

Les comptes 2012 sont présentés en conformité des principes définis à l'article 4 de la Loi sur les finances (LFin) du 20 septembre 2005, 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.1LI) 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".
  Par contre, 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. 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 dans l'annexe Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés "Risques annoncés à fin 2012 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".
La Loi sur les subventions et les dispositions transitoires (art. 36 LSubv) prévoient 5 ans pour que le processus soit adapté dans les bases légales spécifiques.

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". Les principes d'évaluation retenus pour les principaux postes de bilan sont les suivants :

Patrimoine financier

- Débiteurs : 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. Des correctifs d'actifs sont enregistrés dans les comptes de l'Etat en cas de risque de non recouvrement des créances.
- Titres et participations : Les titres et participations figurent au bilan au maximum pour leur prix de revient.
- Prêts : Les prêts figurent au bilan pour leur valeur résiduelle diminuée d'éventuels correctifs d'actifs.
- Immeubles : Les immeubles et bâtiments sont portés en compte pour leur prix d'acquisition ou de revient diminué d'amortissement si leur valeur économique est inférieure.
- Autres placements : Les fortunes des fonds gérées sous forme de portefeuille titres GFE (Gestion de fortune de l'Etat de Vaud) et GBUV (Gestion des biens universitaires vaudois) sont présentées à leur valeur boursière au 31 décembre de l'exercice.

Patrimoine administratif

- Compte d'investissement : Les investissements du compte d'investissement sont amortis de manière linéaire à partir du montant fixé par le décret. Le montant des décrets d'investissement adoptés durant le premier semestre d'une année est amorti à compter de l'année qui suit celle de leur adoption. Les décrets adoptés durant le second semestre sont amortis dès la deuxième année. La durée d'amortissement dépend de la nature de l'objet et ne peut excéder une durée de 30 ans. Si les circonstances l'exigent, un amortissement complémentaire est comptabilisé.
- Titres et participations : 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.
- Prêts : 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.
- Autres investissements : Le patrimoine forêt, qui n'est pas compris dans le compte d'investissement est présenté au bilan pour son estimation fiscale. Les fonds des véhicules et du matériel sont présentés au prix de revient diminué des amortissements prévus par les décrets ainsi que des ventes et autres financements enregistrés au passif et reclassés en diminution de l'actif lors du bouclement des comptes. Enfin, les inventaires sont présentés au prix de revient diminué des amortissements si leur valeur économique est inférieure.

Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés

Département et service	Libellé	Situation 1.01.2012	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2012
	Evolution des correctifs d'actifs en 2012					
	Sur actions :					
DFIRE/SAGEFI	Correction de valeur actions BCV patrimoine administratif	670'230'262	-	-	-	670'230'262
	Total correctif d'actif sur actions	**670'230'262**	**-**	**-**	**-**	**670'230'262**
	Sur prêts :					
DECS/SPECo	Assainissement Prêt Pôle 19 (Biopôle)	9'450'000	-	-	300'000	9'150'000
DECS/SPECo	Assainissement Prêt Ldr 199 et 257 (Cadcim)	36'900	-	-	18'700	18'200
DECS/SPECo	Assainissement Prêt Ldr 105 (Grand Hotel des Bains SA)	-	-	817'400	-	817'400
DECS/SPECo	Assainissement Prêt Ldr 59 (Sbarro)	25'000	-	-	25'000	-
DECS/SPECo	Assainissement Prêt Ldr 262 (IENA Sàrl)	803'200	-	-	67'000	736'200
DECS/SPECo	Assainissement Prêt Lim 279 (Bowling du Parc SA)	347'200	-	-	31'600	315'600
DECS/SPECo	Assainissement Prêt Lim 300 (Fondation Bircher)	239'100	-	-	-	239'100
DECS/SPECo	Assainissement Prêt Lim 304 (Terco SA)	650'000	-	-	54'200	595'800
DECS/SPECo	Assainissement Prêt FETCR 124-1 (Tele-Villars-Gryon)	787'000	-	-	-	787'000
DECS/SPECo	Assainissement Prêt FETCR 124-2 (Tele-Villars-Gryon)	584'000	-	-	-	584'000
DECS/SPECo	Assainissement Prêt FETCR 137-1 (Tele-Villars-Gryon)	905'000	-	-	-	905'000
DECS/SPECo	Assainissement Prêt FETCR 137-2 (Tele-Villars-Gryon)	80'000	-	-	-	80'000
DECS/SPECo	Assainissement Prêt FET 164 (Fondat. Mines de Sel de Bex)	-	-	300'000	-	300'000
DIRH/SM	Correctifs d'actif prêts aux entreprises de transport	189'540'966	3'868'256	-	6'074'187	179'598'523
	Total correctifs d'actifs sur prêts	**203'448'366**	**3'868'256**	**1'117'400**	**6'570'687**	**194'126'823**
	Sur créances :					
DFIRE/ACI	Correction de valeur ACI	324'994'716	104'096'015	143'111'439	-	364'010'140
DINT/SJIL	Correction de valeur créances NFP	65'740'497	11'178'029	8'433'517	-	62'995'986
DINT/SJIL	Correction de valeur créances compensatrices	-	-	1'279'371	-	1'279'371
DSAS/SSP	C/C centrale d'encaissement (CEESV)	8'572'740	-	2'515'361	-	11'088'101
DSAS/CHUV	Correctif d'actif débiteurs CHUV	3'218'548	-	71'452	-	3'290'000
DSAS/CHUV	Risque sur stock pandémie	512'000	-	-	-	512'000
DSAS/CHUV	Correction de valeur s/litige procédure pénale	2'062'024	-	-	-	2'062'024
DSE/SAN	Correctif débiteurs SAN	1'770'000	-	-	50'000	1'720'000
DSE/POLCANT	Correctif débiteurs POLCant	-	-	5'310'800	-	5'310'800
DIRH/OIT	Correctif d'actif entreprise de mensuration cadastrale	767'094	-	-	767'094	-
DINF/SR	Correctif débiteurs SR	96'652	-	-	42'812	53'840
DFJC/SPJ	Correctif débiteurs SPJ	273'500	439'630	366'630	-	200'500
DFJC/SESAF	Prêts et bourses à rembourser	2'531'200	395'983	534'083	-	2'669'300
DECS/SPOP	FAREAS Créance postposée	7'742'112	-	-	937'467	6'804'645
DECS/SDE	Correctif débiteurs SDE	92'000	104'253	123'253	-	111'000
DECS/SAGR	Correctif débiteurs SAGR	42'769	42'769	108'437	-	108'437
DECS/SPECo	Correctif débiteurs DEVECO	-	-	54'200	-	54'200
DECS/SPECo	Risque PCC débiteurs Winway	282'000	113'711	-	68'289	100'000
DSAS/SPAS	Contentieux CSR	2'729'312	-	1'835'200	-	4'564'512
DSAS/SPAS	Créances BRAPA	123'917'282	4'907'999	5'795'348	-	124'804'631
	Total correctifs d'actifs sur créances	**545'344'447**	**121'278'388**	**169'539'092**	**1'865'662**	**591'739'488**
	Total correctifs d'actifs	**1'419'023'075**	**125'146'644**	**170'656'492**	**8'436'349**	**1'456'096'574**
	Risques annoncés à fin 2012 supérieurs à 1 million					
	Aucun risque identifié					-
	Total risques annoncés supérieurs à 1 million					**-**

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2012	Montant au 31.12.2011	Commentaires
Département de la sécurité et de l'environnement			
Service des eaux, sols et assainissement			
Garantie d'emprunt (type compte courant de construction) en faveur des entreprises de correction fluviale	649'655.75	1'520'118.00	Art. 26 de la loi cantonale du 3 décembre 1957 sur la police des eaux dépendant du domaine public
Service des forêts, faune et nature			
Cautionnements octroyés en faveur des prêts du fonds d'investissement forestier	6'173'266.00	5'613'130.00	Règlement du Fonds d'investissements forestiers du 7 juillet 1995 art. 2, al. 2.
Total DSE	***6'822'921.75***	***7'133'248.00***	
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture			
Direction générale de l'enseignement supérieur			
Garanties d'emprunts accordées à la Fondation "Maisons pour étudiants de l'Université et de l'École polytechnique fédérale de Lausanne" en faveur de la Banque Cantonale Vaudoise	22'542'925.00	22'690'165.00	Emprunts contractés pour la construction de bâtiments. Cette fondation est subventionnée par l'Etat
Garanties d'emprunts accordées à l'École d'études sociales et pédagogiques (EESP) de Lausanne	5'900'723.90	6'077'991.75	Décrets accordés pour l'agrandissement du bâtiment
Service de la protection de la jeunesse			
Garanties de loyer du Service de la protection de la jeunesse	4'020.00	13'224.00	Loi sur la protection des mineurs du 4 mai 2004 (LProMin)
Garanties d'emprunts accordées au Centre de formation professionnelle spécialisé Le Repuis, Grandson	1'350'000.00	1'400'000.00	Décret du 27 février 1980
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	14'584'936.95	16'969'259.20	Décret du 2 juin 2009
Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	35'015'907.55	36'788'242.10	Décret du 2 juin 2009
Total DFJC	***79'398'513.40***	***83'938'882.05***	
Département de l'intérieur			
Unité logement du Secrétariat général du DINT			
Garanties d'emprunts pour la construction de logements à loyers modérés	13'538'982.70	22'016'953.95	Art. 13 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975
Garanties d'exploitation en faveur de la Société vaudoise pour la création de logements à loyers modérés	5'000'000.00	5'000'000.00	Cette société a été créée par l'Etat, qui en a la maîtrise juridique et économique - art. 16 de la loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975
Règlement sur l'aide financière accordée à la CVCH favorisant l'accession à la propriété du logement	1'911'624.00	2'043'801.95	Loi sur le logement (LL) du 9 septembre 1975 et Règlement du 30 avril 2008
Total DINT	***20'450'606.70***	***29'060'755.90***	
Département de la santé et de l'action sociale			
Sécretariat général du DSAS			
Garantie pour prêts octroyés aux Blanchisseries Générales SA	12'482'685.00	13'288'815.00	Décret du 11 septembre 1984

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2012	Montant au 31.12.2011	Commentaires
Service de la prévoyance et de l'aide sociale			
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	110'541'937.78	114'182'121.13	Décret du 2 juin 2009 / EMPD N° 143 *A des fins de comparaison, l'année 2011 a été modifiée en conséquence.*
Garanties pour des emprunts et des prêts d'institutions accueillant des personnes en situation de handicap et des mineurs	72'541'773.80	70'005'255.50	Décret du 29 mars 2011 / EMPD N° 345 *A des fins de comparaison, l'année 2011 a été modifiée en conséquence.*
Garanties de loyer accordées aux personnes assistées (SPAS)	3'748'978.00	3'696'426.00	Loi du 7 mars 2006 sur l'action sociale vaudoise (LASV) et loi du 10 février 2004 sur les mesures d'aide et d'intégration pour les personnes handicapées (LAIH)
Service de la santé publique			
Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médico-sociaux	240'396'050.30	206'106'170.65	Art. 7, al. 2 de la loi du 5 décembre 1978 sur la planification et le financement des établissements sanitaires d'intérêt public et des réseaux de soins
Total DSAS	***439'711'424.88***	***407'278'788.28***	
Département de l'économie et du sport			
Service de l'agriculture			
Garanties accordées dans le cadre du financement des stocks de vins vaudois	9'227'810.00	6'997'309.00	Art. 33 de la loi du 21 novembre 1973 sur la viticulture
Office Vaudois de Cautionnement Agricole - arrière-caution de prêts cautionnés	5'000'000.00	5'000'000.00	Décrets du 8 septembre 1954 et du 24 novembre 2003
Service de la population			
Garantie relative au plan de rénovations de l'EVAM	12'441'494.00	5'000'000.00	Décret du 9 décembre 2009 *A des fins de comparaison, l'année 2011 a été modifiée en conséquence.*
Service de la promotion économique et du commerce			
Garanties en faveur de la Confédération en exécution de la Loi fédérale du 21 mars 1997 sur l'aide aux investissements en région de montagne (LIM)	16'153'590.00	17'823'783.00	Le Canton garantit le 50% des pertes éventuelles sur le non-remboursement des prêts. Cette obligation découle de la loi fédérale
Garanties destinées à soutenir le développement des régions qui rencontrent des difficultés économiques	1'019'000.00	3'502'750.00	Arrêté fédéral (dit "Arrêté Bonny") en faveur des zones économiques en redéploiement
Garanties pour soutenir le développement de l'activité économique dans le Canton afin de préserver et de créer des emplois	-	-	Loi du 15 septembre 1999 sur la promotion économique
Garanties pour soutenir la promotion et le développement économique du Canton et des régions propres à maintenir ou créer de la valeur ajoutée	4'864'875.00	2'307'125.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
Décret accordant une aide financière aux Coopératives vaudoises de cautionnement	1'364'714.00	2'120'383.00	Loi du 12 juin 2007 sur l'appui au développement économique (LADE)
Total DECS	***50'071'483.00***	***42'751'350.00***	

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2012	Montant au 31.12.2011	Commentaires
Département des infrastructures et des ressources humaines			
Service de la mobilité			
Garanties d'emprunts pour les Transports publics de la région lausannoise SA	229'417'300.00	237'422'400.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décrets 2002, 2005, 2008 et 2011
Garanties d'emprunts du Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher	37'391'900.00	39'035'500.00	Loi sur les transports publics du 11 décembre 1990 et décret du 1er octobre 2008
Total DIRH	***266'809'200.00***	***276'457'900.00***	
Département des finances et relations extérieures			
Service d'analyse et de gestion financières			
Garanties de l'Etat pour les dépôts de la Caisse d'Épargne Vaudoise (loi sur l'organisation de la Caisse d'Épargne cantonale Vaudoise)	213'636'951.00	246'651'817.00	L'art. 15 de la loi spécifie : "Chaque déposant bénéficie d'une garantie de l'Etat de CHF 40'000 au maximum". Information transmise par la BCV
Service Immeubles, Patrimoine et Logistique			
Garantie en faveur du SI Conservatoire de Lausanne SA	9'533'283.00	9'947'750.00	Entité subventionnée par l'Etat
Total DFIRE	***223'170'234.00***	***256'599'567.00***	
La garantie de l'Etat n'a pas à être activée pour :			
Caisse de pensions de l'Etat de Vaud (CPEV)	--	--	
Le taux de degré de couverture provisoire au 31.12.2012 est de 64.39%. La garantie de l'Etat du paiement des prestations selon la loi fédérale sur la prévoyance professionnelle vieillesse, survivants et invalidité n'est pas exigée au 31.12.2012			L'art. 144k modifié (EMPD N° 443, août 2011) fixe le degré de couverture minimum de la CPEV à 60%. La LPP (loi fédérale) à ses articles 72a et suivants modifiée le 17 décembre 2010 fixe le taux minimum de 80% d'ici 40 ans. Le Conseil Fédéral a fixé l'entrée en vigueur de ces modifications au 1er janvier 2012, avec un délai de deux ans pour se conformer à ce nouveau dispositif Une convention a été signée le 8 mars 2013 entre le Conseil d'Etat et les associations du personnel pour un apport immédiat de CHF 1'440 mios destiné à recapitaliser la CPEV

Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud

	Montant au 31.12.2012	Montant au 31.12.2011	Commentaires
Les Retraites Populaires (RP) Le degré de couverture a diminué, passant de 97.68% en 2010 à 96.35% en 2011. Aucune mesure d'assainissment n'est nécessaire compte tenu de l'ampleur du découvert et de son origine conjoncturelle. Les intérêts des assurés des RP ne paraissent pas menacés et par conséquent, la garantie RP n'est pas actionnée à fin 2012	--	--	En regard de la loi sur les RP (LRP) adoptée par le Grand Conseil en décembre 2009, l'expert examine la situation des RP sur la base des comptes clôturés et audités des RP de l'année N, en vue le cas échéant, d'une activation de la garantie de l'Etat lors de l'année N+1
TOTAL des garanties accordées	***1'086'434'383.73***	***1'103'220'491.23***	
Engagements des contrats de leasing supérieurs à CHF 1 mio			
Service pénitentiaire	1'414'645.20	1'463'161.42	Installation d'une sécurité vidéo à la prison de la Croisée, ainsi qu'une nouvelle installation également de sécurité vidéo à la prison du Bois-Mermet
Direction des systèmes d'information	--	221'368.19	Location de matériel informatique et reprise des véhicules de service de Bedag
TOTAL	**1'414'645.20**	**1'684'529.61**	
Engagements dépassant la limite fixée par la base légale			
Service des forêts, faune et nature	1'000'000.00	600'000.00	Assainissement du glissement des Roches à Vallamand-Mur *A des fins de comparaison, l'année 2011 a été modifiée en conséquence.*
Service Immeubles, Patrimoine et Logistique	4'154'333.96	1'953'591.52	Divers objets d'investissement dont les devis ont été actualisés
TOTAL	**5'154'333.96**	**2'553'591.52**	
Avoirs des pupilles gérés à titre fiduciaire par l'Office des curatelles et tutelles professionnelles	**44'506'956.48**	**36'731'546.05**	

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT						
Secrétariat général						
100'061 Cartes des Dangers Naturels	2'816'333.43	1'992'669.21	823'664.22	4'189'000	2'667'000	1'522'000
Police cantonale						
100'044 Polycom - Renouvellement équipements de transmission-radio	350'824.13	508'824.00	-157'999.87	--	--	--
100'098 Modernisation du SI de la police (schéma directeur)	--	--	--	250'000	--	250'000
100'115 Locaux décentralisés police cantonale - crédit cadre	524'051.15	31'600.00	492'451.15	797'000	--	797'000
100'121 Renouvellement du système d'aide à l'engagement	--	--	--	1'300'000	--	1'300'000
100'137 Renouvellement du matériel de transmission	--	--	--	1'200'000	--	1'200'000
Service de la sécurité civile et militaire						
100'118 Capacité de pilotage et conduite en cas d'événements partic.	--	--	--	1'970'000	--	1'970'000
Direction générale de l'environnement						
100'042 Part cantonale assainissement décharges (sur EMPD)	966'071.85	130'083.00	835'988.85	430'000	172'000	258'000
100'067 Le Famollens en ville de Rolle	100'000.00	--	100'000.00	500'000	--	500'000
100'076 Arbogne - dérivation Broye	3'000'000.00	--	3'000'000.00	1'500'000	--	1'500'000
100'081 Frasse - Stabilisation finale	145'266.60	--	145'266.60	200'000	--	200'000
100'084 Crédit cadre gestion et traitement des déchets 2006-2009	306'803.45	5'568.85	301'234.60	1'100'000	--	1'100'000
100'099 Plan directeur des rives du Léman, 2ème étape	1'549.90	--	1'549.90	200'000	--	200'000
100'110 Phase pilote micropolluants	143'844.04	--	143'844.04	240'000	--	240'000
100'112 Part cantonale assainissement d'anciennes décharges phase 2	115'353.45	--	115'353.45	1'060'000	325'000	735'000
100'117 Travaux de correction de l'Eau Froide	1'000'000.00	--	1'000'000.00	1'000'000	--	1'000'000
100'122 La Thielle à Yverdon	175'000.00	--	175'000.00	200'000	--	200'000
100'123 La Grande Eau à Aigle et Yvorne	200'000.00	--	200'000.00	700'000	--	700'000
100'124 La Tinière à Villeneuve	300'000.00	--	300'000.00	500'000	--	500'000
100'125 La Baye de Clarens à Montreux	100'000.00	--	100'000.00	1'300'000	--	1'300'000
100'126 Le Nozon à Orbe	100'000.00	--	100'000.00	--	--	--
100'127 La Brinaz à Grandson et Montagny	100'000.00	--	100'000.00	--	--	--
100'128 Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	100'000.00	--	100'000.00	400'000	--	400'000
100'129 3ème correction du Rhône	--	--	--	600'000	--	600'000
100'130 Aménagements piscicoles sur divers cours d'eau	300'000.00	--	300'000.00	1'000'000	--	1'000'000
100'131 Outils des gestion informatisée lacs et cours d'eau	30'516.50	--	30'516.50	100'000	--	100'000
100'132 Crédit cadre gestion et traitement des déchets 2011-2014	1'541'542.00	--	1'541'542.00	2'000'000	--	2'000'000
100'136 Décharge des Saviez à Noville - Assainissement 2ème étape	71'469.45	--	71'469.45	300'000	--	300'000
600'045 Protection des eaux - Subventions	1'157'315.90	--	1'157'315.90	2'000'000	--	2'000'000

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
600'152 Subventions fédérales à redistribuer - Protection des eaux	618'615.00	618'615.00	--	1'500'000	1'500'000	--
100'074 Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 1ère tranche)	842.40	--	842.40	--	--	--
100'079 Plan de protection de la Venoge (Etudes PDN 2ème tranche)	14'600.00	--	14'600.00	--	--	--
100'089 Protection dangers naturels et amélioration des structures	2'126'825.61	999'513.61	1'127'312.00	1'500'000	--	1'500'000
100'090 Assainissement du glissement des Roches	--	--	--	490'000	--	490'000
100'097 Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 2ème tranche)	572'548.90	--	572'548.90	1'800'000	--	1'800'000
100'116 Protection dangers naturels et amélioration des structures 2	--	--	--	500'000	--	500'000
100'120 Programme cantonal en faveur de la biodiversité	--	--	--	500'000	--	500'000
100'133 Gestion intégrée des risques	--	--	--	500'000	--	500'000
500'002 Vallée des Ormonts - Travaux de reconstruction et de protect	158'000.00	--	158'000.00	1'000'000	--	1'000'000
Service de la consommation et des affaires vétérinaires						
100'134 SI-Laboratoire - Renouvellement des applications	467'660.59	--	467'660.59	300'000	--	300'000
TOTAL DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT	**17'605'034.35**	**4'286'873.67**	**13'318'160.68**	**33'126'000**	**4'664'000**	**28'462'000**
DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE						
Direction générale de l'enseignement postobligatoire						
200'168 Gymnase de Burier - Pavillon	143'304.25	--	143'304.25	50'000	--	50'000
200'172 CHARTEM - IRSP	134'116.55	--	134'116.55	--	--	--
200'189 Gymnase Ouest du Canton	14'896.00	--	14'896.00	260'000	--	260'000
200'203 CE ouest lausannois et sport	683'114.25	--	683'114.25	500'000	--	500'000
200'204 CPNV salle de sport (achat à la commune)	3'600'000.00	--	3'600'000.00	--	--	--
200'211 Augmentation des surfaces d'enseign. des gymnases vaudois	65'695.90	--	65'695.90	70'000	--	70'000
200'222 Classes suppl. et assainissement EPCA, EPCL, CPNV et EPM	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
200'223 Câblage pédagogique DGEP	--	--	--	500'000	--	500'000
400'066 Les Prés de Valmont, COFOP, extension	43'949.75	--	43'949.75	15'000	--	15'000
500'024 Centre professionnel et gymnase de Marcelin	539'037.20	--	539'037.20	--	--	--
500'080 EPC et gymnase de Nyon - Nouvelle construction y c. terrain	7'163'794.65	--	7'163'794.65	11'800'000	--	11'800'000

