

# COMPTES 2008

Les petits chiffres imprimés en gras dans la colonne "Budget 2008" représentent les crédits supplémentaires



## Table des matières

	Page
Comptes de fonctionnement des départements	
1 Sécurité et environnement.....	1
2 Formation, jeunesse et culture.....	51
3 Intérieur.....	107
4 Santé et action sociale.....	137
5 Economie.....	167
6 Infrastructures.....	197
7 Finances et relations extérieures.....	233
8 Ordre judiciaire vaudois.....	261
9 Secrétariat général du Grand Conseil.....	271
Résumé des comptes de fonctionnement pour l'année 2008.....	277
Université de Lausanne, bilan.....	279
Université de Lausanne, compte d'exploitation.....	280
Université de Lausanne, comptes de fonctionnement.....	281
Hautes écoles vaudoises (HEV).....	285
CHUV.....	289
Subventions aux entreprises de transports publics.....	295
Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2008.....	297
Classification fonctionnelle des charges --- 1998 à 2008.....	301
Charges et revenus des départements d'après leur nature --- Comptes 2008.....	303
Charges et revenus d'après leur nature --- 2000 à 2008.....	305
Résumé du produit des impôts --- 1998 à 2008.....	306
Résumé du produit des patentes, régales et autres revenus de l'Etat --- 1998 à 2008.....	307
Evolution du découvert, de l'autofinancement et de la dette consolidée --- 1998 à 2008.....	308
Compte de Pertes et Profits par département et par nature d'imputation --- Exercice 2008.....	309
Résultat compte de fonctionnement et compte de résultat 2008.....	310
Bilan au 31 décembre 2008.....	311
Eléments constitutifs du bilan --- Actif.....	313
Eléments constitutifs du bilan --- Passif.....	315
Principes comptables et d'évaluation.....	317
Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés.....	318
Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud.....	319
Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les bouclements d'objets).....	322
Bouclement d'objets d'investissement.....	330
Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008.....	332
Amortissement des dépenses d'investissement --- Etat au 31 décembre 2008.....	341
Fonds spéciaux gérés par l'Etat.....	354
Attestation du Contrôle Cantonal des Finances sur la révision des comptes de l'Etat .....	357
Attestation de KPMG sur la révision des comptes de l'Université.....	360
Attestation de KPMG sur la révision des comptes du CHUV.....	361

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>1</b>	<b>Département de la sécurité et de l'environnement</b>	<b>312'999'538. 79</b>	<b>306'621'300</b> 1'864'700 <b>363'397'900</b> 2'216'700	<b>288'999'759. 77</b> <b>360'599'298. 40</b>
<b>103</b>	<b>Secrétariat général du DSE</b>	<b>4'181'089. 48</b>	<b>4'636'600</b> 600 <b>80'900</b>	<b>5'376'203. 44</b> <b>110'222. 90</b>
3011	Traitement du personnel	2'910'531. 63	2'933'200	3'226'784. 74
3013	Allocations pour enfants et de naissance	26'803. 29	34'200	31'109. 77
3014	Indemnités	—	11'000	550.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	9'142. 14	48'000	17'137. 63
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	173'197. 58	-4'500 171'800	189'296. 30
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	397. 59	1'400 2'900	883. 30
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	362'642. 45	366'900	397'728. 63
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	854. 33	— 900	—
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	31'340. 09	27'500 3'900	33'564. 43
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	105. 19	500	197. 47
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	8'984. 15	5'900 3'600	9'811. 92
3063	Frais de repas et d'hôtel	2'535. 45	3'400	2'206.—
3064	Frais de participation à des congrès	1'624. 10	2'200	45. 30
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	255'601. 07	370'700 -4'700	1'021'298. 43
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	3'583. 20	4'800	1'191. 75
3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'197. 35	18'500	12'938. 70
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	4'316. 95	14'600 -5'600	3'328. 90
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	8'939. 80	12'000	10'917. 65
31112	Achats de matériel et logiciels informatiques	53'293. 80	75'000	56'728. 10
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	440. 60	1'100	725. 10
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	275.—	4'500	1'015. 55
31512	Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion	85'309. 25	130'000	125'933. 07
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	—	1'600	—
3161	Loyers et fermages	74'854.—	79'500	100'722. 60
3163	Locations d'objets mobiliers	6'414. 65	7'000	4'444. 32
3171	Frais de représentation	6'086. 10	9'500	5'694. 40
3173	Frais d'organisation de congrès	3'205. 60	4'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	26'617. 99	26'800 2'700	33'595. 81
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	11'272. 13	9'400 2'900	8'719. 67
3183	Frais bancaires	50.—	100	50.—
31851	Indemnités et frais des commissions	406.—	500	288.—
31852	Consultations, mandats et expertises	58'978. 80	204'000	36'062. 90
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	41. 30	500	1'398. 80
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	40'817. 50	43'500	33'623. 80
3199	Frais divers	20.—	500	—
3516	Participations à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement d'autres	2'210. 40	11'000	8'210. 40
4313	Emoluments administratifs	—	—	1'400.—
			1'700.—	

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
<b>1</b>	<b>Département de la sécurité et de l'environnement</b>		
	<b>Revenu net du département</b> .....	68'895'741.85	56'776'600
103	<b>Secrétariat général du DSE</b>		
3031	Crédit supplémentaire de CHF 1'400.- pour le financement du relèvement du gain maximum LAA et AC, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3031.		
3044	Crédit supplémentaire de CHF 900.- pour l'affiliation à la caisse de pension de l'Etat de Vaud d'un auxiliaire selon décision de la Cheffe de département du 27.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 103/3016.		
3051	Crédit supplémentaire de CHF 3'900.- pour le financement du relèvement du gain maximum LAA et AC, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3051.		
3061	Crédit supplémentaire de CHF 3'600.- pour les frais de déplacements selon décision de la Cheffe de département du 10.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 103/3016.		
3091	Compensation du crédit supplémentaire de CHF 4'700.- pour les frais de participation à des congrès : participation du chimiste cantonal et du vétérinaire cantonal selon décision du Conseil d'Etat du 29 octobre 2008, de la rubrique 114/3064.		
3181	Crédit supplémentaire de CHF 2'700.- pour les frais CCP selon décision de la Cheffe de département du 27.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 103/3102.		
31821	Crédit supplémentaire de CHF 2'900.- pour les frais téléphoniques selon décision de la Cheffe de département du 27.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 103/3102.		
31852	1. Mandats liés à la communication, la sécurité et l'environnement .....	54'588.70	104'000
	2. Mandats informatiques .....	4'390.10	100'000
		<b>58'978.80</b>	<b>204'000</b>

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
4361	Remboursement de traitements et charges sociales . . .		37'579.63	44'300	66'625.95
43621	Remboursement de frais divers . . . . .		34'748.25	36'600	42'196.95
<b>105</b>	<b>Police cantonale . . . . .</b>	<b>148'799'037.09</b>		<b>146'353'000</b>	<b>139'434'577.19</b>
			<b>15'104'407.86</b>	<b>12'196'100</b>	<b>13'424'467.28</b>
				1'216'900	
				1'029'900	
3011	Traitement du personnel . . . . .	92'031'819.47		89'219'100	86'286'068.24
				217'800	
3013	Allocations pour enfants et de naissance . . . . .	2'644'860.82		2'353'900	2'539'738.74
				272'800	
3014	Indemnités . . . . .	12'046'838.35		11'698'100	11'453'645.28
				123'800	
3016	Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	1'565'380.24		1'658'600	1'642'720.71
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	6'280'431.76		6'033'900	5'852'025.52
				37'100	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	94'748.01		101'200	99'082.86
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	12'014'521.58		11'806'400	11'411'700.44
				-10'600	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	131'110.35		160'000	150'206.42
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	1'267'381.58		1'213'900	1'210'548.43
				7'300	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	17'817.48		20'100	18'761.27
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	1'180'573.14		1'308'800	1'133'442.11
				500	
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	22'680.—		24'000	21'120.—
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	1'108'926.90		1'290'600	908'510.20
				7'600	
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	25'822.52		57'200	19'072.90
3069	Frais divers pour le personnel . . . . .	23'064.65		43'400	23'786.75
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	846'625.78		1'154'700	884'316.10
				5'200	
3093	Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	74'579.37		205'400	65'874.35
				-40'000	
3094	Frais de réfectoire . . . . .	179'987.30		187'000	193'653.40
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	515'522.25		97'500	84'199.50
				436'800	

Renseignements complémentaires

105 **Police cantonale**

- 3011 CS 1 = Crédit supplémentaire de CHF 51'200.- pour l'engagement provisoire de 1.00 ETP dès le 01.07 pour le centre de coopération policière et douanière selon décision du Conseil d'Etat du 4 août 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/4501.  
CS 2 = Crédit supplémentaire de CHF 516'600.- pour l'engagement provisoire de 7.00 ETP dès le 01.01 pour la cellule opérateurs trafic en collaboration avec la Confédération selon décision du Conseil d'Etat du 25 août 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/4361.  
Le surcoût lié à la mise en place du nouveau système salarial se monte à CHF 1'750'000.-.  
Les contrats de prestations nouveaux avec des communes ont engendré des charges supplémentaires de CHF 1'025'000.-, qui sont compensées par des recettes supplémentaires à la rubrique 105/4521 (demande de crédit supplémentaire entièrement compensé refusée par la Commission des finances du Grand Conseil).
- 3013 Voir commentaire compte 3011, CS 1, CHF 1'800.-.  
Voir commentaire compte 3011, CS 2, CHF 21'000.-.  
CS 3 = Crédit supplémentaire de CHF 250'000.- pour la couverture de l'augmentation des allocations familiales selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3013.
- 3014 Voir commentaire compte 3011, CS 1, CHF 6'800.-.  
Voir commentaire compte 3011, CS 2, CHF 37'000.-.  
CS 4 = Crédit supplémentaire de CHF 80'000.- pour le paiement des indemnités pour travail de nuit et pendant les jours fériés durant l'Eurofoot selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensé aux rubriques 105/3091 et 105/3093.
- 3031 Voir commentaire compte 3011, CS 1, CHF 3'600.-.  
Voir commentaire compte 3011, CS 2, CHF 33'500.-
- 3041 Voir commentaire compte 3011, CS 1, CHF 7'900.-.  
Voir commentaire compte 3011, CS 2, CHF 60'500.-.
- 3051 Voir commentaire compte 3011, CS 1, CHF 700.-.  
Voir commentaire compte 3011, CS 2, CHF 6'600.-.
- 3061 Voir commentaire compte 3011, CS 1, CHF 500.-.
- 3063 Voir commentaire compte 3011, CS 2, CHF 15'400.-.  
Compensation de CHF 7'800.-, voir commentaire rubrique 3099, CS 6.
- 3091 CS 5 = Crédit supplémentaire de CHF 45'200.- pour la participation de policiers d'autres corps aux formations pour l'Eurofoot selon décision du Conseil d'Etat du 5 mars 2008, entièrement compensé aux rubriques 105/4511 et 105/4521.  
Compensation de CHF 40'000.-, voir commentaire rubrique 3014, CS 4.
- 3093 Compensation de CHF 40'000.-, voir commentaire rubrique 3014, CS 4.
- 3099 CS 6 = Crédit supplémentaire de CHF 7'800.- pour les manifestations à l'occasion du départ du commandant de la gendarmerie selon décision de la cheffe de département du 24 novembre 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/3063.

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	419'977.66	477'800 4'000	434'611.20
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	33'556.38	51'500 500	29'824.64
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	367'694.99	283'100	296'811.54
31113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux ...	19'718.95	30'000	4'173.—
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	1'076'391.90	1'114'500 -59'000	1'952'675.34
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	22'954.35	29'000	29'119.80
3118	Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux .....	2'924'798.82	2'683'200 137'400	2'210'839.37
3119	Achats pour collections et musées .....	1'000.—	1'000	9'888.45
3121	Consommation d'eau .....	22'213.80	33'000	23'265.35
3122	Consommation de gaz .....	2'037.15	205'000 -200'000	202'840.25
3123	Consommation d'électricité .....	608'630.69	627'000	582'135.15
3124	Achats et consommation de combustibles .....	277'386.95	40'000 240'000	7'399.75
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses .....	7'314.10	8'500	7'227.45
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	59'396.97	70'100	54'711.08
3136	Achats de fournitures pour véhicules .....	1'632'137.70	1'709'600	1'571'334.47
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	401'054.27	445'100	398'942.80
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs .....	—	5'000	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	24'576.95	32'000	26'787.94
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux .....	23'965.65	24'000	23'702.05
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	553'528.10	726'100 -51'400	332'234.69
3155	Entretien des véhicules et accessoires .....	356'466.61	299'000	285'916.41
31561	Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	306.—	500	2'161.85
3161	Loyers et fermages .....	2'136'078.60	2'137'000	1'975'691.35
3163	Locations d'objets mobiliers .....	230'647.99	290'300 7'000	214'198.07
3171	Frais de représentation .....	72'555.65	93'500 2'000	58'122.78
3172	Prix et concours .....	4'048.50	3'000 2'000	4'995.65
3173	Frais d'organisation de congrès .....	43'024.20	32'600 26'100	12'082.35
3174	Camps et voyages d'études .....	47'311.30	65'000	49'195.40
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	397'859.47	534'500	373'445.20
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	251'111.48	549'000 -45'000	291'151.92
31822	Frais de télécommunications .....	282'418.93	250'000 45'000	165'650.90
3183	Frais bancaires .....	266.18	500	250.35
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	1'159.55	3'000	870.70
31851	Indemnités et frais des commissions .....	1'995.20	3'000	1'641.20
31852	Consultations, mandats et expertises .....	226'172.44	502'600 -50'000	257'176.48
31854	Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire .....	549'375.60	495'000 100'000	536'083.45
31856	Frais d'escorte et de transport de police .....	381'755.10	410'000	381'439.90
31858	Frais de détention et note de geôle .....	11'492.35	14'000	9'701.—
31859	Frais divers des instances judiciaires .....	730.—	10'000	105.—
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	115'986.63	135'800	110'544.58
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	25'454.85	37'000	27'189.75
3189	Frais de surveillance .....	371'822.05	455'500	98'725.10



**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

- 3101 CS 7 = Crédit supplémentaire de CHF 4'000.- pour des cours de prévention donnés à des partenaires privés selon décision du Conseil d'Etat du 1er octobre 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/43621.
- 3102 Voir commentaire compte 3101, CS 7, CHF 2'500.-.  
Compensation de CHF 2'000.-, voir commentaire rubrique 3172, CS 14.
- 3114 Voir commentaire compte 3101, CS 7, CHF 4'000.-.  
Compensation de CHF 28'000.-, voir commentaire rubrique 64/31412, CS 12.  
Compensation de CHF 35'000.-, voir commentaire rubrique 63/31112, CS 13.
- 3118 Voir commentaire compte 3091, CS 5, CHF 9'800.-.  
CS 8 = Crédit supplémentaire de CHF 127'600.- pour l'équipement des aspirants policiers d'autres corps de police selon décision du Conseil d'Etat du 20 février 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/4521.
- 3122 Compensation de CHF 200'000.-, voir commentaire rubrique 3124, CS 9.
- 3124 CS 9 = Crédit supplémentaire de CHF 200'000.- pour respecter le plan comptable, dépenses anciennement prises en charge à la rubrique 3124 selon décision du Conseil d'Etat du 20 février 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/3122.  
CS 10 = Crédit supplémentaire de CHF 40'000.- pour couvrir l'augmentation du prix des combustibles selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/3154.
- 3154 CS 11 = Crédit supplémentaire de CHF 38'600.- pour la réparation d'une installation de contrôle de la vitesse suite à un acte de vandalisme selon décision du Conseil d'Etat du 28 mai 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/4363.  
Compensation de CHF 40'000.-, voir commentaire rubrique 3124, CS 10.  
Compensation de CHF 50'000.-, voir commentaire rubrique 31854, CS 16.
- 3163 Voir commentaire compte 3101, CS 7, CHF 7'000.-.
- 3171 Voir commentaire compte 3091, CS 5, CHF 2'000.-.
- 3172 CS 14 = Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- pour des prix aux aspirants et tireurs émérites selon décision de la cheffe de département du 21 novembre 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/3102.
- 3173 Voir commentaire compte 3101, CS 7, CHF 26'100.-.
- 31821 Compensation de CHF 45'000.-, voir commentaire rubrique 31822, CS 15.
- 31822 CS 15 = Crédit supplémentaire de CHF 45'000.- pour le coût supérieur aux prévisions des locations de lignes pour le réseau radio Polycom selon décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008, entièrement compensé à la rubrique 105/31821.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31852 Compensation de CHF 50'000.-, voir commentaire rubrique 31854, CS 16.		
1. Plan de développement de la police cantonale .....	—	25'000
2. Communication de la police cantonale, graphisme et audio-visuel .....	28'499.50	37'000
3. Projet santé-sport pour le personnel de la police cantonale .....	12'141.20	30'000
4. Réforme policière .....	—	270'600
5. Projet de centrale d'appel commune .....	50'000.—	50'000
6. Académie de police .....	71'732.85	90'000
7. Recherche "violences domestiques" en collaboration avec l'Université de Lausanne .....	9'770.40	—
8. Frais de défense pour des collaborateurs .....	26'028.49	—
9. Etude pour le poste de gendarmerie de Montreux (SIPAL) .....	28'000.—	—
	<b>226'172.44</b>	<b>502'600</b>
		-50'000

- 31854 CS 16 = Crédit supplémentaire de CHF 100'000.- pour effectuer les analyses ADN nécessaires selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008, entièrement compensé aux rubriques 105/3154 et 105/31852.

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3191 Taxes .....	83'254.60		73'900	55'697.30
3192 Taxes sur les véhicules à moteur .....	8'623.70		-1'000 7'900	6'720.—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	89'690.52		1'000 96'700	88'350.95
3199 Frais divers .....	62'258.25		106'400	60'676.11
3301 Amortissements des créances et débiteurs .....	251'810.56		21'000	6'475.65
3314 Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	1'718'466.45		1'861'800	1'642'051.—
3501 Participations à des charges fédérales de justice et de sécurité publique .....	422'074.35		525'000 -600	410'200.85
3511 Participations à des charges de justice et de sécurité publique d'autres cantons .....	59'593.05		59'000 600	58'868.40
3651 Aides et subventions pour la justice et la sécurité publique .....	4'200.—		4'200	4'200.—
3659 Dons, aides et subventions casuels .....	40'000.—		40'000	40'000.—
3661 Aides individuelles pour la justice et la sécurité publique .....	—		7'000	—
3909 Imputations internes diverses .....	—		—	8'000.—
4109 Patentes diverses .....		436'089.—	393'000	397'092.—
4212 Intérêts sur créances débiteurs .....		17.90	100	13.30
4293 Différences de change .....		6'669.30	—	4'419.54
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises .....		402'753.20	525'000	437'245.85
4356 Facturation de services à des tiers .....		535'604.64	908'000	1'633'576.41
4361 Remboursement de traitements et charges sociales .....		2'709'605.39	1'630'300 690'600	2'423'650.79
43621 Remboursement de frais divers .....		950'359.08	1'137'500 43'600	781'505.64
4363 Remboursements de dommages .....		40'987.70	— 38'600	7'720.60
4501 Participation fédérale à des charges de justice et de sécurité publique .....		432'139.90	269'000 72'500	251'898.35
4511 Participation d'autres cantons à des charges de justice et de sécurité publique .....		404'573.30	308'000 53'100	373'333.—
4521 Participations communales à des charges de justice et de sécurité publique .....		7'705'945.65	5'055'200 131'500	5'002'725.—
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 .....		650'719.—	1'000'000	1'128'680.—
4901 Imputations internes de frais de personnel .....		—	150'000	30'000.—
4909 Imputations internes diverses .....		378'943.80	370'000	502'606.80
<b>107 Service des automobiles et de la navigation .....</b>	<b>30'005'265.62</b>		<b>31'474'100</b> 263'100	<b>30'736'896.43</b>
		<b>289'085'770.64</b>	<b>281'865'100</b> 610'600	<b>286'843'525.87</b>
3011 Traitement du personnel .....	16'832'617.11		17'615'700 -49'300	16'783'106.69
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	452'708.46		422'600 31'700	439'874.12
3014 Indemnités .....	22.50		500	—
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	43'187.20		— 49'300	26'057.85
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel .....	1'018'778.78		1'063'900 -3'000	1'013'776.45
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	2'612.82		— 3'000	7'385.34
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	1'941'484.10		2'069'800 -6'400	1'975'052.35

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

3191	Compensation de CHF 1'000.-, voir commentaire rubrique 3192, CS 17.		
3192	CS 17 = Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- pour la taxe RPLP à prendre en charge suite à l'acquisition d'un véhicule poids lourd selon décision de la cheffe de département du 4 novembre 2008, entièrement compensé à la rubrique 3191.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3659	1. Participation aux frais de publication de la revue PoICant Info .....	15'000.—	15'000
	2. Participation aux frais de la fanfare de la police cantonale .....	25'000.—	25'000
		<b>40'000.—</b>	<b>40'000</b>
4356	Suite à un recours, la facturation de certaines interventions a dû être suspendue, d'où la non réalisation de recettes prévues pour CHF 373'000.-.		
4361	Compensation de CHF 690'600.-, voir commentaire rubrique 3011, CS 2.		
43621	Compensation de CHF 43'600.-, voir commentaire rubrique 3101, CS 7.		
4363	Compensation de CHF 38'600.-, voir commentaire rubrique 3154, CS 11.		
4501	Compensation de CHF 72'500.-, voir commentaire rubrique 3011, CS 1.		
4511	Compensation de CHF 53'100.-, voir commentaire rubrique 3091, CS 5.		
4521	Compensation de CHF 3'900.-, voir commentaire rubrique 3091, CS 5. Compensation de CHF 127'600.-, voir commentaire rubrique 3118, CS 8. Recettes supplémentaires relatives à des contrats de prestations nouveaux pour CHF 2'350'000.-.		
4607	En raison de l'Eurofoot, la totalité des contrôles relatifs à la RPLP n'a pas pu être réalisée (CHF 349'281).		
4901	Participation aux frais de maintenance du réseau radio Polycom. Voir rubrique 62.3901 (le Service des routes participera dès 2009) .....	—	150'000
		—	<b>150'000</b>
4909	Remboursement sur opérations de police (offices d'instruction pénale). Voir rubrique 311.3909. ....	378'943.80	370'000
		<b>378'943.80</b>	<b>370'000</b>
107	<b>Service des automobiles et de la navigation</b>		
3013	Crédit supplémentaire de CHF 31'700 pour couvrir le dépassement prévu dans les comptes suite aux modifications légales des allocations familiales par le disponible prévu à cet effet au Service du personnel, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé sous la rubrique 706/3013.		
3016	Crédit supplémentaire de CHF 49'300 pour couvrir les frais de personnel auxiliaire temporaire pour assurer les prestations du service, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé sous les rubriques 107/3011 (49'300), 107/3031 (3'000), 107/3041 (6'400), 107/3051 (100) et 107/4361 (500).		
3034	Crédit supplémentaire de CHF 3'000, voir commentaire rubrique 107/3016.		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	<b>Comptes 2008</b>		<b>Budget 2008</b>	<b>Comptes 2007</b>
	Charges	Revenus		
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	5'614.35		—	792.07
			6'400	
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	203'918.—		205'300	197'098.33
			-100	
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	497.56		—	300.18
			600	
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	105'387.41		155'000	96'373.37
3063 Frais de repas et d'hôtel . . . . .	106'813.05		129'000	113'309.—
3064 Frais de participation à des congrès . . . . .	1'381.60		5'000	2'395.—
			-1'100	
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	400.—		—	—
3093 Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	6'792.80		7'000	5'939.15
			1'100	
3094 Frais de réfectoire . . . . .	90'496.50		100'000	91'065.75
3099 Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	19'660.35		21'600	60'751.94
			9'600	
3101 Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	376'509.30		815'000	552'030.85
			-188'700	
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	93'290.12		78'600	53'582.37
			17'000	
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	58'812.60		65'000	5'383.25
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	911'019.15		1'020'500	962'956.52
			-15'600	
3121 Consommation d'eau . . . . .	6'806.75		9'000	6'328.55
3123 Consommation d'électricité . . . . .	184'292.20		175'000	183'472.56
3124 Achats et consommation de combustibles . . . . .	112'565.42		120'000	89'227.12
			11'600	
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	27'000.—		26'000	25'257.45
			2'000	
3136 Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	33'568.—		28'000	29'839.80
			4'000	
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	55'508.40		66'000	54'333.40
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs . . . . .	29'705.—		50'000	28'416.25
			-2'000	
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	3'994.20		17'000	9'969.15
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	99'858.40		147'500	104'278.30
3155 Entretien des véhicules et accessoires . . . . .	1'733.10		14'600	1'415.85
3161 Loyers et fermages . . . . .	387'176.40		391'300	393'213.75
3163 Locations d'objets mobiliers . . . . .	42'045.94		27'000	54'984.31
			36'000	
3171 Frais de représentation . . . . .	4'562.15		21'000	55'015.20
3173 Frais d'organisation de congrès . . . . .	—		—	8'214.50
3181 Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	2'024'941.82		2'220'000	2'098'040.95
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	22'300.62		30'000	21'749.80
3183 Frais bancaires . . . . .	3'003.64		2'000	2'090.52
3184 Frais de contentieux et de poursuites . . . . .	687'557.20		520'000	1'009'331.55
			280'000	
31852 Consultations, mandats et expertises . . . . .	821'344.41		1'063'000	745'853.80
31859 Frais divers des instances judiciaires . . . . .	15'500.—		35'000	28'100.—
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC . . . . .	513'273.38		536'200	548'583.52
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports . . . . .	12'161.50		15'000	11'408.80
3189 Frais de surveillance . . . . .	702.85		2'000	718.05
3191 Taxes . . . . .	88'297.96		7'000	4'120.55
			77'000	
3192 Taxes sur les véhicules à moteur . . . . .	400.—		400	400.—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé . . . . .	973.30		900	766.90
3199 Frais divers . . . . .	2'419.85		10'000	5'342.10
3301 Amortissements des créances et débiteurs . . . . .	2'491'674.17		2'100'000	2'764'969.87
3314 Amortissements des machines, mobilier et véhicules . . . . .	19'000.—		23'100	21'700.—
3651 Aides et subventions pour la justice et la sécurité publique . . . . .	40'895.20		42'600	42'523.25
4067 Taxes sur les véhicules, bateaux et cyclomoteurs . . . . .		208'341'514.55	203'870'000	206'118'410.96
4211 Revenus des comptes courants et des placements à court terme . . . . .			—	144.04