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Direction générale de l'enseignement supérieur						
200'016 Université de Dorigny - Construction	78'177.15	--	78'177.15	--	--	--
200'099 Université - Réaffectation Anthropole et Internef	347'824.76	--	347'824.76	1'000'000	--	1'000'000
200'135 Université - Géopolis	62'517'807.69	24'281'657.00	38'236'150.69	20'000'000	4'500'000	15'500'000
200'162 UNIL - Bugnon 7	87'960.15	--	87'960.15	--	--	--
200'169 Université - Animalerie du Bugnon 7-9, transformation	204'381.29	--	204'381.29	--	--	--
200'170 Université - Bugnon 9, transformation	112'988.25	--	112'988.25	250'000	--	250'000
200'191 UNIL - Entretien lourd crédit cadre 2008-2011	1'089.75	--	1'089.75	--	--	--
200'192 UNIL - Entretien lourd crédit cadre 2012-2015	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
200'193 Sciences de la vie - Dorigny Amphipôle	--	--	--	2'575'000	--	2'575'000
200'194 Fondation Jean Monnet	31'979.50	312'400.00	-280'420.50	--	--	--
200'202 HEP - Restructuration 2ème étape	1'450'620.15	--	1'450'620.15	1'000'000	--	1'000'000
200'206 HEIG-VD agrandissement	9'536'034.65	3'130'000.00	6'406'034.65	6'500'000	2'200'000	4'300'000
200'207 Université - Toiture Bugnon 7-9	--	--	--	100'000	--	100'000
200'208 IDHEAP - Reprise terrain et bâtiment	13'150'454.00	--	13'150'454.00	2'000'000	--	2'000'000
200'209 Université Dorigny - Infrastructures routières	--	--	--	1'000'000	--	1'000'000
200'216 Université Bugnon 9, 2ème étape	--	--	--	767'000	192'000	575'000
200'229 César-Roux 19, assainissement et locaux enseignement HESAV	1'122'948.25	--	1'122'948.25	--	--	--
Service des affaires culturelles						
200'210 Nouveau Musée des Beaux-Arts	3'707'558.89	--	3'707'558.89	2'000'000	--	2'000'000
200'213 Crédit d'étude pour le futur musée romain d'Avenches	30'264.40	--	30'264.40	50'000	--	50'000
TOTAL DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE	**104'767'997.43**	**27'724'057.00**	**77'043'940.43**	**53'437'000**	**6'892'000**	**46'545'000**
DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR						
Secrétariat général						
300'077 Numérisation des anciens plans cadastraux	--	--	--	485'000	--	485'000
Service du développement territorial						
500'006 Crédit cadre pour les Améliorations foncières	1'319'051.00	--	1'319'051.00	2'670'000	--	2'670'000
500'040 Subventions fédérales à redistribuer - Améliorations foncières	1'022'498.00	1'022'498.00	--	--	--	--
500'096 Crédit cadre Améliorations foncières 2010-2014	9'172'493.00	--	9'172'493.00	3'480'000	--	3'480'000
500'097 Subventions fédérales à redistribuer crédit cadre AF 2007-2010	1'410'054.00	1'410'054.00	--	--	--	--
500'098 Subventions fédérales à redistribuer crédit cadre AF 2010-2014	4'118'107.00	4'118'107.00	--	--	--	--
600'432 Crédit cadre Améliorations foncières 2007-2010	984'799.00	--	984'799.00	3'550'000	--	3'550'000

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Service pénitentiaire						
100'033 EPO - Constructions agricoles 2ème étape - Porcherie et GF	49'391.90	--	49'391.90	900'000	280'000	620'000
100'095 EPO - Agrandissement de la Colonie	1'716'748.50	180'000.00	1'536'748.50	9'650'000	2'500'000	7'150'000
100'100 Semi-détention / travail externe, Simplon 43	2'213'237.65	400'000.00	1'813'237.65	1'730'000	400'000	1'330'000
300'123 Etablissement concordataire pour la détention des mineurs	8'191'202.63	700'000.00	7'491'202.63	7'000'000	800'000	6'200'000
300'136 Constructions modulaires site La Croisée, Orbe	2'207'039.70	--	2'207'039.70	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR	**32'404'622.38**	**7'830'659.00**	**24'573'963.38**	**29'465'000**	**3'980'000**	**25'485'000**
DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE						
Secrétariat général						
400'132 RDU - Revenu déterminant unifié, part informatique	1'493'983.22	--	1'493'983.22	1'150'000	--	1'150'000
Service de la santé publique						
400'111 DSAS - Investissements périodiques 2010 du SSP	-120'000.00	--	-120'000.00	--	--	--
400'114 EMS Sylvabelle - Acquisition et travaux	--	--	--	2'000'000	--	2'000'000
400'120 DSAS - Investissements périodiques 2011 du SSP	162'686.96	--	162'686.96	--	--	--
400'149 Investissements périodiques lourds 2010	-285'000.00	--	-285'000.00	--	--	--
400'154 Dossier électronique du patient selon stratégie nationale	--	--	--	450'000	--	450'000
400'157 Hôpitaux FHV - Installations technique et développ.durable	70'257.95	--	70'257.95	--	--	--
400'158 Hôpitaux FHV - Entretiens immoblier et technique lourds	-33'232.15	--	-33'232.15	--	--	--
400'166 Investissements périodiques lourds 2011	-9'371.72	--	-9'371.72	--	--	--
CHUV						
300'049 Hôpital de Cery - Etudes et travaux	2'054'865.70	--	2'054'865.70	2'465'000	--	2'465'000
400'069 Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier+La Ruche+Hauterive	3'051'399.15	--	3'051'399.15	3'291'000	--	3'291'000
400'090 BH06 - Radio oncologie - Transformation	8'861.55	--	8'861.55	--	--	--
400'100 Maternité - Surélévation d'un étage	1'575.40	500'000.00	-498'424.60	--	--	--
400'109 BH05 - Bloc opératoire	15'067.20	--	15'067.20	59'000	--	59'000
400'116 1ère tranche Soins continus, Soins intensifs + chambres BH	2'758'765.90	--	2'758'765.90	5'250'000	--	5'250'000
400'118 Bugnon 17 - Dialyse	2'405'136.50	--	2'405'136.50	2'201'000	--	2'201'000
400'119 BH05 - Restructuration du Centre des brûlés	68'601.30	--	68'601.30	--	--	--
400'123 Extension du centre coordonné d'oncologie CCO	901'775.75	--	901'775.75	3'177'000	--	3'177'000
400'128 Entretien technique - ascenseurs-groupe secours-dét.incendie	5'349'495.85	--	5'349'495.85	8'030'000	--	8'030'000
400'130 Amiante assainissement et relocalisation du CURML	--	--	--	2'878'000	--	2'878'000

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
400'138 Extension restaurant et bureaux	951'712.90	--	951'712.90	6'800'000	--	6'800'000
400'139 Orthopédique bloc opératoire et policlinique	--	--	--	1'120'000	--	1'120'000
400'150 Travaux liés à l'activité du CHUV dans locaux loués	1'990'916.90	--	1'990'916.90	4'072'000	--	4'072'000
400'152 Crédit cadre laboratoires	6'748'598.00	--	6'748'598.00	4'066'000	--	4'066'000
400'159 Rénovation de la cuisine de production	--	--	--	1'680'000	--	1'680'000
400'160 BH06-07 - Bloc opératoire préfabriqué pour endoscopie	--	--	--	2'261'000	--	2'261'000
TOTAL DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE	**27'586'096.36**	**500'000.00**	**27'086'096.36**	**50'950'000**	**--**	**50'950'000**
DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE ET DU SPORT						
Service de l'agriculture						
500'085 Rénovation ECAM	162'865.15	--	162'865.15	87'000	--	87'000
Service de la population						
300'124 SPOP - Mise en oeuvre du schéma directeur	2'478'098.45	--	2'478'098.45	350'000	--	350'000
Service de la promotion économique et du commerce						
500'089 Modernisation des halles sud et nord du Palais de Beaulieu	3'000'000.00	--	3'000'000.00	2'000'000	--	2'000'000
500'090 Remontées mécaniques Alpes vaudoises	--	--	--	5'400'000	--	5'400'000
TOTAL DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE ET DU SPORT	**5'640'963.60**	**--**	**5'640'963.60**	**7'837'000**	**--**	**7'837'000**
DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES						
Secrétariat général						
600'291 Mensuration officielle et syst.d'info.du territoire (SIT-ACV)	444'032.80	640'846.95	-196'814.15	1'500'000	1'800'000	-300'000
600'462 Crédit mensuration officielle 2008-2011	4'290'406.54	1'712'678.00	2'577'728.54	4'229'000	900'000	3'329'000
Service des routes						
600'020 RC 401b, Cheseaux - Evitement	164'462.15	--	164'462.15	--	--	--
600'364 RC 608-609, giratoire au lieu-dit Vers-chez-Perrin	71'259.05	--	71'259.05	--	--	--
600'372 H 144, Rennaz - Les Evouettes	16'704'302.60	8'860'071.70	7'844'230.90	14'350'000	8'700'000	5'650'000
600'375 RC 2b, Commugny - Les Arrennys	--	45'880.25	-45'880.25	--	--	--
600'377 RC 537b, Thierrens - Neyruz, correction	1'238'545.25	--	1'238'545.25	1'200'000	--	1'200'000

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

		Comptes			Budget		
		Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
600'379	RC 705a, Aigle - Les Mosses, protections	135'924.55	78'000.00	57'924.55	75'000	--	75'000
600'383	Assainissement bruit - Crédit d'études	8'135.90	41'122.20	-32'986.30	--	--	--
600'417	Réseau prioritaire pour le trafic 40 t	-113'300.65	--	-113'300.65	--	--	--
600'426	Vufflens - Penthaz, route de liaison ZI Venoge - Jonction AR	866'874.50	--	866'874.50	1'500'000	--	1'500'000
600'427	RC 151, Bussigny - Pont de la Chocolatière, assainissement	7'818.10	--	7'818.10	--	--	--
600'428	RC 29, Coinsins - Genolier réfection routière	210'724.05	--	210'724.05	140'000	--	140'000
600'429	RC 47, Essertines - Gimel correction routière	1'832'617.20	--	1'832'617.20	1'100'000	--	1'100'000
600'431	Crédit cadre 2009-2010 pour 4 objets routiers, RC 34-67-632	7'854.20	--	7'854.20	--	--	--
600'440	RC 702, Rossinières - Chaudanne 2ème étape	7'228'464.15	--	7'228'464.15	5'170'000	--	5'170'000
600'441	RC 719, Ollon, Huémoz - Villars 2ème étape	143'657.90	--	143'657.90	130'000	--	130'000
600'442	RC 702-705, ouvrages de protection 2ème étape	--	--	--	2'860'000	1'130'000	1'730'000
600'443	RC 422, Pomy-Cronay, correction routière	--	--	--	750'000	--	750'000
600'444	RC 1, Ecublens - St-Sulpice, réhabilitation 1ère étape	1'755'499.60	--	1'755'499.60	330'000	--	330'000
600'445	RC 82 & 401, équipements électromécaniques	-152'855.19	--	-152'855.19	--	--	--
600'447	Travaux d'assainissement contre le bruit sur RC 1ère étape	1'572'885.85	--	1'572'885.85	2'350'000	280'000	2'070'000
600'449	RC 559, Lausanne, bandes cyclables route du Golf	--	--	--	2'365'000	--	2'365'000
600'450	RC 761, Puidoux - Les Thioleyres réfection routière	2'934'196.80	--	2'934'196.80	3'000'000	--	3'000'000
600'453	Réseau prioritaire pour le trafic 40 t - 2ème étape	1'506'300.70	--	1'506'300.70	3'000'000	--	3'000'000
600'472	RC 414, Fey - Montandrey correction routière	3'660'878.55	--	3'660'878.55	3'300'000	--	3'300'000
600'487	Routes nationales, construction - 23ème crédit, 2009-2012	-3'705'651.44	-3'392'696.93	-312'954.51	3'250'000	2'800'000	450'000
600'489	Centrale de gestion du trafic PALM	138'674.50	--	138'674.50	95'000	--	95'000
600'493	RC 251, 2 giratoires et assainissement phonique de Mex	1'125'319.95	--	1'125'319.95	625'000	--	625'000
600'494	RC 1, Ecublens - St-Sulpice, réhabilitation 2ème étape	98'183.70	--	98'183.70	60'000	--	60'000
600'505	2ème étape des travaux d'entretien des revêtements RC	938'595.35	--	938'595.35	--	--	--
600'506	Renforcement pour le trafic 40 t - Solde du réseau prioritaire	1'535'047.10	--	1'535'047.10	1'300'000	--	1'300'000
600'512	RC 702-711, murs de soutènement et RC 743, pont de Gilamont	329'441.45	--	329'441.45	--	--	--
600'514	RC 254-19, crédit cadre pour correction de 3 points noirs	195'341.95	--	195'341.95	3'080'000	--	3'080'000
600'516	Campagne 2012-2015 entretien lourd d'ouvrages d'art	507'773.90	--	507'773.90	1'880'000	--	1'880'000
600'518	3ème rattrapage des travaux d'entretien des revêtements RC	2'901'952.00	--	2'901'952.00	940'000	--	940'000
600'523	RC 401, Vernand Camarès, LEB	893'591.65	55'535.85	838'055.80	750'000	--	750'000
600'542	Renforcement pour le trafic 40 t - Solde du réseau RC	1'901'585.40	--	1'901'585.40	1'050'000	--	1'050'000
600'543	RC 401, Grandson-NE, 3 giratoires Poissine-Mottey-Champcourbe	--	--	--	190'000	--	190'000
600'544	RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	144'579.95	--	144'579.95	940'000	--	940'000
600'550	RC 75, Morges - Monnaz, aménagement cyclable	--	--	--	260'000	--	260'000
600'551	RC 1, Rolle - Dully, réhabilitation et aménagement cyclable	--	--	--	850'000	--	850'000
600'563	Inventaire et analyse de risques ouvrages de soutènement	--	--	--	470'000	--	470'000
600'564	Campagne 2012 d'entretien des revêtements	10'223'547.00	--	10'223'547.00	7'700'000	--	7'700'000
600'574	RC 711, entetien lourd des murs de soutènement	--	--	--	650'000	--	650'000

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Direction des systèmes d'information						
300'093 RCV 4a - Modernisation de la téléphonie (équipements)	319'096.70	--	319'096.70	523'000	--	523'000
600'457 Guichet électr.ACV socle cyberadministration VD étape 1	2'092'544.04	--	2'092'544.04	1'527'000	--	1'527'000
600'458 Mise en oeuvre Lgeo	99'500.93	--	99'500.93	300'000	--	300'000
600'459 RCV 4b - Modernisation du réseau (backbone)	1'415'961.55	--	1'415'961.55	4'500'000	--	4'500'000
600'460 DSI - Création d'un SI	503'470.21	--	503'470.21	552'000	--	552'000
600'463 RCV 4a - Modernisation de la téléphonie (câblages)	58'551.25	--	58'551.25	--	--	--
600'481 DSI - Infr.haute disponibilité Systèmes critiques,étapes 1+2	763'415.58	--	763'415.58	1'198'000	--	1'198'000
600'492 LHR - 2ème phase d'adaptation des SI de l'ACV	1'054'438.19	--	1'054'438.19	1'290'000	--	1'290'000
600'507 Registres de l'ACV - Pers., entrepr., invers.flux, tiers uniq)	--	--	--	500'000	--	500'000
600'509 Aménagement d'un Data Center	95'766.30	--	95'766.30	--	--	--
600'510 Aménagement bureaux DSI et restaurant d'entreprise	239'440.80	--	239'440.80	423'000	--	423'000
600'545 Sécurisation du SI	--	--	--	1'258'000	--	1'258'000
600'546 Migration technique des postes de travail informatiques ACV	--	--	--	2'600'000	--	2'600'000
Service de la mobilité						
600'413 Crédit d'étude 1ère étape développement RER VD	157'299.30	--	157'299.30	1'000'000	--	1'000'000
600'414 Crédit ét. II - Plan agglo Lsne-Morges - Etudes axes forts	2'967'615.09	--	2'967'615.09	1'871'000	--	1'871'000
600'502 Modernisation/allongement des quais CFF-Participation cant.	--	--	--	2'500'000	--	2'500'000
600'503 Strat.cant.2 roues: appui mesures A proj. agglo & mes.promo	--	--	--	3'500'000	--	3'500'000
600'526 Crédit d'étude CC CFF accord Vaud-Genève	442'733.96	--	442'733.96	500'000	--	500'000
600'527 Crédit d'étude 2ème étape AFTPU PALM	--	--	--	600'000	--	600'000
600'541 CGN - Programme investissement 2011-2012	7'264'500.00	--	7'264'500.00	9'700'000	--	9'700'000
600'600 Crédit d'étude Hôpital Rennaz - Riviera-Chablais HRC	64'800.00	--	64'800.00	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES	**79'285'800.96**	**8'041'438.02**	**71'244'362.94**	**105'781'000**	**15'610'000**	**90'171'000**
DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES						
Administration cantonale des impôts						
700'014 Informatisation de l'ACI - Phase 1	360'191.56	--	360'191.56	--	--	--
700'030 ACI - Vision 2010 - Perception (réalisation)	1'048'561.90	--	1'048'561.90	297'000	--	297'000
700'032 ACI - Vision 2010 - Automatismes inter-domaines	501'662.78	--	501'662.78	380'000	--	380'000
700'033 ACI - Vision 2010 - Poursuite automatisations (cyberfisc,étape 1)	3'847'483.39	--	3'847'483.39	3'750'000	--	3'750'000
Service d'analyse et de gestion financières						
700'005 SIF - Système d'information financier, renouvellement	7'881'168.46	--	7'881'168.46	4'700'000	--	4'700'000

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique						
600'107 Château St-Maire Lausanne - Conservation et restauration	1'113'352.90	--	1'113'352.90	1'050'000	--	1'050'000
600'110 César-Roux 19, Lausanne	--	--	--	700'000	--	700'000
600'313 Cathédrale - Rest.enveloppe portail peint & travées supérieure	170'253.60	--	170'253.60	--	--	--
600'374 Bâtiment Perregaux - Reconstruction	554'357.56	--	554'357.56	4'000'000	--	4'000'000
600'403 ETML Lausanne - Restructuration	96'982.85	--	96'982.85	100'000	--	100'000
600'404 Gymnase d'Yverdon - Assainissement I	2'676'169.80	--	2'676'169.80	4'000'000	--	4'000'000
600'405 EPCL Vallée de la Jeunesse Lausanne - Assainiss. énergétique	50'798.25	--	50'798.25	1'500'000	70'000	1'430'000
600'410 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments (2ème)	2'533'748.85	--	2'533'748.85	2'807'000	--	2'807'000
600'412 Chauffage du site de Marcelin suite à Chopag	4'580.50	--	4'580.50	--	--	--
600'424 Crédit cadre cures Chavornay, Rances et Goumoens-la-Ville	950'491.90	--	950'491.90	759'000	--	759'000
600'425 Palais de Rumine - Musée de zoologie	341'279.45	--	341'279.45	100'000	--	100'000
600'435 Gymnase de Burier - Infrastructures	49'305.15	--	49'305.15	30'000	--	30'000
600'436 Cathédrale Lausanne - Travaux de maintenance	375'097.90	--	375'097.90	1'200'000	--	1'200'000
600'469 HEIG Yverdon-les-Bains - Assainissement énergétique	730'036.05	--	730'036.05	6'000'000	170'000	5'830'000
600'477 CLE Epalinges - Assainissement énergétique	1'602'825.30	--	1'602'825.30	1'400'000	--	1'400'000
600'478 SR-RC Centres d'entretien	5'139'613.15	--	5'139'613.15	3'656'000	--	3'656'000
600'486 Transf. Arsenal de Morges et réorg. surfaces du BAP	1'406'407.20	--	1'406'407.20	1'262'000	59'000	1'203'000
600'491 Crédit cadre pour financer les besoins en locaux	439'383.80	--	439'383.80	757'000	--	757'000
600'496 EPO Orbe - Infrastructures	--	--	--	500'000	--	500'000
600'501 CADEV - Gestion du centre d'édition de la CADEV	--	--	--	650'000	--	650'000
600'524 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments (3ème)	--	--	--	200'000	--	200'000
600'528 Centre Blécherette 1 Le Mont-sur-Lsne - Assainiss.énergétique	1'923'758.95	40'000.00	1'883'758.95	2'000'000	100'000	1'900'000
600'535 Acquisition parcelle 623, av. de Recordon 1-1 bis à Lausanne	2'621'052.25	--	2'621'052.25	3'320'000	--	3'320'000
600'537 Acquisition parcelle 1223, rue de la Gare 45 à Payerne	24'396.20	--	24'396.20	700'000	--	700'000
600'547 Lausanne, Pl. du Château 6 - Transformation	135'159.20	--	135'159.20	400'000	--	400'000
600'585 Théâtre d'Avenches - Restauration des ruines	--	--	--	700'000	--	700'000
600'586 Acquisition du bât.adm. du Valentin 10 à Lausanne	16'843.15	--	16'843.15	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES	**36'594'962.05**	**40'000.00**	**36'554'962.05**	**46'918'000**	**399'000**	**46'519'000**

Dépenses d'investissement de l'exercice 2012 (sans les bouclements d'objets)

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
ORDRE JUDICIAIRE						
300'069 Informatisation de la gestion des poursuites - Ciclop	5'864.95	--	5'864.95	125'000	--	125'000
300'102 DECTER - Aménagement des locaux des offices des poursuites	187'691.15	--	187'691.15	20'000	--	20'000
300'103 Nouvelle procédure pénale fédérale - Agrandissement TDA-OIP	1'137'705.23	--	1'137'705.23	1'993'000	--	1'993'000
300'113 CODEX - Procédure civile unifiée	260'859.30	--	260'859.30	893'000	--	893'000
300'114 CODEX - Nouveau droit de la tutelle - infrastructure	58'058.55	--	58'058.55	500'000	--	500'000
300'116 CODEX - Adaptation du SI OJV aux nouveaux CPC et CPP	23'788.93	--	23'788.93	--	--	--
800'003 CODEX - Nouveau droit de la tutelle - part informatique	751'782.62	--	751'782.62	500'000	--	500'000
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE	**2'425'750.73**	**--**	**2'425'750.73**	**4'031'000**	**--**	**4'031'000**
TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT	**306'311'227.86**	**48'423'027.69**	**257'888'200.17**	**331'545'000**	**31'545'000**	**300'000'000**

Bouclement d'objets d'investissement ayant présenté un solde disponible en 2012

	Montant du décret	Montant des dépenses	Solde disponible	Amortissement extraordinaire	Gains cptables s/invest.	Virement du solde à PP
DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT						
100'050 Dégâts naturels hiver 1999	4'484'000.00	3'167'584.96	1'316'415.04	1'316'400.00	1'316'400.00	15.04
DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE						
400'103 Renouvellement équipements/logiciels des hôpitaux 2006-2007	8'000'000.00	6'072'454.47	1'927'545.53	--	--	1'927'545.53
400'106 DSAS - Investissements périodiques 2009 du SSP	12'000'000.00	11'848'167.93	151'832.07	--	--	151'832.07
400'149 Investissements périodiques lourds 2010	6'000'000.00	5'900'754.02	99'245.98	--	--	99'245.98
DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES						
600'041 RC 58e, Bière - Evitement	4'300'000.00	3'217'254.90	1'082'745.10	--	--	1'082'745.10
DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES						
600'368 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments	20'000'000.00	19'932'309.85	67'690.15	67'600.00	67'600.00	90.15
600'435 Gymnase de Burier - Infrastructures	6'363'000.00	6'056'597.55	306'402.45	306'400.00	306'400.00	2.45
TOTAL BOUCLEMENT D'OBJETS D'INVESTISSEMENT AYANT PRESENTE UN SOLDE DISPONIBLE EN 2012	**61'147'000.00**	**56'195'123.68**	**4'951'876.32**	**1'690'400.00**	**1'690'400.00**	**3'261'476.32**

Remarque :

En 2012, 7 objets d'investissement présentant un solde disponible ont été bouclés. Par solde disponible, il faut entendre la différence entre le total des financements et le montant total des dépenses effectivement payées. La méthode comptable employée par l'Etat de Vaud consiste dans un premier temps, à enregistrer en dépenses la différence entre le crédit accordé et les dépenses nettes effectives. Dans un deuxième temps, l'enregistrement comptable du solde disponible en amortissement supplémentaire permet ainsi de clôturer comptablement l'objet. Ces opérations n'influencent en rien le résultat de l'exercice.