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

- 3044 Crédit supplémentaire de CHF 6'400, voir commentaire rubrique 107/3016.
- 3054 Crédit supplémentaire de CHF 600, voir commentaire rubrique 107/3016.
- 3093 Crédit supplémentaire de CHF 1'100 pour une campagne de vaccination contre la grippe, selon décision de la Cheffe du Département du 27.10.2008, entièrement compensé sous la rubrique 107/3064 (1'100).
- 3099 Crédit supplémentaire de CHF 9'600 pour l'intégration dans les comptes de l'Etat de produits et charges qui avaient un effet pérenne sur 2008, suite au rapport du Contrôle cantonal des finances de septembre 2007, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé sous la rubrique 107/4354.
- 3101 Compensation pour CHF 125'700 du crédit supplémentaire de CHF 379'200 en faveur de l'UB 63/31512 concernant les frais d'exploitation informatique du SAN, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008.
- 3102 Crédit supplémentaire de CHF 17'000 pour l'acquisition de livres de théorie et de questionnaires d'exams destinés à la vente et frais d'annonces dans la Feuille des avis officiels, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé sous les rubriques 107/3101 (15'000) et 107/4356 (2'000).
- 3124 Crédit supplémentaire de CHF 11'600 servant à couvrir l'augmentation des frais de chauffage due à l'augmentation du mazout, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé sous la rubrique 107/3114.
- 3133 Crédit supplémentaire de CHF 2'000, pour couvrir l'augmentation des prix de produits de nettoyage, selon décision de la Cheffe de Département du 21.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 107/3145.
- 3136 Crédit supplémentaire de CHF 4'000 pour couvrir l'augmentation du prix de l'essence, selon décision de la Cheffe de Département du 21.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 107/3114.
- 3163 Crédit supplémentaire de CHF 36'000, entièrement compensé, voir commentaire rubrique 107/3099.
- 3184 Crédit supplémentaire de CHF 280'000 pour couvrir les frais de contentieux, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé sous la rubrique 107/4356.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31852 1) Expertises liées aux mesures administratives .....	623'501.85	880'000
2) Honoraires du médecin conseil liés aux mesures administratives .....	95'369.—	100'000
3) Examens conduite bateaux .....	18'902.41	21'000
4) Divers et autres mandats .....	83'571.15	62'000
Augmentation du point 4 en raison d'une étude de pénibilité sur l'activité des inspecteurs lors du contrôle technique.		
	<b>821'344.41</b>	<b>1'063'000</b>
3191 Crédit supplémentaire de CHF 77'000 pour couvrir les frais liés à l'assujettissement du SAN à la taxe sur la valeur ajoutée (TVA), selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé sous les rubriques 107/3101 (48'000), 107/4313 (21'800) et 4356 (7'200).		
4067 1) Taxes sur les véhicules .....	203'802'873.85	199'670'000
2) Taxes sur les bateaux .....	4'345'996.10	3'980'000
3) Taxes sur les cyclomoteurs .....	192'644.60	220'000
Augmentation due à l'accroissement du parc automobiles (+ 1.6 %)		
	<b>208'341'514.55</b>	<b>203'870'000</b>

**Département de la sécurité et de l'environnement<sub>2</sub>**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4313	Emoluments administratifs .....	41'422'464. 75	41'000'000	42'551'331. 85
			21'800	
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises ...	57'189. 60	—	70'260. 20
			45'600	
4356	Facturation de services à des tiers .....	1'904'664. 54	916'000	1'672'957. 56
			542'700	
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...	426'697. 20	248'100	287'099. 91
			500	
43621	Remboursement de frais divers .....	544. 20	—	1'091. 05
4409	Part à d'autres recettes fédérales .....	35'834'410. 50	34'830'000	35'049'090. 50
4507	Participation fédérale à des charges de trafic et d'énergie .....	1'098'285. 30	1'001'000	1'093'139. 80
<b>109</b>	<b>Service de la sécurité civile et militaire .....</b>	<b>17'900'710. 11</b>	<b>12'517'400</b>	<b>11'830'350. 45</b>
			<b>7'043'700</b>	<b>6'482'760. 78</b>
3011	Traitement du personnel .....	7'768'146. 97	7'816'900	7'490'601. 67
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	150'217. 66	144'400	140'929. 40
3014	Indemnités .....	8'719. 83	38'000	2'952.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	97'662. 74	98'000	136'871. 77
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	470'455. 99	469'700	450'586. 93
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	5'109. 13	6'100	1'609. 42
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	921'315. 97	934'900	919'235. 30
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	3'833. 34	10'400	—
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	118'096. 12	116'000	115'753. 77
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	285. 57	500	—
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	50'861.—	58'400	46'484. 60
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	16'054. 20	20'500	15'644. 40
3064	Frais de participation à des congrès .....	2'918. 81	11'500	1'157. 78
3069	Frais divers pour le personnel .....	1'319. 15	5'500	—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	12'956. 90	12'900	8'291. 95
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	58'810. 10	75'000	78'630. 95
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	25'287. 62	36'600	33'414. 53
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	9'995. 75	14'100	20'843. 20
3112	Achats de mobilier pour l'enseignement .....	—	9'000	—
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux ...	89'736. 95	99'200	35'921. 40
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	35'301. 55	40'200	21'220. 80
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	7'945. 40	8'000	7'478.—
3118	Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux .....	160'953. 20	235'000	129'244. 40
3119	Achats pour collections et musées .....	13'742. 19	15'000	7'812. 35
3121	Consommation d'eau .....	8'073. 95	11'500	3'190. 55
3123	Consommation d'électricité .....	61'579. 20	108'000	54'632. 70
3124	Achats et consommation de combustibles .....	135'455. 45	135'000	46'183. 41
			20'000	
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	10'920. 60	16'600	6'850. 95

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4313 1) Division technique .....	12'509'020. —	13'500'000
2) Division administrative (immatriculations, permis de circulation) .....	17'914'517. 60	18'010'000
3) Autorisations spéciales .....	533'591. —	490'000
4) Examens conducteurs .....	3'128'087. —	3'000'000
5) Mesures administratives (retraits de permis de conduire) .....	3'489'791. 50	3'000'000
6) Contentieux et émoluments divers .....	3'847'457. 65	3'000'000
	<b>41'422'464. 75</b>	<b>41'000'000</b>
		21'800
4356 Augmentation des produits en raison de la facturation des frais de contentieux (+ 951'800) qui n'a pas été prévue au budget 2008.		
4409 Augmentation de la part cantonale RPLP entre le montant budgété par la Confédération et ceux encaissés.		
<b>109 Service de la sécurité civile et militaire</b>		
3014 Indemnités pour les heures de service de piquets de la Protection de la population. ....	8'719.83	38'000
	<b>8'719.83</b>	<b>38'000</b>
3016 1. Heures d'auxiliaires pour le Musée Militaire Vaudois .....	15'495.17	18'000
2. Auxiliaires pour la Protection de la population (Organisation et coordination des secours en cas d'accidents majeurs ou de catastrophes.) .....	20'389.32	80'000
3. Auxiliaires pour l'administration militaire .....	20'044.10	—
4. Auxiliaires pour la division logistique .....	41'734.15	—
	<b>97'662.74</b>	<b>98'000</b>
3101 1. Frais d'impression engendrés par la mise sur pied d'expositions au Musée Militaire Vaudois .....	—	18'000
2. Fournitures courantes pour l'administration militaire .....	24'700.35	17'000
3. Fournitures pour la Division logistique de Morges .....	3'197.40	3'500
4. Fournitures courantes pour le Musée Militaire Vaudois .....	1'390.65	6'500
5. Fournitures courantes pour le centre de compétence de la Protection de la Population. ....	29'521.70	30'000
	<b>58'810.10</b>	<b>75'000</b>
3102 1. Abonnements divers journaux pour le service .....	4'324.35	4'000
2. Frais d'annonces liés à la publicité pour l'annonce d'expositions au Musée Militaire Vaudois .....	20'963.27	32'600
	<b>25'287.62</b>	<b>36'600</b>
3113 Réaménagement du Musée militaire vaudois .....	89'736.95	99'200
	<b>89'736.95</b>	<b>99'200</b>
3118 1. Achats de fournitures pour la confection d'uniformes pour des tiers Matériel facturé à des tiers à la rubrique 109-4356.1. ....	147'655.40	200'000
2. Confection pour le groupement de l'armement Rubrique remboursée sous la rubrique 109-4354.1. ....		
3. Fournitures d'habits pour les instructeurs de la Protection civile .....	9'219.45	9'000
4. Habits pour le corps de musique et le service de piquet de la Protection civile. ....	4'078.35	26'000
	<b>160'953.20</b>	<b>235'000</b>
3124 Crédit supplémentaire de CHF 20'000.-- pour le financement des frais de consommation d'huile de chauffage selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008 entièrement compensé à la rubrique 109-3651.		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3135 Achats de matières premières et de fournitures .....	580'553.62		247'700	253'900.80
3136 Achats de fournitures pour véhicules .....	18'256.85		15'000	10'452.95
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	3'019.35		3'100	3'019.35
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs .....	17'936.15		18'000	14'330.15
3146 Entretien des forêts, alpages et domaines .....	6'772.20		7'200	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	3'530.49		6'500	3'172.05
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	706'227.50		89'000	54'773.—
3155 Entretien des véhicules et accessoires .....	24'817.75		28'000	9'824.70
31561 Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	96'630.39		6'000	302.35
3159 Entretien d'oeuvres d'art .....	5'962.05		10'000	8'769.—
3163 Locations d'objets mobiliers .....	21'815.95		20'700	11'613.40
3171 Frais de représentation .....	77'886.70		78'200	71'509.80
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	160'069.10		164'000	149'294.78
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	15'067.21		22'200	15'757.—
31822 Frais de télécommunications .....	473'535.57		10'300	342.35
3183 Frais bancaires .....	62.52		200	85.42
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	224'499.25		180'000	254'056.40
31851 Indemnités et frais des commissions .....	3'710.90		6'000	3'162.49
31852 Consultations, mandats et expertises .....	602'055.70		181'900	129'182.45
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	10'480.07		12'800	9'296.43
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	18'055.05		17'000	15'842.70
3191 Taxes .....	4'876.50		39'000	5'032.30
3192 Taxes sur les véhicules à moteur .....	520.—		400	360.—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	1'820.—		2'600	1'495.—
3199 Frais divers .....	1'317.60		7'300	1'784.55
3314 Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	33'000.—		26'700	34'380.—
3319 Amortissements d'autres dépenses .....	—		—	194'960.35
3651 Aides et subventions pour la justice et la sécurité publique .....	1'344'176.80		769'000	797'212.85
			<b>-20'000</b>	



**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3135 1. Matières premières et fournitures pour l'exploitation du service .....	193'000.20	247'700
2. Frais du service d'assistance et du matériel, ainsi que du poste régional de réparation (PRR) selon l'article 17, lettre f du règlement sur les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Frais entièrement compensés par le prélèvement sur le Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-4801.2. Augmentation de CHF 332'835.62 due à l'intégration du Fonds cantonal No 429 conformément aux directives sur les Fonds au bilan de l'Etat.	387'553.42	—
	<b>580'553.62</b>	<b>247'700</b>
3154 1. Machines et matériel d'exploitation .....	65'629.45	89'000
2. Acquisition, installation, maintenance et entretien des sirènes fixes et mobiles ainsi que l'entretien et la maintenance du dispositif sanitaire selon les lettres b et i du règlement sur les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Frais entièrement compensés par le prélèvement sur le Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-4801.3. Augmentation de CHF 617'227.50 due à l'intégration du Fonds cantonal No 429 conformément aux directives sur les Fonds au bilan de l'Etat.	640'598.05	—
	<b>706'227.50</b>	<b>89'000</b>
31561 1. Matériel pour les écoles de formation PCi. ....	64.55	6'000
2. Maintenance et développement du dispositif de gestion de données selon l'article 17, lettre c du règlement sur les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Frais entièrement compensés par le prélèvement sur le Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-4801.4. Augmentation de CHF 90'630.39 due à l'intégration du Fonds cantonal No 429 conformément aux directives sur les Fonds au bilan de l'Etat.	96'565.84	—
	<b>96'630.39</b>	<b>6'000</b>
31822 1. Frais de télécommunication du service .....	4'884.82	10'300
2. Frais d'entretien et d'installation du réseau cantonal d'alarme (RCA) et du réseau de transmission de la protection civile (Polycom) selon l'article 17, lettres a et h du règlement sur les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Frais entièrement compensés par le prélèvement sur le Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-4801.5. Augmentation de CHF 463'235.77 due à l'intégration du Fonds cantonal No 429 conformément aux directives sur les Fonds au bilan de l'Etat.	468'650.75	—
	<b>473'535.57</b>	<b>10'300</b>
31852 1. Réforme PCi 20xx .....	68'812.60	90'000
2. Plan d'intervention Phase II .....	60'120.30	75'000
3. Musée militaire vaudois .....	6'897.—	16'900
4. Frais pour études spéciales selon l'article 17, lettre f du règlement sur les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Frais entièrement compensés par le prélèvement sur le Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-4801.6. Augmentation de CHF 420'155.70 due à l'intégration du Fonds cantonal No 429 conformément aux directives sur les Fonds au bilan de l'Etat.	466'225.80	—
	<b>602'055.70</b>	<b>181'900</b>
3651 1. Subventions pour diverses manifestations militaires .....	19'798.80	14'000
2. Subventions pour des cours communaux et cantonaux de la Protection civile .....	729'936.65	755'000
3. Subventions cantonales pour des constructions de Protection civile .....		
4. Frais d'instruction de base et des services obligatoires accomplis dans les organisations régionales de protection civile selon l'article 17, lettres d et e du règlement sur les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Frais entièrement compensés par le prélèvement sur le Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-4801.7. Augmentation de CHF 595'176.80 due à l'intégration du Fonds cantonal No 429 conformément aux directives sur les Fonds au bilan de l'Etat.	594'441.35	—
	<b>1'344'176.80</b>	<b>769'000</b>
		-20'000

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3801 Attributions à des fonds du bilan .....	3'198'192. —		—	—
3902 Imputations internes de biens, services et marchandises ...	107.50		1'700	895.60
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		70'947.60	110'300	83'110.10
4279 Autres revenus des immeubles du patrimoine administratif .....		55'810.66	45'000	53'126.35
4351 Vente d'eau, d'énergie et de combustible .....		2'544. —	3'600	2'544. —
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		2'337.80	3'600	3'255.90
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises ...		162'661.87	432'800	115'297.76
4356 Facturation de services à des tiers .....		267'687.55	385'000	128'961.15
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		1'663'449.56	1'817'900	1'698'818.73
43621 Remboursement de frais divers .....		287'475.94	206'500	214'682.43
4371 Amendes .....		456'159. —	360'000	473'339. —
4391 Finances d'entrée .....		48'482. —	64'000	73'259.05

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3801 1. Attribution au Fonds cantonal de la participation des régions de protection civile à l'alimentation de ce Fonds selon l'article 19 du règlement sur les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Voir rubrique 4399.1.	2'674'092.—	—
2. Attribution au Fonds cantonal des subventions fédérales versées pour l'aménagement en télécommunications des postes de commandements des régions de protection civile, financé en 2007 par ce même Fonds. Voir rubrique 4399.2 Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 3'198'192.00 dû à l'intégration du Fonds cantonal No 429 conformément aux directives sur les Fonds au bilan de l'Etat.	524'100.—	—
	<b>3'198'192.—</b>	<b>—</b>
3902 Charges pour photocopies établies au Bâtiment administratif de la Pontaise sur la machine du DSAS Voir la rubrique 41.4902	107.50 <b>107.50</b>	1'700 <b>1'700</b>
4271 1. Location des appartements de service et d'autres locaux au centre de compétence de la Protection de la population à Gollion	67'647.60	109'300
2. Location diverse au Musée militaire vaudois	3'300.—	1'000
	<b>70'947.60</b>	<b>110'300</b>
4279 Augmentation due au développement du chiffre d'affaire du restaurant (+5%) "Le casque d'Or" au centre de compétence de la protection de la population à Gollion.		
4354 1. Remboursement par le groupement de l'armement de la confection Voir rubrique 109-3118.2.		
2. Revenus de la fourniture de prestations pour des tiers Diminution due au report de la mise sur pied d'un centre sécuritaire vaudois au profit des autres services de l'Etat de Vaud.	718.—	250'000
3. Pièces facturées par l'atelier de réparation PCi	159'544.57	179'300
4. Ventes de produits au kiosque du Musée militaire vaudois	2'399.30	3'500
	<b>162'661.87</b>	<b>432'800</b>
4356 1. Travaux pour des tiers. Diminution de la confection pour des tiers Voir rubrique 109-3118.1	267'687.55	385'000
	<b>267'687.55</b>	<b>385'000</b>
4361 1. Remboursement partiel par la Confédération (Convention) de la masse salariale de la Division logistique de Morges	1'566'067.41	1'565'000
2. Part des employés aux cotisations de l'assurance accident non professionnel, assurance APG et main d'oeuvre diverse Diminution due à la renonciation de demander l'indemnité APG pour notre personnel professionnel PCi.	97'382.15	252'900
	<b>1'663'449.56</b>	<b>1'817'900</b>
43621 1. Remboursements des frais de poursuites engagés. Augmentation due à la récupération des frais de procédures engagés. Voir rubrique 3184.	282'114.86	200'000
2. Remboursements des téléphones privés, fax, et photocopies effectués par le personnel.	5'361.08	6'500
	<b>287'475.94</b>	<b>206'500</b>
4371 1. Amendes du bureau des contrôles (Défaut aux tirs obligatoires).	330'305.—	350'000
2. Amendes du bureau des arrondissements Forte augmentation due aux amendes infligées par la Justice Militaire en lieu et place de jours d'arrêts.	125'854.—	10'000
	<b>456'159.—</b>	<b>360'000</b>

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4399	Autres recettes .....	3'198'192. —	—	—
4403	Part à la taxe d'exemption du service militaire .....	2'407'586. 27	2'215'000	2'345'022. 48
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan .....	3'938'250. 44	1'400'000	1'291'343. 83
111	<b>Service des eaux, sols et assainissement .....</b>	<b>32'389'697. 67</b>	<b>31'241'600</b>	<b>32'254'107. 81</b>
			251'000	
		<b>21'782'029. 41</b>	<b>19'076'500</b>	<b>18'597'165. 18</b>
			250'000	
3011	Traitement du personnel .....	10'215'284. 93	10'187'800	9'893'649. 58
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	272'678. 14	266'100	267'166. 13
			1'000	
3014	Indemnités .....	41'240. 30	42'300	41'244. 81
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	68'128. 83	80'000	32'882. 68
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	617'596. 72	607'000	594'218. 84
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	1'760. 69	3'400	1'858. 54
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	1'236'280. 73	1'239'300	1'209'119. 88
			-4'000	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	3'820. 77	500	301.03
			4'000	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	231'160. 91	253'200	222'824. —
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	868. 55	3'200	801.40
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	214'508. 15	235'800	223'161. 89
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	147'886. 20	174'500	152'865. 70
3064	Frais de participation à des congrès .....	2'280. 37	2'500	2'552. 91
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers .....	28'736. 25	38'000	35'881. 90
3093	Frais sanitaires concernant le personnel .....	587. 30	3'300	1'257. 85
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	7'848. 20	11'700	9'097. —
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	34'131. 80	45'000	43'653. 75
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	7'638. 68	10'000	8'648. 39
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	8'096. 95	10'000	4'823. 20
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	206'217. 83	211'500	174'859. 80
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	24'927. 45	26'000	22'660. 15
3117	Achat d'équipement médical et de laboratoire .....	147'578. 27	150'000	179'688. 73

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4399 1. Participations des régions protection civile au financement du Fonds cantonal No 429 selon l'article 19 du règlement sur les mesures de protection civile s'étendant à l'ensemble du canton. Voir rubrique 109-3801.1.	2'674'092.—	—
2. Subsidés de la Confédération pour des aménagements télématique dans les postes de commandements des régions de protection civile (Aménagements effectués en 2006-2007 et financés par le Fonds cantonal No 429). Voir rubrique 3801.02 Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 3'198'192.00 dû à l'intégration du Fonds cantonal No 429 conformément aux directives sur les Fonds au bilan de l'Etat.	524'100.—	—
	<b>3'198'192.—</b>	<b>—</b>
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. Augmentation due à l'encaissement de taxes arriérées.	2'407'586.27	2'215'000
	<b>2'407'586.27</b>	<b>2'215'000</b>
4801 1. Coûts d'exploitation du Centre d'instruction et de compétence de la Protection de la population pris dans le Fonds cantonal (Fonds alimenté par les régions de PCi).	1'284'215.23	1'400'000
2. Prélèvement au Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-3135.2.	387'553.42	—
3. Prélèvement au Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-3154.2.	640'598.05	—
4. Prélèvement au Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-31561.2.	96'565.84	—
5. Prélèvement au Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-31822.2.	468'650.75	—
6. Prélèvement au Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-31852.4.	466'225.80	—
7. Prélèvement au Fonds cantonal No 429. Voir rubrique 109-3651.4.	594'441.35	—
	<b>3'938'250.44</b>	<b>1'400'000</b>
 <b>111 Service des eaux, sols et assainissement</b>		
3013 Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- pour les augmentations des cotisations dues au relèvement du gain maximum LAA et AC, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3031.		
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.		
1. Valentin et secteurs	66'138.83	75'000
2. Laboratoire	1'990.—	5'000
	<b>68'128.83</b>	<b>80'000</b>
3044 Crédit supplémentaire de CHF 4'000.- pour la caisse de pension du personnel temporaire, selon décision de la Cheffe de département du 21.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 111/3041.		
3093 Frais de vaccination contre l'encéphalite à tiques et rappels pour les cantonniers		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
3121	Consommation d'eau .....	3'199.23		3'300	2'181.63
3122	Consommation de gaz .....	916.80		2'500	560.90
3123	Consommation d'électricité .....	36'941.80		36'200	34'558.40
3124	Achats et consommation de combustibles .....	24'604.82		20'000	18'666.96
				<b>3'000</b>	
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses .....	66'391.—		75'000	66'712.53
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	3'217.63		3'400	2'399.02
3136	Achats de fournitures pour véhicules .....	269'823.66		232'600	245'044.29
				<b>24'000</b>	
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs .....	375.21		600	380.25
3146	Entretien des forêts, alpages et domaines .....	—		3'000	—
3147	Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection .....	5'749'338.53		5'535'000	7'735'567.69
				<b>250'000</b>	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	189.38		4'400	1'163.15
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	99'972.60		120'000	100'203.35
3155	Entretien des véhicules et accessoires .....	163'531.90		208'000	180'429.55
				<b>-24'000</b>	
3157	Entretien d'équipement médical et de laboratoire .....	10'063.30		15'000	12'950.05
3161	Loyers et fermages .....	603'133.35		616'300	602'480.60
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie .....	5'565.47		6'000	5'392.91
3163	Locations d'objets mobiliers .....	10'457.57		12'500	6'655.23
3171	Frais de représentation .....	8'203.30		5'000	3'970.80
				<b>3'200</b>	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	33'968.75		42'100	34'294.94
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	23'038.32		25'000	22'665.57
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	4'168.85		14'000	10'214.35
31851	Indemnités et frais des commissions .....	—		10'000	—
				<b>-3'200</b>	
31852	Consultations, mandats et expertises .....	252'485.53		271'500	201'882.25
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	14'288.27		17'100	16'354.81
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	460'904.41		571'300	543'798.69
3189	Frais de surveillance .....	1'988.96		3'500	2'926.14
3191	Taxes .....	143'909.91		250'000	129'951.84
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	5'901.60		6'500	5'414.60
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	86'171.40		105'000	100'281.75
				<b>-3'000</b>	
3199	Frais divers .....	4.40		100	81.85
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	41'510.25		25'000	99'410.35
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	470'704.50		471'600	422'222.75
3507	Participations à des charges fédérales de trafic et d'énergie .....	69'725.30		75'000	70'181.60

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

3123	Nouvelles installations de chauffage pour certains locaux (Morges).		
3124	Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- pour l'augmentation des frais de mazout, selon décision du 12.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 111/3193.		
3136	Crédit supplémentaire de CHF 24'000.- relatif aux entretiens des véhicules selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 111/3155. L'augmentation de cette rubrique découle principalement du fait que les réparations de machines et véhicules sont souvent réalisées en interne : 1) Les cantonniers des secteurs effectuent eux-mêmes certaines réparations de petites machines : tronçonneuses, épareuses, etc. 2) Le Centre de la Blécherette effectue de nombreuses réparations de véhicules en lieu et place des garages privés. Le solde de la rubrique 111/3155 démontre cette tendance. 3) Augmentation de l'essence. Il est également important de signaler une importante réparation d'un tracteur du secteur 4 survenue début novembre.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3147	1. Entretien courant .....	4'977'955.48	5'235'000
	2. Entretien force de la nature .....	771'383.05	300'000
	Crédit supplémentaire de CHF 250'000.- pour le solde des travaux liés aux intempéries de 2007 selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 111/4506.		
		<b>5'749'338.53</b>	<b>5'535'000</b> 250'000
3161	Location de divers locaux nécessaires au SESA :		
	1) Valentin 10 .....	567'849.—	571'000
	2) Place de parc Tunnel 17 .....	5'036.40	14'000
	3) Secteur 1, Yverdon .....	700.—	600
	4) Secteur 2, Payerne .....	12'654.—	12'700
	5) Secteur 3, Aigle .....	12'625.75	14'000
	6) Secteur 4, Morges .....	906.—	1'000
	7) Section Pollutions par hydrocarbures (DCH) .....	2'537.20	3'000
	8) Laboratoire .....	825.—	—
		<b>603'133.35</b>	<b>616'300</b>
3171	Crédit supplémentaire de CHF 3'200.- pour les frais de représentation (réceptions), selon décision de la Cheffe de département du 21.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 111/31851.		
3184	1. Frais de poursuites .....	1'368.85	3'000
	2. Frais divers judiciaires .....	2'800.—	11'000
	Peu de dépens ont été mis à la charge du service (procédures juridiques).		
		<b>4'168.85</b>	<b>14'000</b>
31852	1. Mandats juridiques extérieurs .....	3'350.—	4'000
	2. Mandats techniques extérieurs .....	238'973.33	248'500
	3. Analyses diverses .....	10'162.20	19'000
		<b>252'485.53</b>	<b>271'500</b>
3188	1. Frais d'élimination déchets .....	460'345.51	569'000
	Le financement de la prise en charge des déchets spéciaux provenant des ménages est assumé par le Service des Eaux, Sols et Assainissement mais refacturé aux périmètres de gestion (communes ou regroupement de communes) voir 43621.		
	2. Transports et déménagements. ....	558.90	2'300
		<b>460'904.41</b>	<b>571'300</b>
3191	Budget surestimé, corrigé sur le budget 2009.		
3301	L'évolution du contentieux et des dossiers qui le composent est difficile à anticiper.		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3516	Participations à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement d'autres ...	542'774. 50	410'000 140'000	506'138. 80
3526	Participations à des charges communales d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement .....	6'061'153. 75	6'222'000 -140'000	6'448'617. 60
3662	Aides individuelles à la formation et aux études .....	102'815. 95	122'000	107'218. 30
3726	Subventions redistribuées à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir ...	3'498'999. 45	2'100'000	1'389'916. 15
4111	Concessions d'utilisation .....		12'800'000	13'118'033. 95
4212	Intérêts sur créances débiteurs .....		1'500	795. 30
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif .....		1'175'851. 75	1'249'797. 70
4313	Emoluments administratifs .....		123'175. —	105'070. 70
4341	Redevances d'utilisation et taxes de raccordement ...		1'087'262. 20	533'174. 70
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		4'751. 75	9'445. 85
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises ...		3'675. 40	340. —
4355	Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles .....		9'753. 20	7'134. 60
4356	Facturation de services à des tiers .....		42'599. 20	92'597. 80
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...		150'660. 96	153'460. 87
43621	Remboursement de frais divers .....		476'919. 90	644'429. 41
4363	Remboursements de dommages .....		609'579. 85	552'069. 55