Bouclement d'objets d'investissement ayant nécessité un crédit additionnel en 2012

	Montant du décret	Montant des dépenses	Solde disponible	Crédit additionnel d'investissement	Virement du solde à PP
DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES					
600'381 Vufflens-Aclens (route d'accès au pôle), crédit d'études	1'500'000.00	1'541'781.15	-41'781.15	-41'800.00	18.85
600'437 Travaux d'entretien des revêtements bitumineux sur RC	4'430'000.00	4'478'626.10	-48'626.10	-48'700.00	73.90
DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES					
600'337 CEP Vevey	7'722'000.00	8'045'580.25	-323'580.25	-323'600.00	19.75
TOTAL BOUCLEMENT D'OBJETS D'INVESTISSEMENT AYANT NECESSITE UN CREDIT ADDITIONNEL EN 2012	**13'652'000.00**	**14'065'987.50**	**-413'987.50**	**-414'100.00**	**112.50**

Remarque :

En 2012, 3 objets d'investissement présentant un dépassement budgétaire ont été bouclés. Selon les dispositions mentionnées au chapitre 9 de la Directive d'exécution n°23 sur la gestion administrative, budgétaire et comptable des investissements, les dépassements budgétaires ont fait l'objet d'un crédit additionnel. Les dépassements inférieurs ou égaux à 400'000.- sont soumis à la Commission des finances pour approbation. Les dépassements supérieurs à 400'000.- sont régularisés par des EMPD.

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

	Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Part Canton de Vaud: Montant du décret cantonal	Part Canton de Vaud: Dépenses (part Vaud)	Part Canton de Vaud: Solde disponible	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Encaissé	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Solde à encaisser
			Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers			Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT											
Secrétariat général											
100'061 Cartes des Dangers Naturels	002	13/11/07	2'638'000	5'512'000	8'150'000	2'638'000	1'879'318.14	758'681.86	3'159'547.14	3'159'547.14	--
100'102 CDN - Cartes des dangers naturels - part informatique	002	13/11/07	35'000	65'000	100'000	35'000	12'475.09	22'524.91	69'340.78	69'340.78	--
Police cantonale											
100'044 Polycom - Renouvellement équipements de transmission radio	019	03/09/02	4'240'000		18'400'000	4'240'000	18'275'680.01	124'319.99	11'044'057.20	11'044'057.20	--
100'044 Polycom - Renouvellement infrastructure des réseaux radio	019	03/09/02	14'160'000			14'160'000					
100'115 Locaux décentralisés police cantonale - crédit cadre	215	23/02/10	3'040'000		3'040'000	3'040'000	1'839'785.60	1'200'214.40	107'600.00	107'600.00	--
Direction générale de l'environnement											
100'042 Part cantonale assainissement décharges (sur EMPD)	286	17/01/06	9'678'000	7'238'000	16'916'000	9'678'000	5'379'787.94	4'298'212.06	2'532'595.10	2'532'595.10	--
100'047 Contributions pour la diversification énergétique	913	06/03/00	7'500'000		7'500'000	7'500'000	4'089'777	3'410'222.75	--	--	--
100'050 Dégâts naturels hiver 1999	910	21/09/99	4'484'000	4'136'000	8'620'000	4'484'000	4'484'000.00	--	2'446'370.49	2'446'370.49	--
100'051 Crédit cadre pour les Etudes Rivières 1999	914	14/12/99	2'220'000		2'220'000	2'220'000	1'544'848.20	675'151.80	264'198.50	264'198.50	--
100'052 Crédit cadre pour les Travaux Rivières 1999	914	14/12/99	5'780'000		5'780'000	5'780'000	5'354'893.05	425'106.95	168'229.30	168'229.30	--
100'065 Inondations et dégats automne 2000 "CHABLO"	004	21/05/02	3'185'000		3'185'000	3'185'000	3'062'447.61	122'552.39	--	--	--
100'066 Grande Eau - Diablerets 2ème étape	033	10/09/02	1'609'500		1'609'500	1'609'500	1'409'500.00	200'000.00	--	--	--
100'067 Le Famollens en ville de Rolle	035	31/05/11	2'100'000		2'100'000	2'100'000	100'000.00	2'000'000.00	--	--	--
100'074 Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 1ère tranche)	098	07/10/03	2'778'000		2'778'000	2'778'000	2'777'953.65	46.35	--	--	--
100'076 Arbogne - Dérivation Broye	005	22/01/08	6'125'000		6'125'000	6'125'000	4'000'000.00	2'125'000.00	--	--	--
100'079 Plan de protection de la Venoge (Etudes PDN 2ème tranche)	098	07/10/03	500'000		500'000	500'000	499'987.65	12.35	--	--	--
100'081 Frasse, stabilisation finale	304	10/01/06	8'700'000		11'300'000	8'700'000	11'445'266.60	-145'266.60	--	--	--
100'081 Frasse, stabilisation finale - Crédit additionnel	164	03/11/09	2'600'000			2'600'000					
100'082 Travaux Plaine du Rhône	042	27/06/06	6'944'000		6'944'000	6'944'000	2'000'000.00	4'944'000.00	--	--	--
100'084 Crédit cadre gestion et traitement des déchets 2006-2009	284	05/09/06	6'900'000		6'900'000	6'900'000	5'179'990.25	1'720'009.75	231'023.30	231'023.30	--
100'085 Infrastructures forestières et protection dangers naturels	186	22/09/04	6'200'000	5'800'000	12'000'000	6'200'000	5'708'531.43	491'468.57	5'398'184.55	5'398'184.55	--
100'089 Protection dangers naturels et amélioration des structures	175	03/11/09	4'900'000	7'860'000	12'760'000	4'900'000	2'279'784.83	2'620'215.17	2'179'736.38	2'179'736.38	--
100'090 Assainissement du glissement des Roches	418	29/05/07	4'971'000	1'720'000	6'691'000	4'971'000	4'800'000.00	171'000.00	527'280.00	527'280.00	--
100'097 Plan de protection de la Venoge - Etudes préparatoires	193	15/12/09	720'000		6'790'000	720'000	1'483'338.30	5'306'661.70	--	--	--
100'097 Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 2ème tranche)	193	15/12/09	6'070'000			6'070'000					
100'099 Plan directeur des rives du Léman, 2ème étape	410	06/11/07	1'360'000		1'360'000	1'360'000	286'156.75	1'073'843.25	--	--	--
100'110 Phase pilote micropolluants	228	23/03/10	2'100'000		2'100'000	2'100'000	1'679'740.80	420'259.20	--	--	--
100'112 Part cantonale assainissement d'anciennes décharges phase 2	143	13/03/12	2'517'700	1'700'000	4'217'700	2'517'700	115'353.45	2'402'346.55	--	--	--
100'117 Travaux de correction de l'Eau Froide	259	22/06/10	5'160'000		5'160'000	5'160'000	2'800'000.00	2'360'000.00	--	--	--
100'122 La Thielle à Yverdon	035	31/05/11	4'200'000		4'200'000	4'200'000	175'000.00	4'025'000.00	--	--	--
100'123 La Grande Eau à Aigle et Yvorne	035	31/05/11	3'000'000		3'000'000	3'000'000	200'000.00	2'800'000.00	--	--	--
100'124 La Tinière à Villeneuve	035	31/05/11	3'000'000		3'000'000	3'000'000	300'000.00	2'700'000.00	--	--	--
100'125 La Baye de Clarens à Montreux	035	31/05/11	3'000'000		3'000'000	3'000'000	100'000.00	2'900'000.00	--	--	--
100'126 Le Nozon à Orbe	035	31/05/11	2'100'000		2'100'000	2'100'000	100'000.00	2'000'000.00	--	--	--
100'127 La Brinaz à Grandson et Montagny	035	31/05/11	4'130'000		4'130'000	4'130'000	100'000.00	4'030'000.00	--	--	--
100'128 Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	035	31/05/11	4'200'000		4'200'000	4'200'000	100'000.00	4'100'000.00	--	--	--
100'129 3ème correction du Rhône	035	31/05/11	2'190'000		2'190'000	2'190'000	300'000.00	1'890'000.00	--	--	--
100'130 Aménagements piscicoles sur divers cours d'eau	035	31/05/11	3'000'000		3'000'000	3'000'000	300'000.00	2'700'000.00	--	--	--
100'131 Outils des gestion informatisée lacs et cours d'eau	035	31/05/11	500'000		500'000	500'000	30'516.50	469'483.50	--	--	--
100'132 Crédit cadre gestion et traitement des déchets 2011-2014	144	28/08/12	6'800'000		6'800'000	6'800'000	1'541'542.00	5'258'458.00	--	--	--
100'136 Décharge des Saviez à Noville - Assainissement 2ème étape	143	13/03/12	1'419'000	1'419'000	2'838'000	1'419'000	71'469.45	1'347'530.55	--	--	--
500'002 Vallée des Ormonts - Travaux de protection	423	27/11/84	12'600'000	12'600'000	25'200'000	12'600'000	14'103'843.45	-1'503'843.45	14'534'852.95	14'534'852.95	--
600'152 Subventions fédérales à redistribuer - Protection des eaux	000	26/01/92	--	100'000'000	100'000'000	--	--	--	101'682'238.00	101'682'238.00	--
600'237 Décharges de Réverule et de Colliare - Assainissement	402	12/09/94	2'500'000		2'500'000	2'500'000	-1'684'333.53	4'184'333.53	17'469'054.91	17'469'054.91	--

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

	Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers: Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Part Canton de Vaud: Montant du décret cantonal	Dépenses (part Vaud)	Solde disponible	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Encaissé	Solde à encaisser
Service de la consommation et des affaires vétérinaires											
100'134 SI-Laboratoire - Renouvellement des applications	246	29/05/12	1'393'200		1'393'200	1'393'200	467'660.59	925'539.41	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT			**183'247'400**	**148'050'000**	**331'297'400**	**183'247'400**	**108'694'315.06**	**74'553'084.94**	**161'814'308.60**	**161'814'308.60**	**--**
DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE											
Direction générale de l'enseignement postobligatoire											
200'085 Gymnase de la Broye - Etude	066	16/05/00	2'245'000	37'663'000	76'178'000	2'245'000	37'152'255.48	1'362'744.52	37'565'368.30	37'565'368.30	--
200'085 Gymnase intercantonal de la Broye - Achat du terrain	066	16/05/00	1'550'000			1'550'000					
200'085 Gymnase intercantonal de la Broye - Construction	066	04/02/03	34'720'000			34'720'000					
200'153 CPNV - Crédit d'étude pour l'agrandissement	088	17/06/03	830'000		830'000	830'000	830'000.00	--	--	--	--
200'154 EPCA - Crédit d'étude pour l'agrandissement	088	17/06/03	925'000		925'000	925'000	925'000.00	--	--	--	--
200'168 Gymnase de Burier - Travaux 1ère phase urgente	134	17/12/03	17'900'000		17'900'000	17'900'000	18'280'508.28	-380'508.28	--	--	--
200'172 CHARTEM - IRSP	037	26/02/08	3'293'900	1'000'000	7'451'000	3'293'900	6'722'454.40	-271'454.40	974'500.00	140'000.00	834'500.00
200'172 CHARTEM - IRSP - Mobilier	037	26/02/08	654'400			654'400					
200'172 CHARTEM - IRSP - Restructuration et assainissement	037	26/02/08	2'502'700			2'502'700					
200'189 Gymnase Ouest du Canton - Adaptation bâtiment existant	406	20/02/07	1'161'500		3'535'000	1'161'500	3'095'159.36	439'840.64	--	--	--
200'189 Gymnase Ouest du Canton - Mobilier et matériel d'enseign.	406	20/02/07	482'500			482'500					
200'189 Gymnase Ouest du Canton - Pavillons préfabriqués	406	20/02/07	1'891'000			1'891'000					
200'203 CE ouest lausannois et sport - Etudes	246	24/04/12	6'600'000		13'860'000	6'600'000	683'114.25	13'176'885.75	--	--	--
200'203 CE ouest lausannois et sport - Terrain	246	24/04/12	7'260'000			7'260'000					
200'204 CPNV salle de sport (achat à la commune)	248	04/12/12	3'600'000		3'600'000	3'600'000	3'600'000.00	--	--	--	--
200'211 Augmentation des surfaces d'enseign. des gymnases vaudois	257	02/02/10	8'000'000		8'000'000	8'000'000	7'222'908.66	777'091.34	--	--	--
400'066 Les Prés de Valmont, COFOP - Extension	292	19/12/01	9'773'000		9'977'000	9'773'000	8'846'552.55	1'130'447.45	1'300'000.00	1'161'000.00	139'000.00
400'066 COFOP, extension - Crédit additionnel	000	04/07/07	204'000			204'000					
500'024 Gymnase de Morges - Crédit d'étude	400	12/12/94	6'550'000	7'610'000	87'700'000	6'550'000	75'831'514.51	4'258'485.49	10'481'871.00	10'481'871.00	--
500'024 Centre prof.& gymnase Marcelin, crédit d'ouvrage, 1ère étape	907	09/03/99	73'540'000			73'540'000					
500'073 EIVD - Réfection des toitures et façades	800	13/05/98	4'040'000		4'040'000	4'040'000	3'844'538.15	195'461.85	41'500.00	41'500.00	--
500'080 EPC et gymnase de Nyon - Crédit d'étude	088	17/06/03	3'700'000	130'000	56'400'000	3'700'000	17'642'738.75	38'627'261.25	130'000.00	--	130'000.00
500'080 EPC et gymnase de Nyon - Crédit d'ouvrage	028	29/06/10	52'570'000			52'570'000					
Direction générale de l'enseignement supérieur											
200'057 Crédit financement 1er équip. & aménagement locaux HEP	040	19/11/02	2'817'000		9'952'500	2'817'000	10'079'829.45	-127'329.45	--	--	--
200'057 HEP - Crédit d'étude pour les travaux de restructuration	040	19/11/02	1'500'000			1'500'000					
200'057 HEP - Crédit restructuration et assainissement bâtiment HEP	271	04/10/05	4'925'500			4'925'500					
200'057 HEP - Crédit additionnel	066	01/07/08	710'000			710'000					
200'099 Université - Réaffect. Anthropole et Internef - Aménag. ext	176	23/06/09	20'000		8'788'000	20'000	542'428.26	8'245'571.74	--	--	--
200'099 Université - Réaffect. Anthropole et Internef - Equipement	176	23/06/09	1'232'000			1'232'000					
200'099 Université - Réaffect. Anthropole et Internef	176	23/06/09	7'536'000			7'536'000					
200'135 Université - BFSH3 - Assainissement et démolition annexe Est	050	29/04/08	2'000'000	47'000'000	170'662'000	2'000'000	12'967'071.24	10'694'928.76	50'902'657.00	36'315'971.00	14'586'686.00
200'135 Université - BFSH3 - Crédit d'études	050	29/04/08	1'230'000			1'230'000					
200'135 Université - BFSH3 - Remboursement fonds FAIR	050	29/04/08	8'132'000			8'132'000					
200'135 Université - BFSH3	176	23/06/09	85'190'000			85'190'000					
200'135 Université - BFSH3 - Aménagements extérieurs	176	23/06/09	11'400'000			11'400'000					
200'135 Université - BFSH3 - Equipement	176	23/06/09	15'710'000			15'710'000					

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

	Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers: Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Part Canton de Vaud: Montant du décret cantonal	Dépenses (part Vaud)	Solde disponible	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Encaissé	Solde à encaisser
200'162 UNIL - Bugnon 7	231	26/04/05	10'547'000	3'929'500	15'138'500	10'547'000	11'560'674.98	-351'674.98	3'723'539.00	3'140'211.00	583'328.00
200'162 UNIL - Bugnon 7 - Crédit additionnel	180	08/09/09	662'000			662'000					
200'169 Université - Animalerie du Bugnon 7-9 - Transformation	231	26/04/05	3'862'000	2'080'000	5'942'000	3'862'000	4'426'480.77	-564'480.77	1'780'145.00	1'460'316.00	319'829.00
200'170 Université - Bugnon 9 - Transformation	231	26/04/05	1'582'000	680'000	3'822'500	1'582'000	2'706'350.61	436'149.39	679'744.00	644'573.00	35'171.00
200'170 Bugnon 9 - Crédit additionnel - Grand auditoire	180	08/09/09	1'111'500			1'111'500					
200'170 Bugnon 9 - Crédit additionnel - Infrastructures anatomie	180	08/09/09	449'000			449'000					
200'191 UNIL Entretien lourd crédit cadre 2008-2011	025	29/01/08	8'000'000		8'000'000	8'000'000	8'229'931.65	-229'931.65	--	--	--
200'194 Fondation Jean Monnet	242	23/03/10	1'018'000	775'000	2'393'000	1'018'000	2'784'619.55	-1'166'619.55	312'400.00	312'400.00	--
200'194 Fondation Jean Monnet - Equipement	242	23/03/10	600'000			600'000					
200'197 Station de pompage de l'eau du Lac	062	01/07/08	1'460'000		1'460'000	1'460'000	1'653'431.83	-193'431.83	1'868.00	1'868.00	--
200'202 HEP - Restructuration 2ème étape	140	15/11/11	4'200'000		4'200'000	4'200'000	1'450'620.15	2'749'379.85	--	--	--
200'206 HEIG-VD - Agrandissement - études	032	08/12/10	1'730'000	5'400'000	16'430'000	1'730'000	7'630'088.00	3'399'912.00	3'130'000.00	--	3'130'000.00
200'206 HEIG-VD - Agrandissement	245	03/04/12	9'300'000			9'300'000					
200'207 Université - Toiture Bugnon 7-9	180	08/09/09	1'352'000		1'352'000	1'352'000	1'059'134.50	292'865.50	--	--	--
200'208 IDHEAP - Reprise terrain et bâtiment	201	11/12/12	13'180'000		13'180'000	13'180'000	13'150'454.00	29'546.00	--	--	--
200'229 César-Roux 19, assainissement et locaux enseignement HESAV	249	03/07/12	10'750'000	1'690'000	12'440'000	10'750'000	1'122'948.25	9'627'051.75	--	--	--
Service des affaires culturelles											
200'210 Nouveau Musée des Beaux-Arts - Crédit d'étude	030	29/06/10	13'870'000	320'000	14'190'000	13'870'000	6'525'371.26	7'344'628.74	--	--	--
200'213 Futur musée romain d'Avenches - Crédit d'étude	027	28/09/10	200'000		200'000	200'000	134'612.12	65'387.88	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE			**470'269'000**	**108'277'500**	**578'546'500**	**470'269'000**	**370'700'791.01**	**99'568'208.99**	**111'023'592.30**	**91'265'078.30**	**19'758'514.00**
DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS											
Service du développement territorial											
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 16.5 millions	265	12/09/01	16'500'000		368'300'000	16'500'000	348'877'149.90	19'422'850.10	57'623'496.85	57'623'496.85	--
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 41 millions	099	09/09/03	41'000'000			41'000'000					
500'006 Améliorations foncières - Crédit additionnel	374	13/12/06	25'000'000			25'000'000					
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 30 millions	600	17/11/76	30'000'000			30'000'000					
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 35 millions	911	05/09/79	35'000'000			35'000'000					
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 40 millions	310	17/05/83	40'000'000			40'000'000					
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 60 millions	603	08/09/86	60'000'000			60'000'000					
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 68 millions	006	05/12/90	68'000'000			68'000'000					
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 15 millions	622	16/12/96	15'000'000			15'000'000					
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 37,8 millions	729	02/02/98	37'800'000			37'800'000					
500'040 Subventions fédérales à redistribuer - Amélior. Foncières	000	26/01/92	--	100'000'000	100'000'000	--	-1.00	1.00	128'109'546.00	128'109'546.00	--
500'096 Améliorations Foncières 2010-2014 - Crédit cadre	035	15/03/11	32'000'000		32'000'000	32'000'000	13'961'127.00	18'038'873.00	--	--	--
500'097 Subventions fédérales à redistribuer crédit cadre AF 2007-2010	374	13/12/06	--	15'000'000	15'000'000	--	--	--	9'265'082.00	9'265'082.00	--
500'098 Subventions fédérales à redistribuer crédit cadre AF 2010-2014	035	15/03/11	--	22'000'000	22'000'000	--	--	--	6'308'942.00	6'308'942.00	--
600'432 Crédit cadre AF 2007-2010	374	13/12/06	25'000'000		25'000'000	25'000'000	16'198'497.00	8'801'503.00	--	--	--

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

	Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers: Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Part Canton de Vaud: Montant du décret cantonal	Dépenses (part Vaud)	Solde disponible	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Encaissé	Solde à encaisser
Service pénitentiaire											
100'033 EPO - Constructions agricoles 2ème étape - Porcherie et GF	412	29/05/07	2'716'000	1'462'000	4'178'000	2'716'000	2'231'598.80	484'401.20	994'000.00	700'000.00	294'000.00
100'095 EPO - Agrandissement de la Colonie	249	12/06/12	17'530'000	5'900'000	23'430'000	17'530'000	1'536'748.50	15'993'251.50	180'000.00	--	180'000.00
100'100 Semi-détention / travail externe, Simplon 43	226	08/12/09	4'700'000	1'926'000	6'800'000	4'700'000	4'916'724.48	-42'724.48	1'628'000.00	500'000.00	1'128'000.00
100'100 Semi-détention / travail externe, Simplon 43 - Crédit additionnel	100	14/04/11	174'000			174'000					
300'123 Etabl.concordataire détention des mineurs - Terrain	146	31/03/09	1'000'000	2'800'000	30'500'000	1'000'000	11'312'599.97	16'387'400.03	1'038'000.00	--	1'038'000.00
300'123 Etabl.concordataire détention des mineurs - Etudes	146	31/03/09	3'180'000			3'180'000					
300'123 Etablissement concordataire pour la détention des mineurs	139	21/06/11	23'520'000			23'520'000					
300'136 La Croisée, Orbe - Constructions modulaires	201	27/11/12	10'885'000		10'885'000	10'885'000	2'207'039.70	8'677'960.30	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS			**489'005'000**	**149'088'000**	**638'093'000**	**489'005'000**	**401'241'484.35**	**87'763'515.65**	**205'147'066.85**	**202'507'066.85**	**2'640'000.00**
DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE											
Secrétariat général											
400'072 DSAS - Financement pour la 2ème étape d'informatisation	257	05/06/01	5'795'500		5'795'500	5'795'500	4'416'611.00	1'378'889.00	--	--	--
400'132 RDU - Revenu déterminant unifié, part informatique	027	09/11/10	4'842'000		4'842'000	4'842'000	3'269'224.86	1'572'775.14	--	--	--
Service de la santé publique											
400'103 Renouvellement équipements/logiciels des hôpitaux 2006-2007	302	24/01/06	8'000'000		8'000'000	8'000'000	8'000'000.00	--	--	--	--
400'106 DSAS - Investissements périodiques 2009 du SSP	130	17/12/08	12'000'000		12'000'000	12'000'000	12'000'000.00	--	--	--	--
400'107 Renouvellement équipements/logiciels des hôpitaux 2008-2010	071	23/09/08	10'500'000		10'500'000	10'500'000	10'500'000.00	--	--	--	--
400'110 Renouvellement équipements/logiciels des hôpitaux 2011	140	04/10/11	3'000'000		3'000'000	3'000'000	3'000'000.00	--	--	--	--
400'111 DSAS - Investissements périodiques 2010 du SSP	249	08/12/09	12'000'000		12'000'000	12'000'000	11'213'081.60	786'918.40	--	--	--
400'120 DSAS - Investissements périodiques 2011 du SSP	137	14/06/11	12'000'000		12'000'000	12'000'000	10'876'044.59	1'123'955.41	--	--	--
400'125 Travaux mise en conformité/protection incendie (ECA) - hôpitaux	129	17/12/08	10'000'000		10'000'000	10'000'000	9'225'039.95	774'960.05	--	--	--
400'149 Investissements périodiques lourds 2010 - 2012	026	04/05/10	6'000'000		6'000'000	6'000'000	6'000'000.00	--	--	--	--
400'151 Remplacement lits et tables de nuit - Hôpitaux RIP	212	08/09/09	4'232'600		4'232'600	4'232'600	4'154'094.28	78'505.72	--	--	--
400'153 Investissements de remise à niveau des hôpitaux de la FHV	211	08/09/09	5'700'000		5'700'000	5'700'000	5'618'423.20	81'576.80	--	--	--
400'157 Hôpitaux FHV - Installations technique et développement durable	033	02/11/10	2'330'000		2'330'000	2'330'000	2'173'365.84	156'634.16	--	--	--
400'158 Hôpitaux FHV - Entretiens immoblier et technique lourds	033	02/11/10	3'400'000		3'400'000	3'400'000	3'188'012.43	211'987.57	--	--	--
400'166 Investissements périodiques lourds 2011	139	04/10/11	6'000'000		6'000'000	6'000'000	5'766'163.47	233'836.53	--	--	--
CHUV											
300'025 Bâtiment Bugnon-Est - Etude	109	04/03/91	4'000'000	31'540'000	70'840'000	4'000'000	43'382'595.69	-4'082'595.69	31'432'992.00	31'432'992.00	--
300'025 Bâtiment Bugnon-Est - Crédit d'ouvrage	622	20/05/97	35'300'000			35'300'000					
300'030 Centre psychiatrique à Yverdon - Construction	908	18/05/99	21'620'000	600'000	22'220'000	21'620'000	24'799'280.65	-3'179'280.65	600'000.00	600'000.00	--
300'037 Maternité (néonatologie), Transformation - Crédit d'ouvrage	024	06/12/00	11'610'000		12'580'000	11'610'000	13'938'878.15	-1'358'878.15	--	--	--
300'037 Maternité (néonatologie), Transformation - Crédit d'étude	728	10/11/97	970'000			970'000					
300'039 Champ de l'Air - 2ème étape	130	24/11/03	14'698'000		15'798'000	14'698'000	16'343'259.01	-545'259.01	--	--	--
300'039 Champ de l'Air - Etude 2ème étape	226	01/02/93	1'100'000			1'100'000					
300'049 Hôpital de Cery - Etudes	405	24/04/07	6'400'000		6'988'000	6'400'000	4'896'119.25	2'091'880.75	--	--	--
300'049 Hôpital de Cery - Etudes établissement pour mineurs	405	09/12/08	588'000			588'000					
300'064 Restructuration urgences BH05 - Crédit d'étude	063	09/05/00	1'596'000		20'596'000	1'596'000	19'706'379.68	889'620.32	--	--	--
300'064 Restructuration et modernisation urgences BH05	006	28/05/02	19'000'000			19'000'000					
400'068 Maternité - Réadapt. bloc op. et réamén.consul. gén. ambulat	032	17/06/02	8'550'000		8'550'000	8'550'000	8'965'077.85	-415'077.85	--	--	--
400'069 Crédit d'étude transf.rénov.bâtiments hospitalier à Prangins	058	21/01/03	860'000		19'530'000	860'000	18'439'752.75	1'090'247.25	--	--	--
400'069 Prangins ext.+transfo Eglantine-Peuplier+La Ruche+Hauterive	390	24/04/07	18'670'000			18'670'000					

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

	Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers: Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Part Canton de Vaud: Montant du décret cantonal	Dépenses (part Vaud)	Solde disponible	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Encaissé	Solde à encaisser
400'090 BH06 Radio oncologie - Transformation	328	21/03/06	9'055'000		9'055'000	9'055'000	9'792'700.25	-737'700.25	--	--	--
400'100 Néonatologie du CHUV - Transformation	287	22/11/05	5'185'500	2'500'000	7'685'500	5'185'500	5'810'093.50	-624'593.50	2'500'000.00	2'500'000.00	--
400'109 BH05 - Bloc opératoire - Etudes	077	26/08/08	2'400'000		2'400'000	2'400'000	2'072'288.40	327'711.60	--	--	--
400'116 1ère tranche Soins continus, Soins intensifs + chambres BH	247	29/05/12	45'080'000		47'060'000	45'080'000	2'758'765.90	44'301'234.10	--	--	--
400'116 1ère tranche Soins continus, Soins intensifs - Infrastructures	247	29/05/12	1'980'000			1'980'000			--	--	--
400'118 Bugnon 17 - Dialyse	220	08/12/09	6'590'000		6'590'000	6'590'000	5'339'822.80	1'250'177.20	--	--	--
400'119 BH05 - Restructuration du Centre des brûlés	075	26/08/08	4'937'000		6'387'000	4'937'000	6'458'627.35	-71'627.35	--	--	--
400'119 BH05 - Restructuration du Centre des brûlés - Crédit additionnel	247	29/05/12	1'450'000			1'450'000			--	--	--
400'123 Extension du centre coordonné d'oncologie CCO	142	01/11/11	16'990'000	540'000	17'530'000	16'990'000	1'271'711.45	15'718'288.55	540'000.00	540'000.00	--
400'128 Entretien technique - Ascenseurs-groupe secours-dét.incendie	248	04/05/10	30'070'000		30'070'000	30'070'000	10'458'801.90	19'611'198.10	--	--	--
400'138 Extension restaurant et bureaux	142	01/11/11	16'860'000		16'860'000	16'860'000	1'537'600.95	15'322'399.05	--	--	--
400'150 Travaux liés à l'activité du CHUV dans locaux loués	139	04/10/11	12'240'000		12'240'000	12'240'000	7'276'972.06	4'963'027.94	--	--	--
400'152 Crédit cadre laboratoires - Bâtiment Bugnon 27	233	08/12/09	15'415'500		30'000'000	15'415'500	11'809'365.97	18'190'634.03	--	--	--
400'152 Crédit cadre laboratoires - Regroup. recherche biomédicale	233	08/12/09	14'584'500			14'584'500			--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE			**433'599'600**	**35'180'000**	**468'779'600**	**433'599'600**	**314'458'154.78**	**119'141'445.22**	**35'072'992.00**	**35'072'992.00**	**--**
DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE ET DU SPORT											
Service de l'agriculture											
500'085 Rénovation ECAM	043	04/03/08	8'016'000		8'900'000	8'016'000	8'848'945.02	51'054.98	--	--	--
500'085 Rénovation ECAM - mobilier	043	04/03/08	884'000			884'000			--	--	--
500'094 Rénovation et agrandissement bâtiments HESA Zollikofen	030	16/11/10	1'563'000		1'563'000	1'563'000	1'562'437.00	563.00	--	--	--
Service de la population											
300'099 Réorganisation asile (informatique)	294	07/03/06	800'000		800'000	800'000	91'621.40	708'378.60	--	--	--
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex - Remise en état	099	25/11/08	1'275'000		2'850'000	1'275'000	2'936'704.15	-86'704.15	38'320.00	38'320.00	--
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex - Transformations mobilières	099	25/11/08	10'000			10'000			--	--	--
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex pour Etat civil Moudon	099	25/11/08	1'565'000			1'565'000			--	--	--
300'124 SPOP - Mise en oeuvre du schéma directeur	143	10/01/12	7'486'700		7'486'700	7'486'700	2'478'098.45	5'008'601.55	--	--	--
Service de la promotion économique et du commerce											
500'089 Modernisation des halles sud et nord du Palais de Beaulieu	190	01/09/09	20'000'000		20'000'000	20'000'000	19'000'000.00	1'000'000.00	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE ET DU SPORT			**41'599'700**	**--**	**41'599'700**	**41'599'700**	**34'917'806.02**	**6'681'893.98**	**38'320.00**	**38'320.00**	**--**
DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES											
Secrétariat général											
600'287 Solutions ARGIS et GEOPOINT logiciels et applications du SIT	334	29/01/02	3'700'000		3'700'000	3'700'000	3'207'149.50	492'850.50	--	--	--
600'291 Poursuite des travaux de mensuration officielle (SIT-ACV)	151	10/02/04	9'800'000	5'700'000	20'000'000	9'800'000	11'130'447.70	3'169'552.30	14'620'305.10	14'583'797.70	36'507.40
600'291 Mensu. officielle et syst.d'info.du territoire - Crédit additionnel	133	24/03/09	4'500'000			4'500'000			--	--	--
600'367 SIT-AVC - Part informatique	151	10/02/04	600'000		600'000	600'000	578'201.33	21'798.67	--	--	--
600'462 Crédit mensuration officielle 2008-2011	133	24/03/09	25'490'000	15'870'000	41'360'000	25'490'000	9'090'295.09	16'399'704.91	2'110'445.45	2'110'445.45	--

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

	Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Part Canton de Vaud: Montant du décret cantonal	Part Canton de Vaud: Dépenses (part Vaud)	Part Canton de Vaud: Solde disponible	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Encaissé	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Solde à encaisser
Service des routes											
600'001 Routes nationales, construction - 11ème crédit	323	21/05/73	20'000'000			20'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 12ème crédit	508	09/09/75	20'000'000			20'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 13ème crédit	725	06/12/77	20'000'000			20'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 14ème crédit	912	14/11/79	20'000'000			20'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 15ème crédit	132	18/11/81	20'000'000			20'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 16ème crédit	312	20/09/83	30'000'000			30'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 17ème crédit	709	18/02/87	30'000'000			30'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 18ème crédit	003	18/09/90	40'000'000			40'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 19ème crédit	333	15/11/93	75'000'000			75'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 20ème crédit	617	24/09/96	70'000'000			70'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 21ème crédit	910	15/09/99	80'000'000			80'000'000					
600'001 Routes nationales, construction - 22ème crédit	135	03/11/03	78'000'000	2'664'000'000	3'167'000'000	78'000'000	500'860'862.20	2'139'137.80	3'024'664'927.77	3'024'664'927.77	--
600'364 RC 608-609, Giratoire au lieu-dit Vers-chez-Perrin	009	04/06/02	2'800'000	150'000	2'950'000	2'800'000	3'629'105.65	-829'105.65	--	--	--
600'372 H144 Rennaz - Les Evouettes	114	09/09/03	26'740'000	52'400'000	96'520'000	26'740'000	35'945'086.48	8'174'913.52	44'170'327.30	44'170'327.30	--
600'372 H144 Rennaz - Les Evouettes - Crédit additionnel	028	23/11/10	17'380'000			17'380'000					
600'375 RC 2b, Commugny - Les Arrennys	072	11/11/08	3'170'000	214'000	3'384'000	3'170'000	2'407'759.00	762'241.00	227'420.55	227'420.55	--
600'377 RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction	152	10/02/04	2'200'000		2'200'000	2'200'000	2'887'108.40	-687'108.40	--	--	--
600'379 RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections	152	10/02/04	2'920'000	2'590'000	5'510'000	2'920'000	3'382'431.15	-462'431.15	1'120'516.80	1'120'516.80	--
600'417 Réseau prioritaire pour le trafic 40 t.	293	08/11/05	14'010'000		18'510'000	14'010'000	13'498'486.80	5'011'513.20	--	--	--
600'417 Crédit additionnel pour le renforcement du trafic 40 t.	120	10/02/09	4'500'000			4'500'000					
600'426 Vufflens-Penthaz, liaison ZI Venoge - Jonction AR - Etudes	028	05/10/10	4'950'000		4'950'000	4'950'000	1'915'456.30	3'034'543.70	--	--	--
600'427 RC151, Bussigny - pont de la Chocolatière, assainissement	107	25/11/08	3'520'000		3'520'000	3'520'000	3'256'258.40	263'741.60	--	--	--
600'428 RC29, Coinsins-Genolier réfection routière	204	02/02/10	1'800'000		1'800'000	1'800'000	1'631'869.55	168'130.45	--	--	--
600'429 RC47, Essertines-Gimel correction routière	042	02/02/10	3'950'000		3'950'000	3'950'000	3'968'373.50	-18'373.50	--	--	--
600'430 RC716, Bex - pont torrent Genin	416	05/06/07	1'530'000		1'530'000	1'530'000	1'598'248.05	-68'248.05	--	--	--
600'431 Crédit cadre 2009-2010 pour 4 objets routiers, RC 34-67-632	179	17/11/09	3'205'000		3'205'000	3'205'000	2'521'572.00	683'428.00	--	--	--
600'437 Travaux d'entretien des revêtements bitumineux sur RC	106	09/12/08	4'430'000		4'478'700	4'430'000	4'478'700.00	--	--	--	--
600'437 Travaux d'entretien des revêt. bitumineux sur RC - Crédit add.	200	10/05/12	48'700			48'700					
600'440 RC 702, Rossinières, Chaudanne 2ème étape - Etudes	168	23/06/09	2'180'000		22'580'000	2'180'000	14'472'693.10	8'107'306.90	--	--	--
600'440 RC 702, Rossinières, Chaudanne 2ème étape	136	15/03/11	20'400'000			20'400'000					
600'441 RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape - Etudes	194	24/11/09	765'000		765'000	765'000	529'691.60	235'308.40	--	--	--
600'444 RC 1, Ecublens et St-Sulpice, réhabilitation 1ère étape	198	26/01/10	10'160'000		10'160'000	10'160'000	8'835'847.50	1'324'152.50	--	--	--
600'445 RC 82 & 401, équipements électromécaniques - Etudes	191	24/11/09	820'000		7'820'000	820'000	6'149'498.63	1'670'501.37	--	--	--
600'445 RC 82 & 401, équipements électromécaniques	035	11/01/11	7'000'000			7'000'000					
600'447 Travaux d'assainissement contre le bruit sur RC 1ère étape	163	23/06/09	4'372'000	838'000	5'210'000	4'372'000	2'074'347.11	2'297'652.89	--	--	--
600'450 RC 761, Puidoux-Les Thioleyres réfection routière	139	20/09/11	4'000'000		4'000'000	4'000'000	3'051'706.20	948'293.80	--	--	--
600'453 Réseau prioritaire pour le trafic 40 t, 2ème étape	177	23/06/09	12'700'000		12'700'000	12'700'000	5'524'189.05	7'175'810.95	--	--	--
600'472 RC 414, Fey-Montandrey correction routière	143	07/02/12	4'928'000	42'000	4'970'000	4'928'000	3'660'878.55	1'267'121.45	--	--	--
600'487 Routes nationales, construction - 23ème crédit, 2009-2012	142	31/03/09	2'760'000	16'940'000	19'700'000	2'760'000	1'385'792.46	1'374'207.54	5'100'122.52	5'100'122.52	--
600'489 Centrale de gestion du trafic PALM - Etudes	141	24/03/09	1'030'000		1'030'000	1'030'000	919'316.59	110'683.41	--	--	--
600'493 RC251, 2 giratoires et assainissement phonique de Mex	178	23/06/09	2'163'000	90'000	2'649'000	2'163'000	2'483'246.90	75'753.10	--	--	--
600'493 RC251, bandes cyclables, crédit additionnel	100	01/12/11	396'000			396'000					
600'494 RC 1, Ecublens et St-Sulpice, réhabilit. 2ème étape - Etudes	198	26/01/10	600'000		600'000	600'000	516'445.30	83'554.70	--	--	--
600'505 Travaux d'entretien des revêtements RC, 2ème étape	029	22/06/10	9'500'000		9'500'000	9'500'000	7'876'914.05	1'623'085.95	--	--	--
600'506 Renforcement pour le trafic 40 t, solde du réseau prioritaire	027	22/06/10	8'600'000		8'600'000	8'600'000	5'297'383.80	3'302'616.20	--	--	--
600'512 RC 702-711 murs de soutènement et RC 743 pont de Gilamont	137	21/06/11	2'660'000	127'000	2'787'000	2'660'000	2'285'673.75	374'326.25	142'185.65	142'185.65	--
600'514 RC 254-19, crédit cadre pour correction de 3 points noirs	141	10/01/12	5'578'000	12'000	5'590'000	5'578'000	195'341.95	5'382'658.05	--	--	--