**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
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 et du Fossé Neuf avec Fribourg .....	109'756.35	80'000
2. Entretien des ouvrages de la 2ème correction des eaux du Jura avec Berne, Fribourg, Neuchâtel et Soleure .....	130'133.—	80'000
3. Entretien du barrage du Seujet avec Genève .....	51'795.35	80'000
4. Entretien du barrage des bois du Rhône au Bouveret avec le Valais .....	146'587.70	60'000
5. Contribution à la CIPEL (part Etudes et Action) .....	104'502.10	110'000
Crédit supplémentaire de CHF 140'000.- pour la participation vaudoise aux frais d'entretien des ouvrages de la 2ème correction des eaux du Jura et du barrage du Rhône, selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008 entièrement compensé à la rubrique 111/3526.		
	<b>542'774.50</b>	<b>410'000</b> 140'000
3526 1. Pollutions par les hydrocarbures (DCH) .....	1'047'532.25	720'000
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 & intempéries. ....	1'667'040.80	2'359'000
3. Bassins zones Zu .....	—	43'000
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 .....	3'346'580.70	3'100'000
Part aux communes pour l'entretien des cours d'eau.		
	<b>6'061'153.75</b>	<b>6'222'000</b> -140'000
3726 1. Subventions redistribuées - Economie Hydraulique .....	1'821'249.45	2'000'000
2. Assainissement sites contaminés .....	—	100'000
3. RPT - ouvrages de protection .....	1'445'000.—	—
4. RPT - renaturation .....	232'750.—	—
Compensation à la rubrique 4726.		
	<b>3'498'999.45</b>	<b>2'100'000</b>
4111 1. Utilisation eau force motrice .....	11'051'611.70	10'500'000
Concessions, puissance kWh		
Augmentation principalement due aux redevances hydrauliques (absence d'interruption de production).		
2. Dragage de matériaux .....	2'201'315.25	2'000'000
m3 selon décomptes d'extractions établis par les chefs de secteur.		
3. Emploi de l'eau pour des usages divers .....	341'453.—	300'000
Pompages au lac ou dans la nappe pour arrosage.		
Pompes à chaleur.		
	<b>13'594'379.95</b>	<b>12'800'000</b>
4313 1. Emoluments .....	28'825.—	35'000
2. Exploitations gravières .....	54'950.—	80'000
3. Emoluments déchets (autorisations cantonales) .....	9'850.—	5'000
4. Emoluments cadastre sites pollués .....	4'550.—	1'500
5. Emoluments rétroactifs d'autorisations d'utilisation de décharges contrôlées pour matériaux inertes (DCMI) et décharges bioactives. Fréquence pluriannuelle.	25'000.—	80'000
6. Piscine hors CAMAC		
	<b>123'175.—</b>	<b>201'500</b>
43621 1. Remboursement frais divers SESA .....	14'457.60	10'000
Places de parc, photocopies privées, natels.		
2. Remboursement frais élimination des déchets .....	459'462.30	550'000
Voir rubrique 3188		
3. Remboursement cours .....	3'000.—	—
Remboursement des frais d'un cours donné aux communes (Assainissement industriel)		
	<b>476'919.90</b>	<b>560'000</b>

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4399	Autres recettes .....	259'119.75	257'000	235'898.60
4506	Participation fédérale à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement .....	744'035.55	65'000 250'000	505'000.—
4726	Subventions à redistribuer à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement ...	3'498'999.45	2'100'000	1'389'916.15
<b>112</b>	<b>Service des forêts, de la faune et de la nature .....</b>	<b>47'762'338.25</b>	<b>42'280'400</b> 171'100	<b>39'336'864.06</b>
			<b>17'334'400</b> 188'200	<b>15'133'161.34</b>
3011	Traitement du personnel .....	11'444'505.41	11'605'200 -166'600	9'254'059.97
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	358'851.77	316'600 2'700	319'711.01
3014	Indemnités .....	104'259.60	122'000 -16'000	120'675.70
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	181'283.63	145'700 -30'000	2'242'345.29
3024	Rémunération des intervenants extérieurs .....	49'975.—	50'000	46'851.20
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	686'546.78	694'700 -5'600	551'370.40
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	9'260.14	8'800 -1'800	137'848.27
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	1'348'233.20	1'398'700 -20'400	1'133'219.51
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	1'321.96	11'400 -3'600	227'788.11
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	408'524.07	470'000 900	317'703.75
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	4'371.—	7'300	118'485.45

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4399 1. Autres recettes - divers .....	524.—	—
2. Interventions de la division Assainissement Industriel (AI) .....	5'115.75	4'000
3. Inspections sols .....	—	3'000
4. Analyses STEP .....	253'480.—	250'000
	<b>259'119.75</b>	<b>257'000</b>
4506 Subvention fédérale reçue pour solde des travaux concernant les intempéries 2007.		
4726 1. Subventions redistribuées - Economie Hydraulique .....	1'821'249.45	2'000'000
2. Assainissement sites contaminés .....	—	100'000
3. RPT - ouvrages de protection .....	1'445'000.—	—
4. RPT - renaturation .....	232'750.—	—
Compensation de la rubrique 3726.		
	<b>3'498'999.45</b>	<b>2'100'000</b>
<b>112 Service des forêts, de la faune et de la nature</b>		
3011 1. Administration générale du service .....	859'727.03	834'600
2. Inspection cantonale des forêts .....	1'136'785.29	1'027'300
3. Formation professionnelle forestière .....	1'310'683.51	1'321'900
4. Arrondissements forestiers .....	5'232'769.36	5'453'100
5. Centre de conservation de la faune et de la nature .....	2'904'540.22	2'898'700
6. Coordination régionale .....	—	69'600
	<b>11'444'505.41</b>	<b>11'605'200</b>
		-166'600
3013 Crédit supplémentaire de CHF 19'000.- pour le financement du relèvement des allocations familiales selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé par du disponible centralisé au SPEV, sous la rubrique 7061.3013.		
3014 1. Indemnités pour les bureaux à domicile des inspecteurs d'arrondissements .....	42'696.80	45'800
2. Indemnités forfaitaires des chiens de service; des bureaux à domicile des surveillants de la faune ainsi que des heures de nuit. ....	35'586.30	40'800
3. Indemnités forfaitaires pour les bureaux à domicile des gardes-pêche ainsi que des heures de nuit. ....	24'982.50	35'400
4. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	994.—	—
	<b>104'259.60</b>	<b>122'000</b>
		-16'000
3016 1. Forestiers bûcherons .....	54'640.75	72'500
3. Enseignants Centre de formation .....	—	2'000
4. Stagiaires de Lyss et des Hautes Ecoles Spécialisées (HES) .....	15'980.19	63'200
5. Autres .....	22'018.79	8'000
6. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	88'643.90	—
	<b>181'283.63</b>	<b>145'700</b>
		-30'000
3031 Crédit supplémentaire de CHF 4'500.- pour le financement du relèvement du gain maximum AC selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé par du disponible centralisé au SPEV, sous la rubrique 7061.3031.		
3051 Crédit supplémentaire de CHF 11'900.- pour le financement du relèvement du gain maximum LAA selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé par du disponible centralisé au SPEV, sous la rubrique 7061.3051.		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	283'441.57	311'000	295'328.69
			-7'000	
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	54'204.91	57'300	52'688.70
			-1'000	
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	272'427.62	294'500	274'401.50
			-7'000	
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	5'948.25	9'900	2'066.35
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	7'540.—	—	—
3093	Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	5'813.75	6'000	7'745.20
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	20'848.—	21'000	12'348.—
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	107'513.55	100'000	92'975.74
			-21'500	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	35'443.51	43'000	36'917.93
3103	Fournitures scolaires . . . . .	17'914.—	15'000	11'281.80
			5'000	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	38'933.60	22'000	16'393.10
			20'000	
3112	Achats de mobilier pour l'enseignement . . . . .	4'700.20	5'000	1'989.90
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	387'358.84	209'000	196'270.82
			70'000	
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche . . . . .	7'519.25	10'000	9'472.40
3118	Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux . . . . .	22'276.45	26'000	19'944.75
3121	Consommation d'eau . . . . .	8'253.—	7'000	5'580.65
			3'000	
3123	Consommation d'électricité . . . . .	80'818.70	62'000	75'383.25
			7'000	
3124	Achats et consommation de combustibles . . . . .	11'113.24	16'000	12'884.28
			3'000	
3131	Achats de produits alimentaires . . . . .	78'151.70	72'000	65'151.05
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	3'849.25	4'500	2'746.10
3134	Approvisionnement des domaines et jardins . . . . .	7'752.47	—	—
3136	Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	252'531.55	205'000	222'673.—
			40'000	
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	36'501.20	41'000	39'770.05
31421	Entretien des routes cantonales . . . . .	491'331.80	539'000	652'477.40
			95'000	

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3061 1. Administration générale du service .....	10'178.90	10'500
2. Inspection cantonale des forêts .....	24'018.09	31'000
3. Formation professionnelle forestière .....	7'477.60	10'000
4. Arrondissements forestiers .....	164'877.93	207'700
5. Centre de conservation de la faune et de la nature .....	45'765.65	51'400
6. Coordination régionale .....	—	400
7. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	31'123.40	—
	<b>283'441.57</b>	<b>311'000</b>
		-7'000
3063 1. Administration générale du service .....	2'167.—	7'500
2. Inspection cantonale des forêts .....	2'854.45	5'200
3. Formation professionnelle forestière (forfaits repas) .....	42'824.—	46'000
4. Arrondissements forestiers (forfaits repas) .....	161'253.32	169'900
5. Centre de conservation de la faune et de la nature (forfaits repas) .....	62'294.95	65'300
6. Coordination régionale .....	—	600
7. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	1'033.90	—
	<b>272'427.62</b>	<b>294'500</b>
		-7'000
3103 Crédit supplémentaire de CHF 5'000.- pour le financement complémentaire de fournitures scolaires selon décision de la Cheffe du département du 09.09.2008, entièrement compensé aux rubriques 112.3174 et 112.3199.		
31111 Crédit supplémentaire de CHF 20'000.- pour achat de mobilier consécutif au regroupement d'agents de terrain dans un même bureau selon décision du Conseil d'Etat du 09.07.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.4355.		
3114 1. Administration générale du service .....	20'727.85	6'000
2. Formation professionnelle forestière .....	54'168.50	55'000
3. Arrondissements forestiers .....	71'387.40	73'000
4. Centre de conservation de la faune et de la nature .....	60'009.85	71'000
5. Autres .....	49'191.30	4'000
6. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	131'873.94	—
Crédit supplémentaire de CHF 70'000.- pour le financement de 14 appareils d'inventaires dendrométriques forestiers "Datafox" selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.4608.		
	<b>387'358.84</b>	<b>209'000</b>
		70'000
3121 Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- pour le financement complémentaire des frais de consommation d'eau, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3101.		
3123 Crédit supplémentaire de CHF 7'000.- pour le financement complémentaire des frais de consommation d'électricité, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, entièrement compensé aux rubriques 112.3101 et 112.3181.		
3124 Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- pour couvrir l'augmentation des frais de chauffage due à l'augmentation du prix du mazout selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3101.		
3136 Crédit supplémentaire de CHF 40'000.- pour le financement des effets de l'augmentation du prix de l'essence et du nombre de services d'entretien effectué au Centre d'entretien de la Blécherette selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3155.		
31421 Crédit supplémentaire de CHF 95'000.- pour financer des travaux de réparation et d'entretien sur les dessertes de forêts protectrices cantonales, selon décision du Conseil d'Etat du 17.09.2008, entièrement compensé aux rubriques 112.3011; 112.3016; 112.3031; 112.3034; 112.3041 112.3044; 112.3051. 112.3063 et 112.4361.		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3146 Entretien des forêts, alpages et domaines .....	3'092'440.22		2'682'500 159'500	2'552'792.74
3147 Entretien des cours d'eau, lacs et ouvrages de protection .....	138'921.29		—	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	9'212.30		8'000 1'300	2'626.15
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	39'816.65		40'000	31'125.40
3155 Entretien des véhicules et accessoires .....	79'619.70		120'000 -40'000	91'323.10
31561 Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	9'300.95		10'000	8'903.25
3161 Loyers et fermages .....	356'074.80		401'000 -9'500	360'683.50
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie .....	96'272.75		78'400 1'200	76'340.—
3163 Locations d'objets mobiliers .....	24'326.65		20'000 9'000	12'786.10
3171 Frais de représentation .....	33'016.60		24'000	17'791.95
3172 Prix et concours .....	2'350.—		2'500	1'500.—
3173 Frais d'organisation de congrès .....	11'338.90		8'000 5'000	4'488.—
3174 Camps et voyages d'études .....	—		4'500 -4'500	1'947.—
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	56'407.98		62'000 -3'500	54'657.07
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	54'070.73		79'000	70'305.20
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	2'000.—		—	600.—
31851 Indemnités et frais des commissions .....	14'782.75		12'000	5'381.24
31852 Consultations, mandats et expertises .....	918'983.45		460'000 -16'000	359'687.85
3186 Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente .....	51.—		200	186.—
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	24'449.15		25'000	23'005.37

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3146 1. Inspection cantonale des forêts .....	516'435.47	418'000
2. Formation professionnelle forestière .....	153'979.95	120'000
3. Arrondissements forestiers .....	2'076'072.20	2'144'500
4. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	345'952.60	—
Crédit supplémentaire de CHF 150'000.- pour financer l'exploitation des forêts cantonales afin de répondre à la demande croissante de bois selon décision du Conseil d'Etat du 13.08.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.4355.		
Crédit supplémentaire de CHF 34'000.- pour financer les tâches étatiques suite au transfert de gardes cantonaux dans des Groupements forestiers intercommunaux, selon décision du Conseil d'Etat du 13.08.2008, entièrement compensé aux rubriques 112.3011; 112.3013; 112.3031; 112.3041; 112.3051; 112.3061; 112.3062; 112.3063 et 112.4361.		
	<b>3'092'440.22</b>	<b>2'682'500</b>
		159'500
31511 Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- pour financer du mobilier d'occasion consécutif à des déménagements survenus dans le cadre du service selon décision de la Cheffe du département du 30.09.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3101.		
Crédit supplémentaire de CHF 300.- pour financer une réparation de mobilier selon décision de la Cheffe du département du 21.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3101.		
3161 1. Administration générale du service (Bâtiment de la Vulliette) .....	184'220.—	186'800
2. Formation professionnelle forestière .....	1'960.—	29'000
3. Arrondissements forestiers .....	111'026.60	154'100
4. Faune .....	663.95	1'000
5. Pêche .....	21'558.30	25'500
6. Coordination régionale .....	35'728.35	4'600
7. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	917.60	—
	<b>356'074.80</b>	<b>401'000</b>
		-9'500
3162 Crédit supplémentaire de CHF 1'200.- pour le financement complémentaire de la redevance pour la location des terrains de la réserve du Bois de Chêne à Genolier, selon décision de la Cheffe du département du 09.09.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3161.		
3163 Crédit supplémentaire de CHF 9'000.- pour le financement complémentaire des frais de locations de photocopieuses, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3101.		
3173 Crédit supplémentaire de CHF 5'000.- pour le financement de la réunion annuelle de la Conférence suisse des directeurs cantonaux des forêts (CDFo) selon décision de la Cheffe du département du 09.09.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3161.		
31821 1. Administration générale du service et arrondissements forestiers .....	27'150.29	40'000
2. Formation professionnelle forestière .....	5'534.10	6'300
3. Centre de conservation de la faune et de la nature .....	21'216.34	32'700
4. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	170.—	—
	<b>54'070.73</b>	<b>79'000</b>
31852 1. Administration générale du service .....	41'812.15	59'000
2. Inspection cantonale des forêts .....	222'069.30	238'600
3. Formation professionnelle forestière .....	9'414.—	6'500
4. Centre de conservation de la faune et de la nature .....	83'552.15	85'900
5. Coordination régionale .....	54'133.40	70'000
6. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	508'002.45	—
	<b>918'983.45</b>	<b>460'000</b>
		-16'000

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	5'821.80	6'000 3'000	3'357.10
3191	Taxes .....	69'947.22	93'000	81'021.17
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	2'000.—	2'000	1'640.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	66'091.70	47'000	43'488.70
3199	Frais divers .....	9'170.25	2'800 7'000	7'694.25
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	7'984.30	700	200.—
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules ...	221'689.55	222'900	324'780.25
3516	Participations à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement d'autres ...	8'867.50	—	—
3526	Participations à des charges communales d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement .....	196'724.15	—	5'208.75
3528	Participations à des charges communales d'économie publique et d'agriculture .....	7'724'841.65	7'602'500 114'000	7'862'428.15
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes ...	154'895.20	173'100	98'682.85
3656	Aides et subventions pour l'aménagement du territoire et de la protection de l'environnement .....	717'530.20	335'000	335'000.—
3658	Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture .....	384'360.—	388'700	384'960.—
3668	Aides individuelles pour l'économie publique et l'agriculture .....	1'663'051.98	900'000	981'154.45
3726	Subventions redistribuées à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir ...	302'399.60	100'000	86'857.30
3728	Subventions redistribuées à des communes pour l'économie publique et l'agriculture .....	6'565'372.25	7'902'000	5'977'643.45
3756	Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement .....	124'204.—	150'000	71'443.30
3766	Subventions redistribuées à des personnes physiques pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement .....	1'281'843.20	450'000	288'085.90



**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

3188	Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- pour financer des déménagements d'agents de terrain selon décision de la Cheffe de département du 09.09.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3161.		
3193	Crédit supplémentaire de CHF 2'700.- pour le financement de notre participation à la Conférence suisse des directeurs cantonaux des forêts (CDFo) selon décision de la Cheffe du département du 09.09.2008, entièrement compensé aux rubriques 112.31852 et 112.3199. Crédit supplémentaire de CHF 100.- pour le financement d'une cotisation arriérée selon décision de la Cheffe du département du 21.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3101.		
3199	Crédit supplémentaire de CHF 1'600.- pour financer la restitution d'un montant qui nous avait été versé à tort en 2007 selon décision de la Cheffe du département du 30.09.2008, entièrement compensé à la rubrique 112.3101.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3314	1. Formation professionnelle forestière .....	75'300.—	67'200
	2. Arrondissements forestiers .....	128'413.45	125'900
	3. Faune .....	13'676.10	14'500
	4. Pêche .....	4'300.—	15'300
		<b>221'689.55</b>	<b>222'900</b>
3528	1. Administration générale du service - participation au traitement d'un inspecteur communal et des gardes de triages communaux et intercommunaux .....	2'850'187.75	2'764'700
	2. Inspection cantonale des forêts - participation aux projets de sylviculture et de réparations des dégâts aux forêts en faveur des Communes selon la loi forestière - art. 50 et ss. ....	4'819'914.75	4'820'000
	3. Conservation de la faune et de la nature - gestion et entretien .....	6'414.95	17'800
	4. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	48'324.20	—
	Crédit supplémentaire de CHF 114'000.- pour financer les tâches étatiques suite au transfert de gardes cantonaux dans des Groupements forestiers intercommunaux, selon décision du Conseil d'Etat du 13.08.2008, entièrement compensé aux rubriques 112.3011; 112.3013; 112.3031; 112.3041; 112.3051; 112.3061; 112.3062; 112.3063 et 112.4361.		
		<b>7'724'841.65</b>	<b>7'602'500</b> 114'000
3658	1. Subventions cantonales pour : Arboretum, Centre dendrotechnique, Lignum et Fonds suisse de recherche forestière. (article 55 et ss LFaune) .....	359'060.—	360'000
	2. Subvention cantonale à l'organe faïtier de la chasse, la Diana .....	17'200.—	17'200
	3. Subvention cantonale pour la commercialisation des produits de la pêche à l'Association Suisse Romande des Pêcheurs Professionnels (ASRPP). (art. 57 LPêche) .....	8'100.—	11'500
		<b>384'360.—</b>	<b>388'700</b>
3668	1. Inspection cantonale des forêts - participation aux projets de sylviculture et de réparations des dégâts aux forêts en faveur des privés selon la loi forestière - art. 50 et ss. ....	785'948.23	837'000
	2. Conservation de la nature .....	—	63'000
	3. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	877'103.75	—
		<b>1'663'051.98</b>	<b>900'000</b>
3728	1. Inspection cantonale des forêts - participation fédérale aux projets de sylviculture et de réparations des dégâts aux forêts en faveur des Communes selon la loi forestière - art. 50 et ss. ....	6'520'209.65	7'025'000
	2. Faune - gestion et entretien des sites à batraciens .....	22'581.30	30'000
	3. Autres .....	—	847'000
	4. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	22'581.30	—
		<b>6'565'372.25</b>	<b>7'902'000</b>

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3768	Subventions redistribuées à des personnes physiques pour l'économie publique et l'agriculture .....	1'819'282. 65	895'000	842'114.20
3801	Attributions à des fonds du bilan .....	4'204'957. 40	1'885'000	1'482'700. —
3802	Attributions à des fonds hors bilan .....	425'904. 31	-10'000 173'000	173'000.—
3901	Imputations internes de frais de personnel .....	—	-8'000 —	30'000.—
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises ...	2'644. 50	4'500	2'725.—
4112	Produits des régales .....		1'924'604. 50	1'928'303. 60
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		3'910.—	2'943.75
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif .....		190'882. 80	130'794. 65
4313	Emoluments administratifs .....		38'472. 75	65'788.—
4331	Finances de cours et écolage .....		171'452. 75	121'223. 50
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		27'390. 45	19'847. 25
4355	Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles .....		2'490'824. 25	2'518'081. 55
4356	Facturation de services à des tiers .....		419'865. 40	499'125. 25
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...		1'131'157. 94	1'269'107. 59
43621	Remboursement de frais divers .....		88'296. 24	111'837. 85
4363	Remboursements de dommages .....		—	684.—
4371	Amendes .....		11'800. 50	—
4502	Participation fédérale à des charges d'enseignement et de cultes .....		48'891. 90	217'301. 90
4606	Subventions fédérales pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement .....		944'276.—	199'650. 10
4608	Subventions fédérales pour l'économie publique et l'agriculture .....		335'950. 70	452'328. 20
4726	Subventions à redistribuer à des communes pour l'aménagement du territoire et la protection de l'envir .....		302'399. 60	86'857. 30
4728	Subventions à redistribuer à des communes pour l'économie publique et l'agriculture .....		6'565'372. 25	5'977'643. 45
4756	Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement .....		124'204.—	71'443. 30
4766	Subventions à redistribuer à des personnes physiques pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement .....		1'281'843. 20	288'085. 90
4768	Subventions à redistribuer à des personnes physiques pour l'économie publique et l'agriculture .....		1'819'282. 65	842'114. 20
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan .....		4'128'822. 28	—
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan .....		414'434. 89	—
4901	Imputations internes de frais de personnel .....		92'000.—	92'000.—
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises ...		8'000.—	8'000.—
4909	Imputations internes diverses .....		393'844.—	230'000.—

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3768 1. Inspection cantonale des forêts - participation fédérale aux projets de sylviculture et de réparations des dégâts aux forêts en faveur des privés selon la loi forestière - art. 50 et ss. ....	1'219'282.65	860'000
2. Faune - subventions fédérales pour les zones protégées. ....	—	35'000
3. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	600'000.—	—
	<b>1'819'282.65</b>	<b>895'000</b>
3801 1. Fonds de prévention et d'indemnisation des dégâts du gibier .....	591'000.—	595'000
2. Fonds d'aménagement piscicole .....	287'000.—	290'000
3. Fonds de protection de la nature .....	997'000.—	1'000'000
4. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	2'329'957.40	—
	<b>4'204'957.40</b>	<b>1'885'000</b>
		-10'000
4112 1. Ventes des permis de chasse .....	994'404.—	1'020'000
2. Ventes des permis de pêche .....	924'779.50	950'000
3. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	5'421.—	—
	<b>1'924'604.50</b>	<b>1'970'000</b>
4352 1. Centre de conservation de la faune - vente cartes "réserves de faune" .....	8'680.50	12'000
2. Autres .....	18'709.95	14'000
	<b>27'390.45</b>	<b>26'000</b>
4356 1. Inspection cantonale des forêts .....	43'895.—	24'000
2. Formation professionnelle forestière .....	54'321.10	95'000
3. Arrondissements forestiers .....	321'649.30	361'000
	<b>419'865.40</b>	<b>480'000</b>
4361 1. Administration générale du service .....	8'010.62	30'000
2. Formation professionnelle forestière .....	184'134.02	210'000
3. Arrondissements forestiers. Subventions en faveur des triages cantonaux (frais administratifs) et remboursement des prestations des gardes et inspecteurs forestiers par des tiers. ....	831'138.79	1'156'600
4. Autres .....	104'644.75	66'400
5. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	3'229.76	—
	<b>1'131'157.94</b>	<b>1'463'000</b>
		-31'800
43621 1. Administration générale du service .....	4'904.75	6'800
2. Formation professionnelle forestière (recette de la cafétéria) .....	57'111.40	45'000
3. Arrondissements forestiers (Remboursement taxe carburant) .....	19'032.30	35'700
4. Centre de conservation de la faune et de la nature .....	2'593.40	2'500
5. Autres .....	4'197.94	—
6. Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds. ....	456.45	—
	<b>88'296.24</b>	<b>90'000</b>
4608 1. Inspection cantonale des forêts .....	247'045.40	110'000
2. Formation professionnelle forestière .....	—	5'000
3. Arrondissements forestiers - subventions fédérales pour les mesures sylvicoles des forêts cantonales. ....	88'905.30	235'000
	<b>335'950.70</b>	<b>350'000</b>
		70'000
4801 Fonds. Introduction du principe de double comptabilisation pour l'usage des fonds.		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
113	<b>Service de l'environnement et de l'énergie</b>	<b>14'997'579.76</b>	<b>20'145'600</b> -103'400 <b>18'936'200</b> 30'000	<b>15'051'441.83</b> <b>14'430'923.68</b>
3011	Traitement du personnel	2'861'194.38	2'893'900 -9'400	2'660'494.47
3013	Allocations pour enfants et de naissance	87'366.18	73'300 15'800	69'430.63
3014	Indemnités	15'555.98	15'400 1'000	14'252.86
3016	Salaires du personnel auxiliaire	62'529.44	63'800 14'700	59'350.31
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	172'955.57	173'200	159'124.47
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	3'419.64	3'900 900	3'590.60
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	349'580.30	353'000	325'426.06
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	31'707.10	30'300 1'600	27'704.59
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	689.92	800 200	680.05
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	39'398.75	53'100	42'147.57
3063	Frais de repas et d'hôtel	10'211.—	17'100 -1'000	11'247.50
3064	Frais de participation à des congrès	6'090.05	5'300 1'600	2'109.20
3069	Frais divers pour le personnel	—	300	—
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	27'916.85	35'400	34'806.15
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	461.80	800	39.80
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	3'279.65	3'800	2'931.20
3101	Imprimés et fournitures de bureau	13'101.45	25'600 -8'700	20'963.70
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	3'264.70	9'300	5'860.54
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	6'165.45	7'000	2'029.55
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	170'099.26	54'500 123'000	69'836.75
3117	Achat d'équipement médical et de laboratoire	29'352.25	30'300	27'137.12
3121	Consommation d'eau	2'322.67	1'800 1'000	1'328.59
3122	Consommation de gaz	128.80	200	136.40
3123	Consommation d'électricité	23'426.31	31'000	28'555.79
3124	Achats et consommation de combustibles	20'761.60	18'000 4'000	15'076.73