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

	Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers: Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Part Canton de Vaud: Montant du décret cantonal	Dépenses (part Vaud)	Solde disponible	Part Confédération, autres collectivités et tiers: Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Encaissé	Solde à encaisser
600'516 Campagne 2012-2015 entretien lourd d'ouvrages d'art	248	06/11/12	13'200'000		13'200'000	13'200'000	507'773.90	12'692'226.10	--	--	--
600'518 Travaux d'entretien des revêtements RC, 3ème rattrapage	137	05/04/11	13'050'000		13'050'000	13'050'000	12'414'530.35	635'469.65	--	--	--
600'523 RC 401, Vernand Camarès, LEB	147	01/05/12	1'951'000		1'951'000	1'951'000	838'055.80	1'112'944.20	55'535.85	55'535.85	--
600'542 Renforcement 40 t, solde du réseau RC	143	10/01/12	13'700'000		13'700'000	13'700'000	1'901'585.40	11'798'414.60	--	--	--
600'544 RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	143	10/01/12	1'876'000		1'876'000	1'876'000	144'579.95	1'731'420.05	--	--	--
600'564 Campagne 2012 d'entretien des revêtements	246	27/03/12	15'200'000		15'200'000	15'200'000	10'223'547.00	4'976'453.00	--	--	--
Direction des systèmes d'information											
300'093 RCV4a - Modernisation de la téléphonie (équipements)	009	06/11/07	6'568'000		6'568'000	6'568'000	5'254'675.17	1'313'324.83	--	--	--
600'457 Guichet électr.ACV socle cyberadministration VD étape 1	029	22/06/10	6'359'000		6'359'000	6'359'000	3'783'025.26	2'575'974.74	--	--	--
600'458 Mise en oeuvre Lgeo	133	24/03/09	1'670'000		1'670'000	1'670'000	286'707.58	1'383'292.42	--	--	--
600'459 RCV 4b - Modernisation du réseau - Fibre optique	223	24/11/09	3'480'000		16'940'000	3'480'000	9'978'877.93	6'961'122.07	--	--	--
600'459 RCV 4b - Modernisation du réseau (backbone)	223	24/11/09	13'460'000			13'460'000					
600'460 DSI - Création d'un SI	027	04/05/10	2'053'000		2'053'000	2'053'000	1'937'119.01	115'880.99	--	--	--
600'463 RCV4a - Modernisation de la téléphonie (câblages)	009	06/11/07	1'143'000		1'143'000	1'143'000	547'841.10	595'158.90	--	--	--
600'481 DSI - Infr.haute disponibilité Systèmes critiques, étapes 1+ 2	032	23/11/10	2'700'000		2'700'000	2'700'000	1'357'461.94	1'342'538.06	--	--	--
600'492 LHR - 2ème phase d'adaptation des SI de l'ACV	201	02/02/10	5'646'300		5'646'300	5'646'300	4'997'303.02	648'996.98	--	--	--
600'498 Rétablissement de l'exploitation informatique cantonale	244	15/12/09	2'626'000		2'626'000	2'626'000	2'615'057.61	10'942.39	--	--	--
600'509 Aménagement d'un Data Center - Equipements informatiques	258	02/03/10	1'547'000		6'810'000	1'547'000	6'799'050.72	10'949.28	--	--	--
600'509 Aménagement d'un Data Center - Transformations	258	02/03/10	5'263'000			5'263'000					
600'510 Aménagement bureaux DSI et restaurant d'entreprise - Equip	258	02/03/10	996'000		4'680'000	996'000	4'630'622.01	49'377.99	--	--	--
600'510 Aménagement bureaux DSI et restaurant d'entreprise - Transfo	258	02/03/10	3'384'000			3'384'000					
600'510 Aménag. bureaux DSI et restaurant d'entreprise - Crédit additionnel	100	19/05/11	300'000			300'000					
Service de la mobilité											
600'413 Crédit d'étude I - Plan agglo Lausanne-Morges - Infrastr	388	13/02/07	4'920'000		4'920'000	4'920'000	3'838'024.45	1'081'975.55	--	--	--
600'414 Crédit d'étude II - Plan agglo Lausanne-Morges - Infrastr	141	24/03/09	7'679'000		7'679'000	7'679'000	5'398'222.46	2'280'777.54	--	--	--
600'526 Crédit d'étude CC CFF accord Vaud-Genève	034	08/02/11	1'100'000		1'100'000	1'100'000	442'733.96	657'266.04	--	--	--
600'541 CGN - Programme investissement 2011-2012	035	05/04/11	16'602'600		16'602'600	16'602'600	7'264'500.00	9'338'100.00	--	--	--
600'600 Crédit étude Hôpital Rennaz - Riviera-Chablais HRC	246	29/05/12	1'700'000		1'700'000	1'700'000	64'800.00	1'635'200.00	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES			**893'029'600**	**2'758'973'000**	**3'652'002'600**	**893'029'600**	**756'472'472.26**	**136'557'127.74**	**3'092'211'786.99**	**3'092'175'279.59**	**36'507.40**
DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES											
Administration cantonale des impôts											
700'014 Informatisation de l'ACI - Phase 1	273	26/06/01	7'647'000		7'647'000	7'647'000	7'641'946.86	5'053.14	--	--	--
700'028 ACI - Vision 2010 - Automatisation procédures	318	17/01/06	8'109'200		8'109'200	8'109'200	7'924'523.06	184'676.94	--	--	--
700'029 LHR - Loi sur l'harmonisation des registres	031	26/02/08	2'900'000		2'900'000	2'900'000	2'760'275.16	139'724.84	--	--	--
700'030 ACI - Vision 2010 - Perception (réalisation)	380	21/11/06	17'934'000		21'134'000	17'934'000	21'147'279.88	-13'279.88	--	--	--
700'030 ACI - Vision 2010 - Perception - Crédit additionnel	084	09/12/08	3'200'000			3'200'000					
700'032 ACI - Vision 2010 - Automatismes inter-domaines	021	15/01/08	8'995'100		8'995'100	8'995'100	8'766'114.79	228'985.21	--	--	--
700'033 ACI - Vision 2010 - Poursuite automatisations (cyberfisc, étape 1)	028	22/06/10	14'099'700		15'072'700	14'099'700	7'360'798.95	7'711'901.05	--	--	--
700'033 ACI - Vision 2010 - Poursuite automatisations - Crédit add	144	27/03/12	973'000			973'000					

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

		Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers					Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
		Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Montant du décret cantonal	Dépenses (part Vaud)	Solde disponible	Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Encaissé	Solde à encaisser
Service d'analyse et de gestion financières												
700'005	SIF Système d'information financier - Renouvellement	029	14/09/10	24'906'000		24'906'000	24'906'000	20'675'056.77	4'230'943.23	--	--	--
Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique												
600'107	Château St-Maire Lausanne - Conservation et restauration	141	15/11/11	2'255'000		2'255'000	2'255'000	1'210'742.45	1'044'257.55	--	--	--
600'117	Avenches - Thermes romains	730	17/06/98	3'238'000		3'238'000	3'238'000	796'480.10	2'441'519.90	--	--	--
600'313	Cathédrale - Rest.enveloppe portail peint & travées supérieure	004	31/10/00	12'900'000		12'900'000	12'900'000	11'350'383.80	1'549'616.20	1'960'955.00	1'960'955.00	--
600'337	CEP Vevey	341	14/11/06	7'341'000		8'045'600	7'341'000	8'045'600.00	--	--	--	--
600'337	CEP Vevey - Crédit additionnel	000	13/09/07	381'000			381'000					
600'337	CEP Vevey - Crédit additionnel de bouclement	100	11/01/12	323'600			323'600					
600'368	Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments	083	27/05/03	20'000'000		20'000'000	20'000'000	20'000'000.00	--	--	--	--
600'374	Bâtiment Perregaux reconstruction - Crédit d'études	029	19/12/07	850'000		3'180'000	850'000	2'804'430.87	375'569.13	--	--	--
600'374	Bât. Perregaux reconst. - Crédit d'étude projet définitif	157	19/05/09	2'330'000			2'330'000					
600'403	ETML Lausanne - Restructuration	057	20/05/08	6'430'000		6'430'000	6'430'000	6'044'340.00	385'660.00	--	--	--
600'404	Gymnase d'Yverdon - Assainissement I	056	20/05/08	18'400'000		18'400'000	18'400'000	18'378'798.58	21'201.42	133'929.72	133'929.72	--
600'405	EPCL Vallée de la Jeunesse Lausanne - Assainiss. énergétique	032	05/10/10	5'684'000	300'000	5'984'000	5'684'000	381'905.20	5'302'094.80	--	--	--
600'410	Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments (2ème)	026	15/01/08	22'000'000		22'000'000	22'000'000	20'912'754.26	1'087'245.74	--	--	--
600'412	Chauffage du site de Marcelin suite à Chopag	281	27/06/06	2'100'000		2'100'000	2'100'000	1'945'743.09	154'256.91	110'000.00	86'214.65	23'785.35
600'420	Acquisition de plans numérisés pour les bâtiments de l'Etat	366	03/10/06	1'260'000		1'260'000	1'260'000	1'338'759.30	-78'759.30	--	--	--
600'424	Crédit cadre cures Chavornay, Rances et Goumoens-la-Ville	111	25/11/08	4'697'000		4'697'000	4'697'000	4'622'467.95	74'532.05	--	--	--
600'425	Palais de Rumine - Musée de zoologie	403	13/02/07	5'870'000		5'870'000	5'870'000	6'057'017.07	-187'017.07	--	--	--
600'435	Gymnase de Burier - Infrastructures	017	06/11/07	6'363'000		6'363'000	6'363'000	6'363'000.00	--	--	--	--
600'436	Cathédrale Lausanne - Travaux de maintenance	145	01/05/12	3'040'000		3'040'000	3'040'000	375'097.90	2'664'902.10	--	--	--
600'469	HEIG Yverdon-les-Bains - Assainissement énergétique	032	05/10/10	30'014'000	800'000	30'814'000	30'014'000	855'152.65	29'158'847.35	--	--	--
600'470	ERACOM Lausanne - Assainissement énergétique	200	11/12/12	8'000'000	250'000	8'250'000	8'000'000	--	8'000'000.00	--	--	--
600'477	CLE Epalinges - Assainissement énergétique	200	11/12/12	11'950'000	250'000	12'200'000	11'950'000	1'602'825.30	10'347'174.70	--	--	--
600'478	SR-RC Centres d'entretien - Transformations	222	22/06/10	1'115'000		10'000'000	1'115'000	6'553'764.45	3'446'235.55	--	--	--
600'478	SR-RC Centres d'entretien - Travaux	222	22/06/10	8'885'000			8'885'000					
600'486	Réorganisation des surfaces du BAP	217	08/12/09	725'000		5'560'000	725'000	5'097'096.83	462'903.17	56'885.00	--	56'885.00
600'486	Arsenal de Morges - Transformation et assainissement	217	08/12/09	4'585'000			4'585'000					
600'486	Arsenal de Morges - Transformation - Crédit additionnel	000	20/01/11	250'000			250'000					
600'491	Crédit cadre pour financer les besoins en locaux	156	31/03/09	5'750'000		7'160'000	5'750'000	6'903'517.15	256'482.85	46'350.00	46'350.00	--
600'491	Crédit cadre pour financer les besoins en locaux - CLE, CB3	156	31/03/09	1'410'000			1'410'000					
600'528	Centre Blécherette 1 Le Mont-sur-Lsne - Assainiss.énergétique	032	05/10/10	6'642'000	260'000	6'902'000	6'642'000	5'417'704.55	1'224'295.45	170'000.00	--	170'000.00
600'529	EPSIC Lausanne - Assainissement énergétique	200	11/12/12	9'120'000	340'000	9'460'000	9'120'000	--	9'120'000.00	--	--	--
600'530	Prison du Bois-Mermet Lausanne - Assainissement énergétique	200	11/12/12	1'810'000		1'810'000	1'810'000	--	1'810'000.00	--	--	--
600'531	Prison la Tuilière Lonay - Assainissement énergétique	200	11/12/12	1'166'000	154'000	1'320'000	1'166'000	--	1'166'000.00	--	--	--
600'532	EPO Pénitencier Bochuz Orbe - Assainissement énergétique	200	11/12/12	2'117'000	643'000	2'760'000	2'117'000	--	2'117'000.00	--	--	--
600'533	EPO colonie - Assainissement énergétique	200	11/12/12	1'337'000	403'000	1'740'000	1'337'000	--	1'337'000.00	--	--	--
600'534	Prison la Croisée Orbe - Assainissement énergétique	200	11/12/12	1'680'000		1'680'000	1'680'000	--	1'680'000.00	--	--	--
600'535	Acquisition parcelle 623, av. de Recordon 1-1 bis à Lausanne	034	14/12/10	18'000'000		18'000'000	18'000'000	16'877'126.05	1'122'873.95	--	--	--
600'536	Acquisition BAC, rue St-Louis 4-6 à Morges (parcelle 273)	034	14/12/10	24'000'000		24'000'000	24'000'000	24'020'632.30	-20'632.30	--	--	--
600'537	Acquisition parcelle 1223, rue de la Gare 45 à Payerne	034	14/12/10	2'200'000		2'200'000	2'200'000	1'128'751.70	1'071'248.30	--	--	--
600'547	Lausanne, Pl. du Château 6 - Transformation	245	12/06/12	1'951'000		1'951'000	1'951'000	135'159.20	1'815'840.80	--	--	--
600'586	Acquisition du bât.adm. du Valentin 10 à Lausanne	143	13/12/11	14'530'000		14'530'000	14'530'000	14'516'843.15	13'156.85	--	--	--
TOTAL DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES				**371'463'600**	**3'400'000**	**374'863'600**	**371'463'600**	**270'012'089.37**	**101'451'510.63**	**2'478'119.72**	**2'227'449.37**	**250'670.35**

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012

	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers					Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
	Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Montant du décret cantonal	Subventions estimées * ou accordées	Total crédits estimés ou accordés	Montant du décret cantonal	Dépenses (part Vaud)	Solde disponible	Porté en compte (Dépenses avancées par Vaud)	Encaissé	Solde à encaisser
ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS											
300'069 Informatisation de la gestion des poursuites - Ciclop	335	12/09/06	2'400'000		2'400'000	2'400'000	2'259'260.72	140'739.28	215'200.00	215'200.00	--
300'085 Nouvelle justice de paix (informatique)	338	12/03/02	1'019'400		1'019'400	1'019'400	1'005'148.06	14'251.94	--	--	--
300'102 DECTER - Aménagement des locaux des offices des poursuites	094	25/11/08	2'774'000		2'774'000	2'774'000	2'377'928.45	396'071.55	--	--	--
300'103 Nouvelle procédure pénale fédérale - Agrandissement TDA-OIP	185	29/09/09	10'630'000		13'990'000	10'630'000	12'527'110.20	1'462'889.80	--	--	--
300'103 Nouvelle procédure pénale fédérale - TDA-OIP - Informatique	185	29/09/09	3'360'000			3'360'000					
300'113 CODEX - Procédure civile unifiée - Mobilier et informatique	213	08/12/09	1'240'000		4'835'000	1'240'000	2'389'439.43	2'445'560.57	--	--	--
300'113 CODEX - Procédure civile unifiée - Transfo. immobilières	213	08/12/09	3'595'000			3'595'000					
300'114 CODEX - Nouveau droit de la tutelle - Formation	247	12/06/12	120'000		2'830'000	120'000	58'058.55	2'771'941.45	--	--	--
300'114 CODEX - Nouveau droit de la tutelle - Infrastruc. importante	247	12/06/12	2'200'000			2'200'000					
300'114 CODEX - Nouveau droit de la tutelle - Infrastructure légère	247	12/06/12	510'000			510'000					
300'116 CODEX - Adaptation du SI OJV aux nouveaux CPC et CPP	224	17/11/09	2'928'000		2'928'000	2'928'000	2'666'613.67	261'386.33	--	--	--
800'003 CODEX - Nouveau droit de la tutelle - Part informatique	247	12/06/12	2'661'000		2'661'000	2'661'000	751'782.62	1'909'217.38	--	--	--
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS			**33'437'400**	**--**	**33'437'400**	**33'437'400**	**24'035'341.70**	**9'402'058.30**	**215'200.00**	**215'200.00**	**--**
TOTAL ETAT DE VAUD			**2'915'651'300**	**3'202'968'500**	**6'118'619'800**	**2'915'651'300**	**2'280'532'454.55**	**635'118'845.45**	**3'608'001'386.46**	**3'585'315'694.71**	**22'685'691.75**

*** Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret**

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

		Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
1	**DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT**								
103	**Secrétariat général**								
100'061	Cartes des Dangers Naturels	13/11/07	963	3314	2'638'000	791'400	263'800	1'055'200	1'582'800
100'102	CDN - Cartes des dangers naturels - part informatique	13/11/07	963	3314	35'000	21'000	7'000	28'000	7'000
105	**Police cantonale**								
100'003	Blécherette II - Construction	14/09/88	133	3313	37'800'000	34'776'000	1'512'000	36'288'000	1'512'000
100'003	Blécherette II - Crédit de bouclement	14/11/94	133	3313	2'836'900	1'816'000	113'500	1'929'500	907'400
100'004	Blécherette III - Crédit d'ouvrage	16/11/93	133	3313	39'600'000	26'928'000	1'584'000	28'512'000	11'088'000
100'004	Blécherette III - Crédit additionnel de bouclement	19/05/09	133	3313	2'415'900	483'200	241'600	724'800	1'691'100
100'006	Brigade du lac, Yverdon-les-Bains - Achat du bâtiment	09/12/08	133	3313	1'800'000	144'000	72'000	216'000	1'584'000
100'006	Brigade du lac, achat du bâtiment - crédit additionnel	21/01/10	133	3313	5'900	300	300	600	5'300
100'044	Polycom - Renouvellement infrastructure des réseaux radio	03/09/02	133	3314	14'160'000	6'372'000	708'000	7'080'000	7'080'000
100'115	Locaux décentralisés police cantonale - crédit cadre	23/02/10	133	3314	3'040'000	304'000	304'000	608'000	2'432'000
110	**Direction générale de l'environnement**								
100'042	Part cantonale assainissement décharges (sur EMPD)	17/01/06	814	3315	9'678'000	2'419'500	483'900	2'903'400	6'774'600
100'048	Construction d'une usine d'incinération TRIDEL	29/05/01	814	3315	90'000'000	45'000'000	4'500'000	49'500'000	40'500'000
100'050	Dégâts naturels hiver 1999	21/09/99	921	3312	4'484'000	2'690'400	1'540'600	4'231'000	253'000
100'052	Crédit cadre pour les Travaux Rivières 1999	14/12/99	721	3315	5'780'000	5'547'800	192'700	5'740'500	39'500
100'065	Inondations et dégats automne 2000 "CHABLO"	21/05/02	721	3315	3'185'000	955'800	106'200	1'062'000	2'123'000
100'066	Grande Eau - Diablerets 2ème étape	10/09/02	721	3315	1'609'500	724'500	80'500	805'000	804'500
100'067	Le Famollens en ville de Rolle	31/05/11	721	3315	2'100'000	--	105'000	105'000	1'995'000
100'071	Projets d'ouvrages de protection contre les dangers naturels	05/02/02	921	3312	5'600'000	2'016'500	224'000	2'240'500	3'359'500
100'074	Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 1ère tranche)	07/10/03	70	3312	2'778'000	972'300	138'900	1'111'200	1'666'800
100'076	Arbogne - dérivation Broye	22/01/08	721	3315	6'125'000	918'900	306'300	1'225'200	4'899'800
100'079	Plan de protection de la Venoge (Etudes PDN 2ème tranche)	07/10/03	70	3312	500'000	350'000	50'000	400'000	100'000
100'081	Frasse, stabilisation finale	10/01/06	721	3315	8'700'000	2'175'000	435'000	2'610'000	6'090'000
100'081	Frasse, stabilisation finale- crédit additionnel	03/11/09	721	3315	2'600'000	153'000	153'000	306'000	2'294'000
100'082	Travaux Plaine du Rhône	27/06/06	721	3315	6'944'000	1'736'000	347'200	2'083'200	4'860'800
100'084	Crédit cadre gestion et traitement des déchets 2006-2009	05/09/06	814	3315	6'900'000	1'380'000	345'000	1'725'000	5'175'000
100'085	Infrastructures forestières et protection dangers naturels	22/09/04	921	3312	6'200'000	1'736'000	248'000	1'984'000	4'216'000
100'089	Protection dangers naturels et amélioration des structures	03/11/09	963	3312	4'900'000	196'000	196'000	392'000	4'508'000
100'090	Assainissement du glissement des Roches	29/05/07	921	3312	4'971'000	795'600	198'900	994'500	3'976'500
100'097	Plan de protection de la Venoge - études préparatoires	15/12/09	701	3312	720'000	72'000	72'000	144'000	576'000

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

		Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
100'097	Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 2ème tranche)	15/12/09	701	3312	6'070'000	303'500	303'500	607'000	5'463'000
100'099	Plan directeur des rives du Léman, 2ème étape	06/11/07	701	3311	1'360'000	204'000	68'000	272'000	1'088'000
100'110	Phase pilote micropolluants	23/03/10	814	3315	2'100'000	210'000	210'000	420'000	1'680'000
100'117	Travaux de correction de l'Eau Froide	22/06/10	721	3315	5'160'000	258'000	258'000	516'000	4'644'000
100'122	La Thielle à Yverdon	31/05/11	721	3315	4'200'000	--	210'000	210'000	3'990'000
100'123	La Grande Eau à Aigle et Yvorne	31/05/11	721	3315	3'000'000	--	150'000	150'000	2'850'000
100'124	La Tinière à Villeneuve	31/05/11	721	3315	3'000'000	--	150'000	150'000	2'850'000
100'125	La Baye de Clarens à Montreux	31/05/11	721	3315	3'000'000	--	150'000	150'000	2'850'000
100'126	Le Nozon à Orbe	31/05/11	721	3315	2'100'000	--	105'000	105'000	1'995'000
100'127	La Brinaz à Grandson et Montagny	31/05/11	721	3315	4'130'000	--	206'500	206'500	3'923'500
100'128	Canal du Haut Lac-Basse Plaine du Rhône	31/05/11	721	3315	4'200'000	--	210'000	210'000	3'990'000
100'129	3ème correction du Rhône	31/05/11	721	3315	2'190'000	--	109'500	109'500	2'080'500
100'130	Aménagements piscicoles sur divers cours d'eau	31/05/11	721	3315	3'000'000	--	150'000	150'000	2'850'000
100'131	Outils des gestion informatisée lacs et cours d'eau	31/05/11	721	3315	500'000	--	100'000	100'000	400'000
500'001	Forêts cantonales - Equipement de dessertes	09/09/87	70	3312	11'000'000	10'560'000	440'000	11'000'000	--
500'061	Amélioration des conditions de gestion forestière	12/09/94	921	3312	14'000'000	9'520'000	560'000	10'080'000	3'920'000
600'046	Protection des eaux - Subvention, 2006-2011	26/08/03	814	3315	32'500'000	13'000'000	1'625'000	14'625'000	17'875'000
600'052	Glissement de la Chenaula - Boucl. frais de subv.	15/11/93	721	3312	300'000	255'000	15'000	270'000	30'000
600'052	Glissement de la Chenaula - Part à charge Etat	15/11/93	721	3312	1'500'000	1'275'000	75'000	1'350'000	150'000
600'237	Décharges de Réverule et de Colliare - Assainissement	12/09/94	814	3312	2'500'000	2'125'000	125'000	2'250'000	250'000
600'299	Assainissement de la décharge de la Morenche (Sottens)	05/09/00	814	3312	1'250'000	1'016'300	62'500	1'078'800	171'200
TOTAL DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT					**385'166'200**	**180'202'000**	**19'812'400**	**200'014'400**	**185'151'800**
2	**DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE**								
21	**Secrétariat général**								
200'186	Aménagement équipement de la HEIG/intervention bâtiment DGEP	04/04/06	419	3314	650'000	437'700	65'000	502'700	147'300
23	**Direction générale de l'enseignement postobligatoire**								
200'003	CESSOUEST - Crédit complémentaire	10/05/88	412	3313	6'020'000	5'538'400	240'800	5'779'200	240'800
200'003	CESSOUEST - Crédit final de bouclement	25/09/96	412	3313	6'027'000	3'616'500	241'100	3'857'600	2'169'400
200'004	Les Cèdres (EFM) - Crédit additionnel	25/02/91	419	3313	147'200	118'000	5'900	123'900	23'300
200'006	Les Cèdres (EFM) - 3ème étape, crédit de boulement	14/09/93	419	3313	1'327'400	1'195'200	66'400	1'261'600	65'800