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

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

- 3013 Crédit supplémentaire de CHF 2'300.- pour l'engagement d'un auxiliaire juriste, voir commentaire rubrique 3016.  
Crédit supplémentaire de CHF 13'500.- pour l'augmentation du nombre d'allocations versées selon décision du Conseil d'Etat du 1.10.08, entièrement compensé à la rubrique 113/31852.
- 3014 Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- pour l'augmentation du coût du piquet chimique durant l'Eurofoot, selon décision de la Cheffe de département du 4.9.08, entièrement compensé à la rubrique 113/3063.
- 3016 Crédit supplémentaire de CHF 6'600.- pour l'engagement d'un auxiliaire juriste durant le congé de maternité de la titulaire selon décision de la Cheffe de département du 21.4.2008, entièrement compensé à la rubrique 113/3011.  
Crédit supplémentaire de CHF 8'100.- pour l'engagement d'un auxiliaire pour la saisie de dossiers pour les demandes d'aides financières pour l'énergie selon décision du Conseil d'Etat du 8.10.08, entièrement compensé à la rubrique 113/3657.
- 3034 Voir commentaire rubrique 3016, CS CHF 900.-.
- 3051 Crédit supplémentaire du SPEV de CHF 1'600.- augmentation due aux modifications légales, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 entièrement compensé à la rubrique 7061/3051.
- 3054 Voir commentaire compte 3016, CS CHF 200.-.
- 3064 Crédit supplémentaire de CHF 1'600.- pour journées des directeurs cadres de l'Association des entreprises électriques suisses, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.08, entièrement compensé à la rubrique 113/31852.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3114 1. Exploitation réseau Vaud'Air (catalyseurs NO/NOx, lampes UV, filtres membranes, capillaires NO, purificateur diluteur, ...) .....	86'762.25	52'500
Crédit supplémentaire de CHF 35'000.- pour l'achat d'un instrument de mesure pour le laboratoire mobile selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.08, entièrement compensé à la rubrique 31852.		
2. Matériel d'exploitation Centre Laboratoires d'Epalinges .....	483.71	1'500
3. Vêtements de travail (blouses de laboratoire, salopettes) .....	—	500
4. Stations automatiques de mesures des degrés-heures Crédit supplémentaire de CHF 88'000.- pour l'achat et l'installation de stations automatiques de mesures des degrés-heures selon décision du Conseil d'Etat du 9.7.08, entièrement compensé à la rubrique 113/31852. ....	82'853.30	—
	<b>170'099.26</b>	<b>54'500</b>
		<b>123'000</b>
3117 1. Bruit/ORNI (sonomètre intégrateur, calibreur, outillage, composants électroniques,...) .....	9'792.35	9'000
2. Air-émissions (appareillage pour mesure simplifiée des poussières, analyseur COV,...) .....	19'559.90	20'300
3. Air-immissions (petits équipements de laboratoire) .....	—	1'000
	<b>29'352.25</b>	<b>30'300</b>
3121 Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- pour les frais de consommation d'eau selon décision de la Cheffe de département du 11.9.08, entièrement compensé à la rubrique 113/31852.		
3124 Crédit supplémentaire de CHF 4'000.- pour l'augmentation du prix du mazout selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.08, entièrement compensé à la rubrique 113/31852.		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses .....	37'652.70		38'600	35'721.64
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	1'421.96		2'000	1'186.17
3136 Achats de fournitures pour véhicules .....	8'990.16		9'000	6'549.15
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs .....	261.37		1'000	288.02
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	701.60		5'700	527.18
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	50'976.89		54'500	40'384.60
3155 Entretien des véhicules et accessoires .....	523.—		500	—
3157 Entretien d'équipement médical et de laboratoire .....	28'787.65		39'000	23'722.50
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie .....	973.20		200	40.—
3163 Locations d'objets mobiliers .....	10'662.67		5'000	3'262.64
3171 Frais de représentation .....	1'195.70		4'500	28.—
3172 Prix et concours .....	61'000.—		62'000	52'000.—
3173 Frais d'organisation de congrès .....	297.65		25'000	1'727.65
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	24'534.65		36'000	25'945.82
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	3'914.71		8'800	3'892.32
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	43.20		2'500	30.—
31851 Indemnités et frais des commissions .....	14'000.—		35'600	8'750.—
31852 Consultations, mandats et expertises .....	738'424.95		2'176'700	706'189.72
			-280'600	
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	975.61		1'300	1'134.80

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3132 1. Air-immissions et réseau Vaud'Air (cylindres NO, cylindre NO/NO2 concentration, autres cylindres (N2+O2, CO), capteurs passifs, gaz divers, produits chimiques,...) .....	22'683.40	21'000
2. Air-émissions (matériel préparation des filtres, produits chimiques,...) .....	3'304.95	4'000
3. Défense chimique (produits de détection, matériel de prélèvements,...) .....	11'664.35	13'600
	<b>37'652.70</b>	<b>38'600</b>
3154 1. Entretien du réseau Vaud'Air (étalonnages, révisions, certifications) .....	50'356.65	53'500
2. Exploitation Centre Laboratoires d'Epalinges .....	620.24	1'000
	<b>50'976.89</b>	<b>54'500</b>
3157 1. Air-immissions (entretien du parc analytique du laboratoire) .....	412.10	3'000
2. Bruit-ORNI (homologation, maintenance et réparations) .....	3'676.30	8'500
3. Air-émissions (entretien balances et appareils mesures des inspecteurs) .....	6'977.35	10'500
4. Défense chimique (entretien appareils de mesures et respiratoire) .....	17'721.90	17'000
	<b>28'787.65</b>	<b>39'000</b>
3162 Voir commentaire compte 3114, CS CHF 1'000.-.		
3163 Crédit supplémentaire de CHF 5'000.- pour frais de photocopieurs, selon décision de la Cheffe de département du 4.9.08, entièrement compensé aux rubriques 113/3101 CHF 3'500.- et 31852 CHF 1'500.-. Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- pour frais de photocopieurs, selon décision de la Cheffe de département du 26.11.08, entièrement compensé à la rubrique 113/3101.		
3172 1. Festival international du film de l'énergie à Lausanne (FIFEL). .....	60'000.—	60'000
Croissance des coûts pour la réalisation de ce festival.		
2. Prix de l'Etat de Vaud (Ecole d'Ingénieurs du canton de Vaud et Ecole Polytechnique Fédérale de Lausanne) .....	1'000.—	2'000
	<b>61'000.—</b>	<b>62'000</b>
31852 1. Etude pour le bruit et rayonnement non ionisant (ORNI) .....	2'520.—	10'000
2. Infos immissions .....	4'111.20	13'000
3. Analyses de laboratoires externes .....	4'869.95	3'000
4. Etudes plan des mesures (OPair) .....	33'224.80	70'000
5. Cours chimiques .....	37'008.—	37'000
6. Radioprotection .....	23'040.—	23'000
7. Communication-énergie (campagne infos-écoles et développement) .....	347'429.—	550'000
Compensation CS DSI de CHF 90'000.- pour financer l'outil de gestion des projets énergétiques, selon décision du Conseil d'Etat du 1.10.08, entièrement compensé à la rubrique 113/31852.		
8. Police des constructions (contrôles respect normes SIA 380/1) .....	67'949.20	150'000
9. Autres mandats Energie (indicateurs, données statistiques, rapports) .....	28'751.80	80'000
10. Minergie .....	50'510.70	70'000
11. Campagnes degrés-heures (DH) .....	18'800.—	76'000
Compensation CS DSI de CHF 20'000.- pour financer l'évolution de divers sites, selon décision du Conseil d'Etat du 20.8.2008.		
12. Mandat fiduciaire pour le secteur électrique .....	8'380.—	416'700
Contrôles et certification des comptabilités des entreprises concessionnaires.		
13. Cadastre des ressources énergétiques .....	101'510.20	470'000
(collecte et mise en forme des informations, appui pour l'intégration des données, mise à disposition et exploitation des données, élaboration d'outils de gestion, collaboration intercantonale)		
Compensation CS DSI de CHF 25'000.- pour financer l'évolution de divers sites, selon décision du Conseil d'Etat du 20.8.2008.		
14. Assainissement du bruit ferroviaire .....	—	200'000
Report des tâches découlant de la Confédération (autofinancées) dans le cadre de l'assainissement du bruit ferroviaire		
15. Loi sur la chimie (LChim) (participation à des projets intercantonaux dans le cadre de l'application de la LChim - aide à l'exécution) .....	9'470.10	8'000
16. Etude juridique .....	850.—	—
	<b>738'424.95</b>	<b>2'176'700</b>
		<b>-280'600</b>

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	2'944.74	1'400	378.59
			2'200	
3191	Taxes .....	25'489.92	1'000	25'206.56
			30'000	
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	147.26	200	160.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	197'499.20	220'800	200'900.20
3199	Frais divers .....	3.79	500	178.80
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	200.—	1'000	200.—
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules ...	6'900.—	6'900	6'900.—
3657	Aides et subventions pour le trafic et l'énergie .....	435'946.25	2'046'000	325'002.80
			-8'700	
3667	Aides individuelles pour le trafic et l'énergie .....	1'383'020.—	3'000'000	2'708'269.85
3801	Attributions à des fonds du bilan .....	8'019'111.83	8'458'800	7'288'604.19
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		264.15	400
4313	Emoluments administratifs .....		406'341.90	438'300
			30'000	
4341	Redevances d'utilisation et taxes de raccordement ...		8'168'400.—	7'925'300
4356	Facturation de services à des tiers .....		64'856.45	35'300
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...		63'963.54	26'200
43621	Remboursement de frais divers .....		1'757.57	1'100
4363	Remboursements de dommages .....		5'548.40	2'600
4506	Participation fédérale à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement .....		112'053.95	408'600
4606	Subventions fédérales pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement .....		206'522.—	180'000
4607	Subventions fédérales pour le trafic et l'énergie .....		837'183.—	1'500'000
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan .....		3'508'704.22	8'418'400
				5'420'090.28



**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

3188	Crédit supplémentaire de CHF 2'200.- pour les frais de déchets industriels du Centre Laboratoires d'Epalinges selon décision du 25.2.08, entièrement compensé à la rubrique 113/3101.		
3191	Crédit supplémentaire de CHF 30'000.- pour l'assujettissement TVA, selon décision du Conseil d'Etat du 25.6.08, entièrement compensé à la rubrique 113/4313.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3193	1. Conférence des directeurs cantonaux de l'énergie (CDCE) .....	47'771.—	60'000
	2. Conférence romande des délégués à l'énergie (CRDE) .....	52'423.—	53'000
	3. Association Minergie .....	19'900.—	20'000
	4. Plate-forme énergie & environnement (CRDE) .....	74'000.—	74'000
	5. Autres cotisations (Cercle Bruit, Cercle air, Energho, ...) .....	3'405.20	13'800
		<b>197'499.20</b>	<b>220'800</b>
3657	Les dépenses sont inférieures aux prévisions. De plus, l'extourne des transitoires de 2007 est créditée de CHF 58'800.-.		
3667	De nombreux projets de requérants sont reportés en 2009. Le montant des transitoires 2008 est inférieur de CHF 1'375'000.- à celui de 2007. L'extourne du transitoire 2007 pour des projets abandonnés, rejetés ou reportés en 2009 est créditée de CHF 441'392.-.		
3801	1. Rubrique 4341, encaissement de la taxe sur l'électricité .....	7'173'300.—	6'958'800
	2. Rubrique 4361, remboursements charges sociales .....	8'628.83	—
	3. Rubrique 4607, contributions globales 2008 .....	837'183.—	1'500'000
		<b>8'019'111.83</b>	<b>8'458'800</b>
4341	Augmentation du nombre de kWh vendus par les entreprises d'approvisionnement en électricité d'où une augmentation des revenus. Taxe sur l'électricité .....	7'173'300.—	6'958'800
	Emolument cantonal .....	995'100.—	966'500
		<b>7'168'400.—</b>	<b>7'925'300</b>
4506	1. Indemnisation pour l'exécution de l'ordonnance sur la taxe d'incitation sur les composés organiques volatils. ....	105'000.—	105'000
	2. Contribution fédérale pour les frais liés à l'assainissement du bruit ferroviaire. ....	7'053.95	303'600
		<b>112'053.95</b>	<b>408'600</b>
4607	Augmentation de la contribution globale du fait de la prise en compte des transitoires 2007 dans le calcul.		
4801	1. Rubrique 31852 : Les mandats attribués à l'énergie sont inférieurs aux prévisions .....	614'950.90	1'396'000
	2. Voir commentaire rubrique 3657 .....	435'946.25	2'046'000
	3. Voir commentaire rubrique 3667 .....	1'383'020.—	3'000'000
	4. Amortissement et intérêts du crédit cadre des contributions pour l'énergie non imputés au fonds .....	—	956'300
	5. Autres charges du secteur de l'énergie .....	438'741.07	376'400
	6. Charges indirectes de gestion du fonds de l'énergie .....	636'046.—	643'700
		<b>3'508'704.22</b>	<b>8'418'400</b>

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
114 <b>Service de la consommation et des affaires vétérinaires</b> .....	<b>11'920'609.35</b>		<b>12'941'900</b>	<b>10'332'603.70</b>
		<b>4'526'623.87</b>	<b>4'739'300</b>	<b>3'215'828.39</b>
3011 Traitement du personnel .....	6'717'929.39		6'813'800	6'230'689.82
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	113'609.21		113'600	111'822.16
3014 Indemnités .....	24'160.25		24'500	21'000.—
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	78'092.19		32'900	49'959.32
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	407'758.89		406'600	371'936.11
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	9'492.96		2'000	2'207.25
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	785'008.57		805'500	726'433.71
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	4'385.74		3'800	5'100.—
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	79'339.06		76'900	71'657.63
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	2'125.51		400	46.79
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	216'204.77		214'400	197'908.61
3063 Frais de repas et d'hôtel .....	24'010.70		45'400	24'395.55

**Renseignements complémentaires**

**114 Service de la consommation et des affaires vétérinaires**

- 3011 Compensation du crédit supplémentaire de CHF 28'000.- pour le financement du remplacement d'une nettoyeuse par une entreprise spécialisée dans le nettoyage régulier des surfaces, selon décision du Conseil d'Etat du 16.04.2008, de la rubrique 64/31413.  
Compensation du crédit supplémentaire de CHF 28'000.- pour du personnel intérimaire pour les campagnes de lutte contre les épizooties, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, de la rubrique 7061/3081.
- 3013 Crédit supplémentaire de CHF 3'700.- pour compenser le dépassement budgétaire consécutif aux modifications légales des allocations familiales, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3013.
- 3016 Crédit supplémentaire de CHF 27'300.- pour une auxiliaire laborantine pour la campagne d'éradication 2008 de la diarrhée virale bovine, selon décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3011.  
Crédit supplémentaire de CHF 29'800.- pour les salaires et charges sociales du personnel auxiliaire - adaptation au plan de comptes, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3186.
- 3031 Compensation du crédit supplémentaire de CHF 1'700.- pour le financement du remplacement d'une nettoyeuse par une entreprise spécialisée dans le nettoyage régulier des surfaces, selon décision du Conseil d'Etat du 16.04.2008, de la rubrique 64/31413.
- 3034 Crédit supplémentaire de CHF 1'700.- pour une auxiliaire laborantine pour la campagne d'éradication 2008 de la diarrhée virale bovine, selon décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3031.  
Crédit supplémentaire de CHF 5'500.- pour les salaires et charges sociales du personnel auxiliaire - adaptation au plan de comptes, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3186.
- 3041 Compensation du crédit supplémentaire de CHF 3'100.- pour le financement du remplacement d'une nettoyeuse par une entreprise spécialisée dans le nettoyage régulier des surfaces, selon décision du Conseil d'Etat du 16.04.2008, de la rubrique 64/31413.
- 3044 Crédit supplémentaire de CHF 4'000.- pour une auxiliaire laborantine pour la campagne d'éradication 2008 de la diarrhée virale bovine, selon décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3041.  
Crédit supplémentaire de CHF 4'500.- pour les salaires et charges sociales du personnel auxiliaire - adaptation au plan de comptes, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3186.
- 3051 Compensation du crédit supplémentaire de CHF 100.- pour le financement du remplacement d'une nettoyeuse par une entreprise spécialisée dans le nettoyage régulier des surfaces, selon décision du Conseil d'Etat du 16.04.2008, de la rubrique 64/31413.  
Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- pour compenser le dépassement budgétaire consécutif au relèvement du gain maximum LAA et AC, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3051.
- 3054 Crédit supplémentaire de CHF 1'900.- pour les salaires et charges sociales du personnel auxiliaire - adaptation au plan de comptes, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3186.

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3064	Frais de participation à des congrès .....	661.—	—	—
			<b>4'700</b>	
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers .....	73'715.05	95'000	91'077.23
3093	Frais sanitaires concernant le personnel .....	1'464.70	2'000	1'434.20
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	5'039.05	9'800	7'139.65
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	29'963.30	30'000	28'047.10
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces .....	6'563.17	19'000	12'975.92
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau .....	24'391.20	28'500	2'295.55
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	29'701.59	38'600	48'606.89
3117	Achat d'équipement médical et de laboratoire .....	540'672.37	422'000	269'801.26
			<b>112'000</b>	
3121	Consommation d'eau .....	5'688.84	4'300	3'266.10
3122	Consommation de gaz .....	386.40	600	409.20
3123	Consommation d'électricité .....	46'176.30	42'500	45'477.70
3124	Achats et consommation de combustibles .....	72'959.50	61'000	48'590.31
			<b>12'000</b>	
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses .....	948'606.37	1'300'000	492'879.26
			<b>-135'000</b>	
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	3'988.33	7'800	4'460.71
3136	Achats de fournitures pour véhicules .....	8'605.85	10'000	7'020.50
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	—	3'000	—
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs .....	1'745.12	4'000	1'894.46
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	305.40	2'000	858.60
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	4'681.38	8'800	5'477.72
3155	Entretien des véhicules et accessoires .....	—	2'500	2'101.90
3157	Entretien d'équipement médical et de laboratoire .....	47'304.86	58'000	53'943.14
3163	Locations d'objets mobiliers .....	43'826.95	48'300	39'243.80
3171	Frais de représentation .....	8'094.60	6'400	4'295.80
			<b>10'000</b>	
3173	Frais d'organisation de congrès .....	490.—	1'000	115.—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	100'139.11	77'000	64'615.54
			<b>23'000</b>	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	12'471.04	15'000	10'727.28
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	1'030.65	3'000	1'301.05
31851	Indemnités et frais des commissions .....	79'299.52	120'500	87'635.75
31852	Consultations, mandats et expertises .....	55'724.35	342'500	38'574.15
			<b>-22'000</b>	
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente .....	160'100.35	223'200	133'579.91
			<b>-41'700</b>	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	1'217.94	1'400	1'299.20
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	847'546.31	932'800	872'979.39
3191	Taxes .....	78'666.34	123'600	58'503.16
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	120.—	200	120.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	4'617.70	6'300	4'579.15
3199	Frais divers .....	406.94	2'000	69.25
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	15'458.27	155'000	10'829.80
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	9'550.—	—	—
3501	Participations à des charges fédérales de justice et de sécurité publique .....	21'082.26	22'000	21'320.07
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique .....	166'030.—	172'500	41'901.05
4109	Patentes diverses .....		90'000	94'463.70
4212	Intérêts sur créances débiteurs .....		150.70	87.55
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		697.50	930.—
4293	Différences de change .....		10.58	—
4313	Emoluments administratifs .....		1'119'672.05	1'062'256.90
4331	Finances de cours et écolage .....		8'000	8'400.—
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises .....		5'976.35	1'059.10
4356	Facturation de services à des tiers .....		3'157'456.58	1'925'988.35

Renseignements complémentaires

- 3064 Crédit supplémentaire de CHF 4'700.- pour les frais de participation à des congrès du chimiste cantonal et du vétérinaire cantonal, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 103/3091.
- 3081 Factures du personnel d'exploitation du Centre des Laboratoires d'Epalinges moins importantes que prévu du fait de la diminution du personnel décidée par l'Ecole Polytechnique Fédérale de Lausanne.
- 3102 Diminution du nombre d'abonnements au profit de la consultation sur Internet.
- 3117 Crédit supplémentaire de CHF 112'000.- pour l'achat de matériel médical dans le cadre de la campagne d'éradication de la diarrhée virale bovine, selon décision du Conseil d'Etat du 08.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3132.  
Les appareils scientifiques se sont avérés sensiblement plus coûteux que les prévisions faites lors de l'établissement du budget.
- 3121 Dépassement dû à l'augmentation du tarif des Services Industriels.
- 3124 Crédit supplémentaire de CHF 12'000.- pour l'augmentation des frais de mazout, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/31852.
- 3132 Les prix des consommables concernant la BVD ont pu être négociés à la baisse après l'élaboration du budget.
- 3171 Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- pour les frais de représentation de la participation du service à l'exposition Animalia dans le cadre de la mise en oeuvre de la loi sur la police des chiens, selon décision du Conseil d'Etat du 08.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/31852.
- 3181 Crédit supplémentaire de CHF 23'000.- pour les frais de port dans le cadre de la campagne d'éradication de la diarrhée virale bovine, selon décision du Conseil d'Etat du 08.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 114/3132.
- 31851 La Commission pour la police des chiens n'a pu se réunir qu'à partir du mois de septembre.
- 31852 Les évaluations de chiens par des vétérinaires comportementalistes indépendants ont été beaucoup moins nombreuses que prévu du fait de l'engagement d'un vétérinaire comportementaliste à temps partiel. Le mandat intercantonal prévu pour la surveillance des pharmacies privées des vétérinaires a été remplacé par des visites avec un vétérinaire cantonal romand.  
L'accréditation des activités d'inspection des Affaires vétérinaires a été repoussée en 2009.
- 3188 Diminution du tarif d'élimination des sous-produits animaux.
- 3191 Diminution à mettre en relation avec la rubrique 4356.
- 3301 Vu l'engagement tardif du personnel de la police des chiens et l'entrée en fonction en septembre seulement de la Commission, les autorisations pour les chiens potentiellement dangereux n'ont pas pu être délivrées ni facturées. En conséquence, le nombre prévu de débiteurs insolubles a été très faible.
- 3314 Le changement du véhicule n'a pas pu être prévu lors de l'élaboration du budget.
- 4313 Vu l'engagement tardif du personnel de la police des chiens et l'entrée en fonction en septembre seulement de la Commission, les émoluments relatifs aux décisions et aux autorisations n'ont pas pu être facturés.

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
4361	Remboursement de traitements et charges sociales . . .		138'619.21	61'200	107'609.53
43621	Remboursement de frais divers . . . . .		15'611.90	13'000	15'033.26
<b>131</b>	<b>Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes (BEFH) . . . . .</b>	<b>5'043'211.46</b>		<b>5'030'700</b>	<b>4'646'714.86</b>
			<b>2'427'262.06</b>	<b>2'125'700</b>	<b>2'361'242.98</b>
				114'900	
				108'000	
3011	Traitement du personnel . . . . .	3'180'069.58		3'257'500	3'031'238.56
				-87'100	
3013	Allocations pour enfants et de naissance . . . . .	53'306.80		52'000	45'112.68
				7'900	
3016	Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	386'111.52		250'400	225'255.50
				172'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	192'595.87		197'600	183'156.48
				-5'400	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	22'585.69		15'500	13'779.25
				8'900	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	362'080.95		370'000	330'544.64
				-19'900	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	28'440.34		34'200	5'693.20
				2'500	

Renseignements complémentaires

4361 La facturation d'une partie du salaire et des charges d'un ingénieur s'occupant du projet Système d'Information des Réseaux d'Eau (SIRE) n'a pas été prévue au budget, la convention avec l'Etablissement Cantonal d'Assurance (ECA) n'étant pas encore signée.

131 **Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes (BEFH)**

3013 Crédit supplémentaire de CHF 6'000.- pour l'augmentation consécutive aux modifications légales des allocations familiales selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3013.  
Crédit supplémentaire de CHF 100.- pour l'engagement de 0,6 etp d'une chargée de recherche pour la coordination du site "www.violencequefaire.ch" selon décision du Conseil d'Etat du 12.03.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/4361.

Crédit supplémentaire de CHF 1'800.- pour couvrir les charges du personnel auxiliaire selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, entièrement compensé aux rubriques 131/3031.

3016 Crédit supplémentaire de CHF 124'900.- pour couvrir les charges du personnel auxiliaire selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, entièrement compensé aux rubriques 131/3011, 131/3031, 131/3041, 131/3044 et 131/4361.

Crédit supplémentaire de CHF 12'200.- pour l'engagement de 0,225 etp d'une chargée de recherche pour la création d'un réseau actif de lutte contre la violence domestique au niveau latin, selon décision du Conseil d'Etat du 28.05.2008, entièrement compensé aux rubriques 131/4361 et 131/43621.

Crédit supplémentaire de CHF 34'900.- pour l'engagement de 0,6 etp d'une chargée de recherche pour la coordination du site "www.violencequefaire.ch" selon décision du Conseil d'Etat du 12.03.2008 entièrement compensé à la rubrique 131/4361.

3031 Crédit supplémentaire de CHF 400.- pour le financement du relèvement du gain maximum LAA et AC selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3031.

3034 Crédit supplémentaire de CHF 6'100.- pour couvrir les charges du personnel auxiliaire selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, entièrement compensé aux rubriques 131/3041.

Crédit supplémentaire de CHF 700.- pour l'engagement de 0,225 etp d'une chargée de recherche pour la création d'un réseau actif de lutte contre la violence domestique au niveau latin, selon décision du Conseil d'Etat du 28.05.2008, entièrement compensé aux rubriques 131/4361 et 131/43621.

Crédit supplémentaire de CHF 2'100.- pour l'engagement de 0,6 etp d'une chargée de recherche pour la coordination du site "www.violencequefaire.ch" selon décision du Conseil d'Etat du 12.03.2008 entièrement compensé à la rubrique 131/4361.

3044 Crédit supplémentaire de CHF 1'400.- pour l'engagement de 0,225 etp d'une chargée de recherche pour la création d'un réseau actif de lutte contre la violence domestique au niveau latin, selon décision du Conseil d'Etat du 28.05.2008, entièrement compensé aux rubriques 131/4361 et 131/43621.

Crédit supplémentaire de CHF 3'900.- pour l'engagement de 0,6 etp d'une chargée de recherche pour la coordination du site "www.violencequefaire.ch" selon décision du Conseil d'Etat du 12.03.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/4361.

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	41'359.62	40'400 1'500	36'552.06
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	4'767.85	5'400 3'200	3'046.93
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	3'786.80	2'700	1'705.30
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	870.55	2'000	103.60
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	2'659.65	2'000 1'000	834.70
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	577.10	1'000	525.40
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	43'609.75	60'300 -13'000	60'098.93
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	3'971.91	6'200	38'917.45
3103	Fournitures scolaires . . . . .	8'879.55	22'500 -9'000	16'358.40
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux . . .	37'474.95	29'500 9'000	23'094.55
3121	Consommation d'eau . . . . .	2'272.50	3'200	2'676.60
3123	Consommation d'électricité . . . . .	5'591.60	6'800	6'647.75
3131	Achats de produits alimentaires . . . . .	211'492.75	229'500	178'573.15
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses . . . . .	3'460.95	3'400 500	2'875.20
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	11'718.35	20'200 -1'000	12'989.—
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	3'736.70	7'700 -800	5'176.05
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs . . . . .	—	1'300	950.—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	—	500	—
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	3'315.40	2'000 500	1'424.85
3161	Loyers et fermages . . . . .	192'019.95	195'500 1'200	190'547.25
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	1'012.60	1'000	—
3171	Frais de représentation . . . . .	1'039.—	2'400	2'351.28
3173	Frais d'organisation de congrès . . . . .	50'268.02	50'300 7'700	44'477.05
3174	Camps et voyages d'études . . . . .	1'906.80	5'800	3'785.—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	14'469.28	9'900	14'519.10
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	6'487.86	7'000	5'357.60
31851	Indemnités et frais des commissions . . . . .	3'753.12	2'500 1'400	2'210.—



**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

3051 Crédit supplémentaire de CHF 500.- pour le financement du relèvement du gain maximum LAA et AC selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 7061/3051.  
Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- pour couvrir les charges du personnel auxiliaire selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/3041.