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

		Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
200'010	Gymnase Auguste Piccard - Etudes et aménagement	10/05/89	412	3313	12'750'000	11'730'000	510'000	12'240'000	510'000
200'011	Gymnase Auguste Piccard - Am. sportif, crédit d'ouvrage	25/02/91	412	3313	14'305'000	11'444'000	572'200	12'016'200	2'288'800
200'013	Gymnase de la Cité, 2e salle de gym. - Bouclement	17/12/97	412	3313	827'000	538'200	41'400	579'600	247'400
200'043	CESSOUEST - Aménagement de nouvelles salles	02/03/92	412	3313	3'500'000	2'660'000	140'000	2'800'000	700'000
200'044	Gymnase Auguste Piccard - Construction et réaménagement	12/09/94	412	3313	7'045'000	5'378'300	281'800	5'660'100	1'384'900
200'045	Gymnase de Beaulieu - Transformation et entretien	15/09/92	412	3313	7'235'000	6'874'200	360'800	7'235'000	--
200'046	Crédit d'étude nouvelle salle de sport Gymnsase de Beaulieu	02/07/02	412	3313	475'000	427'500	47'500	475'000	--
200'046	Gymnase de Beaulieu - Rénovation salle de sport exist. (est)	02/07/02	412	3313	3'130'000	1'408'500	156'500	1'565'000	1'565'000
200'046	Gymnase de Beaulieu - Nouvelle salle de sport	31/10/06	412	3313	4'675'000	748'000	187'000	935'000	3'740'000
200'046	Gymnase de Beaulieu - créd. add. gazon artificiel	21/06/07	412	3313	350'000	56'000	14'000	70'000	280'000
200'046	Gymnase de Beaulieu - crédit additionnel de bouclement	03/02/11	412	3313	147'700	--	7'100	7'100	140'600
200'050	Chamblandes - Agrandissement, Crédit d'ouvrage	16/05/94	412	3313	12'830'000	8'724'400	513'200	9'237'600	3'592'400
200'050	Gymnase de Chamblandes - créd. add. de bouclement	04/09/08	412	3313	383'700	69'800	34'900	104'700	279'000
200'054	Gymnase de Chamblandes - Salles de gymnastique, construction	10/05/93	412	3313	8'500'000	6'268'500	340'000	6'608'500	1'891'500
200'055	Les Cèdres - Solde du droit de réméré	14/09/93	419	3313	15'100'000	13'709'000	755'000	14'464'000	636'000
200'083	Gymnase du Bugnon - Rénovation	18/12/95	412	3313	3'860'000	3'397'900	193'000	3'590'900	269'100
200'085	Gymnase intercantonal de la Broye - Achat du terrain	16/05/00	412	3313	1'550'000	568'700	51'700	620'400	929'600
200'085	Gymnase intercantonal de la Broye - construction	04/02/03	412	3313	34'720'000	11'110'400	1'388'800	12'499'200	22'220'800
200'128	Salle de gymnastique ETSC - Sainte-Croix	04/07/00	415	3313	3'130'000	1'377'200	125'200	1'502'400	1'627'600
200'168	Gymnase de Burier - Travaux 1ère phase urgente	17/12/03	4.3	3313	17'900'000	6'265'000	895'000	7'160'000	10'740'000
200'172	CHARTEM - IRSP	26/02/08	419	3313	3'293'900	395'400	131'800	527'200	2'766'700
200'172	CHARTEM - IRSP - mobilier	26/02/08	419	3313	654'400	392'700	130'900	523'600	130'800
200'172	CHARTEM - IRSP - restructuration et assainissement	26/02/08	419	3313	2'502'700	750'900	250'300	1'001'200	1'501'500
200'189	Gymnase Ouest du Canton - adaptation bâtiment existant	20/02/07	412	3313	1'161'500	232'400	58'100	290'500	871'000
200'189	Gymnase Ouest du Canton - mobilier et matériel d'enseign.	20/02/07	412	3313	482'500	386'000	96'500	482'500	--
200'189	Gymnase Ouest du Canton - pavillons préfabriqués	20/02/07	412	3313	1'891'000	756'400	189'100	945'500	945'500
200'211	Augmentation des surfaces d'enseign. des gymnases vaudois	02/02/10	412	3313	8'000'000	800'000	800'000	1'600'000	6'400'000
400'030	Les Prés de Valmont, COFOP, cuisine	14/11/94	419	3313	2'350'000	1'880'000	117'500	1'997'500	352'500
400'066	Les Prés de Valmont, COFOP, extension	19/12/01	419	3313	9'773'000	4'398'300	488'700	4'887'000	4'886'000
400'066	COFOP, extension, crédit additionnel	04/07/07	419	3313	204'000	43'800	14'600	58'400	145'600
500'024	Centre prof.& gymnase Marcelin, crédit d'ouvrage, 1ère étape	09/03/99	419	3313	73'540'000	35'299'200	2'941'600	38'240'800	35'299'200
500'049	Rue de Genève 55 - Crédit d'ouvrage	17/05/99	419	3313	16'934'000	12'223'100	846'700	13'069'800	3'864'200
500'050	Rue de Genève 63, EPSIC - Crédit d'ouvrage	17/06/97	419	3313	30'510'000	21'958'500	1'525'500	23'484'000	7'026'000
500'050	Rue de Genève 63 - Crédit additionnel	17/05/99	419	3313	1'558'000	934'800	77'900	1'012'700	545'300
500'052	CEPNV - Yverdon, crédit d'ouvrage	24/06/96	419	3313	17'615'000	15'041'500	880'800	15'922'300	1'692'700
500'053	ETJV - Le Sentier, crédit d'ouvrage	04/03/97	419	3313	11'745'000	8'654'800	587'300	9'242'100	2'502'900

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

		Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
500'072	CEPNV, bibliothèque-médiathèque	21/12/98	419	3313	2'150'000	1'314'600	107'500	1'422'100	727'900
500'080	EPC et gymnase de Nyon, crédit d'étude	17/06/03	419	3313	3'700'000	2'960'000	370'000	3'330'000	370'000
500'080	EPC et gymnase de Nyon, crédit d'ouvrage	29/06/10	413	3313	52'570'000	2'102'800	2'102'800	4'205'600	48'364'400
25	**Direction générale de l'enseignement supérieur**								
200'018	Université - Infrastructure, 4ème crédit - crédit additionnel	02/07/02	414	3313	176'000	63'900	7'100	71'000	105'000
200'029	Université - Ecole de pharmacie, construction	10/05/88	414	3313	19'800'000	18'216'000	792'000	19'008'000	792'000
200'030	Université - Deuxième salle omnisport, construction	06/12/89	414	3313	4'110'000	3'452'400	164'400	3'616'800	493'200
200'030	Université - Deuxième salle omnisport, crédit additionnel	02/07/02	414	3313	427'200	153'900	17'100	171'000	256'200
200'036	Université - Institut de biochimie, construction	02/03/88	414	3313	6'200'000	5'704'000	248'000	5'952'000	248'000
200'036	Université - Institut de biochimie, travaux nouveaux	11/09/90	414	3313	1'100'000	924'000	44'000	968'000	132'000
200'036	Université - Institut de biochimie, crédit de bouclement	02/11/99	414	3313	1'921'700	845'900	76'900	922'800	998'900
200'057	Crédit financement 1er équip. & aménag. locaux HEP	19/11/02	414	3313	2'817'000	2'253'600	281'700	2'535'300	281'700
200'057	HEP - crédit d'étude pour les travaux de restructuration	19/11/02	414	3313	1'500'000	1'200'000	150'000	1'350'000	150'000
200'057	Crédit restructuration et assainissement bât. HEP	04/10/05	419	3313	4'925'500	1'231'500	246'300	1'477'800	3'447'700
200'057	HEP - crédit additionnel	01/07/08	419	3313	710'000	79'000	39'500	118'500	591'500
200'070	Logements pour étudiants aux Triaudes, Ecublens	27/11/91	414	3313	4'881'000	4'472'000	195'300	4'667'300	213'700
200'076	Université - Section de chimie, construction	27/11/91	414	3313	52'200'000	39'672'000	2'088'000	41'760'000	10'440'000
200'076	Université - Section de chimie, bouclement	13/05/98	414	3313	1'958'800	1'019'200	78'400	1'097'600	861'200
200'099	Université - réaffect. Anthropole et Internef - aménag. ext.	23/06/09	414	3313	20'000	2'000	1'000	3'000	17'000
200'099	Université - réaffect. Anthropole et Internef - équipement	23/06/09	414	3313	1'232'000	492'800	246'400	739'200	492'800
200'099	Université - réaffectation Anthropole et Internef	23/06/09	414	3313	7'536'000	1'507'200	753'600	2'260'800	5'275'200
200'103	Université - Bouclement de divers crédit 1993	20/12/93	414	3313	4'353'200	3'700'900	217'700	3'918'600	434'600
200'117	Institut suisse de droit comparé - Agrandissement	12/11/96	414	3313	3'000'000	1'812'400	120'000	1'932'400	1'067'600
200'118	Université - Crédit de bouclement 1997 de décrets	03/03/97	414	3313	8'277'000	4'635'400	331'100	4'966'500	3'310'500
200'127	Université - Extension du Collège propédeutique	19/06/01	414	3313	18'450'000	10'450'100	738'000	11'188'100	7'261'900
200'134	Université - Réaménagement Ferme La mouline	02/07/02	414	3313	3'500'000	3'150'000	350'000	3'500'000	--
200'135	Université - BFSH3 - assainissement et démolition annexe Est	29/04/08	414	3313	2'000'000	600'000	200'000	800'000	1'200'000
200'135	Université - BFSH3 - crédit d'études	29/04/08	414	3313	1'230'000	369'000	123'000	492'000	738'000
200'135	Université - BFSH3 - remboursement fonds FAIR	29/04/08	414	3313	8'132'000	975'900	325'300	1'301'200	6'830'800
200'135	Université - BFSH3	23/06/09	414	3313	85'190'000	6'815'200	3'407'600	10'222'800	74'967'200
200'135	Université - BFSH3 - aménagements extérieurs	23/06/09	414	3313	11'400'000	1'140'000	570'000	1'710'000	9'690'000
200'135	Université - BFSH3 - équipement	23/06/09	414	3313	15'710'000	6'284'000	3'142'000	9'426'000	6'284'000
200'136	Université - Bâtiment multi-service	26/04/05	999	3313	8'820'000	2'116'800	352'800	2'469'600	6'350'400
200'136	Université - Bâtiment multi-service - créd. add. de boucl.	03/02/11	999	3313	318'400	--	16'800	16'800	301'600
200'146	Université - crédit cadre pour aménag.locaux enseignement	19/03/02	414	3313	6'900'000	6'210'000	690'000	6'900'000	--

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

		Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
200'149	Travaux d'entretien lourd des bâtiments UNIL Dorigny 02-05	02/07/02	414	3313	6'270'000	5'643'000	627'000	6'270'000	--
200'162	UNIL - Bugnon 7	26/04/05	999	3313	10'547'000	3'164'400	527'400	3'691'800	6'855'200
200'162	UNIL - Bugnon 7 - crédit additionnel	08/09/09	414	3313	662'000	41'400	41'400	82'800	579'200
200'163	Rénovation Château de Dorigny	02/07/02	414	3313	3'800'000	3'750'400	49'600	3'800'000	--
200'169	Université - Animalerie du Bugnon 7-9, transformation	26/04/05	999	3313	3'862'000	927'000	154'500	1'081'500	2'780'500
200'170	Université - Bugnon 9, transformation	26/04/05	999	3313	1'582'000	474'600	79'100	553'700	1'028'300
200'170	Bugnon 9 - créd. add. grand auditoire	08/09/09	414	3313	1'111'500	69'500	69'500	139'000	972'500
200'170	Bugnon 9 - créd. add. infrastructures anatomie	08/09/09	414	3313	449'000	28'100	28'100	56'200	392'800
200'191	UNIL Entretien lourd crédit cadre 2008-2011	29/01/08	414	3313	8'000'000	2'400'000	800'000	3'200'000	4'800'000
200'194	Fondation Jean Monnet	23/03/10	414	3313	1'018'000	101'800	101'800	203'600	814'400
200'194	Fondation Jean Monnet - équipement	23/03/10	414	3313	600'000	120'000	120'000	240'000	360'000
200'197	Station de pompage de l'eau du Lac	01/07/08	414	3313	1'460'000	146'000	73'000	219'000	1'241'000
200'201	Avenir Epalinges (reprise ISREC)	20/04/10	414	3313	17'922'500	716'900	716'900	1'433'800	16'488'700
200'202	HEP restructuration 2ème étape	15/11/11	419	3313	4'200'000	--	--	--	4'200'000
200'206	HEIG-VD agrandissement - études	08/12/10	419	3313	1'730'000	--	173'000	173'000	1'557'000
200'206	HEIG-VD agrandissement	03/04/12	419	3313	9'300'000	--	--	--	9'300'000
200'207	Université - Toiture Bugnon 7-9	08/09/09	414	3313	1'352'000	135'200	135'200	270'400	1'081'600
27	**Service des affaires culturelles**								
200'063	Palais de Rumine - Corps central et musée Arlaud	16/05/94	412	3313	11'990'000	10'191'500	599'500	10'791'000	1'199'000
200'063	Palais de Rumine et Musée Arlaud - crédit de bouclement	12/02/02	412	3313	1'025'400	461'700	51'300	513'000	512'400
200'106	Musée Romain Avenches - Remb. de bâtiments	16/12/96	434	3313	4'229'600	2'368'800	169'200	2'538'000	1'691'600
200'210	Nouveau Musée des Beaux-Arts - crédit d'étude	29/06/10	434	3313	13'870'000	1'387'000	1'387'000	2'774'000	11'096'000
200'213	Crédit d'étude pour le futur musée romain d'Avenches	28/09/10	434	3313	200'000	--	20'000	20'000	180'000
TOTAL DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE					**801'196'800**	**375'863'000**	**40'889'400**	**416'752'400**	**384'444'400**
3	**DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR**								
302	**Secrétariat général**								
300'089	ACV densification des cellules des dépôts	28/03/06	432	3314	2'171'000	1'201'400	217'100	1'418'500	752'500
303	**Service juridique et législatif**								
200'101	Orgue de la Cathédrale	16/06/99	18	3319	2'330'000	1'398'000	116'500	1'514'500	815'500
200'101	Orgue de la Cathédrale - crédit additionnel	27/03/07	180	3319	713'600	238'000	59'500	297'500	416'100

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
307 Service du développement territorial								
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 16.5 millions	12/09/01	913	3315	16'500'000	6'600'000	660'000	7'260'000	9'240'000
500'006 Améliorations foncières - Crédit de 41 millions	09/09/03	913	3315	41'000'000	13'120'000	1'640'000	14'760'000	26'240'000
500'006 Améliorations foncières - Crédit additionnel	13/12/06	913	3315	25'000'000	4'762'000	1'190'500	5'952'500	19'047'500
500'096 Crédit cadre Améliorations Foncières 2010-2014	15/03/11	913	3315	32'000'000	--	1'280'000	1'280'000	30'720'000
600'432 Crédit cadre AF 2007-2010	13/12/06	913	3315	25'000'000	4'000'000	1'000'000	5'000'000	20'000'000
308 Service pénitentiaire								
100'010 Maison d'arrêts de la Tuilière - Construction	25/05/88	340	3313	23'100'000	21'252'000	924'000	22'176'000	924'000
100'010 Maison d'arrêts de la Tuilière - Bouclement	09/03/99	340	3313	2'277'200	1'366'800	113'900	1'480'700	796'500
100'016 EPO - Agrandissement MAP	16/05/94	340	3313	8'600'000	7'758'000	430'000	8'188'000	412'000
100'033 EPO - Constructions agricoles 2ème étape - Porcherie et GF	29/05/07	340	3313	2'716'000	543'200	135'800	679'000	2'037'000
100'100 Semi-détention / travail externe, Simplon 43	08/12/09	340	3313	4'700'000	188'000	188'000	376'000	4'324'000
100'100 Semi-détention / travail externe, Simplon 43 - créd. add.	14/04/11	340	3313	174'000	--	7'300	7'300	166'700
300'070 Extension de la prison de la Croisée, à Orbe	03/07/01	340	3313	17'500'000	7'000'000	700'000	7'700'000	9'800'000
300'123 Etabl.concordataire détention des mineurs - terrain	31/03/09	340	3313	1'000'000	80'000	40'000	120'000	880'000
300'123 Etabl.concordataire pour la détention des mineurs - études	31/03/09	340	3313	3'180'000	636'000	318'000	954'000	2'226'000
300'123 Etablissement concordataire pour la détention des mineurs	21/06/11	340	3313	23'520'000	--	940'800	940'800	22'579'200
TOTAL DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR				**231'481'800**	**70'143'400**	**9'961'400**	**80'104'800**	**151'377'000**
4 DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE								
41 Secrétariat général								
400'132 RDU - Revenu déterminant unifié, part informatique	09/11/10	850	3314	4'842'000	--	968'400	968'400	3'873'600
43 Service de prévoyance et d'aide sociales								
400'064 Acquisition terrain Ste-Croix pour requérants d'asile	20/06/95	14	3313	454'000	364'400	22'700	387'100	66'900
48 Service de la santé publique								
300'059 César-Roux 31 - Centres d'ambulances et d'appel	18/06/96	810	3313	3'200'000	2'453'800	160'000	2'613'800	586'200
400'125 Travaux mise en conformité/protection incendie (ECA)-hôpitaux	17/12/08	810	3315	10'000'000	9'743'800	256'200	10'000'000	--
400'148 Terrain EMS Bois-Gentil II	09/12/08	810	3313	1'490'000	119'200	59'600	178'800	1'311'200
400'157 Hôpitaux FHV - Installations technique et développ.durable	02/11/10	810	3315	2'330'000	2'103'100	116'500	2'219'600	110'400
400'158 Hôpitaux FHV - Entretiens immoblier et technique lourds	02/11/10	810	3315	3'400'000	3'221'200	170'000	3'391'200	8'800

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
49 CHUV								
300'007 CHUV - Achèvement des travaux, 12e crédit	13/12/89	810	3313	2'500'000	2'220'000	100'000	2'320'000	180'000
300'025 Bâtiment Bugnon-Est - Crédit d'ouvrage	20/05/97	810	3313	35'300'000	19'768'000	1'412'000	21'180'000	14'120'000
300'027 Centre psychiatrique Nord - Etude et terrain	04/03/91	810	3313	8'030'000	6'424'000	321'200	6'745'200	1'284'800
300'029 Hôpital de Cery - 1ère étape	23/06/92	810	3313	2'400'000	2'280'000	120'000	2'400'000	--
300'030 Centre psychiatrique à Yverdon - Construction	18/05/99	810	3313	21'620'000	10'377'600	864'800	11'242'400	10'377'600
300'037 Maternité (néonatologie), transformation - Crédit d'ouvrage	06/12/00	810	3313	11'610'000	5'805'000	580'500	6'385'500	5'224'500
300'039 Champ de l'Air - 2ème étape	24/11/03	810	3313	14'698'000	5'144'300	734'900	5'879'200	8'818'800
300'043 IMUL, Bugnon 44, crédit additionnel	10/02/04	810	3313	304'400	212'800	30'400	243'200	61'200
300'049 Hôpital de Cery - Etudes	24/04/07	810	3313	6'400'000	2'560'000	640'000	3'200'000	3'200'000
300'049 Hôpital de Cery - Etudes établissement pour mineurs	09/12/08	810	3313	588'000	117'600	58'800	176'400	411'600
300'062 Hôpital de Cery - 2ème étape - phase 1 (ouvrage seul)	20/06/94	810	3313	9'090'000	7'726'500	454'500	8'181'000	909'000
300'062 Hôpital de Cery - 2ème étape phase 1, crédit additionnel	10/02/04	810	3313	333'700	116'900	16'700	133'600	200'100
300'064 Restructuration et modernisation urgences BH05	28/05/02	810	3313	19'000'000	8'550'000	950'000	9'500'000	9'500'000
300'065 Institut de pathologie - Transformation	18/05/99	810	3313	9'998'000	5'998'800	499'900	6'498'700	3'499'300
300'065 Institut de pathologie - créd. add. de bouclement	20/09/06	810	3313	294'100	98'400	24'600	123'000	171'100
400'068 Maternité : réadapt. bloc op. et réamén.consul. gén. ambulat.	17/06/02	810	3313	8'550'000	3'847'500	427'500	4'275'000	4'275'000
400'069 Crédit d'étude transf.rénov.bâtiments hospitalier à Prangins	21/01/03	810	3313	860'000	688'000	86'000	774'000	86'000
400'069 Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier+La Ruche+Hauterive	24/04/07	810	3313	18'670'000	2'987'200	746'800	3'734'000	14'936'000
400'090 BH06 Radio oncologie - Transformation	21/03/06	810	3313	9'055'000	2'264'000	452'800	2'716'800	6'338'200
400'100 Néonatologie du CHUV - Transformation	22/11/05	810	3313	5'185'500	1'037'000	207'400	1'244'400	3'941'100
400'109 BH05 - Bloc opératoire - études	26/08/08	810	3313	2'400'000	480'000	240'000	720'000	1'680'000
400'118 Bugnon 17 : dialyse	08/12/09	810	3313	6'590'000	329'500	329'500	659'000	5'931'000
400'119 BH05 : restructuration du Centre des brûlés	26/08/08	810	3313	4'937'000	493'800	246'900	740'700	4'196'300
400'119 BH05 : restructuration du Centre des brûlés - créd. add.	29/05/12	810	3313	1'450'000	--	--	--	1'450'000
400'123 Extension du centre coordonné d'oncologie CCO	01/11/11	810	3313	16'990'000	--	--	--	16'990'000
400'128 Entretien technique : ascenseurs-groupe secours-dét.incendie	04/05/10	810	3313	30'070'000	1'503'500	1'503'500	3'007'000	27'063'000
400'133 Bâtiment de l'Hôpital Orthopédique de Suisse Romande	09/12/08	810	3313	27'371'400	5'002'200	1'094'900	6'097'100	21'274'300
400'138 Extension restaurant et bureaux	01/11/11	810	3313	16'860'000	--	--	--	16'860'000
400'150 Travaux liés à l'activité du CHUV dans locaux loués	04/10/11	810	3313	12'240'000	--	--	--	12'240'000
400'152 Crédit cadre laboratoires - bâtiment Bugnon 27	08/12/09	810	3313	15'415'500	770'800	770'800	1'541'600	13'873'900
400'152 Crédit cadre laboratoires - regroup. recherche biomédicale	08/12/09	810	3313	14'584'500	1'458'500	1'458'500	2'917'000	11'667'500
TOTAL DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE				**359'111'100**	**116'267'400**	**16'126'300**	**132'393'700**	**226'717'400**