3054 Crédit supplémentaire de CHF 3'100.- pour couvrir les charges du personnel auxiliaire selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/3041.  
Crédit supplémentaire de CHF 100.- pour l'engagement de 0,6 etp d'une chargée de recherche pour la coordination du site "www.violencequefaire.ch" selon décision du Conseil d'Etat du 12.03.2008 entièrement compensé à la rubrique 131/4361.

3064 Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- pour les frais de participation à des congrès selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/3173.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3101 01. BEFH .....	1'874.50	2'100
02. BEFH : diverses campagnes .....	37'040.50	51'000
03. Garderies : .....	4'694.75	7'200
	<b>43'609.75</b>	<b>60'300</b>
		-13'000

3102 01. BEFH : .....	1'665.25	2'500
02. BEFH : diverses campagnes .....	742.61	1'000
03. Garderies : .....	1'564.05	2'700
	<b>3'971.91</b>	<b>6'200</b>

3113 Crédit supplémentaire de CHF 9'000.- pour l'achat de matériel pour les locaux de la garderie Carambole, selon décision de la Cheffe de département du 24.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/3103.

3132 Crédit supplémentaire de CHF 500.- pour l'achat de fournitures pour soins selon décision de la Cheffe de département du 24.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/3133.

3154 Crédit supplémentaire de CHF 500.- pour correction technique d'imputations comptables selon le plan de comptes de l'Etat de Vaud, selon décision de la Cheffe de département du 28.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/3133.

3161 Crédit supplémentaire de CHF 1'200.- pour l'augmentation du loyer de la garderie Mosaïque selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/43621.

3173 01. BEFH : .....	1'474.05	2'300
02. BEFH : diverses campagnes .....	48'793.97	48'000
Crédit supplémentaire de CHF 3'000.- pour l'achat de matériel publicitaire selon décision de la Cheffe de département du 28.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/3101. Crédit supplémentaire de CHF 5'700.- pour l'engagement de 0,225 etp d'une chargée de recherche pour la création d'un réseau actif de lutte contre la violence domestique au niveau latin et pour l'organisation d'une conférence latine selon décision du Conseil d'Etat du 28.05.2008, entièrement compensé aux rubriques 131/4361 et 131/43621.		
	<b>50'268.02</b>	<b>50'300</b>
		7'700

31851 Crédit supplémentaire de CHF 1'400.- pour des frais de commission selon décision de la Cheffe de département du 28.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/31852.

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31852 Consultations, mandats et expertises .....	119'975.30		93'700	133'589.45
			<b>32'800</b>	
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	808.—		—	—
			<b>800</b>	
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	2'188.—		2'000	1'688.—
			<b>200</b>	
3199 Frais divers .....	46.80		1'800	859.90
3659 Dons, aides et subventions casuels .....	34'500.—		35'000	20'000.—
4331 Finances de cours et écolage .....		912'585.24	917'000	900'250.20
4356 Facturation de services à des tiers .....		34'400.—	10'000	171'842.51
			<b>24'400</b>	
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		1'344'291.18	1'095'600	1'178'229.22
			<b>76'700</b>	
43621 Remboursement de frais divers .....		135'985.64	103'100	110'921.05
			<b>6'900</b>	

**Département de la sécurité et de l'environnement**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31852 01. BEFH : .....	1'120.—	6'000
02. BEFH : diverses campagnes .....	118'855.30	87'700
Crédit supplémentaire de CHF 34'400.- pour la réalisation du projet de recherche "Femmes et carrières dans l'administration" (projet subventionné par la Confédération) selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensé aux rubriques 131/4356 et 131/3101.		
	<b>119'975.30</b>	<b>93'700</b> 32'800
3188 Crédit supplémentaire de CHF 800.- pour correction technique d'imputations comptables selon le plan de comptes de l'Etat de Vaud, selon décision de la Cheffe de département du 28.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/31413.		
3193 Crédit supplémentaire de CHF 200.- pour des frais de cotisation selon décision de la Cheffe de département du 28.10.2008, entièrement compensé à la rubrique 131/31852.		
3659 Association Vivre sans violence en charge des sites interactifs violencequefaire.ch et comeva.ch (CHF 15'000.-). Centre de liaison des associations féminines vaudoises (CHF 18'000.-).		
4331 Garderies : forfaits parents.		
4356 Le bureau fédéral de l'égalité a versé CHF 24'400.- de plus que budgété selon plan de subventionnement de la Confédération adopté en 2008, voir commentaire crédit supplémentaire à la rubrique 131/31852.		
4361 Remboursement partiel du CHUV des salaires des garderies Mosaïque et la Récré.		
43621 Remboursement partiel des frais généraux des garderies Mosaïque et la Récré.		

**Département de la sécurité et de l'environnement**

1	Comptes 2008		
	Charges	Revenus	
<b>Récapitulation</b>			
103	Secrétariat général du DSE .....	4'181'089.48	74'027.88
105	Police cantonale .....	148'799'037.09	15'104'407.86
107	Service des automobiles et de la navigation .....	30'005'265.62	289'085'770.64
109	Service de la sécurité civile et militaire .....	17'900'710.11	12'561'584.69
111	Service des eaux, sols et assainissement .....	32'389'697.67	21'782'029.41
112	Service des forêts, de la faune et de la nature .....	47'762'338.25	22'957'979.05
113	Service de l'environnement et de l'énergie .....	14'997'579.76	13'375'595.18
114	Service de la consommation et des affaires vétérinaires .....	11'920'609.35	4'526'623.87
131	Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes (BEFH) .....	5'043'211.46	2'427'262.06
	Totaux .....	312'999'538.79	381'895'280.64
	Excédent des revenus sur les charges .....	68'895'741.85	
	Sommes égales .....	381'895'280.64	381'895'280.64

**Département de la sécurité et de l'environnement**

Budget 2008		Crédits supplémentaires 2008		Comptes 2007	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4'636'600	80'900	600	—	5'376'203. 44	110'222. 90
146'353'000	12'196'100	1'216'900	1'029'900	139'434'577. 19	13'424'467. 28
31'474'100	281'865'100	263'100	610'600	30'736'896. 43	286'843'525. 87
12'517'400	7'043'700	—	—	11'830'350. 45	6'482'760. 78
31'241'600	19'076'500	251'000	250'000	32'254'107. 81	18'597'165. 18
42'280'400	17'334'400	171'100	188'200	39'336'864. 06	15'133'161. 34
20'145'600	18'936'200	-103'400	30'000	15'051'441. 83	14'430'923. 68
12'941'900	4'739'300	-49'500	—	10'332'603. 70	3'215'828. 39
5'030'700	2'125'700	114'900	108'000	4'646'714. 86	2'361'242. 98
306'621'300	363'397'900	1'864'700	2'216'700	288'999'759. 77	360'599'298. 40
56'776'600		352'000		71'599'538. 63	
363'397'900	363'397'900	2'216'700	2'216'700	360'599'298. 40	360'599'298. 40

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>2</b>	<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>	<b>2'253'281'853. 33</b>	<b>2'232'276'200</b> 21'810'200 <b>428'996'800</b> 13'225'800	<b>2'030'459'207. 42</b> <b>374'239'255. 84</b>
<b>21</b>	<b>Secrétariat général</b>	<b>30'899'383. 20</b>	<b>34'789'700</b> -54'500 <b>276'500</b>	<b>26'892'413. 05</b> <b>1'805'332. 95</b>
211	Secrétariat général du DFJC	30'899'383. 20	34'789'700 -54'500 276'500	26'892'413. 05 1'805'332. 95
3011	Traitement du personnel	6'795'564. 76	7'785'500 -345'000	6'197'966. 32
3013	Allocations pour enfants et de naissance	118'674. 30	128'900	104'666. 69
3016	Salaires du personnel auxiliaire	98'781. 21	100'000	128'146. 22
3021	Traitement du personnel enseignant	262'549. 53	274'300	255'851. 08
30232	Allocations pour enfants et de naissance (professeurs)	275. 59	4'100	2'053. 40
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	407'666. 89	460'000	367'375. 74
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	15'763. 73	16'400	15'251. 38
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	5'671. 91	6'600	7'489. 08
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	799'915. 15	949'800	740'114. 79
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant.	33'688. 25	35'200	33'199. 25
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	3'466. 98	6'000	3'985. 98
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	74'242. 80	79'000	63'399. 95
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant.	2'885. 83	3'000	2'685. 20
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'102. 54	1'900	1'381. 05
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	22'098. 85	46'300	13'984. 78
3063	Frais de repas et d'hôtel	11'140. 25	23'700	6'276. 35
3064	Frais de participation à des congrès	3'033. 45	3'500	3'129.—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	49'345. 88	67'400	25'813. 55
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	32'371. 40	52'000	16'494. 05
3101	Imprimés et fournitures de bureau	163'790. 65	128'000 95'500	78'661. 25
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'982. 81	12'800	7'482. 98
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	40'596. 95	49'700	21'568. 78
31112	Achats de matériel et logiciels informatiques	259'407. 65	298'500	192'712. 82
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux	1'883.—	4'000	1'469. 24
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	—	3'000	994. 10
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche	227. 35	500	354. 70
31162	Achats d'équipements informatiques d'enseignement et de recherche	7'133'137. 54	7'761'400 -50'000	6'063'109. 95
3123	Consommation d'électricité	39'076. 65	78'800	43'629. 50
3131	Achats de produits alimentaires	13'227. 15	23'000	19'839. 55
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	6'214. 10	8'900	5'816. 10
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	4'312. 65	24'600	6'197. 80
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	2'419. 70	4'000	2'087. 75
31512	Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion	2'756'879. 66	2'907'500 650'000	1'858'737. 75
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux	3'939. 65	5'000	2'418.—

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

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
<b>2</b>	<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>		
	<b>Charge nette du département</b> .....	1'789'716'768.38	1'803'279'400
<b>21</b>	<b>Secrétariat général</b>		
<b>211</b>	<b>Secrétariat général du DFJC</b>		
3011	Crédit supplémentaire de CHF 345'000.-, compensatoire, selon décision du CE du 03.09.2008. Voir comptes 3101, 31852 et 31512.		
3101	Crédit supplémentaire de CHF 100'000.-, selon décision du CE du 03.09.2008, lié à des besoins nouveaux en imprimés et fournitures de bureau. Voir comptes 31852, 3011 et 31512. Crédit supplémentaire de CHF 4'500.-, compensatoire, selon décision du CE du 29.10.2008, lié aux frais de fonctionnement de la direction de la DGES. Voir rubrique 251.3101.		
	1. Frais pour le service .....	52'422.—	78'000
	2. Information .....	111'368.65	50'000
		<b>163'790.65</b>	<b>128'000</b>
			95'500
31112	Frais pour tous les services du département à l'exception de la HEP et des HES (UB 252), et des services situés au BAP (UB 281 et 29).		
	1. SG .....	42'392.81	47'900
	3. DGEP .....	97'302.82	117'600
	9. SESAF (UB 294, UB 295, UB 297 : PPLS) .....	119'712.02	133'000
		<b>259'407.65</b>	<b>298'500</b>
31162	Crédit supplémentaire de CHF 50'000.-, compensatoire, selon décision du CE du 11.06.2008, lié à la "Présence du Canton de Vaud à l'Olima 2008 : Rapport no 3 sur l'état d'avancement des travaux et budget". Voir rubriques 59.3658 et 59.3655. Concerne tous les achats informatiques pédagogiques, à l'exception de la HEP et des HES (UB 252).		
	1. SG .....	114'544.24	177'000
	2. DGEO .....	4'169'181.70	4'300'000
	3. DGEP .....	2'849'411.60	3'284'400
		<b>7'133'137.54</b>	<b>7'761'400</b>
			-50'000
3131	Achats pour la cafétéria du département. Le produit des ventes est enregistré sous le compte 4354.		
31512	Crédit supplémentaire de CHF 750'000.-, selon décision du CE du 02.04.2008, lié à l'ajustement technique du budget informatique pédagogique. Voir compte 31562. Crédit supplémentaire de CHF 100'000.-, compensatoire, selon décision du CE du 03.09.2008. Voir comptes 3101, 31852 et 3011.		
	1. SG .....	2'178'300.60	2'169'950
	2. DGEO .....	292'103.05	302'000
	3. DGEP .....	173'454.17	219'550
	9. SESAF .....	113'021.84	216'000
		<b>2'756'879.66</b>	<b>2'907'500</b>
			650'000

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31562 Entretien d'équipement informatique d'enseignement et de recherche .....	1'968'436.53		3'490'900	1'142'248.91
			-750'000	
3161 Loyers et fermages .....	974'534.85		980'200	958'773.15
3163 Locations d'objets mobiliers .....	41'679.65		44'000	27'676.90
3171 Frais de représentation .....	2'457.15		9'100	5'540.30
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	60'727.53		80'000	56'944.13
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	14'813.68		31'100	13'788.22
31851 Indemnités et frais des commissions .....	44'597.77		72'500	48'628.66
31852 Consultations, mandats et expertises .....	925'369.20		609'000	673'542.55
			345'000	
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	—		55'000	2'088.59
3191 Taxes .....	—		500	—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	836.60		1'500	838.20
3199 Frais divers .....	2'260.25		2'700	306.10
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons .....	3'403'636.—		3'569'000	3'249'270.25
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes .....	59'900.—		59'900	194'900.—
3801 Attributions à des fonds du bilan .....	3'060'700.—		3'123'100	3'078'500.—
3908 Imputations internes de prestations informatiques .....	1'168'099.18		1'307'900	1'145'022.96
4313 Emoluments administratifs .....		61'390.—	29'000	65'200.—
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		8'342.65	8'000	14'768.10
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises .....		12'042.80	27'000	23'771.40
4361 Remboursement de traitements et charges sociales .....		107'481.31	68'200	121'101.80
43621 Remboursement de frais divers .....		18'120.86	21'000	20'364.65
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		21'690.—	5'300	14'322.—
4512 Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes .....		110'867.—	90'000	165'800.—
4522 Participations communales à des charges d'enseignement et de cultes .....		18'200.—	28'000	24'700.—
4602 Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes .....		—	—	355'305.—
4609 Autres contributions et subventions fédérales .....		—	—	1'000'000.—



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

**Renseignements complémentaires**

31562	Crédit supplémentaire de CHF 750'000.-, compensatoire, selon décision du CE du 02.04.2008, lié à l'ajustement technique du budget informatique pédagogique. Voir compte 31512		
3161	Loyer des immeubles Barre 6, Couvaloup 13 et St-Martin 9.		
3163	Machines à photocopier en copie service, dont une à la disposition de tous les services du DFJC ainsi que d'autres départements (facturés) et des privés (facturés). Voir compte 4352.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3181	1. Frais de port .....	42'608.73	60'000
	2. Frais de CCP .....	18'118.80	20'000
		<b>60'727.53</b>	<b>80'000</b>
31852	Crédit supplémentaire de CHF 345'000.-, selon décision du CE du 03.09.2008, lié à une sous-estimation des mandats en regard avec les nouveaux besoins. Voir comptes 3101, 3011 et 31512.		
	1. Mandats .....	180'474.95	64'000
	9. Mandats informatiques .....	744'894.25	545'000
		<b>925'369.20</b>	<b>609'000</b>
			345'000
3512	1. Conférence suisse des directeurs cantonaux de l'instruction publique .....	890'287.—	1'047'000
	2. Conférence interdépartementale des chefs de département de l'instruction publique de la Suisse romande et du Tessin et CSFO. ....	2'030'945.55	2'002'000
	3. Application de la Convention Vaud/Genève .....	436'225.—	460'000
	4. Financement du portail Orientation.ch .....	46'178.45	60'000
		<b>3'403'636.—</b>	<b>3'569'000</b>
3801	Règlement du 19 février 2003 : financement en application de la LPers de congés sabbatiques pour le corps enseignant.		
3908	Voir rubrique 63.4908 : global CHF 1'007'900.- : CHF 492'400.- (SPJ, SESAF, COFOP), CHF 89'500.- (OCBE), CHF 55'000.- (Antilope), CHF 366'800.- (SERAC) et CHF 4'200.- (SG). Voir rubrique 29.4908 : CHF 160'199.18 (SESAF).		
4313	1. Encaissements des avances faites lors du dépôt de recours. ....	39'900.—	15'000
	2. Emoluments perçus lors de demandes d'équivalence de titres pour l'enseignement dans les écoles publiques. Règlement du 3 mars 2004. ....	400.—	10'000
	3. Emoluments perçus conformément à la loi sur le cinéma, les vidéogrammes et les logiciels de loisirs du 27 juin 2006. ....	21'090.—	4'000
		<b>61'390.—</b>	<b>29'000</b>
4352	Photocopies privées et facturées à d'autres départements de l'Administration cantonale.		
4354	Produits des ventes de la cafétéria du département. Les achats émarginent au compte 3131.		
4361	Remboursement de l'assurance accidents non professionnels.		
43621	1. Remboursement de communications téléphoniques privées et divers. ....	3'480.60	3'000
	2. Remboursement partiel de loyers (places de parc). ....	14'640.26	18'000
		<b>18'120.86</b>	<b>21'000</b>
4364	Participation des parents aux frais de scolarisation de leurs enfants à Genève. Voir compte 3512.3.		
4512	Elèves domiciliés dans le canton de Genève admis à suivre des formations particulières dans les écoles publiques vaudoises. Voir compte 3512.3.		
4522	Participation de la commune de Chavannes-des-Bois aux frais de scolarisation de ses élèves autorisés à terminer leur formation à Genève, ceci après l'abrogation de la convention particulière relative à cette commune. Voir compte 3512.3		

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>22</b>	<b>Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>	<b>765'978'253. 87</b>	<b>759'785'000</b>	<b>741'119'518. 51</b>
			3'687'800	
			<b>13'316'200</b>	<b>14'712'159. 62</b>
<b>221</b>	<b>Administration de la Direction générale de l'enseignement obligatoire</b>	<b>10'693'947. 83</b>	<b>11'568'700</b>	<b>10'209'333. 37</b>
			283'000	
			<b>137'000</b>	<b>178'274. 65</b>
3011	Traitement du personnel	6'217'540. 16	6'447'300	5'903'134. 90
			126'200	
3013	Allocations pour enfants et de naissance	91'969. 88	65'000	78'783. 32
			31'300	
3016	Salaires du personnel auxiliaire	82'609. 71	50'000	61'543. 80
			46'000	
3021	Traitement du personnel enseignant	1'674'738. 69	2'069'400	1'756'184. 88
30232	Allocations pour enfants et de naissance (professeurs)	23'058. 11	40'000	45'488. 38
			3'000	
3024	Rémunération des intervenants extérieurs	19'623. 05	19'700	15'056. 20
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	370'947. 66	384'500	348'599. 15
			9'200	
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant	100'849. 34	124'400	104'093. 32
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	4'599. 29	3'100	3'454. 41
			2'900	

**Renseignements complémentaires**

**22 Direction générale de l'enseignement obligatoire**

**221 Administration de la Direction générale de l'enseignement obligatoire**

- 3011 Crédit supplémentaire autorisant la création d'une Direction de projet pour la mise en oeuvre d'Harmos et de la Convention scolaire romande, autorisé par le Conseil d'Etat le 9 juillet 2008 (CHF 210'900).  
Crédit supplémentaire permettant l'ajustement des montants affectés au traitement du personnel auxiliaire et comptes liés, autorisé par le Conseil d'Etat le 3 décembre 2008 (- CHF 46'000).  
Crédit supplémentaire transférant les montants nécessaires à la rémunération de la Cheffe de projet Harmos des rubriques 221.3011 et comptes liés à la rubrique 221.31852, autorisé par le Conseil d'Etat le 14 janvier 2009 (- CHF 38'700).  
L'écart entre les comptes et le budget (7.7%) est dû à quelques postes non repourvus temporairement en attente de la réorganisation de la DGEO en vue de la conduite du projet Harmos. Par ailleurs la mise en oeuvre de l'équipe de projet s'est concrétisée au deuxième semestre 2008, produisant des coûts inférieurs à ceux qui avaient été projetés.  
Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 121'087.95
- 3013 Crédit supplémentaire autorisé le 9 juillet 2008 (CHF 4'200), voir commentaire de la rubrique 221.3011.  
Crédit supplémentaire autorisé le 14 janvier 2009 (- CHF 100), voir commentaire de la rubrique 221.3011.  
Crédit supplémentaire de CHF 27'200 accordé par le Conseil d'Etat le 19 novembre 2008 pour la modification de la loi cantonale sur les allocations familiales.  
Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 127.12
- 3016 Crédit supplémentaire permettant l'ajustement des montants affectés au traitement du personnel auxiliaire et comptes liés, autorisé par le Conseil d'Etat le 3 décembre 2008 (CHF 46'000).
- 3021 L'écart entre les comptes et le budget (20%) découle de la gestion parcimonieuse des décharges accordées à des enseignants pour conduire ou participer à des projets transversaux à l'échelon départemental.  
Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 5'041.61
- 30232 Crédit supplémentaire autorisé le 9 juillet 2008 (CHF -4'200), voir commentaire de la rubrique 222.3011.  
Crédit supplémentaire de CHF 7'200 accordé par le Conseil d'Etat le 19 novembre 2008 pour la modification de la loi cantonale sur les allocations familiales.  
Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 5.30
- 3031 Crédit supplémentaire autorisé le 9 juillet 2008 (CHF 12'400), voir commentaire de la rubrique 221.3011.  
Crédit supplémentaire autorisé le 3 décembre 2008 (- CHF 2'900), voir commentaire de la rubrique 221.3011.  
Crédit supplémentaire autorisé le 14 janvier 2009 (- CHF 300), voir commentaire de la rubrique 221.3011.  
Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 7'117
- 3032 Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 304.98
- 3034 Crédit supplémentaire autorisé le 3 décembre 2008 (CHF 2'900), voir commentaire de la rubrique 221.3016.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	760'641.90	815'600 19'900	725'367.85
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant .....	190'687.84	247'600	206'143.78
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	4'236.04	4'500	1'888.77
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel .....	67'385.17	61'200 1'100	58'324.51
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant .....	18'056.10	20'400 -2'200	16'930.43
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	951.65	600 600	704.78
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés .....	62'358.55	79'000	58'631.65
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	23'587.45	27'000	29'378.95
3064	Frais de participation à des congrès .....	6'241.70	10'000	—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel .....	129'755.87	130'000	102'372.80
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	14'675.25	20'000	14'951.20
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	17'018.20	18'000	17'104.25
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces .....	12'722.17	14'000	6'256.41
3103	Fournitures scolaires .....	8'799.55	24'000	7'719.72
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau .....	29'933.75	30'000	29'853.20
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	45'753.46	56'000	43'922.33
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	839.55	1'000	982.85
31561	Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	—	200	—
3163	Locations d'objets mobiliers .....	13'979.80	15'000	9'990.70
3171	Frais de représentation .....	4'519.50	10'000	5'057.10
3172	Prix et concours .....	1'000.—	1'500	1'000.—
3173	Frais d'organisation de congrès .....	22'764.75	25'000	4'101.40
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	26'520.08	33'000	28'601.33
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	10'225.83	14'000	11'041.23
31822	Frais de télécommunications .....	—	1'000	350.75
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	275.05	1'000	3.85
31851	Indemnités et frais des commissions .....	58'752.03	80'000	55'148.07
31852	Consultations, mandats et expertises .....	44'950.20	— 45'000	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	—	700	—
3199	Frais divers .....	380.50	800	60'765.10
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes .....	425'000.—	488'200	218'000.—
3653	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport .....	106'000.—	136'000	178'402.—
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....	—	25'000.—	25'000.—
4313	Emoluments administratifs .....	—	14'295.—	10'120.—

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

**Renseignements complémentaires**

3041 Crédit supplémentaire autorisé le 9 juillet 2008 (CHF 25'300), voir  
commentaire de la rubrique 221.3011.  
Crédit supplémentaire autorisé le 14 janvier 2009 (- CHF 5'400), voir  
commentaire de la rubrique 221.3011.  
Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 17'704.06

3042 Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 756.23

3051 Crédit supplémentaire autorisé le 9 juillet 2008 (CHF 2'200), voir  
commentaire de la rubrique 221.3011.  
Crédit supplémentaire autorisé le 3 décembre 2008 (- CHF 600), voir  
commentaire de la rubrique 221.3011.  
Crédit supplémentaire autorisé le 14 janvier 2009 (- CHF 500), voir  
commentaire de la rubrique 221.3011.  
Dépassement non autorisé découlant de difficultés d'estimation lors de  
l'établissement du budget 2008.  
Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 176.37

3052 Crédit supplémentaire autorisé le 9 juillet 2008 (CHF -2'200), voir  
commentaire de la rubrique 222.3011.  
Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 8.86

3054 Crédit supplémentaire autorisé le 3 décembre 2008 (CHF 600), voir  
commentaire de la rubrique 221.3016.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3091 1. Frais de formation du service. ....	68'715.72	90'000
2. Frais de formation des directeurs (frais d'inscription seulement, les frais de transport et de repas sont imputés au 222.3091.1). ....	61'040.15	40'000
	<b>129'755.87</b>	<b>130'000</b>
3172 1. Fédération française de jeux mathématiques, participation 2008. ....	500.—	500
2. Mathématiques sans frontière, contribution 2008 non requise. ....	500.—	500
3. Bibliomedia, concours lié à la lecture, participation 2008. ....	<b>1'000.—</b>	<b>1'000</b>
31821 1. Communications du service (postes fixes). ....	4'801.01	7'000
2. Communications du service (postes mobiles). ....	5'424.82	7'000
	<b>10'225.83</b>	<b>14'000</b>
31852 Crédit supplémentaire transférant les montants nécessaires à la rémunération de la Cheffe de projet Harmos des rubriques 221.3011 et comptes liés à la rubrique 221.31852, autorisé par le Conseil d'Etat le 14 janvier 2009 (CHF 45'000).		
3652 1. Bibliomedia. ....	281'000.—	281'000
2. Globlivres. ....	30'000.—	30'000
3. Fondation de l'Espace des Invention (élèves du post obligatoire). ....	5'000.—	5'000
4. Orchestre des jeunes de la Suisse romande. ....	24'000.—	47'200
5. Oeuvre Suisse des Lectures pour la Jeunesse. ....	5'000.—	5'000
6. Institut suisse Jeunesse et Médias. AROLE ....	—	30'000
7. Fondation du parc zoologique de la Garenne. ....	80'000.—	40'000
8. Autres. ....	—	50'000
	<b>425'000.—</b>	<b>488'200</b>
3653 1. Orchestre des collèges et gymnases lausannois. ....	33'000.—	33'000
2. Fifres et tambours lausannois. ....	23'000.—	23'000
3. Fondation de l'Espace des Invention. ....	50'000.—	50'000
4. Autres. ....	—	30'000
	<b>106'000.—</b>	<b>136'000</b>
4313 Recettes concernant les écoles privées.		
1. Attestations. ....	2'550.—	2'000
2. Autorisations d'enseigner. ....	9'425.—	7'000
3. Autorisations de diriger. ....	2'320.—	1'000
	<b>14'295.—</b>	<b>10'000</b>