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
5 DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE ET DU SPORT								
51 Secrétariat général								
500'078 Poudrerie d'Aubonne SA, achats de parcelles et travaux	05/11/97	900	3311	610'000	415'500	24'400	439'900	170'100
54 Service de l'agriculture								
500'005 Ecole de Granges-Verney - Transformation	16/11/92	915	3313	19'800'000	19'692'800	107'200	19'800'000	--
500'038 Grange-Verney - Achat de terres agricoles	16/11/92	915	3311	383'000	345'600	19'200	364'800	18'200
500'085 Rénovation ECAM	04/03/08	915	3313	8'016'000	1'202'400	400'800	1'603'200	6'412'800
500'085 Rénovation ECAM - mobilier	04/03/08	915	3313	884'000	530'400	176'800	707'200	176'800
500'094 Rénovation et agrandissement bâtiments HESA Zollikofen	16/11/10	170	3315	1'563'000	--	62'600	62'600	1'500'400
58 Service de la population								
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex - remise en état	25/11/08	211	3313	1'275'000	255'000	127'500	382'500	892'500
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex - transformations mobilières	25/11/08	211	3313	10'000	4'000	2'000	6'000	4'000
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex pour Etat civil Moudon	25/11/08	211	3313	1'565'000	156'600	78'300	234'900	1'330'100
300'124 SPOP - mise en oeuvre du schéma directeur	10/01/12	172	3314	7'486'700	--	--	--	7'486'700
59 Service de la promotion économique et du commerce								
500'084 Centre des congrès et des expositions de Montreux	19/03/02	935	3315	3'500'000	2'800'000	175'000	2'975'000	525'000
500'089 Modernisation des halles sud et nord du Palais de Beaulieu	01/09/09	935	3315	20'000'000	1'000'000	1'000'000	2'000'000	18'000'000
TOTAL DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE ET DU SPORT				**65'092'700**	**26'402'300**	**2'173'800**	**28'576'100**	**36'516'600**
6 DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES								
61 Secrétariat général								
600'290 Numérisation et nouvelle mensuration cadastrale	20/05/97	211	3319	22'500'000	18'406'000	1'125'000	19'531'000	2'969'000
600'291 Poursuite des travaux de mensuration officielle (SIT-ACV)	10/02/04	211	3319	9'800'000	3'430'000	490'000	3'920'000	5'880'000
600'291 Mensu. officielle et syst.d'info.du territoire - créd. add.	24/03/09	172	3319	4'500'000	600'000	300'000	900'000	3'600'000
600'462 Crédit mensuration officielle 2008-2011	24/03/09	172	3319	25'490'000	2'549'000	1'274'500	3'823'500	21'666'500

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
62 Service des routes								
600'007 Crédit compl. correction RC 30b/RC 47b Gilly-Mont-sur-Rolle	07/03/00	725	3312	800'000	440'000	40'000	480'000	320'000
600'157 RC 58e - Evitement de Saint-Livres	22/06/92	725	3312	3'550'000	3'372'500	177'500	3'550'000	--
600'157 RC 58e - Saint-Livres, crédit additionnel de bouclement	31/01/06	725	3312	344'500	295'200	49'200	344'400	100
600'159 RC 601 - P.I. Le Grand Chemin, Epalinges	22/06/92	725	3312	550'000	522'500	27'500	550'000	--
600'159 RC 601 - Epalinges, crédit additionnel de bouclement	31/01/06	725	3312	26'900	22'800	3'800	26'600	300
600'194 RC 151c et 79c - Carrefours giratoires	21/06/93	725	3312	1'600'000	1'440'000	80'000	1'520'000	80'000
600'194 RC 151c et 79c - Giratoires, crédit additionnel de bouclement	31/01/06	725	3312	653'900	490'200	81'700	571'900	82'000
600'214 RC 706c - Pillon - Frontière bernoise	16/05/94	725	3312	2'270'000	1'929'500	113'500	2'043'000	227'000
600'216 RC 732d - Montreux / PN Vernex	16/05/94	725	3312	1'518'000	1'354'600	75'900	1'430'500	87'500
600'248 Centre de ravitaillement de La Côte	15/11/94	725	3312	9'000'000	7'200'000	450'000	7'650'000	1'350'000
600'248 Centre de ravitail.La Côte, crédit additionnel de bouclement	31/01/06	725	3312	51'000	30'600	5'100	35'700	15'300
600'249 RC 79, Echandens - Carrefour de la Poste	27/02/95	725	3312	1'400'000	1'296'300	70'000	1'366'300	33'700
600'250 RC 780b, Cully - Réfection ponts	27/02/95	725	3312	2'700'000	2'397'900	135'000	2'532'900	167'100
600'251 RC 401b, Prilly - Vallombreuse	27/02/95	725	3312	1'420'000	1'136'000	71'000	1'207'000	213'000
600'252 RC 601b - Réfection de deux viaducs	27/02/95	725	3312	2'050'000	1'640'000	102'500	1'742'500	307'500
600'260 A 144 Rennaz-Les Evouettes - Etudes préliminaires	26/02/96	725	3312	700'000	526'500	35'000	561'500	138'500
600'265 Relais autoroutier à Bavois - Crédit d'ouvrage	10/11/98	725	3312	12'500'000	6'027'600	500'000	6'527'600	5'972'400
600'265 Relais autoroutier à Bavois - Crédit additionnel	04/09/07	725	3312	960'000	180'000	60'000	240'000	720'000
600'266 Réfection de routes cant. à transférer aux communes	23/09/97	725	3312	8'300'000	5'810'000	415'000	6'225'000	2'075'000
600'266 Réfection routes à transférer, crédit add. de bouclement	31/01/06	725	3312	72'000	36'000	6'000	42'000	30'000
600'272 RC 152, Vallorbe-Le Pont - Correction (lot 5)	24/06/96	725	3312	2'700'000	2'485'600	135'000	2'620'600	79'400
600'273 RC 702 et 705, Château-d'Oex-Rossinière, trois aménag.	24/06/96	725	3312	1'447'000	1'404'800	42'200	1'447'000	--
600'292 Réfection de quatre ponts sur RC	20/05/97	725	3312	2'687'500	2'313'500	134'400	2'447'900	239'600
600'293 RC 152, Vallorbe-Le Pont - Correction (lot 10)	23/09/97	725	3312	3'900'000	3'127'200	195'000	3'322'200	577'800
600'297 RC 743-744 Corsier-sur-Vevey et RC 780-714 Bex, carrefours	18/05/98	725	3312	1'025'000	832'600	51'300	883'900	141'100
600'300 RC 501b, correction d'un tronçon, Mont-sur-Lausanne et Cugy	16/06/98	725	3312	4'210'000	2'736'500	210'500	2'947'000	1'263'000
600'300 RC 501b, crédit additionnel de bouclement	22/01/09	725	3312	179'900	40'000	20'000	60'000	119'900
600'310 RC 152a, Vallorbe-Le Pont - Amélioration (lot 12)	17/05/99	725	3312	4'400'000	2'659'900	220'000	2'879'900	1'520'100
600'327 RC 254b, correction de la route Vuiteboeuf - Ste-Croix	15/06/99	725	3312	2'400'000	1'440'000	120'000	1'560'000	840'000
600'327 RC 254b, Vuiteboeuf - Ste-Croix, crédit add. de bouclement	31/01/06	725	3312	481'700	206'400	34'400	240'800	240'900
600'334 RC 719b et 717d 6 aménag. + corr. fluviale Bondet-Bruet	08/11/99	725	3312	5'240'000	3'122'300	262'000	3'384'300	1'855'700
600'345 Lussery et Vallorbe - Pont sur CFF et 2 estacades	04/07/00	725	3312	1'330'000	747'300	66'500	813'800	516'200
600'348 Carrefour du Galicien	05/09/00	725	3312	5'900'000	4'735'000	295'000	5'030'000	870'000
600'349 RC 715d, Bex - Les Glareys	04/07/00	725	3312	1'940'000	853'600	77'600	931'200	1'008'800
600'349 RC 715d, Bex - Les Glareys - crédit additionnel	04/03/10	725	3312	151'600	10'200	10'200	20'400	131'200

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
600'350 H 144 Rennaz-Les Evouettes - crédit d'étude complémentaire	05/09/00	725	3312	1'110'000	610'800	55'500	666'300	443'700
600'354 Passerelle de Massongex, pont sur la Brinaz	24/04/01	725	3312	1'450'000	1'055'800	72'500	1'128'300	321'700
600'361 RC 705a, Falaises des gorges du Pissot - Château-d'Oex	11/12/01	725	3312	1'100'000	495'000	55'000	550'000	550'000
600'361 RC 705a, gorges du Pissot - crédit additionnel de bouclement	04/12/08	725	3312	11'800	2'000	1'000	3'000	8'800
600'362 Penthalaz PS / CFF	29/01/02	725	3312	1'400'000	633'100	70'000	703'100	696'900
600'362 Penthalaz PS / CFF - crédit additionnel	07/09/06	725	3312	110'000	27'600	6'900	34'500	75'500
600'364 RC 608-609, giratoire au lieu-dit Vers-chez-Perrin	04/06/02	725	3312	2'800'000	1'260'000	140'000	1'400'000	1'400'000
600'365 Crédit cadre 2002-2005 pour construction 10 objets routiers	04/06/02	725	3312	5'800'000	3'015'000	290'000	3'305'000	2'495'000
600'370 RC 705a, reconstruction du pont sur la Sarine, Château-d'Oex	03/06/03	725	3312	1'700'000	876'100	85'000	961'100	738'900
600'371 RC 702a, correction routière au pont de la Tine, Rossinière	03/06/03	725	3312	580'000	233'300	29'000	262'300	317'700
600'372 H144 Rennaz - Les Evouettes	09/09/03	725	3312	26'740'000	10'696'000	1'337'000	12'033'000	14'707'000
600'372 H144 Rennaz - Les Evouettes - Crédit additionnel	23/11/10	725	3312	17'380'000	--	1'337'000	1'337'000	16'043'000
600'375 RC 2b, Commugny - Les Arrennys	11/11/08	725	3312	3'170'000	317'000	158'500	475'500	2'694'500
600'376 RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. routière & assain. pont	10/02/04	7.4	3312	3'020'000	1'509'200	151'000	1'660'200	1'359'800
600'377 RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction	10/02/04	725	3312	2'200'000	770'000	110'000	880'000	1'320'000
600'379 RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections	10/02/04	7.4	3312	2'920'000	1'022'000	146'000	1'168'000	1'752'000
600'381 Vufflens-Aclens (route d'accès au pôle), crédit d'études	10/02/04	7.4	3312	1'500'000	1'050'000	150'000	1'200'000	300'000
600'381 Vufflens-Aclens (route d'accès au pôle), crédit additionnel	29/03/12	7.4	3312	41'800	--	--	--	41'800
600'382 Trafic 40t.(contrôle ponts), crédit d'études	10/02/04	7.4	3312	1'400'000	980'000	140'000	1'120'000	280'000
600'382 Trafic 40t.(contrôle ponts) - crédit additionnel	06/03/08	7.4	3312	36'400	18'300	6'100	24'400	12'000
600'383 Assainissement bruit, crédit d'études	10/02/04	7.4	3312	1'000'000	700'000	100'000	800'000	200'000
600'384 Crédit cadre 2004-2007 pour 5 objets routiers	10/02/04	7.4	3312	4'300'000	1'593'800	215'000	1'808'800	2'491'200
600'417 Réseau prioritaire pour le trafic 40 t	08/11/05	725	3312	14'010'000	3'502'500	700'500	4'203'000	9'807'000
600'417 Crédit additionnel pour le renforcement du trafic 40 t	10/02/09	725	3312	4'500'000	529'600	264'800	794'400	3'705'600
600'426 Vufflens-Penthaz, liaison ZI Venoge - Jonction AR - études	05/10/10	725.2	3312	4'950'000	--	495'000	495'000	4'455'000
600'427 RC151, Bussigny - pont de la Chocolatière, assainissement	25/11/08	725	3312	3'520'000	352'000	176'000	528'000	2'992'000
600'428 RC29, Coinsins-Genolier réfection routière	02/02/10	725	3312	1'800'000	90'000	90'000	180'000	1'620'000
600'429 RC47, Essertines-Gimel correction routière	02/02/10	725	3312	3'950'000	197'500	197'500	395'000	3'555'000
600'430 RC716, Bex - pont torrent Genin	05/06/07	725	3312	1'530'000	306'000	76'500	382'500	1'147'500
600'431 Crédit-cadre 2009-2010 pour 4 objets routiers, RC 34-67-632	17/11/09	725	3312	3'205'000	160'300	160'300	320'600	2'884'400
600'437 Travaux d'entretien des revêtements bitumineux sur RC	09/12/08	725	3312	4'430'000	443'000	221'500	664'500	3'765'500
600'437 Travaux d'entretien des revêt. bitumineux sur RC - créd. add	10/05/12	725	3312	48'700	--	--	--	48'700
600'440 RC 702, Rossinières, Chaudanne 2ème étape - études	23/06/09	725	3312	2'180'000	436'000	218'000	654'000	1'526'000
600'440 RC 702, Rossinières, Chaudanne 2ème étape	15/03/11	725	3312	20'400'000	--	1'020'000	1'020'000	19'380'000
600'441 RC 719, Ollon, Huémoz-Villars 2ème étape - études	24/11/09	725	3312	765'000	76'500	76'500	153'000	612'000
600'444 RC 1, Ecublens et St-Sulpice, réhabilitation 1ère étape	26/01/10	725	3312	10'160'000	508'000	508'000	1'016'000	9'144'000

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
600'445 RC 82 & 401, équipements électromécaniques - études	24/11/09	725	3312	820'000	82'000	82'000	164'000	656'000
600'445 RC 82 & 401, équipements électromécaniques	11/01/11	725	3312	7'000'000	--	700'000	700'000	6'300'000
600'447 Travaux d'assainissement contre le bruit sur RC 1ère étape	23/06/09	725	3312	4'372'000	437'200	218'600	655'800	3'716'200
600'450 RC 761, Puidoux-Les Thioleyres réfection routière	20/09/11	725	3312	4'000'000	--	--	--	4'000'000
600'453 Réseau prioritaire pour le trafic 40 t, 2ème étape	23/06/09	725	3312	12'700'000	1'270'000	635'000	1'905'000	10'795'000
600'472 RC 414, Fey-Montandrey correction routière	07/02/12	725	3312	4'928'000	--	--	--	4'928'000
600'489 Centrale de gestion du trafic PALM - études	24/03/09	740	3312	1'030'000	206'000	103'000	309'000	721'000
600'493 RC251, 2 giratoires et assainissement phonique de Mex	23/06/09	725	3312	2'163'000	216'400	108'200	324'600	1'838'400
600'493 RC251, bandes cyclables, crédit additionnel	01/12/11	725	3312	396'000	--	--	--	396'000
600'494 RC 1, Ecublens et St-Sulpice, réhabilit. 2ème étape - études	26/01/10	725	3312	600'000	60'000	60'000	120'000	480'000
600'505 2ème étape des travaux d'entretien des revêtements RC	22/06/10	725.2	3312	9'500'000	475'000	475'000	950'000	8'550'000
600'506 Renforcement pour le trafic 40t, solde du réseau prioritaire	22/06/10	725.2	3312	8'600'000	430'000	430'000	860'000	7'740'000
600'512 RC 702-711 murs de soutènement et RC 743 pont de Gilamont	21/06/11	725	3312	2'660'000	--	133'000	133'000	2'527'000
600'514 RC 254-19, crédit-cadre pour correction de 3 points noirs	10/01/12	725	3312	5'578'000	--	--	--	5'578'000
600'518 3ème rattrapage des travaux d'entretien des revêtements RC	05/04/11	725	3312	13'050'000	--	652'500	652'500	12'397'500
600'542 Renforcement 40 tonnes, solde du réseau RC	10/01/12	725	3312	13'700'000	--	--	--	13'700'000
600'544 RC 780, Ollon, giratoire du Lombard	10/01/12	725	3312	1'876'000	--	--	--	1'876'000
600'564 Campagne 2012 d'entretien des revêtements	27/03/12	725	3312	15'200'000	--	--	--	15'200'000
63 Direction des systèmes d'information								
300'093 RCV4a - Modernisation de la téléphonie (équipements)	06/11/07	172	3314	6'568'000	6'205'300	362'700	6'568'000	--
600'457 Guichet électr.ACV socle cyberadministration VD étape 1	22/06/10	172.6	3314	6'359'000	1'271'800	1'271'800	2'543'600	3'815'400
600'458 Mise en oeuvre Lgeo	24/03/09	172	3314	1'670'000	668'000	334'000	1'002'000	668'000
600'459 RCV 4b : modernisation du réseau - fibre optique	24/11/09	172	3314	3'480'000	348'000	348'000	696'000	2'784'000
600'459 RCV 4b : modernisation du réseau (backbone)	24/11/09	172	3314	13'460'000	2'692'000	2'692'000	5'384'000	8'076'000
600'460 DSI - Création d'un SI	04/05/10	172	3314	2'053'000	410'600	410'600	821'200	1'231'800
600'463 RCV4a - Modernisation de la téléphonie (câblages)	06/11/07	172	3314	1'143'000	665'600	114'300	779'900	363'100
600'481 DSI-Infr.haute disponibilité Systèmes critiques,étapes 1+2	23/11/10	172	3314	2'700'000	--	540'000	540'000	2'160'000
600'492 LHR - 2EME PHASE D'ADAPTATION DES SI DE L'ACV	02/02/10	431	3314	5'646'300	1'129'300	1'129'300	2'258'600	3'387'700
600'498 Rétablissement de l'exploitation informatique cantonale	15/12/09	172	3314	2'626'000	525'200	525'200	1'050'400	1'575'600
600'509 Aménagement d'un Data Center- équipements informatiques	02/03/10	172	3313	1'547'000	309'400	309'400	618'800	928'200
600'509 Aménagement d'un DataCenter - transformations	02/03/10	172	3313	5'263'000	263'200	263'200	526'400	4'736'600
600'510 Aménagement bureaux DSI et restaurant d'entreprise - équip.	02/03/10	172	3313	996'000	199'200	199'200	398'400	597'600
600'510 Aménagement bureaux DSI et restaurant d'entreprise - transfo	02/03/10	172	3313	3'384'000	169'200	169'200	338'400	3'045'600
600'510 Aménag. bureaux DSI et restaurant d'entreprise - créd. add.	19/05/11	172	3313	300'000	--	15'800	15'800	284'200

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
66 Service de la mobilité								
600'413 Crédit d'étude I Plan agglo Lausanne-Morges - Infrastr.	13/02/07	740	3314	4'920'000	1'968'000	492'000	2'460'000	2'460'000
600'414 Crédit ét. II - Plan agglo Lausanne-Morges - Infrastr.	24/03/09	740	3315	7'679'000	1'535'800	767'900	2'303'700	5'375'300
600'526 Crédit ét. CC CFF accord Vaud-Genève	08/02/11	742	3315	1'100'000	--	110'000	110'000	990'000
600'541 CGN - Programme investissement 2011-2012	05/04/11	747	3315	16'602'600	--	830'200	830'200	15'772'400
TOTAL DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES ET DES RESSOURCES HUMAINES				**501'637'600**	**142'851'700**	**30'904'500**	**173'756'200**	**327'881'400**
7 DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES								
703 Administration cantonale des impôts								
700'030 ACI - Vision 2010 - Perception - crédit additionnel	09/12/08	642	3314	3'200'000	2'449'900	750'100	3'200'000	--
700'033 ACI - Vision 2010 - poursuite automatisations (cyberfisc, étape 1)	22/06/10	642	3314	14'099'700	2'820'000	2'820'000	5'640'000	8'459'700
700'033 ACI - Vision 2010 - poursuite automatisations - crédit add.	27/03/12	642	3314	973'000	--	--	--	973'000
704 Service d'analyse et de gestion financières								
700'005 SIF Système d'information financier, renouvellement	14/09/10	610	3314	24'906'000	--	4'981'200	4'981'200	19'924'800
709 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique								
600'058 Bâtiment adm. de la Pontaise - Crédit complémentaire	11/12/89	500	3313	4'212'100	3'538'500	168'500	3'707'000	505'100
600'074 Laboratoire cantonal d'Epalinges - Hausses	29/05/91	817	3313	408'200	328'000	16'400	344'400	63'800
600'104 Eglise de Grandson - crédit d'ouvrage 2ème étape	03/06/03	18	3313	6'225'000	6'111'400	113'600	6'225'000	--
600'107 Château St-Maire Lausanne, conservation et restauration	15/11/11	172	3313	2'255'000	--	--	--	2'255'000
600'117 Avenches, thermes romains	17/06/98	434	3313	3'238'000	2'104'700	161'900	2'266'600	971'400
600'119 Centrale de Lucens - Dépôt et abri de biens culturels	20/06/94	446	3313	6'700'000	5'695'000	335'000	6'030'000	670'000
600'222 Locaux DINF Valentin-Riponne	27/02/95	726	3313	5'280'000	4'244'500	264'000	4'508'500	771'500
600'224 Achat terrain DABC Lucens	20/06/94	446	3311	3'450'000	2'941'600	172'500	3'114'100	335'900
600'329 Crédit additionnel pr rénovation de l'aula Palais de Rumine	11/03/03	171	3313	782'100	766'200	15'900	782'100	--
600'337 CEP Vevey	14/11/06	419	3313	7'341'000	1'468'400	367'100	1'835'500	5'505'500
600'337 CEP Vevey - crédit additionnel	13/09/07	419	3313	381'000	60'300	20'100	80'400	300'600
600'337 CEP Vevey - crédit additionnel de bouclement	11/01/12	0	3313	323'600	--	--	--	323'600
600'368 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments	27/05/03	172	3313	20'000'000	16'000'000	2'067'600	18'067'600	1'932'400
600'374 Bâtiment Perregaux reconstruction - crédit d'études	19/12/07	171	3313	850'000	255'000	85'000	340'000	510'000
600'374 Bât. Perregaux reconst. - crédit d'étude projet définitif	19/05/09	171	3313	2'330'000	466'000	233'000	699'000	1'631'000

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
600'403 ETML Lausanne, restructuration	20/05/08	419	3313	6'430'000	964'500	321'500	1'286'000	5'144'000
600'404 Gymnase d'Yverdon, assainissement I	20/05/08	412	3313	18'400'000	2'760'000	920'000	3'680'000	14'720'000
600'405 EPCL Vallée de la Jeunesse Lausanne - assainiss. énergétique	05/10/10	172.7	3313	5'684'000	--	284'200	284'200	5'399'800
600'407 Ecole de chimie - rénovation douce	05/04/05	172	3313	6'800'000	2'040'000	340'000	2'380'000	4'420'000
600'407 Ecole de chimie - rénovation douce - crédit add	28/06/05	172	3313	500'000	150'000	25'000	175'000	325'000
600'407 Ecole de chimie - rénovation douce - crédit add de boucl	02/09/10	172	3313	72'400	--	5'200	5'200	67'200
600'408 Yverdon anciennes casernes II	06/02/07	172	3313	1'867'000	746'800	186'700	933'500	933'500
600'408 Yverdon anciennes casernes II - crédit additionnel	08/10/09	172	3313	75'800	10'900	10'900	21'800	54'000
600'409 Assainissement de l'amiante	28/06/05	172	3313	8'900'000	2'670'000	445'000	3'115'000	5'785'000
600'409 Assainissement de l'amiante - créd. add. de bouclement	20/01/11	172	3313	263'800	--	18'900	18'900	244'900
600'410 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments (2ème)	15/01/08	172	3313	22'000'000	6'600'000	2'200'000	8'800'000	13'200'000
600'412 Chauffage du site de Marcelin suite à Chopag	27/06/06	915	3313	2'100'000	525'000	105'000	630'000	1'470'000
600'420 Acquisition de plans numérisés pour les bâtiments de l'Etat	03/10/06	172	3314	1'260'000	252'000	63'000	315'000	945'000
600'422 Mesures de sécurité dans bâtiments de l'Etat	08/05/07	172	3313	1'380'000	552'000	138'000	690'000	690'000
600'422 Mesures de sécurité dans bâtiments de l'Etat- créd. add.	02/12/10	172	3313	52'200	--	8'700	8'700	43'500
600'424 Crédit-cadre cures Chavornay, Rances et Goumoens-la-Ville	25/11/08	180	3313	4'697'000	469'800	234'900	704'700	3'992'300
600'425 Palais de Rumine - Musée de zoologie	13/02/07	434	3313	5'870'000	1'174'000	293'500	1'467'500	4'402'500
600'435 Gymnase de Burier - Infrastructures	06/11/07	412	3313	6'363'000	954'600	624'600	1'579'200	4'783'800
600'469 HEIG Yverdon-les-Bains - assainissement énergétique	05/10/10	172.7	3313	30'014'000	--	1'500'700	1'500'700	28'513'300
600'478 SR-RC Centres d'entretien - transformations	22/06/10	725.2	3313	1'115'000	111'500	111'500	223'000	892'000
600'478 SR-RC Centres d'entretien - travaux	22/06/10	725.2	3313	8'885'000	355'400	355'400	710'800	8'174'200
600'486 Réorganisation des surfaces du BAP	08/12/09	172	3313	725'000	72'500	72'500	145'000	580'000
600'486 Transf. Arsenal de Morges et assainissement	08/12/09	172	3313	4'585'000	229'300	229'300	458'600	4'126'400
600'486 Transf. Arsenal de Morges - crédit additionnel	20/01/11	172	3313	250'000	--	13'200	13'200	236'800
600'491 Crédit-cadre pour financer les besoins en locaux	31/03/09	172	3313	5'750'000	460'000	230'000	690'000	5'060'000
600'491 Crédit-cadre pour financer les besoins en locaux - CLE, CB3	31/03/09	172	3313	1'410'000	282'000	141'000	423'000	987'000
600'528 Centre Blécherette 1 Le Mont-sur-Lsne, assainiss.énergétique	05/10/10	172.7	3313	6'642'000	--	332'100	332'100	6'309'900
600'535 Acquisition parcelle 623, av. de Recordon 1-1 bis à Lausanne	14/12/10	172	3313	18'000'000	--	720'000	720'000	17'280'000
600'536 Acquisition BAC, rue St-Louis 4-6 à Morges (parcelle 273)	14/12/10	172	3313	24'000'000	--	960'000	960'000	23'040'000
600'537 Acquisition parcelle 1223, rue de la Gare 45 à Payerne	14/12/10	172	3313	2'200'000	--	88'000	88'000	2'112'000
600'586 Acquisition du bât.adm. du Valentin 10 à Lausanne	13/12/11	172	3313	14'530'000	--	--	--	14'530'000
TOTAL DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES				**317'775'900**	**70'629'800**	**23'550'700**	**94'180'500**	**223'595'400**

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
81 ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS								
100'001 Tribunal cantonal - Crédit complémentaire	14/09/88	173	3313	2'194'000	2'017'100	87'700	2'104'800	89'200
300'102 DECTER : Aménagement des locaux des offices des poursuites	25/11/08	280	3314	2'774'000	554'800	277'400	832'200	1'941'800
300'103 Nouvelle procédure pénale fédérale : agrandissement TDA-OIP	29/09/09	312	3314	10'630'000	1'063'000	1'063'000	2'126'000	8'504'000
300'103 Nouvelle procédure pénale fédérale : TDA-OIP - informatique	29/09/09	312	3314	3'360'000	672'000	672'000	1'344'000	2'016'000
300'104 Office des juges d'application des peines	04/07/06	340	3314	780'000	590'300	78'000	668'300	111'700
300'104 Office des juges d'application des peines - mobilier	04/07/06	340	3314	322'500	258'000	64'500	322'500	--
300'113 CODEX - Procédure civile unifiée - mobilier et informatique	08/12/09	173	3314	1'240'000	248'000	248'000	496'000	744'000
300'113 CODEX - Procédure civile unifiée - transfo. immobilières	08/12/09	173	3314	3'595'000	359'500	359'500	719'000	2'876'000
300'116 CODEX - Adaptation du SI OJV aux nouveaux CPC et CPP	17/11/09	173	3314	2'928'000	585'600	585'600	1'171'200	1'756'800
TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS				**27'823'500**	**6'348'300**	**3'435'700**	**9'784'000**	**18'039'500**
TOTAL AMORTISSEMENTS SELON COMPTE INVESTISSEMENT				**2'689'285'600**	**988'707'900**	**146'854'200**	**1'135'562'100**	**1'553'723'500**

Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2012

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2011	Amortissement 2012	Total des amortissements au 31.12.2012	Solde à amortir au 31.12.2012
Corrections techniques liées aux bouclements d'objets								
Amortissement solde disponible								
100'050 Dégâts naturels hiver 1999	23/06/99	921	3312	--	--	-1'316'400	-1'316'400	1'316'400
600'368 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments	27/05/03	172	3313	--	--	-67'600	-67'600	67'600
600'435 Gymnase de Burier - Infrastructures	06/11/07	412	3313	--	--	-306'400	-306'400	306'400
Total amortissement solde disponible				**--**	**--**	**-1'690'400**	**-1'690'400**	**1'690'400**
Récapitulation								
Total amortissements selon compte investissement				**2'689'285'600**	**988'707'900**	**146'854'200**	**1'135'562'100**	**1'553'723'500**
Total amortissement solde disponible				**--**	**--**	**-1'690'400**	**-1'690'400**	**1'690'400**
TOTAL ETAT DE VAUD				**2'689'285'600**	**988'707'900**	**145'163'800**	**1'133'871'700**	**1'555'413'900**
Montant porté aux rubriques :								
7041.3311						284'100		
7041.3312						19'763'200		
7041.3313						79'087'800		
7041.3314						22'715'500		
7041.3315						19'947'700		
7041.3319						3'365'500		
TOTAL						**145'163'800**		

Fonds spéciaux gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2012	Capital au 31.12.2011
	DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT		
	Service des forêts, de la faune et de la nature		
222	Fonds de conservation de la faune 1)	--	277'196.64
223	Fonds Professeur Wilczek	18'570.25	18'001.44
	Service de la consommation et des affaires vétérinaires		
197	Fonds de rés. ass. pour les pertes causées par la loque et l'acariose des abeilles 1)	--	41'463.86
198	Fonds de réserve de la Caisse d'assurance du bétail 1) et 2)	453'000.00	3'859'138.48
	DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE		
	Secrétariat général		
345	Fonds Claude Renaud	10'113.56	9'802.49
	Gymnases		
415	Fonds pour le financement des prix communs aux gymnases vaudois	64'925.97	65'095.46
414	Fonds pour le financement des prix du Gymnase de Chamblandes	10'907.14	10'869.01
413	Fonds pour le financement des prix du Gymnase de la Cité	158'521.40	160'400.85
410	Fonds pour le financement des prix du Gymnase de Beaulieu	288'717.92	284'842.96
411	Fonds pour le financement des prix du Gymnase Auguste Piccard	58'192.05	56'479.28
412	Fonds pour le financement des prix de la Haute Ecole Pédagogique (HEP) 3)	--	221'559.32
397	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu 1)	--	212'644.47
085	Fonds des maîtres du Gymnase de Beaulieu	637.84	513.44
398	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard 1)	--	107'576.44
046	Prix Marie Neeser-Jaccottet	13'197.11	12'804.10
393	Fonds des taxes d'inscription des gymnases 1)	--	100'344.32
394	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon 1)	--	298'813.42
395	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes 1)	--	59'407.13
396	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité 1)	--	21'122.18
399	Fonds des élèves du Gymnase de Burier 1)	--	78'246.15
400	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon 1)	--	164'358.40
401	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon 1)	--	176'763.55
402	Fonds des élèves du Gymnase de Morges 1)	--	85'513.21
423	Fonds des taxes d'inscription de l'OPTI 1)	--	232'213.77
	Etablissements d'enseignement professionnel		
262	Fonds de la Fédération vaudoise des entrepreneurs du bâtiment et des travaux publics	590'647.95	582'589.20
354	Prix Banque Cantonale Vaudoise en faveur des apprentis	26'707.75	26'401.07
334	Fonds des élèves de l'Ecole d'arts appliqués et apprentis des Ecoles prof. de Vevey	108'021.38	101'165.44
350	Fonds du Centre d'Enseignement Professionnel du Nord Vaudois (CPNV) Yverdon-les-Bains	176'814.28	170'345.83
351	Fonds d'encouragement de l'Ecole technique, Ecole des métiers (ETML), Lausanne	89'491.65	86'631.34
352	Fonds d'encouragement de l'Ecole de couture, Lausanne (ECL)	24'314.26	23'337.75
333	Fonds d'encouragement de l'Ecole professionnelle EPSIC	351'434.07	345'770.23
417	Fonds d'encouragement du Centre d'Enseignement Professionnel de Morges (CEPM)	106'819.79	108'170.88
376	Fonds d'encouragement en faveur de l'Ecole professionnelle de Payerne	7'393.44	7'176.29

Fonds spéciaux gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2012	Capital au 31.12.2011
	Direction générale de l'enseignement supérieur		
424	Fonds pour le financement des prestations de service fournies par l'ECAL	312'296.39	378'101.50
426	Fonds pour le financement des prix de l'Ecole cantonale d'art de Lausanne	94.43	477.55
430	Fonds d'encouragement de la Haute école vaudoise de la santé (HECVSanté)	1'110'472.59	1'082'517.44
431	Fonds pour le financement des prestations de service fournies par la HEIG-VD	1'018'228.84	715'967.00
264	Fonds d'encouragement de la haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud	83'630.39	78'411.05
	Service de protection de la jeunesse		
215	Fonds protection de la jeunesse et enfance malheureuse et abandonnée 1) et 2)	177'075.00	16'325'750.97
217	Pouponnière Nestlé, Fondation Louis Dapples	700'000.00	700'000.00
391	Fonds d'aide à la jeunesse	282'375.80	312'905.49
	Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation		
219	Fonds en faveur des enfants et adolescents sourds	200'779.07	194'976.31
	Service des affaires culturelles		
123	Fonds des estampes du Professeur Decker	1'701'586.46	1'650'904.70
382	Fonds pour la promotion culturelle de la Cathédrale de Lausanne 1) et 2)	9'000.00	1'082'674.63
180	Fonds de coordination du réseau vaudois des bibliothèques affiliées au Réseau romand et tessinois (RERO) 1)	--	119'739.71
181	Fonds de la Bibliothèque cantonale et universitaire 1)	--	769'115.22
182	Fonds Pierre Christin (BCU)	2'059'448.61	2'021'125.50
183	Fonds Thérèse Frisch (BCU)	1'008'187.48	978'138.84
184	Fonds du Musée des beaux-arts 1) et 2)	84'204.65	455'394.54
185	Fonds Joséphine Chavannes	12'700.36	12'327.34
186	Fonds David	127'535.04	123'688.11
189	Fonds du Musée de l'Elysée 1)	--	98'577.25
372	Fonds du Musée cantonal d'archéologie et d'histoire 1) et 2)	146.00	172'823.10
373	Fonds des publications du Musée cantonal d'archéologie et d'histoire 1)	--	260'529.62
	DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR		
	Service juridique et législatif		
325	Fondation Marika Ogiz	67'000.00	67'000.00
	Office du Tuteur général		
024	Fonds des pupilles du Tuteur général	10'998.15	10'129.03
	DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE		
	Service des assurances sociales et de l'hébergement		
209	Fonds J. et Ch. Duc, Sassel	132'526.37	132'379.90
214	Fonds Louise-Elise Guignard	841'346.25	822'893.59
	Service de prévoyance et d'aide sociales		
206	Fondation de bienfaisance du centenaire	330'917.97	325'330.39
207	Fondation Dr Ernest-Alfred Correvon	690'573.23	670'379.33
208	Fondation Antonie-Julia Cossy	108'265.79	106'773.02
210	Fonds cantonal en faveur des incurables et vieillards	3'328'200.88	3'353'629.50
212	Fonds Langlands-Aubert	111'482.14	108'178.97

Fonds spéciaux gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2012	Capital au 31.12.2011
	Service de la santé publique		
200	Fonds des Hospices cantonaux 1) et 2).....	592'143.68	922'290.63
	CHUV		
278	Fonds Dr. Pierre Decker (Service de chirurgie).....	610'393.76	591'559.44
	DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE ET DU SPORT		
	Service de l'emploi		
221	Fonds cantonal de lutte contre le chômage 1).....	--	17'396'120.86
	Service de l'agriculture		
406	Fonds pour le financement des prix en faveur de la formation professionnelle agricole et en économie familiale.....	116'829.57	118'566.94
405	Fonds d'encouragement écoles d'agriculture Marcelin, Grange-Verney, ménagère rurale, fromagerie et technico-agricole.....	187'672.17	197'197.03
225	Fonds arboricole cantonal 2).....	1'792.00	1'792.00
228	Fonds maraîcher cantonal 2).....	19'365.40	38'514.90
	Office cantonal de la viticulture		
260	Fonds de prévoyance pour les risques non assurables (Loi sur la viticulture) 1) et 2).....	3'589'321.60	16'209'758.17
	ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS		
025	Fonds vaudois d'encouragement des mineurs.....	127'832.38	125'412.08
	TOTAL.....	**22'312'850.26**	**76'738'810.05**

1) Décision du Conseil d'Etat du 30 novembre 2011 d'intégrer ces fonds hors bilan au bilan de l'Etat au 1er janvier 2012

2) Pour des raisons techniques, les valeurs immobilières, les prêts, de même que les positions débiteurs n'ont pas été transférées. Elles le seront lors du déploiement de la solution SAP en 2014

3) Suite à l'autonomisation de la HEP au 1er janvier 2012, le Fonds pour le financement des prix de la Haute Ecole Pédagogique a été transféré

CONTROLE CANTONAL DES FINANCES

Rue Dr. César-Roux 37
1014 Lausanne

Lausanne, le 8 mai 2013

Rapport sur les comptes annuels de l'Etat de Vaud

à l'attention du Grand Conseil

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

En notre qualité d'organe de révision selon l'art. 39 de la loi sur les finances du 20 septembre 2005 (LFin), nous avons effectué l'audit des comptes annuels de l'Etat (compte de fonctionnement, compte de Pertes et Profits, compte de résultat, compte d'investissement, bilan et annexes aux comptes de l'Etat) pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012. Les travaux de révision ont été achevés le 18 avril 2013.

Responsabilité du Conseil d'Etat

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

Responsabilité de l'organe de révision

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

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

Nous avons disposé, dans le cadre de nos travaux, de l'autonomie et de l'indépendance prévues à l'article 55 de la loi sur les finances du 20 septembre 2005 (LFin).

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice 2012 sont conformes à la loi, avec la réserve suivante :

Tenue de la comptabilité de l'Administration cantonale des impôts

Bien qu'ayant apporté des améliorations dans la traçabilité des flux de perception, il demeure que la documentation du processus de bouclement, la gestion des crédits disponibles, le suivi des acomptes ainsi que le traitement de l'impôt à la source ne sont pas encore stabilisés. Il en résulte une incidence sur les comptes de l'Administration cantonale des impôts dont l'impact ne peut, en l'état, être évalué.

En dépit de la réserve susmentionnée, nous recommandons au Grand Conseil, au sens de l'article 39 alinéa 3 de la loi sur les finances, d'approuver les comptes annuels et le bilan de l'Etat pour l'exercice 2012 pour la raison suivante :

L'Administration cantonale des impôts n'étant pas, en l'état, en mesure d'assurer la conformité de ses comptes, les comptes de l'Etat ne peuvent être rectifiés dans l'immédiat.

Nous formulons par ailleurs la remarque suivante qui n'est pas, à notre avis, de nature à affecter la légalité des comptes annuels de manière significative :

Système de contrôle interne

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

Par ailleurs, les limites et la vétusté effectives du système informatique comptable, dont le remplacement est fixé au 1er janvier 2014, ne permettent pas d'obtenir l'assurance d'un niveau de contrôle des flux financiers approprié aux exigences actuelles.

Selon notre appréciation, la situation décrite aux deux paragraphes précédents présente actuellement un risque de mauvaise utilisation des deniers publics et peut avoir des conséquences négatives sur la situation comptable et patrimoniale de l'Etat.

Contrôle cantonal des finances

Marinette Kellenberger	Thierry Bonard
Experte-comptable diplômée	Expert-comptable diplômé
(Expert-réviseur agréée ASR N° 106067)	(Expert-réviseur agréé ASR N° 106128)

Les comptes annuels et le bilan de l'Etat de Vaud vérifiés par le Contrôle cantonal des finances sont présentés dans la brochure « Comptes 2012 de l'Etat de Vaud ». Nous les énumérons ci-après :

- Bilan au 31 décembre 2012
- Compte de fonctionnement et de résultat
- Compte de fonctionnement des départements
- Comptes du CHUV
- Comptes de l'Université de Lausanne
- Comptes de la Haute école pédagogique (HEP Vaud)
- Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud
- Dépenses d'investissement de l'exercice 2012
- Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2012
- Amortissement des dépenses d'investissement – Etat au 31 décembre 2012
- Fonds spéciaux gérés par l'Etat de Vaud

* * * * * * *

ERNST & YOUNG

Ernst & Young SA
Place Chauderon 18
Case postale
CH-1002 Lausanne

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

Université de Lausanne, Lausanne

Lausanne, le 22 mars 2013
mg/20.3

Rapport du contrôleur des comptes au Conseil d'Etat

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit de la comptabilité et des comptes annuels ci-joints de l'Université de Lausanne, comprenant le bilan, le compte d'exploitation, le tableau de flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012.

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

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

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

Membre de la Chambre fiduciaire

ERNST & YOUNG

Opinion d'audit
Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012 sont conformes aux dispositions prévues par la loi sur l'Université de Lausanne le 6 juillet 2004, au règlement d'application des dispositions financières de la loi du 6 juillet 2004 ainsi qu'à la loi sur les finances du canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN) et aux instructions émises par le Service d'Analyse et de Gestion Financière de l'Etat de Vaud (SAGEFI).

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

Ernst & Young SA

Serge Clément
Expert-réviseur agréé
(Réviseur responsable)

Joël Schneuwly
Expert-réviseur agréé

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

ERNST & YOUNG

Ernst & Young SA
Place Chauderon 18
Case postale
CH-1002 Lausanne

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

Centre Hospitalier Universitaire Vaudois CHUV, Lausanne

Lausanne, le 18 mars 2013
mg/43.3

Rapport du contrôleur des comptes au Conseil d'Etat

Conformément au mandat que vous nous avez confié, nous avons effectué l'audit de la comptabilité et des comptes annuels ci-joints du Centre Hospitalier Universitaire Vaudois CHUV, comprenant le bilan, le compte de profits et pertes, le tableau de flux de trésorerie et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012.

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

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

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

Membre de la Chambre fiduciaire

Opinion d'audit
Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012 sont conformes à la loi du 20 septembre 2005 sur les finances du canton de Vaud (LFin), à la loi du 22 février 2005 sur les subventions (LSubv), à la loi du 17 mai 2005 sur les participations de l'Etat et des communes à des personnes morales (LPECSM), à la loi du 16 novembre 1993 (modifiée le 24 avril 2007) sur les Hospices cantonaux (LHC), au règlement d'application du 20 mai 2009 de la loi du 16 novembre 1993 sur les Hospices cantonaux (RLHC) et aux instructions émises par le Service d'Analyse et de Gestion Financière de l'Etat de Vaud (SAGEFI).

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

Ernst & Young SA

Pierre Delaloye
Expert-réviseur agréé
(Réviseur responsable)

Michael Ackermann
Expert-réviseur agréé

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

Deloitte.

Deloitte SA
Av. De Montchoisi 15
Case Postale 460
CH-1001 Lausanne
Tél. +41 (0)58 279 92 00
Fax. +41 (0)58 279 93 00
www.deloitte.ch

Rapport de l'organe de révision

Au Conseil d'Etat du Canton de Vaud

Haute école pédagogique (HEP Vaud), Lausanne

Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels

En notre qualité d'organe de révision nous avons effectué l'audit des comptes annuels ci-joints de la Haute école pédagogique (HEP Vaud), comprenant le bilan, le compte d'exploitation et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012.

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

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

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

Audit. Fiscalité. Conseil. Corporate Finance.
Member of Deloitte Touche Tohmatsu Limited

Deloitte.

Opinion d'audit
Selon notre appréciation, les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2012 sont conformes à la loi sur la Haute école pédagogique du 12 décembre 2007 (LHEP), au règlement d'application de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (RLHEP), au règlement d'application des dispositions financières de la loi du 12 décembre 2007 sur la Haute école pédagogique (RFin-LHEP) et à la loi sur les finances du Canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN).

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

Deloitte SA

Annik Jaton Hüni
Expert-réviseur agréé
Réviseur responsable

Steve Rigolet
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 25 mars 2013
AJH/SRI/rex

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