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
4361	Remboursement de traitements et charges sociales . . .		149'429.31	100'000	139'971.60
43621	Remboursement de frais divers . . . . .		1'523.80	2'000	3'183.05
222	<b>Scolarité enfantine, primaire, secondaire et classes de raccordement . . . . .</b>	<b>755'284'306.04</b>	<b>748'216'300</b> 3'404'800	<b>730'910'185.14</b> <b>14'533'884.97</b>	
			<b>14'972'003.51</b>		
3011	Traitement du personnel . . . . .	27'131'055. —	27'046'600 -210'900	25'759'250.72	
3013	Allocations pour enfants et de naissance . . . . .	540'385.16	460'000 163'600	491'454.93	
3016	Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	143'192.51	160'000	124'685.65	
3021	Traitement du personnel enseignant . . . . .	570'923'583.80	564'641'000	555'364'221.90	
30232	Allocations pour enfants et de naissance (professeurs) . . .	11'483'462.92	8'131'800 3'457'300	9'297'585.85	
3024	Rémunération des intervenants extérieurs . . . . .	173'278.50	165'000 15'000	158'751.61	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	1'614'629.71	1'617'300 -12'400	1'518'293.03	
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant . . . . .	34'516'260.84	34'515'300	33'448'599.39	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	4'236.22	9'400	7'669.35	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	3'224'528.06	3'312'600 -25'300	3'094'794.19	
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant . . . . .	66'654'713.14	67'793'300	65'241'219.09	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	3'734.47	6'200	5'903.26	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . . . .	298'694.68	274'500	269'786.38	
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant . . . . .	6'527'377.55	6'123'400	6'220'711.37	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	543.69	1'800	1'209.41	

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

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4361	1. Remboursements accidents .....	18'553.75	5'800
	2. Remboursements APG. ....	12'176.80	1'000
	3. Remboursements LAA part employés. ....	70'301.99	70'000
	4. Remboursements allocations de maternité. ....	17'875.80	—
	5. CIIP (moyens d'enseignements: anglais et français). ....	2'750.—	23'200
	6. CADEV (moyens d'enseignements: français). ....	787.20	—
	7. SESAF (détachement d'un enseignant). ....	25'840.—	—
	7. Autre .....	1'143.77	—
		<b>149'429.31</b>	<b>100'000</b>
43621	1. Communications privées. ....	290.80	600
	2. Retenues sur salaires pour les natels. ....	1'200.—	1'300
	3. Photocopies privées. ....	33.—	100
		<b>1'523.80</b>	<b>2'000</b>
222	<b>Scolarité enfantine, primaire, secondaire et classes de rattachement</b>		
3011	Crédit supplémentaire autorisant la création d'une direction de projet pour la mise en oeuvre d'Harmos et de la Convention scolaire romande, autorisé par le Conseil d'Etat le 9 juillet 2008 (- CHF 210'900), voir commentaire de la rubrique 221.3011. Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 226'808.17		
3013	Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 238.2 Crédit supplémentaire de CHF 163'600 accordé par le Conseil d'Etat le 19 novembre 2008 pour la modification de la loi cantonale sur les allocations familiales,		
3021	Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 9'559'813.77		
30232	Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 10'039.34 Crédit supplémentaire de CHF 3'457'300 accordé par le Conseil d'Etat le 19 novembre 2008 pour la modification de la loi cantonale sur les allocations familiales. Accord de la commission des finances le 4 décembre 2008.		
3024	Crédit supplémentaire autorisé le 27 août 2008 (CHF 15'000), voir commentaire de la rubrique 222.3103.		
	1. Interprètes (parents allophones ou malentendants). ....	85'906.99	90'000
	2. Animation pédagogique délivrée aux élèves. ....	45'150.39	20'000
	3. Autres. ....	42'221.12	55'000
		<b>173'278.50</b>	<b>165'000</b>
			15'000
3031	Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 12'547.37		
3032	Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 578'371.11		
3041	Crédit supplémentaire autorisé le 9 juillet 2008 (CHF -25'300), voir commentaire de la rubrique 222.3011. Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 33'978.07		
3042	Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 1'424'167.18		
3051	Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 192.46		
3052	Effet du rattrapage DECFO non prévu au budget 2008: CHF 16'823.90		

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	356'597.88		310'000	329'046.40
			25'000	
3063 Frais de repas et d'hôtel . . . . .	80'306.05		40'000	48'839.65
			28'200	
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	907'558.18		812'400	636'935.68
3099 Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	69'532.77		90'000	61'252.80
			-19'800	
3101 Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	282'479.32		307'000	285'517.30
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	60'370.05		85'000	53'542.45
3103 Fournitures scolaires . . . . .	19'055'731.10		20'128'500	18'096'586.35
			-195'000	
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	49'847.76		50'000	48'605.30



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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3061 Crédit supplémentaire autorisé le 27 août 2008 (CHF 25'000), voir commentaire de la rubrique 222.3103.		
1. Directeurs. ....	196'489.52	150'000
2. Doyens. ....	30'453.03	25'000
3. Enseignants. ....	27'982.90	22'000
4. Maîtres itinérants. ....	90'068.43	100'000
5. Personnel administratif. ....	11'604.—	13'000
	<b>356'597.88</b>	<b>310'000</b>
		<b>25'000</b>
3063 Crédit supplémentaire autorisé le 27 août 2008 (CHF 12'000), voir commentaire de la rubrique 222.3103. Crédit supplémentaire attribuant un montant complémentaire pour les charges de repas à la suite d'une modification de la pratique des remboursements, autorisé par le Conseil d'Etat le 3 décembre 2008 (CHF 16'200).		
1. Directeurs. ....	29'882.10	29'000
2. Doyens. ....	11'936.20	4'000
3. Enseignants. ....	24'123.55	4'000
4. Maîtres itinérants. ....	15.70	1'000
5. Personnel administratif. ....	3'884.65	2'000
6. Elèves. ....	10'463.85	—
	<b>80'306.05</b>	<b>40'000</b>
		<b>28'200</b>
3091 La mise en oeuvre de la Formation en Direction d'Institutions de Formation (FORDIF) a rencontré un bon succès auprès de doyens (CHF 60'000). Quatre nouveaux directeurs se sont également inscrits (CHF 24'000).		
1. Directeurs. ....	211'420.52	150'000
2. Doyens. ....	119'086.30	30'000
3. Enseignants. ....	546'062.41	597'400
4. Personnel administratif. ....	30'988.95	35'000
	<b>907'558.18</b>	<b>812'400</b>
3099 Crédit supplémentaire autorisé le 27 août 2008 (- CHF 19'800), voir commentaire de la rubrique 222.3103.		
3101 1. Fournitures de bureaux. ....	97'860.35	157'000
2. Papier (administration seulement). ....	64'734.75	42'000
3. Toner (administration seulement). ....	79'671.42	64'000
4. Imprimés. ....	40'212.80	44'000
	<b>282'479.32</b>	<b>307'000</b>
3102 1. Abonnements journaux. ....	43'171.75	75'000
2. Documentation. ....	17'198.30	10'000
	<b>60'370.05</b>	<b>85'000</b>
3103 Crédit supplémentaire adaptant les charges de quelques rubriques comptables du budget 2008 en fonction des charges relevées au bouclage des comptes 2007, autorisé par le Conseil d'Etat le 27 août 2008 (- CHF 121'000). Crédit supplémentaire autorisé le 19 novembre 2008 (- CHF 12'800), voir commentaire de la rubrique 222.31852. Crédit supplémentaire autorisé le 3 décembre 2008 (- CHF 61'200), voir commentaire de la rubrique 222.31112.		
1. Fournitures scolaires. ....	11'077'927.86	11'352'800
2. ACM-ACT-TM-EF. ....	3'657'588.68	3'800'000
4. Consommables (papier et équivalent). ....	604'686.85	1'000'000
5. Consommables. ....	863'872.61	1'150'000
6. Bibliothèques, médiathèques, centres de documentation. ....	869'335.73	702'000
7. Outils, instruments, appareils. ....	1'366'746.93	1'200'000
8. Petit matériel de sport non pris en charge par le SEPS. ....	22'860.22	40'000
9. Projets d'établissement. ....	273'297.93	300'000
10. Logiciels. ....	85'807.44	100'000
11. Equipement de nouvelles constructions ou rénovation de salles. ....	233'606.85	478'700
12. Equipement pour la Brigade de prévention routière. ....	—	5'000
	<b>19'055'731.10</b>	<b>20'128'500</b>
		<b>-195'000</b>

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31112 Achats de matériel et logiciels informatiques .....	122'400.—		—	—
			<b>122'400</b>	
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	9'908.75		7'000	9'958.05
			<b>4'000</b>	
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	9'840.12		24'500	9'498.60
31561 Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	218'187.45		300'100	251'644.04
			<b>-61'200</b>	
3161 Loyers et fermages .....	100.—		—	—
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie .....	265'142.51		300'000	244'533.45
3163 Locations d'objets mobiliers .....	2'271'822.28		2'277'100	2'038'007.84
3171 Frais de représentation .....	325'027.42		410'000	356'951.70
			<b>3'600</b>	
3172 Prix et concours .....	22'668.75		—	—
			<b>50'000</b>	
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	368'258.57		365'000	372'518.12
			<b>15'000</b>	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	636'130.45		826'500	701'791.70
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	30.—		—	—
31851 Indemnités et frais des commissions .....	153'967.50		185'000	175'602.55
31852 Consultations, mandats et expertises .....	16'364.05		—	5'882.55
			<b>12'800</b>	
3186 Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente .....	261.—		—	—
3199 Frais divers .....	32'500.—		—	—
			<b>32'500</b>	
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons .....	982'900.05		1'030'000	498'812.70

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

**Renseignements complémentaires**

31112	Crédit supplémentaire autorisant de transférer le montant des charges liées aux achats de logiciels informatiques destinés à la gestion de l'école, autorisé par le Conseil d'Etat le 3 décembre 2008 (CHF 122'400).		
3133	Crédit supplémentaire autorisé le 27 août 2008 (CHF 4'000), voir commentaire de la rubrique 222.3103.		
31561	Crédit supplémentaire autorisé le 3 décembre 2008 (- CHF 61'200), voir commentaire de la rubrique 222.31112,		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3163	1. Contrats de location des photocopieurs et risographes. ....	2'222'694.92	—
	2. Autres (Carbagas, Pangas, frais de connection de photocopieurs, SWICO, location de machines pour les TM, location de théâtres, etc). ....	49'127.36	—
		<b>2'271'822.28</b>	—
3171	Crédit supplémentaire autorisé le 27 août 2008 (CHF 19'800), voir commentaire de la rubrique 222.3103. Crédit supplémentaire autorisé le 3 décembre 2008 (- CHF 16'200), voir commentaire de la rubrique 222.3063.		
	1. Promotion, fêtes des écoles. ....	49'260.10	145'600
	2. Soirée annuelle du personnel. ....	179'207.43	154'200
	3. Invitation des parents. ....	43'669.19	44'700
	4. Invités (externe) de la Direction. ....	52'890.70	65'500
		<b>325'027.42</b>	<b>410'000</b>
			3'600
3172	Crédit supplémentaire autorisé le 27 août 2008 (CHF 50'000), voir commentaire de la rubrique 222.3103.		
3181	Crédit supplémentaire autorisé le 27 août 2008 (CHF 15'000), voir commentaire de la rubrique 222.3103.		
	1. Frais de port. ....	366'680.32	364'000
	2. Frais de CCP. ....	1'578.25	1'000
		<b>368'258.57</b>	<b>365'000</b>
			15'000
31821	1. Communications postes fixes. ....	464'520.61	470'000
	2. Communications téléphones mobiles. ....	49'029.38	50'000
	3. Abonnements Radio TV. ....	56'247.75	60'000
	4. Abonnements Internet. ....	18'211.71	20'000
	5. Autres (Lignes louées, raccordement des dépositaires et bibliothécaires au réseau cantonal, SWITCH, hébergement de sites Internet). ....	48'121.—	226'500
		<b>636'130.45</b>	<b>826'500</b>
31852	Crédit supplémentaire permettant de régler des honoraires d'avocats pour la défense des intérêts de l'Etat, dans deux affaires litigieuses, autorisé par le Conseil d'Etat le 19 novembre 2008 (CHF 12'800.-). Quatre affaires litigieuses dont le règlement est intervenu en fin d'année et qui n'étaient pas prévisibles, justifient l'écart au budget voté.		
3199	Crédit supplémentaire permettant de verser une indemnité pour tort moral à la suite de la noyade d'un élève, pour lequel le Tribunal d'arrondissement de Lausanne a retenu l'homicide par négligence contre l'Etat, autorisé par le Conseil d'Etat le 19 novembre 2008 (CHF 32'500).		
3512	Convention CIIP et autres conventions réglant la fréquentation d'une école située dans un autre canton que celui de domicile: montants dus aux cantons d'accueil des élèves vaudois. L'écart provient de l'impossibilité de prévoir lors du processus budgétaire le nombre de requêtes qui seront acceptées pendant l'année scolaire à venir.		
	- Neuchâtel (Convention Nouvelle Censière, élèves de Provence VD)). ....	23'368.90	40'000
	- Valais (Convention pour les élèves de Lavey-Morcles et Vasselin). ....	689'951.15	650'000
	- Valais (Convention CIIP). ....	37'020.—	70'000
	- Berne (Convention CIIP). ....	38'250.—	70'000
	- Fribourg (Convention CIIP). ....	194'310.—	200'000
		<b>982'900.05</b>	<b>1'030'000</b>

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3522 Participations à des charges communales d'enseignement et de culte .....	5'746'697. 78		6'410'000	5'680'521. 78
4356 Facturation de services à des tiers .....		76'248. 31	4'000	33'253. 42
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		12'084'534. 72	10'900'000	12'059'884. 77

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3522 Voir commentaires de la rubrique 222.3011 pour les comptes libres 1 à 4 et voir commentaires de la rubrique 222.3512 pour le compte libre 6.		
1. Charges salariales du personnel administratif lausannois facturées par la Ville de Lausanne. ....	2'515'465.83	2'800'000
2. Charges salariales des bibliothécaires facturées par les communes au bénéfice d'une bibliothèque ouverte au public et aux classes. ....	1'315'423.85	1'655'000
3. Charges salariales des dépositaires facturées par les communes. ....	72'559.05	150'000
4. Frais de gestion des dossiers de ces collaborateurs communaux. ....	24'561.05	—
5. Frais facturés par les communes pour l'usage des locaux mis à disposition des classes de raccordement I et II, (CHF 1'720'000) dont: ....	—	1'620'000
- Commune de Lausanne (Belvédère) / 148 élèves. ....	444'000.—	—
- Commune de Lausanne (Bergières) / 9 élèves. ....	54'000.—	—
- Commune de Lausanne (Elysée) / 94 élèves. ....	282'000.—	—
- Commune de Bussigny / 46 élèves. ....	138'000.—	—
- Commune de Montreux / 104 élèves. ....	312'000.—	—
- Commune de Nyon / 83 élèves. ....	249'000.—	—
- Commune d'Yverdon (F.B. de Félice) / 62 élèves, 1er semestre 08-09 ....	77'500.—	—
- Commune d'Yverdon (F.B. de Félice) / 60 élèves, 2eme semestre 07-08 ....	105'000.—	—
- Commune d'Yverdon (L. Michaud) / 16 élèves, 1er semestre 08-09 ....	20'000.—	—
- Commune d'Yverdon (L. Michaud) / 22 élèves, 2eme semestre 07-08 ....	38'500.—	—
6. Migration scolaire intercantonale: montants dus aux communes vaudoises d'accueil. ....	—	185'000
- Fribourg (Convention CIIP). ....	32'126.—	—
- Genève (Convention CIIP). ....	2'918.—	—
- Neuchâtel (Convention CIIP). ....	8'754.—	—
- Valais (Convention Lavey-Morcles et Vasselin). ....	45'920.—	—
- Valais (Convention CIIP). ....	2'918.—	—
- Berne (Convention CIIP). ....	2'918.—	—
- Zürich (par analogie Convention CIIP). ....	3'134.—	—
	<b>5'746'697.78</b>	<b>6'410'000</b>
4356 1. Matériel ou prestations à charge des communes. ....	46'401.65	—
2. Remboursement des déprédations des équipements et appareils. ....	382.50	—
3. Photocopies délivrées à d'autres organismes ou institutions. ....	14'057.30	—
4. Frais de téléphonie facturés à d'autres organismes ou institutions. ....	9'632.16	—
5. Attestations et duplicatas. ....	2'294.30	—
6. Autres prestations délivrées à des associations communales. ....	3'480.40	—
	<b>76'248.31</b>	—
4361 1. Remboursements accidents et AI ....	1'473'136.05	1'400'000
2. Remboursements APG. ....	925'376.35	600'000
3. Remboursements LAA (non prof.) part employés. ....	5'769'003.84	5'200'000
4. Remboursements des allocations de maternité. ....	2'680'186.95	2'800'000
5. Remboursements des remplaçants des enseignants en congé sabbatique. ....	904'780.09	850'000
6. Tâches communales (SESAP) effectuées par 3 secrétaires d'établissements. ....	87'650.—	—
7. Remboursement du Valais (Convention pour les élèves de Lavey-Morcles). ....	120'680.40	—
8. Stage de réinsertion professionnelle. ....	31'785.62	—
9. Prestations de collaborateurs de la DGEO refacturées à des institutions ....	—	50'000
- Formation romande pour les responsables d'établissements scolaires. ....	74'845.—	—
- Haute Ecole Pédagogique (VD) ....	3'040.—	—
- Institut des sciences du sport et de l'éducation physique (UNIL). ....	1'420.—	—
- Service de l'éducation physique et du sport (VD). ....	7'845.42	—
- Maison du sport international (MSI) (Championnat d'Europe de gymnastique artistique masculine). ....	3'551.—	—
- Montreux Volleymasters 2008. ....	1'234.—	—
	<b>12'084'534.72</b>	<b>10'900'000</b>

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
43621	Remboursement de frais divers .....	176'171.75	150'000	151'690.65
4512	Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes .....	289'680.—	100'000	228'280.—
4522	Participations communales à des charges d'enseignement et de cultes. ....	1'920'168.73	1'600'000	1'645'776.13
4901	Imputations internes de frais de personnel .....	425'200.—	425'200	415'000.—
<b>23</b>	<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire .....</b>	<b>360'874'888.—</b>	<b>361'666'300</b> 878'800	<b>338'661'170.13</b> <b>54'368'937.09</b>
			<b>72'627'000</b> 520'000	
		<b>76'931'205.34</b>		
231	<b>Administration de la direction générale de l'enseignement postobligatoire .....</b>	<b>52'640'147.72</b>	<b>53'155'200</b> 370'000	<b>46'023'504.30</b> <b>9'758'125.09</b>
			<b>42'184'700</b>	
		<b>43'112'954.14</b>		
3011	Traitement du personnel .....	7'024'279.14	7'448'700	6'953'567.16
			-229'400	
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	100'047.84	113'600	106'587.21
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	322'477.64	227'800	243'131.67
			130'000	
3021	Traitement du personnel enseignant .....	71'893.02	80'000	188'117.69
30232	Allocations pour enfants et de naissance (professeurs) ...	4.64	300	56.66
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	421'454.77	444'000	413'462.16
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant ...	4'920.64	4'800	11'066.08
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	17'219.90	13'800	13'340.97
			7'800	
3041	Caisse de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	821'501.08	895'800	814'846.75
3042	Caisse de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant. ....	—	2'200	2'009.08

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
43621 1. Communications privées. ....	2'159.10	—
2. Retenues sur salaire pour la téléphonie mobile. ....	13'725.—	—
3. Photocopies. ....	30'322.50	—
4. Ouvrages, agendas et supports de cours. ....	66'766.80	—
5. Amendes. ....	6'575.75	—
6. Matériel. ....	35'771.05	—
7. Participation des parents. ....	13'512.65	—
8. Journaux, revues publiés par les établissements. ....	673.60	—
9. Timbres. ....	545.90	—
10. Autres recettes (Billag, contrats photoc., DVDs de camps, etc.). ....	6'119.40	—
	<b>176'171.75</b>	<b>—</b>
4512 Migration scolaire intercantonale: montants dus par les cantons de domicile des élèves scolarisés dans le Canton de Vaud. Voir commentaire de la rubrique 222.3512.		
- Fribourg (Convention CIIP). ....	125'960.—	40'000
- Genève (Convention CIIP). ....	12'340.—	—
- Zürich (par analogie Convention CIIP). ....	12'340.—	—
- Neuchâtel (Convention CIIP). ....	37'020.—	—
- Valais (Convention CIIP). ....	24'680.—	—
- Berne (Convention CIIP). ....	12'340.—	—
- Berne (Convention Saanenland). ....	65'000.—	60'000
	<b>289'680.—</b>	<b>100'000</b>
4522 1. Tâches scolaires communales déléguées par les communes ou ass. com. ....	1'697'526.—	1'480'000
2. Frais administratifs liés à ces tâches, facturés aux communes. ....	114'138.—	120'000
3. LAA non prof. part employé (Convention avec la Ville de Lausanne). ....	24'204.73	—
Migration scolaire intercantonale: montants dus par les communes de domicile des élèves vaudois scolarisés dans un autre canton.		
- Berne (Convention CIIP). ....	10'033.—	—
- Fribourg (Convention CIIP). ....	58'800.—	—
- Neuchâtel (Convention Nouvelle Censière). ....	4'773.—	—
- Valais (Convention CIIP). ....	10'694.—	—
	<b>1'920'168.73</b>	<b>1'600'000</b>
4901 Participation du SESAF à la gestion des classes D (voir rubrique 292.3091).		
<b>23 Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>		
<b>231 Administration de la direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>		
3011 Crédit supplémentaire de CHF 229'400.-- compensatoire, selon décision du du 19.11.2008 pour l'engagement de personnel auxiliaire dans le cadre de la préparation de la nouvelle loi cantonale sur la formation professionnelle ainsi que pour des remplacements de congés maternité et maladie de longue durée.		
3016 Crédit supplémentaire de CHF 130'000.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour l'engagement de personnel auxiliaire dans le cadre de la préparation de la nouvelle loi cantonale sur la formation professionnelle ainsi que pour des remplacements de congés maternité et maladie de longue durée.		
3034 Crédit supplémentaire de CHF 7'800.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008. Voir compte 3016.		

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	29'707.84	17'400	15'279.24
			<b>10'000</b>	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	80'783.25	81'200	77'801.57
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant . . . . .	418.26	500	647.08
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	3'695.96	2'700	2'623.04
			<b>1'600</b>	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	72'940.61	116'100	75'281.50
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	23'314.—	36'200	25'872.73
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	—	10'000	—
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers . . . . .	77'990.70	—	13'622.80
			<b>80'000</b>	
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	40'623.50	59'000	38'563.20
3093	Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	177.65	200	68.95
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	13'328.60	14'000	8'834.60
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	117'097.60	129'000	131'708.90
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	6'514.30	12'500	8'817.60
3103	Fournitures scolaires . . . . .	458'572.72	470'000	422'954.12
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	30'292.15	35'000	27'313.35
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	1'612.65	3'000	70.25
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments . . . . .	12'168.90	—	—
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	5'200.80	5'000	5'073.75
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	1'447.15	4'500	1'639.49
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	4.—	300	—
3161	Loyers et fermages . . . . .	483'622.95	521'000	475'326.95
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie . . . . .	69'547.19	73'000	62'961.50
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	27'991.45	29'000	24'233.45
3171	Frais de représentation . . . . .	8'072.40	11'000	4'710.40
3172	Prix et concours . . . . .	—	500	400.—
3173	Frais d'organisation de congrès . . . . .	4'575.—	7'000	1'475.40
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	110'485.89	104'500	111'130.91
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	19'151.10	19'500	15'847.69
31851	Indemnités et frais des commissions . . . . .	4'956'303.21	4'960'000	4'909'099.84
31852	Consultations, mandats et expertises . . . . .	27'741.—	—	12'000.—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports . . . . .	3'945.05	2'500	4'548.65
3193	Cotisations à des institutions de droit privé . . . . .	780.—	800	250.—
3199	Frais divers . . . . .	4'668.66	5'300	3'261.69
3301	Amortissements des créances et débiteurs . . . . .	7'379.86	—	3'307.70
3512	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons . . . . .	7'700'205.90	7'210'000	6'019'075.80
			<b>520'000</b>	



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

**Renseignements complémentaires**

3044 Crédit supplémentaire de CHF 10'000.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008. Voir compte 3016.

3054 Crédit supplémentaire de CHF 1'600.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008. Voir compte 3016.

3081 Crédit supplémentaire de CHF 80'000.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008. Voir compte 3016.

31411 Charge supplémentaire assumée pour CHF 12'168.90 par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31851 101 Commissions .....	3'183.40	5'000
102 Ecrivains .....	9'233.—	15'000
103 Autres .....	32'951.72	1'000
301 Commissions d'examens .....	4'005'960.61	4'000'000
302 Commissaires professionnels .....	870'512.85	900'000
303 Commissions d'apprentissage .....	20'200.—	24'000
304 Autres commissions .....	14'261.63	15'000
	<b>4'956'303.21</b>	<b>4'960'000</b>
31852 Charge supplémentaire assumée pour CHF 27'741.-- par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.		
3188 Charge supplémentaire assumée pour CHF 1'445.05 par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.		
3512 301 Convention Vaud-Genève .....	1'100'350.—	700'000
302 Classes intercantionales, formation de base .....	4'663'481.30	4'200'000
Crédit supplémentaire de CHF 520'000.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 relatif à l'augmentation des tarifs des accords intercantonaux. Application des conventions intercantionales en matière de formation professionnelle. Voir la rubrique 232.4512.		
303 Frais d'examens .....	122'909.60	350'000
307 Contribution à la Conférence Intercantonale de l'Instruction Publique de la Suisse Romande et du Tessin (CIIP) .....	76'654.—	50'000
308 Participation à l'Accord intercantonal sur les Ecoles Supérieures Spécialisées (AESS) .....	1'527'591.—	1'600'000
Participation aux accords intercantonaux pour les élèves des gymnases .....	209'220.—	310'000
	<b>7'700'205.90</b>	<b>7'210'000</b>
		<b>520'000</b>

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes . . .	29'055'363. 65		29'481'500	22'091'310. 72
3664 Aides individuelles à l'hygiène et à la santé publique . . .	6'781. 10		-150'000 12'000	8'079. —
3752 Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'enseignement et les cultes . . . . .	—		—	2'444'127. —
3909 Imputations internes diverses . . . . .	393'844. —		490'000	230'000. —
4313 Emoluments administratifs . . . . .		17'400. —	18'000	22'800. —
4331 Finances de cours et écolage . . . . .		685'664. 55	650'000	661'427. 25
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique . . . . .		52'522. 40	15'000	18'012. 50
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises . . .		—	200	—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales . . .		115'162. 69	87'100	136'624. 09
43621 Remboursement de frais divers . . . . .		42'671. 65	16'300	19'674. 90
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations . . . . .		—	—	84'037. 50
4512 Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes . . . . .		4'231'036. 85	2'510'000	2'779'203. 80
4602 Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes . . .		37'911'346. —	38'836'500	3'502'793. 05
4652 Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes . . . . .		57'150. —	30'000	89'425. —
4752 Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'enseignement et les cultes . . . . .		—	—	2'444'127. —
4901 Imputations internes de frais de personnel . . . . .		—	21'600	—
<b>232 Enseignement secondaire II . . . . .</b>	<b>308'234'740. 28</b>		<b>308'511'100</b> 508'800	<b>292'637'665. 83</b>
		<b>33'818'251. 20</b>	<b>30'442'300</b> 520'000	<b>44'610'812. —</b>
3011 Traitement du personnel . . . . .	16'151'443. —		16'472'800	15'814'726. 71
3013 Allocations pour enfants et de naissance . . . . .	274'759. 76		226'300	226'553. 92
3014 Indemnités . . . . .	583'821. 78		38'200 416'800	401'980. 51
3016 Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	497'088. 50		221'000 1'192'100	760'685. 17
3021 Traitement du personnel enseignant . . . . .	206'922'469. 81		-206'500 204'731'500	196'434'624. 36
3022 Traitement des assistants . . . . .	531'580. 47		-221'000 601'200	558'159. 89
30232 Allocations pour enfants et de naissance (professeurs) . . .	4'538'758. 33		3'675'900	3'859'495. 53
3024 Rémunération des intervenants extérieurs . . . . .	23'746. 50		470'600 41'000	36'871. 20
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	961'948. 57		976'900	935'216. 01
3032 Assurances sociales pour le personnel enseignant . . .	12'366'536. 12		12'186'800	11'603'003. 75
3033 Assurances sociales pour les assistants . . . . .	11'353. —		13'000	13'665. 60
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	27'677. 31		81'200	42'172. 23
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	1'645'295. 50		1'703'200	1'640'543. 82
3042 Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant . . . . .	24'863'900. 02		24'970'500	23'754'071. 06
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	30'308. 83		46'700	57'409. 38

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3652	Crédit supplémentaire de CHF 150'000. compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008 dans le cadre de l'aménagement de locaux pour le gymnase du Bugnon.	
303	4'613'599.80	4'700'000
304	300'000.—	300'000
307	1'497'186.15	1'700'000
308	200'000.—	200'000
310	75'000.—	126'000
311	371'307.65	440'000
312	18'494.05	40'000
313	Perfectionnement professionnel et formation continue dans le Nord Vaudois - PERFORM, Yverdon-les-Bains	
	38'357.40	86'000
314	577'072.15	600'000
315	266'135.65	310'000
316	102'328.75	100'000
317	2'200'000.—	2'200'000
319	2'117'900.—	2'100'000
320	2'100'000.—	2'100'000
321	3'685'300.—	3'900'000
324	350'000.—	350'000
325	310'000.—	310'000
333	Institut pour la formation professionnelle des éducatrices et éducateurs de la petite enfance - IPGL	
	2'988'000.—	3'200'000
336	1'340'000.—	850'000
341	597'545.90	600'000
342	2'133'200.—	2'133'200
343	297'000.—	300'000
344	1'921'600.—	1'696'300
345	27'700.—	—
	840'000.—	840'000
	87'636.15	300'000
	<b>29'055'363.65</b>	<b>29'481'500</b>
		-150'000
3909	Voir la rubrique 112.4909 : Fr. 393'844.-- Service des forêts, de la faune et de la nature.	
<b>232</b>	<b>Enseignement secondaire II</b>	
3013	Crédit supplémentaire de CHF 38'200.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour la modification de la loi cantonale sur les allocations familiales. Accord de la commission des finances du 04.12.2008.	
3014	Crédit supplémentaire de CHF 221'000.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 dans le cadre de l'augmentation des enseignants des gymnases porteurs d'un titre de la HEP dans l'attente d'une classification définitive.	
3016	Crédit supplémentaire de CHF 206'500.-- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008. Voir compte 3081.	
3021	Crédit supplémentaire de CHF 221'000.-- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008. Voir compte 3014.	
30232	Crédit supplémentaire de CHF 470'600.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour la modification de la loi cantonale sur les allocations familiales. Accord de la commission des finances du 04.12.2008.	

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	1'844'691. 75		1'956'500	1'811'644. 09
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant . . . . .	2'246'567. 68		2'051'900	1'974'969. 91
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	5'027. 07		12'600	7'913.65
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	260'855. 36		313'900	268'531.75
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	5'253. 45		8'600	5'093.70
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	64'631. 29		100'400	72'535.20
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	18'536. 72		30'300	15'341.45
3069	Frais divers pour le personnel . . . . .	3'476. 90		6'300	5'755.05
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers . . . . .	272'205. 65		51'700	105'222. 25
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	505'445. 72		206'500	409'468.—
3092	Frais de recherche de personnel . . . . .	—		12'500	—
3093	Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	11'256. 55		17'600	12'681.50
3094	Frais de réfectoire . . . . .	1'598. 10		5'000	—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	85'674. 39		112'700	83'563.26
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	665'360. 74		734'100	657'154.97
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	443'769. 42		511'300	426'156. 15
3103	Fournitures scolaires . . . . .	3'098'269. 03		3'051'500	2'910'467. 30
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	202'522. 90		214'700	166'330.80
3112	Achats de mobilier pour l'enseignement . . . . .	860'839. 29		838'900	801'848.54
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux . . .	274'696. 13		209'200	329'974. 27
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	477'060. 56		292'000	517'387.97
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche . . . . .	6'516'365. 05		6'518'100	5'959'604. 92
3117	Achat d'équipement médical et de laboratoire . . . . .	77'100. 85		80'000	73'930.17
3119	Achats pour collections et musées . . . . .	50'200.—		56'700	58'043.90
3121	Consommation d'eau . . . . .	8'013. 83		11'400	9'486.65
3122	Consommation de gaz . . . . .	12'239. 80		18'500	12'178.05
3123	Consommation d'électricité . . . . .	154'599. 50		170'500	114'277. 15
3124	Achats et consommation de combustibles . . . . .	48'982. 95		94'000	38'236.95
3129	Consommation d'autres formes d'énergie . . . . .	—		118'000	—
3131	Achats de produits alimentaires . . . . .	251'498. 40		302'700	259'412. 40
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses . . . . .	1'831. 30		4'100	569.05
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	51'539. 50		58'300	41'762.40
3134	Approvisionnement des domaines et jardins . . . . .	79'757. 97		96'400	74'879.57
3135	Achats de matières premières et de fournitures . . . . .	2'524'350. 66		2'661'300	2'368'953. 76
3136	Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	9'636. 10		19'200	11'060.50
3139	Achats d'autres marchandises . . . . .	1'257. 80		3'000	1'445.60
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments . . . . .	64'063. 25		—	22'283.65
31412	Constructions nouvelles . . . . .	—		—	32'014.40
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	147'318. 55		299'300	268'762.75
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs . . . . .	35'970. 10		24'800	110'998.35
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	18'968. 60		41'400	10'136.20
3152	Entretien du mobilier pour l'enseignement . . . . .	65'516. 70		111'200	56'818.15
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux . . . . .	123'569. 66		143'800	109'562. 85
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	88'190. 95		134'900	85'928.80
3155	Entretien des véhicules et accessoires . . . . .	36'490. 60		56'900	32'294.55
31561	Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche . . . . .	834'429. 41		950'300	653'790. 57
3159	Entretien d'oeuvres d'art . . . . .	15'358. 10		23'700	16'420.30
3161	Loyers et fermages . . . . .	6'295'848. 17		6'496'900	6'090'032. 55
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie . . . . .	93'526. 67		96'000	94'834.30
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	1'118'109. 02		1'293'200	1'026'895. 29
3171	Frais de représentation . . . . .	335'727. 43		380'300	326'513.96
3172	Prix et concours . . . . .	72'232.—		85'300	59'731.—
3173	Frais d'organisation de congrès . . . . .	10'720.—		14'500	3'607.05
3174	Camps et voyages d'études . . . . .	172'584. 89		211'200	131'650.60
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	357'143. 18		361'800	335'917. 81
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	134'799. 53		202'700	143'198.16
31822	Frais de télécommunications . . . . .	3'372. 15		14'300	104'925.25
3183	Frais bancaires . . . . .	474. 70		800	631.40
3184	Frais de contentieux et de poursuites . . . . .	378.95		3'500	—

**Renseignements complémentaires**

- 3081 Crédit supplémentaire de CHF 206'500.-- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour pallier aux absences prolongées pour raisons médicales de plusieurs collaborateurs.
- 3112 Charge supplémentaire assumée pour CHF 21'939.29 par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.
- 3113 Charge supplémentaire assumée pour CHF 65'496.13 par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.
- 3114 Charge supplémentaire assumée pour CHF 185'060.56 par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.
- 31411 Charge supplémentaire assumée pour CHF 64'063.25 par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
31851	Indemnités et frais des commissions .....	478'585.83		569'800	476'241.39
31852	Consultations, mandats et expertises .....	38'090.—		13'000	12'813.80
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation .....	6'359.20		6'500	5'049.25
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente .....			2'600	2'861.40
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	2'029.50		36'100	29'336.77
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	28'836.26		204'800	172'866.59
3189	Frais de surveillance .....	152'679.45		4'700	7'228.15
3191	Taxes .....	6'785.10		104'300	106'355.35
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	96'210.59		2'800	1'818.40
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	1'765.50		57'800	51'335.39
3199	Frais divers .....	53'972.40		99'900	48'567.65
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	55'702.86		7'200	30'440.—
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	43'120.76		56'500	53'780.—
3319	Amortissements d'autres dépenses .....	56'760.—		—	62'592.15
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes .....	—		5'732'200	4'747'234.26
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique .....	5'202'250.76		60'000	22'807.05
3662	Aides individuelles à la formation et aux études .....	32'947.25		419'400	219'406.90
3663	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports .....	257'819.95		168'700	115'279.25
3664	Aides individuelles à l'hygiène et à la santé publique .....	108'068.97		108'700	63'478.33
3802	Attributions à des fonds hors bilan .....	60'448.38		799'900	839'645.—
3901	Imputations internes de frais de personnel .....	869'715.—		282'600	92'000.—
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises .....	92'000.—		—	1'110.—
3903	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustibles .....	—		87'100	13'410.79
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		494'604.25	493'000	439'444.10
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif .....		—	—	55'675.—
4321	Recettes hospitalières et d'établissements .....		320'171.60	373'500	354'648.—
4331	Finances de cours et écologie .....		7'177'330.11	6'736'900	7'123'676.50
4333	Taxes d'inscription .....		880'543.50	807'900	852'400.—
4341	Redevances d'utilisation et taxes de raccordement .....		40.—	100	142.—
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		3'330'356.76	2'957'700	3'220'154.25
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises .....		708'727.50	487'500	664'436.95
4355	Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles .....		159'150.90	120'500	130'441.30
4356	Facturation de services à des tiers .....		992'063.63	906'600	1'243'822.64
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....		4'112'779.74	3'453'300	3'498'155.55
43621	Remboursement de frais divers .....		152'030.31	393'500	440'503.71
4363	Remboursements de dommages .....		32'755.40	5'600	78'411.60
4399	Autres recettes .....		—	—	455.—
4512	Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes .....		12'417'497.—	9'854'000 520'000	8'714'514.15
4525	Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....		2'878'804.—	3'274'900	2'451'288.—
4602	Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes .....		61'092.—	335'800	15'088'208.—
4652	Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes .....		97'660.—	55'000	250'600.25
4901	Imputations internes de frais de personnel .....		—	182'000	—
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises .....		2'644.50	4'500	3'835.—
<b>25</b>	<b>Direction générale de l'enseignement supérieur ...</b>	<b>666'804'942.14</b>		<b>647'922'400</b> 12'959'800	<b>616'490'854.88</b>
			<b>237'368'479.12</b>	<b>211'470'600</b> 11'738'900	<b>210'304'369.79</b>

**Renseignements complémentaires**

- 31852 Charge supplémentaire assumée pour CHF 25'090.-- par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.
- 3189 Charge supplémentaire assumée pour CHF 2'085.10 par l'utilisation des reports de soldes des contrats de prestations.
- 3901 Voir la rubrique 112.4901 : Fr. 92'000.-- Service des forêts, de la faune et de la nature.
- 4512 Crédit supplémentaire de CHF 520'00.-- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008.Voir la rubrique 231.3512.
- 4902 Voir la rubrique 112.3902 : Fr. 2'644.50 Service des forêts, de la faune et de la nature.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
251	<b>Administration de la direction générale de l'enseignement supérieur</b>	<b>525'193'476.06</b>	<b>504'914'500</b> 13'157'900 <b>122'629'700</b> 10'210'000	<b>485'831'699.22</b> <b>123'222'906.40</b>
3011	Traitement du personnel	2'035'366.51	2'597'000 -133'300	2'373'204.48
3013	Allocations pour enfants et de naissance	42'267.67	50'800	47'233.46
3016	Salaires du personnel auxiliaire	192'264.59	88'700	7'328.64
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	120'230.06	110'800 150'700 -6'800	137'968.96
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	11'632.08	5'300 6'800	443.40
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	250'744.89	326'400 -15'100	299'600.27
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	19'036.16	10'400 15'100	952.68
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	20'535.02	22'500 -1'300	20'549.94
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	2'214.88	1'000 1'300	84.36
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	6'474.70	21'100	15'744.57
3063	Frais de repas et d'hôtel	1'307.92	6'000	2'866.30
3064	Frais de participation à des congrès	8'381.35	24'000 -500	16'877.74
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	14'394.40	14'100 500	484.80
3101	Imprimés et fournitures de bureau	11'898.15	8'800 4'500	6'131.55
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	3'056.25	9'000	4'482.75
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	235'342.55	55'000 182'500	2'193.50
3121	Consommation d'eau	—	1'100 -1'100	—
3123	Consommation d'électricité	—	12'600 -12'600	—



**Renseignements complémentaires**

**251 Administration de la direction générale de l'enseignement supérieur**

- 3011 Crédit supplémentaire de CHF 20'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 13.08.2008, lié au compte 31111.  
Crédit supplémentaire de CHF 113'300.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, lié aux comptes 3016 et 31821.
- 3016 Crédit supplémentaire de CHF 110'800.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, pour l'engagement de personnel auxiliaire lié au traitement de recours et aux nombreux postes vacants.  
Compensation totale sous compte 3011.
- 3031 Crédit supplémentaire de CHF 6'800.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, lié au compte 3034.
- 3034 Crédit supplémentaire de CHF 6'800.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, pour l'engagement de personnel auxiliaire.  
Compensation totale sous compte 3031.
- 3041 Crédit supplémentaire de CHF 15'100.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, lié au compte 3044.
- 3044 Crédit supplémentaire de CHF 15'100.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, pour l'engagement de personnel auxiliaire.  
Compensation totale sous compte 3041.
- 3051 Crédit supplémentaire de CHF 1'300.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, lié au compte 3054.
- 3054 Crédit supplémentaire de CHF 1'300.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, pour l'engagement de personnel auxiliaire.  
Compensation totale sous compte 3051.
- 3064 Crédit supplémentaire de CHF 500.- compensatoire, selon décision de la Cheffe du département du 23.11.2008, lié au compte 3091.
- 3091 Crédit supplémentaire de CHF 500.- accordé par la Cheffe du département le 23.11.2008, pour les frais liés à la formation professionnelle des collaborateurs du service.  
Compensation totale sous compte 3064.
- 3101 Crédit supplémentaire de CHF 4'500.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, pour des consommables informatiques.  
Compensation totale à la rubrique 211.3101.
- 31111 Crédit supplémentaire de CHF 152'500.- accordé par le Conseil d'Etat le 07.05.2008 pour l'acquisition du mobilier nécessaire à l'aménagement des nouveaux locaux sis à l'avenue de l'Elysée 4 à Lausanne.  
Compensation totale sous rubriques 251.3188 et 64.31411.  
Crédit supplémentaire de CHF 20'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008 pour l'acquisition de mobilier complémentaire pour les locaux sis à l'avenue de l'Elysée 4 à Lausanne.  
Compensation totale sous compte 3011.  
Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- accordé par la Cheffe du département le 23.11.2008, pour la modification de l'éclairage des bureaux sis à l'avenue de l'Elysée 4 à Lausanne.  
Compensation totale sous compte 31852.
- 3121 Crédit supplémentaire de CHF 1'100.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008, lié au compte 3121 du SIPAL, UB 64.
- 3123 Crédit supplémentaire de CHF 12'600.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008, lié au compte 3123 du SIPAL, UB 64.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3124 Achats et consommation de combustibles .....	—		6'300	—
			-6'300	
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	—		2'000	—
			-2'000	
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	—		34'600	—
			-34'600	
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs .....	—		6'000	—
			-6'000	
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	225.45		2'200	672.—
3163 Locations d'objets mobiliers .....	1'498.25		4'700	1'031.35
3171 Frais de représentation .....	8'190.70		14'100	13'762.—
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	7'079.87		6'000	4'517.35
			1'000	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	8'563.47		9'000	8'088.04
			2'500	
31852 Consultations, mandats et expertises .....	545'771.70		560'000	538'092.95
			-10'000	
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	20'252.20		50'000	1'608.65
			-26'000	
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	1'190'991.—		1'204'500	304'049.—
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons .....	119'343'056.19		115'486'700	111'243'653.14
			8'000'000	
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes ...	256'714'925.02		265'035'800	250'825'889.49
			-5'171'500	
3653 Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport .....	28'500.—		29'000	28'130.—

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

**Renseignements complémentaires**

3124	Crédit supplémentaire de CHF 6'300.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008, lié au compte 3124 du SIPAL, UB 64.		
3133	Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008, lié au compte 3133 du SIPAL, UB 64.		
31413	Crédit supplémentaire de CHF 34'600.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008, lié au compte 31413 du SIPAL, UB 64.		
3145	Crédit supplémentaire de CHF 6'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008, lié au compte 3145 du SIPAL, UB 64.		
3181	Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- accordé par la Cheffe du département le 23.11.2008, pour les frais liés à l'envoi du courrier. Compensation totale sous compte 3188.		
31821	Crédit supplémentaire de CHF 2'500.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, pour les frais de fonctionnement de la direction. Compensation totale sous compte 3011.		
31852	Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- compensatoire, selon décision de la Cheffe du département le 23.11.2008, lié au compte 31111.		
3188	Crédit supplémentaire de CHF 25'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 07.05.2008, lié au compte 31111. Crédit supplémentaire de CHF 1'000.- compensatoire, selon décision de la Cheffe du département le 23.11.2008, lié au compte 3181.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3512	01. Enseignement universitaire .....	24'435'750. —	22'520'700
	08. Participation Accords AHES .....	3'417'792. 35	6'166'000
	10. Contribution cantonale à la HES-SO .....	54'420'377. 88	56'200'000
	20. Contribution cantonale à la HES-S2 .....	37'069'135. 96	30'600'000
	Crédit supplémentaire de CHF 8'000'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008. Approbation de la Commission des finances du Grand Conseil le 10.11.2008. Compensation totale sous les compte 3652, 4512 et 4652. Les frais liés à la participation aux Accords AHES et aux contributions cantonales à la HES-SO et S2 ont été modifiés suite à l'intégration à la HES-SO des nouveaux domaines des arts (musique, arts visuels et arts de la scène).		
		<b>119'343'056. 19</b>	<b>115'486'700</b> <b>8'000'000</b>
3652	01. IDHEAP .....	3'035'000. —	3'035'000
	02. Haute Ecole de théâtre .....	1'290'218. 60	1'638'000
	03. Haute Ecole de musique .....	4'128'245. 75	13'100'000
	Crédit supplémentaire de CHF 6'600'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, lié au compte 3512.		
	06. Haute Ecole de danse .....	125'000. —	250'000
	08. Fondation Jean Monnet .....	1'090'000. —	110'000
	Crédit supplémentaire de CHF 980'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, pour permettre à la Fondation Jean Monnet pour l'Europe d'entreprendre des travaux urgents de sécurisation du bâtiment de la Ferme de Dorigny. Compensation totale sous les rubriques 7041.3011, 3181, 3211 et 3223		
	09. UNIL .....	245'414'918. 90	243'927'800
	Crédit supplémentaire de CHF 84'400.- accordé par le Conseil d'Etat le 14.01.2009, pour la remise en état des bâtiments et des terrains du site de Dorigny suite aux intempéries de juillet 2008. Crédit supplémentaire de CHF 364'100.- accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour la prise en charge des modifications légales des allocations familiales et au relèvement du gain maximum LAA et AC. Compensation totale sous les rubriques 7061.3013, 3031 et 3051. Dépassement de CHF 1'308'618.90 lié au rattrapage salarial décembre 2008 DECFO-SYSREM		
	18. Ecoles privées HES-S2 .....	1'631'541. 77	2'975'000
		<b>256'714'925. 02</b>	<b>265'035'800</b>

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

2	<b>Comptes 2008</b>		<b>Budget 2008</b>	<b>Comptes 2007</b>
	Charges	Revenus		
3752 Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'enseignement et les cultes . . . . .	144'349'275. 03		119'059'100 10'260'000	119'926'057. 85
4361 Remboursement de traitements et charges sociales . . .		39'547. 03	20'000	59'702. 21
43621 Remboursement de frais divers . . . . .		1'495. 05	600	799.—
4512 Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes . . . . .		2'629'926. 65	2'800'000 -50'000	2'460'734. 34
4602 Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes . . .		—	750'000	775'613.—
4752 Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'enseignement et les cultes . . . . .		144'349'275. 03	119'059'100 10'260'000	119'926'057. 85
252 <b>Haute école vaudoise</b> . . . . .	<b>141'611'466. 08</b>		<b>143'007'900</b> -198'100	<b>130'659'155. 66</b>
		<b>90'348'235. 36</b>	<b>88'840'900</b> 1'528'900	<b>87'081'463. 39</b>
3011 Traitement du personnel . . . . .	14'197'154. 10		14'821'200 -240'000	13'452'033. 01
3013 Allocations pour enfants et de naissance . . . . .	323'049. 29		274'200 80'100	240'255. 38
3014 Indemnités. . . . .	—		4'000	—
3016 Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	659'013. 04		817'000 -75'000	1'304'366. 04

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3752 01. Accord intercantonal universitaire .....	47'782'077. 55	39'425'900
02. Subventions fédérales aux universités .....	61'225'733. —	54'153'200
Les montants supplémentaires encaissés sous compte 4752.01 et 02 sont reversés à l'UNIL. Ils sont liés notamment à l'augmentation du nombre d'étudiants inscrits à Lausanne.		
50. HES-S2 privées .....	35'341'464. 48	25'480'000
Crédit supplémentaire de CHF 10'260'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008.		
Approbation de la Commission des finances du Grand Conseil le 10.11.2008		
Compensation totale sous la rubrique 251.4752.		
Augmentation de la participation financière de la HES-SO suite à l'intégration à la HES-SO des nouveaux domaines des arts.		
	<b>144'349'275. 03</b>	<b>119'059'100</b>
		10'260'000
4512 Crédit compensatoire net de CHF 50'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008. Voir compte 3512.		
4602 Les subventions attendues concernent principalement les dépenses engagées par l'UNIL, antérieures à 2005, pour du matériel informatique. Ce domaine étant jugé non prioritaire par la Confédération, aucune subvention n'a été reçue en 2008.		
4752 01. Accord intercantonal universitaire .....	47'782'077. 55	39'425'900
02. Subventions fédérales aux universités .....	61'225'733. —	54'153'200
50. HES-S2 privées .....	35'341'464. 48	25'480'000
Crédit supplémentaire de CHF 10'260'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008.		
Approbation de la Commission des finances du Grand Conseil le 10.11.2008.		
Voir rubrique 251.3752.		
Augmentation de la participation financière de la HES-SO suite à l'intégration à la HES-SO des nouveaux domaines des arts.		
	<b>144'349'275. 03</b>	<b>119'059'100</b>
		10'260'000
<b>252 Haute école vaudoise</b>		
3011 Crédit supplémentaire de CHF 190'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008 en faveur de la HECVSanté. Crédit supplémentaire de CHF 50'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008 en faveur de la HEIG.		
3013 Crédit supplémentaire de CHF 80'100.-, accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour la prise en charge des modifications légales des allocations familiales et au relèvement du gain maximum LAA et AC.		
3016 Crédit supplémentaire de CHF 70'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, en faveur de l'ECAL. Crédit supplémentaire de CHF 95'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008 en faveur de la HECVSanté. Crédit supplémentaire de CHF 50'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG. Crédit supplémentaire de CHF 100'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 03.12.2008, en faveur de la HEP.		

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3021 Traitement du personnel enseignant .....	62'788'442. 46		63'899'500 385'000	60'199'085. 37
3022 Traitement des assistants .....	9'342'535. 13		10'720'000 -949'000	9'745'917. 61
30232 Allocations pour enfants et de naissance (professeurs) ...	1'073'458. 42		1'128'800 190'500	1'062'872. 80
30233 Allocations pour enfants et de naissance (assistants) ...	21'595. 71		30'100	9'484. 57
3024 Rémunération des intervenants extérieurs .....	8'583'034. 88		8'519'300 -2'316'600	5'973'612. 72
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	850'929. 56		906'500	786'898. 34
3032 Assurances sociales pour le personnel enseignant ...	3'736'991. 90		3'873'200 57'900	3'519'121. 49
3033 Assurances sociales pour les assistants .....	391'161. 44		495'600 -58'000	424'644. 96
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	92'318. 31		174'300 -62'900	142'893. 05
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	1'611'072. 20		1'764'100	1'531'663. 16
3042 Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant. ....	7'080'067. 85		7'428'700 -83'100	6'730'335. 86

**Renseignements complémentaires**

- 3021 Crédit supplémentaire de CHF 75'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
 Crédit supplémentaire de CHF 577'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HEIG.  
 Crédit supplémentaire de CHF 790'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 12.11.2008, en faveur de la HEP.  
 Crédit supplémentaire de CHF 97'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur du développement de la Haute école vaudoise.  
 Le recours à des intervenants extérieurs (3024) a été plus important que prévu avec pour corollaire une moindre consommation sur ce poste.
- 3022 Crédit supplémentaire de CHF 120'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008 en faveur de l'ECAL.  
 Crédit supplémentaire de CHF 829'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, en faveur de la HEP.
- 30232 Crédit supplémentaire de CHF 190'400.-, accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008, pour la prise en charge des modifications légales des allocations familiales et au relèvement du gain maximum LAA et AC.  
 Crédit supplémentaire de CHF 100.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur du développement de la Haute école vaudoise.
- 3024 Crédit supplémentaire de CHF 75'000.-, accordé par la Conseil d'Etat le 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.  
 Crédit supplémentaire de CHF 50'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
 Crédit supplémentaire de CHF 313'600.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, en faveur de la HEP.  
 Crédit supplémentaire de CHF 300'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, en faveur de la HEP.  
 Crédit supplémentaire de CHF 60'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008, en faveur de la HEP, lié au compte 31412 du SIPAL, UB 64.  
 Crédit supplémentaire de CHF 429'400.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008 en faveur de la HEP, lié au compte 31412 du SIPAL, UB 64.  
 Crédit supplémentaire de CHF 770'600.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, en faveur de la HEP.  
 Crédit supplémentaire de CHF 568'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 13.08.2008, en faveur de la HEP.  
 CHF 1'128'033.- provient de l'intégration de projets Ra&D de la HEIG compensé par des revenus sous le compte 4652. Ce changement méthodologique n'était pas prévu au budget.  
 Voir aussi le compte 3021.
- 3032 Crédit supplémentaire de CHF 52'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 12.11.2008, en faveur de la HEP.  
 Crédit supplémentaire de CHF 5'900.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur du développement de la Haute école vaudoise.
- 3033 Crédit supplémentaire de CHF 16'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
 Crédit supplémentaire de CHF 42'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, en faveur de la HEP.
- 3034 Crédit supplémentaire de CHF 15'600.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, en faveur de la HEP, lié au compte 31412 du SIPAL, UB 64.  
 Crédit supplémentaire de CHF 47'300.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, en faveur de la HEP.
- 3042 Crédit supplémentaire de CHF 120'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
 Crédit supplémentaire de CHF 25'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 12.11.2008, en faveur de la HEP.  
 Crédit supplémentaire de CHF 11'900.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur du développement de la Haute école vaudoise.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3043	Caisses de pension et de prévoyance pour les assistants . . .	450'494.69	571'600 -39'000	437'508.34
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	57'135.64	114'100 -25'000	124'753.65
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	163'316.53	166'600 9'100	141'598.69
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant . . . . .	657'803.48	605'800 65'000	556'996.56
3053	Assurances maladie et accidents pour les assistants . . .	104'624.85	151'900 -37'000	132'208.72
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	16'748.11	31'500 -10'800	24'285.57
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	864'959.45	1'128'700 -38'000	1'006'088.46
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	197'686.02	241'900 20'000	182'356.36
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	215'073.36	110'800 20'000	105'060.42
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers . . . . .	110'543.91	117'500	107'414.32
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	350'319.75	547'400	320'132.83
3092	Frais de recherche de personnel . . . . .	13'445.70	17'000	30'653.95
3093	Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	34'929.—	36'300	34'092.89
3094	Frais de réfectoire . . . . .	27'329.31	36'000 -6'000	28'128.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	207'839.51	130'200 100'000	116'418.70
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	608'029.38	626'300	544'900.74
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	794'468.62	752'000 35'000	869'780.28
3103	Fournitures scolaires . . . . .	320'879.14	166'800 105'000	305'567.82



**Renseignements complémentaires**

- 3043 Crédit supplémentaire de CHF 27'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
Crédit supplémentaire de CHF 12'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, en faveur de la HEP.
- 3044 Crédit supplémentaire de CHF 25'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, en faveur de la HEP, lié au compte 31412 du SIPAL, UB 64.
- 3051 Crédit supplémentaire de CHF 1'100.-, accordé par la Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour la prise en charge des modifications légales des allocations familiales et au relèvement du gain maximum LAA et AC.  
Crédit supplémentaire de CHF 8'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.
- 3052 Crédit supplémentaire de CHF 10'900.-, accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour la prise en charge des modifications légales des allocations familiales et au relèvement du gain maximum LAA et AC.  
Crédit supplémentaire de CHF 30'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
Crédit supplémentaire de CHF 23'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 12.11.2008, en faveur de la HEP.  
Crédit supplémentaire de CHF 1'100.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur du développement de la Haute école vaudoise.
- 3053 Crédit supplémentaire de CHF 30'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
Crédit supplémentaire de CHF 7'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, en faveur de la HEP.
- 3054 Crédit supplémentaire de CHF 300.-, accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 pour la prise en charge des modifications légales des allocations familiales et au relèvement du gain maximum LAA et AC.  
Crédit supplémentaire de CHF 9'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, en faveur de la HEP, lié au compte 31412 du SIPAL, UB 64.  
Crédit supplémentaire de CHF 2'100.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008, en faveur de la HEP.
- 3061 Crédit supplémentaire de CHF 20'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de l'ECAL.  
Crédit supplémentaire de CHF 18'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HEIG.
- 3063 Crédit supplémentaire de CHF 20'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.
- 3064 Crédit supplémentaire de CHF 20'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.
- 3094 Crédit supplémentaire de CHF 6'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de l'ECAL.
- 3099 Crédit supplémentaire de CHF 100'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.
- 3102 Crédit supplémentaire de CHF 125'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
Crédit supplémentaire de CHF 160'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.
- 3103 Crédit supplémentaire de CHF 95'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
Crédit supplémentaire de CHF 10'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	340'272. 12		54'900 297'000	77'876.83
31112 Achats de matériel et logiciels informatiques . . . . .	165'141. 84		30'000 140'000	30'551.19
3112 Achats de mobilier pour l'enseignement . . . . .	708'457. 36		321'300 418'000	329'264.45
3113 Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux . . .	211'285. 38		32'500 170'000	49'264.29
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	65'167. 75		56'000 5'000	36'940.49
31161 Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche . . . . .	2'988'613. 37		2'082'500 150'000	2'087'853. 64
31162 Achats d'équipements informatiques d'enseignement et de recherche . . . . .	2'399'225. 45		1'680'200 300'000	1'688'739. 23
3121 Consommation d'eau . . . . .	50'976. 02		55'600 -2'700	41'177.59
3123 Consommation d'électricité . . . . .	319'885. 70		338'600 -9'600	290'394.53
3124 Achats et consommation de combustibles . . . . .	254'400. —		256'000	114'600. —
3129 Consommation d'autres formes d'énergie . . . . .	129'376. 10		157'100 -8'500	134'736. 14
3131 Achats de produits alimentaires . . . . .	4'239. 45		10'000	8'901.20
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses . . . . .	574. —		1'000	1'459.30
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	16'906. 90		34'400 -8'000	31'250.24
3135 Achats de matières premières et de fournitures . . . . .	436'214. 84		502'500 40'000	471'881.22
3136 Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	17'769. 40		18'800	16'659. —
31411 Entretien ordinaire des bâtiments et monuments . . . . .	164'372. 60		— 130'000	191'613. 77
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	820'744. 75		804'900 35'000	653'960.90
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs . . . . .	3'794. 50		20'000 -10'000	5'264.40
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	25'361. 81		31'500	25'050.48
31512 Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion . . . . .	169'249. 82		189'000	143'838.42
3152 Entretien du mobilier pour l'enseignement . . . . .	16'638. 65		22'100	27'127.40
3153 Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux . . . . .	57'784. 20		42'000 6'000	64'954.05
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	294'248. 24		177'100 168'000	183'141.69
3155 Entretien des véhicules et accessoires . . . . .	22'767. 85		23'700	16'526.70
31561 Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche . . . . .	291'150. 45		273'400	243'847.97
31562 Entretien d'équipement informatique d'enseignement et de recherche . . . . .	856'215. 11		791'700 125'000	840'902.51
3161 Loyers et fermages . . . . .	5'260'229. 60		5'295'000	4'213'517.25
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie . . . . .	140'722. 13		163'800	121'422.42

**Renseignements complémentaires**

- 31111 Crédit supplémentaire de CHF 197'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 12.11.2008, en faveur de la HEP.  
Crédit supplémentaire de CHF 100'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur de la HEP.
- 31112 Crédit supplémentaire de CHF 140'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur de la HEP.
- 3112 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.  
Crédit supplémentaire de CHF 403'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 12.11.2008, en faveur de la HEP.
- 3113 Crédit supplémentaire de CHF 170'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 12.11.2008, en faveur de l'ECAL.
- 3114 Crédit supplémentaire de CHF 5'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.
- 31161 Crédit supplémentaire de CHF 100'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 03.12.2008, en faveur de la HEP.  
Crédit supplémentaire de CHF 50'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 12.11.2008, en faveur de la HEP.  
Mise à niveau des laboratoires de la HEIG dans le contexte de la restructuration soutenue par la Confédération. Voir compte 4602.
- 31162 Crédit supplémentaire de CHF 300'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 03.12.2008, en faveur de la HEP.
- 3121 Crédit supplémentaire de CHF 2'700.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008, en faveur de la HECVSanté, lié au compte 3121 du SIPAL, UB 64.
- 3123 Crédit supplémentaire de CHF 9'600.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 25.06.2008, en faveur de la HECVSanté, lié au compte 3123 du SIPAL, UB 64.
- 3124 Crédit supplémentaire de CHF 8'500.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté lié au compte 3129 du SIPAL (UB 64).
- 3133 Crédit supplémentaire de CHF 8'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de l'ECAL.
- 3135 Crédit supplémentaire de CHF 40'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.
- 31411 Crédit supplémentaire de CHF 130'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.
- 31413 Crédit supplémentaire de CHF 10'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
Crédit supplémentaire de CHF 25'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.
- 3145 Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de l'ECAL.
- 3153 Crédit supplémentaire de CHF 6'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.
- 3154 Crédit supplémentaire de CHF 8'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.  
Crédit supplémentaire de CHF 160'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.
- 31562 Crédit supplémentaire de CHF 125'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3163	Locations d'objets mobiliers .....	585'149.37	695'100	522'837.31
			-25'000	
3171	Frais de représentation .....	373'344.40	214'500	339'728.65
			161'100	
3172	Prix et concours .....	29'638.—	18'100	30'050.—
3173	Frais d'organisation de congrès .....	832'249.50	994'900	83'930.25
			-65'100	
3174	Camps et voyages d'études .....	172'185.42	82'000	36'730.21
			43'000	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	277'160.94	255'000	212'703.55
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	181'000.59	173'700	166'572.69
31822	Frais de télécommunications .....	24'027.80	23'000	33'183.—
3183	Frais bancaires .....	7'194.26	7'000	4'991.83
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	500.—	—	—
31851	Indemnités et frais des commissions .....	290'136.13	313'300	348'359.24
31852	Consultations, mandats et expertises .....	1'079'964.12	423'300	678'360.42
			595'500	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	26'098.93	33'200	23'620.28
			4'000	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	114'517.50	99'100	122'601.25
			20'000	
3189	Frais de surveillance .....	75'328.65	89'200	72'724.03
3191	Taxes .....	46'402.65	32'900	20'093.30
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	884.80	1'300	767.10
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	132'802.43	158'400	101'446.51
			-4'000	
3199	Frais divers .....	17'602.29	36'600	19'030.69
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	16'744.90	10'000	13'392.60
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	14'000.—	14'000	22'800.—
3512	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons .....	400'000.—	400'000	400'000.—
3662	Aides individuelles à la formation et aux études .....	288'026.06	313'000	357'457.89
3663	Aides individuelles à la culture, aux loisirs et aux sports .....	23'585.60	24'600	9'438.90
3802	Attributions à des fonds hors bilan .....	333'784.46	135'100	220'659.07
3901	Imputations internes de frais de personnel .....	—	13'000	—
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises .....	346'456.95	285'000	271'013.05
3903	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustibles .....	701'870.30	820'000	741'523.60
3904	Imputations internes de loyers et de redevances .....	3'042'573.90	3'468'100	3'471'292.28
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		376'110.06	378'315.08
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif .....		39'295.—	79'297.50
4291	Autres revenus .....		8'424.86	—
4293	Différences de change .....		46.86	879.63
4331	Finances de cours et écolage .....		3'562'017.92	3'323'938.32
			55'000	
4333	Taxes d'inscription .....		403'726.74	365'754.27
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		394'554.71	438'699.40
			8'000	
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises .....		329'424.09	220'970.88
4356	Facturation de services à des tiers .....		247'445.05	286'949.49
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....		6'050'088.84	5'651'643.08
			15'900	
43621	Remboursement de frais divers .....		374'402.43	603'395.47
4363	Remboursements de dommages .....		2'683.85	5'360.60
4399	Autres recettes .....		216'458.09	53'853.31
			8'000	

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

**Renseignements complémentaires**

3163 Crédit supplémentaire de CHF 25'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de l'ECAL.

3171 Crédit supplémentaire de CHF 5'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.  
 Crédit supplémentaire de CHF 40'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.  
 Crédit supplémentaire de CHF 116'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur de la HEP.

3173 Crédit supplémentaire de CHF 50'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.  
 Crédit supplémentaire de CHF 115'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 13.08.2008, en faveur du développement de la Haute école vaudoise.

3174 Crédit supplémentaire de CHF 25'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.  
 Crédit supplémentaire de CHF 18'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HEIG.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3181 01 : Frais de port .....	271'401.14	246'300
02 : Frais de CCP .....	5'759.80	8'700
	<b>277'160.94</b>	<b>255'000</b>

31852 1. Divers, dont frais de fiduciaire exigés par la Confédération .....	799'175.72	258'300
2. Mandats informatiques		
Mandats complémentaires à la HEP pour la messagerie et la maintenance des serveurs. ....	280'788.40	165'000
Crédit supplémentaire de CHF 70'000.-, accordé par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de la HECVSanté.		
Crédit supplémentaire de CHF 313'600.-, accordé par le Conseil d'Etat le 03.12.2008, en faveur de la HEP.		
Crédit supplémentaire de CHF 211'900.-, accordé par le Conseil d'Etat le 13.08.2008, en faveur de la HEP.		
	<b>1'079'964.12</b>	<b>423'300</b>
		595'500

3187 Crédit supplémentaire de CHF 4'000.-, accordé par le Conseil d'Etat du 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.

3188 Crédit supplémentaire de CHF 20'000.-, accordé par le Conseil d'Etat du 17.12.2008, en faveur de l'ECAL.

3193 Crédit supplémentaire de CHF 4'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de l'ECAL.

3902 Charges liées aux locaux de la HEIG : voir rubrique 64.4902.

3903 Charges liées aux locaux de la HEIG : voir rubrique 64.4903.

3904 Charges liées aux locaux de la HEIG : voir les rubriques 64.4904 pour CHF 340'879.75 et 7041.4904 pour CHF 2'701'694.15.

4331 Crédit supplémentaire de CHF 55'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de l'ECAL.

4352 Crédit supplémentaire de CHF 8'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HEIG.

4361 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008, en faveur de la HEIG.  
 Crédit supplémentaire de CHF 900.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat du 13.08.2008, en faveur du développement de la Haute école vaudoise.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4602	Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes . . .	3'644'887. 16	953'900	2'673'535. 96
4609	Autres contributions et subventions fédérales . . . . .	1'186'378. 01	1'334'000	2'166'101. 89
4652	Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes . . . . .	73'420'273. 81	76'221'900	70'814'243. 23
			<b>1'450'000</b>	
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan . . . . .	92'017. 88	30'000	18'525. 28
<b>27</b>	<b>Service des affaires culturelles . . . . .</b>	<b>43'587'646. 11</b>	<b>43'995'500</b>	<b>40'997'928. 27</b>
			<b>54'800</b>	
		<b>860'222. 32</b>	<b>727'800</b>	<b>890'616. 10</b>
3011	Traitement du personnel . . . . .	16'268'201. 65	16'348'400	15'464'926. 63
3013	Allocations pour enfants et de naissance . . . . .	323'194. 26	269'400	277'447. 08
			<b>55'200</b>	
3014	Indemnités . . . . .	28'842. 32	28'300	13'264. 65
3016	Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	1'352'778. 91	1'408'200	1'597'339. 07
3022	Traitement des assistants . . . . .	—	—	59'000. —
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	977'575. 25	972'100	928'041. —
			<b>8'400</b>	
3033	Assurances sociales pour les assistants . . . . .	—	—	2'800. —
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	80'436. 04	85'300	94'692. 03
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	1'947'977. 13	1'985'000	1'876'158. 81
3043	Caisses de pension et de prévoyance pour les assistants . . .	—	—	3'000. —
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	61'884. 20	68'100	93'576. 66
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	190'944. 72	184'500	174'883. 88
			<b>9'100</b>	
3053	Assurances maladie et accidents pour les assistants . . .	—	—	600. —
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	15'384. 50	16'000	18'067. 46
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	67'955. 09	80'800	66'180. 85
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	5'318. 40	7'300	6'038. 45
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	29'160. 45	32'800	25'078. 05
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	21'126. 09	28'800	27'035. 06
3082	Remboursements versés aux PASC . . . . .	27'653. 20	35'000	25'601. 20
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	28'292. 20	36'900	24'170. 46
3093	Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	597. 75	700	300. —
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	4'894. 30	7'600	5'900. 35
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	752'476. 19	772'100	740'086. 55
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	313'084. 51	318'800	268'208. 59
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	24'793. 70	30'000	5'000. —
3112	Achats de mobilier pour l'enseignement . . . . .	12'734. 20	13'000	12'865. 50
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux . . .	118'988. 42	123'800	99'881. 71
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	224'002. 07	224'900	214'074. 39
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche . . . . .	49'851. 61	52'600	43'818. 34
3119	Achats pour collections et musées . . . . .	1'434'116. 46	1'445'000	1'415'133. 15
3121	Consommation d'eau . . . . .	878. 50	3'000	1'214. 25
			<b>-1'500</b>	
3123	Consommation d'électricité . . . . .	25'544. —	51'900	31'716. 85
			<b>-19'600</b>	
3124	Achats et consommation de combustibles . . . . .	874. 77	30'600	4'870. 89
			<b>-8'600</b>	
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	3'779. 70	7'400	4'073. 25
			<b>-2'800</b>	
3135	Achats de matières premières et de fournitures . . . . .	47'945. 23	48'000	42'846. 70
3136	Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	23'215. 27	17'600	15'603. 66
3139	Achats d'autres marchandises . . . . .	999. 95	15'000	—
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments . . . . .	86'724. 15	84'000	59'568. 65

Renseignements complémentaires

4602 Dont CHF 1'477'107.- de subventions fédérales pour le regroupement de la HEIG à Yverdon-les-Bains qui n'étaient pas budgétées.

4652 Crédit supplémentaire de CHF 1'450'000.- compensatoire, selon décision du Conseil d'Etat le 29.10.2008, en faveur de l'ECAL. Approbation de la Commission des finances du Grand Conseil le 10.11.2008. Forfaits HES-SO pour la filière Arts visuels de l'ECAL (nouveaux domaines). L'écart au budget s'explique par un nombre d'étudiants inférieur au budget mais surtout par une augmentation du nombre d'étudiants dans des filières à faible niveau de forfait.

27 **Service des affaires culturelles**

3013 Crédit supplémentaire de CHF 55'200.-- sollicité en conséquence de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales et du relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC au 01.01.2008, selon décision du CE du 19 novembre 2008.

3014 Mise en conformité Lpers (travail du dimanche et jours fériés).

3031 Crédit supplémentaire de CHF 8'400.-- sollicité en conséquence de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales et du relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC au 01.01.2008, selon décision du CE du 19 novembre 2008.

3051 Crédit supplémentaire de CHF 9'100.-- sollicité en conséquence de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales et du relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC au 01.01.2008, selon décision du CE du 19 novembre 2008.

3121 Crédit supplémentaire de CHF 1'500.-- afin de procéder au transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4, compensatoire, selon décision du CE du 25 juin 2008, lié au compte 64.3121.

3123 Crédit supplémentaire de CHF 19'600.-- afin de procéder au transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4, compensatoire, selon décision du CE du 25 juin 2008, lié au compte 64.3121.

3124 Crédit supplémentaire de CHF 8'600.-- afin de procéder au transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4, compensatoire, selon décision du CE du 25 juin 2008, lié au compte 64.3121.

3133 Crédit supplémentaire de CHF 2'800.-- afin de procéder au transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4, compensatoire, selon décision du CE du 25 juin 2008, lié au compte 64.3121.

3136 UB 27531 - Musée de Zoologie : mesure correctrice du plan comptable. Compensation par compte 3155.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	45'691.95		96'700 -47'000	46'084.20
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs .....	7'855.30		8'000	7'366.20
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	13'170.56		20'600	13'659.56
31512 Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion .....	16'098.05		23'000	15'000.—
3152 Entretien du mobilier pour l'enseignement .....	4'600.—		4'600	4'600.—
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	24'485.97		29'200	26'425.15
3155 Entretien des véhicules et accessoires .....	732.02		7'200	6'811.03
31561 Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	4'423.90		5'500	2'906.50
3159 Entretien d'oeuvres d'art .....	75'701.81		99'100	93'848.54
3161 Loyers et fermages .....	119'215.85		145'700	130'341.55
3163 Locations d'objets mobiliers .....	139'091.99		141'800	137'543.73
3171 Frais de représentation .....	247'236.86		211'700	205'408.67
3174 Camps et voyages d'études .....	1'300.—		1'300	127.10
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	200'268.54		206'800	182'106.37
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	48'973.08		52'000	48'085.20
31822 Frais de télécommunications .....	6'398.50		10'600	7'993.10
3183 Frais bancaires .....	1'017.35		600	927.93
31851 Indemnités et frais des commissions .....	34'665.53		67'000	34'447.98
31852 Consultations, mandats et expertises .....	552'568.28		499'800 61'600	517'836.73
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	98'945.13		112'600	58'357.71
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	285'267.88		285'300	276'239.—
3189 Frais de surveillance .....	114'108.35		121'500	53'126.66
3191 Taxes .....	20'789.70		25'600	19'945.75
3192 Taxes sur les véhicules à moteur .....	40.—		100	40.—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	19'840.16		20'200	17'882.94
3199 Frais divers .....	28'060.36		30'100	26'346.25
3301 Amortissements des créances et débiteurs .....	—		—	13.—
3314 Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	30'050.—		40'900	17'498.05
3319 Amortissements d'autres dépenses .....	—		—	57'219.—
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons .....	—		—	519'500.—
3523 Participations à des charges communales de culture, de loisirs et de sport .....	6'750'000.—		6'750'000	6'607'000.—
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes .....	4'162'853.50		4'163'000	2'512'799.—



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

**Renseignements complémentaires**

31413 Crédit supplémentaire de CHF 47'000.-- afin de procéder au transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4, compensatoire, selon décision du CE du 25 juin 2008, lié au compte 64.3121.

3171 UB 273 - BCU : mesure correctrice liée aux frais de représentation des manifestations culturelles - recommandation CCF.  
UB 2752 - Musée de l'Elysée : frais importants engagés pour l'exposition Steichen.

31852 Crédit supplémentaire de CHF 61'600.-- selon décision du CE du 26 novembre 2008, permettant au Musée de Zoologie de recourir au solde extracomptable résultant de l'abrogation au 31.12.2005 du décret sur les contrats de prestations. Utilisé au financement des mesures préparatoires d'un projet d'exposition pour l'année 2009, mené conjointement avec le Musée de Géologie et le Musée et Jardins botaniques.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3523 1. Théâtre de Vidy-Lausanne .....	1'400'000.—	1'400'000
2. Théâtre Kléber-Méleau, Lausanne (soutien à la promotion - accord entre la Ville de Lausanne, l'Etat et la Commune de Renens) .....	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 .....	140'000.—	140'000
6. Théâtres communaux hors Lausanne .....	450'000.—	450'000
7. Festival des arts vivants, Nyon .....	50'000.—	50'000
8. Opéra de Lausanne .....	1'255'000.—	1'255'000
9. Orchestre de Chambre de Lausanne .....	2'450'000.—	2'450'000
10. Cabinet des Estampes, Vevey .....	155'000.—	155'000
	<b>6'750'000.—</b>	<b>6'750'000</b>
3652 1. Association vaudoise des conservatoires et des écoles de musique (AVCEM) .....	1'390'000.—	1'390'000
2. Aide à des associations de formation musicale .....	14'000.—	14'000
3. Société cantonale des musiques vaudoises (SCMV) .....	135'000.—	135'000
4. Chanteurs et costumes vaudois .....	79'933.50	80'000
5. Abonnements OSR pour gymnasiens .....	3'920.—	4'000
6. Sinfonietta de Lausanne .....	70'000.—	70'000
7. Fédération vaudoise des universités populaires .....	140'000.—	140'000
8. Association La Lanterne magique .....	35'000.—	35'000
9. Association romande technique, organisation et spectacle - ARTOS .....	35'000.—	35'000
10. Section jazz non professionnelle de l'EJMA .....	750'000.—	750'000
11. Association pour la promotion du goût .....	10'000.—	10'000
12. Complément AVCEM et SCMV (amendement Grand Conseil) .....	1'500'000.—	1'500'000
	<b>4'162'853.50</b>	<b>4'163'000</b>

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3653 Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport .....	4'221'970.30		4'222'100	3'967'377.20
3801 Attributions à des fonds du bilan .....	1'485'000.—		1'485'000	1'380'000.—
3802 Attributions à des fonds hors bilan .....	275'000.—		275'000	260'000.—
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		7'135.—	4'000	9'425.—
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		133'563.77	202'200	283'851.07

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

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3653	1. THEATRE :		
	1.1. Spectacles pour enfants .....	350'000.—	350'000
	1.2. Fondation Théâtre du Jorat .....	125'000.—	125'000
	1.3. Fondation Théâtre Barnabé, Servion .....	50'000.—	50'000
	2. MUSIQUE :		
	2.1. Orchestre de la Suisse romande .....	220'000.—	220'000
	2.2. Créations musique actuelle .....	140'000.—	140'000
	2.3. Sociétés chorales vaudoises de concerts (SCVC) .....	69'913.60	70'000
	2.4. Festival de musique Montreux-Vevey .....	50'000.—	50'000
	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 Lausanne .....	10'000.—	10'000
	2.9. Aventicum Opéra .....	40'000.—	40'000
	2.10. Semaine Blonay .....	15'000.—	15'000
	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 .....	30'000.—	30'000
	3.4. Chantier Ramuz .....	127'500.—	127'500
	4. CINEMA ET PHOTOGRAPHIE :		
	4.1. Cinémathèque suisse .....	450'000.—	450'000
	4.2. Fondation vaudoise pour le cinéma .....	380'000.—	380'000
	4.3. Visions du Réel, Nyon .....	160'000.—	160'000
	4.4. Cinéfestival .....	30'000.—	30'000
	4.5. Association Focale Nyon .....	10'000.—	10'000
	5. DANSE :		
	5.1. Prix de Lausanne .....	70'000.—	70'000
	5.2. Association vaudoise de danse contemporaine (AVDC) .....	15'000.—	15'000
	5.3. Compagnie Philippe Saire .....	250'000.—	250'000
	5.4. Médiathèque suisse de la danse .....	20'000.—	20'000
	6. SUBVENTIONS DIVERSES :		
	6.1. Fondation vaudoise pour la culture .....	150'000.—	150'000
	6.2. Festival de la Cité .....	150'000.—	150'000
	6.3. Commission romande de diffusion des spectacles - CORODIS (selon clef de répartition intercantonale) .....	90'000.—	90'000
	6.4. Alliance culturelle du Pays-d'Enhaut .....	30'000.—	30'000
	6.5. Atelier de Paris .....	10'000.—	10'000
	6.6. Fondation de l'Abbaye de Bonmont .....	15'000.—	15'000
	6.7. Lieux indépendants de spectacle .....	175'000.—	175'000
	6.8. Collection CH .....	7'000.—	7'000
	6.9. Subventions à projets supracantonaux .....	9'991.30	10'000
	6.10. Subventions et garanties ponctuelles .....	174'965.40	175'000
	7. SUBVENTIONS AUX FONDATIONS LIEES AUX INSTITUTIONS :		
	7.1. UB 2752 Musée de l'Elysée : subvention à la Fondation du musée destinée à couvrir une partie des frais liés au travail dans les collections du musée .....	290'000.—	290'000
	7.2. UB 27533 Musée et jardins botaniques : Fondation Jardin Alpin Pont-de-Nant .....	10'000.—	10'000
	7.3. UB 27542 Musée romain d'Avenches : traitement des salaires payés par la Fondation Pro Aventico .....	322'600.—	322'600
		<b>4'221'970.30</b>	<b>4'222'100</b>
3801	1. Fonds cantonal des activités culturelles (FCAC) .....	425'000.—	425'000
	2. Fonds cantonal de la formation culturelle (FCFC) .....	80'000.—	80'000
	3. Fonds cantonal d'aide à la création théâtrale indépendante et professionnelle .....	650'000.—	650'000
	4. Fonds cantonal de la danse .....	330'000.—	330'000
		<b>1'485'000.—</b>	<b>1'485'000</b>
4271	Location de l'aula du Palais de Rumine et de l'Espace Arlaud.		

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises . . .	—	70'000	—
4356	Facturation de services à des tiers . . . . .	11'519.65	6'100	5'553.30
4361	Remboursement de traitements et charges sociales . . .	239'048.31	158'200	233'527.48
43621	Remboursement de frais divers . . . . .	13'635.44	17'200	24'281.55
4391	Finances d'entrée . . . . .	355'225.35	240'100	261'332.45
4399	Autres recettes . . . . .	53'091.60	—	11'111.35
4523	Participations communales à des charges de culture, de loisirs et de sports . . . . .	19'315.20	—	22'940.—
4603	Subventions fédérales pour la culture, les loisirs et le sport . . . . .	17'688.—	20'000	28'593.90
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan . . . . .	10'000.—	10'000	10'000.—
<b>28</b>	<b>Service de protection de la jeunesse . . . . .</b>	<b>114'101'073.61</b>	<b>111'457'700</b> 1'609'000	<b>91'009'364.32</b>
			<b>50'246'400</b> 966'900	<b>39'689'823.54</b>
		<b>51'005'997.77</b>		
281	Protection de la jeunesse . . . . .	114'101'073.61	111'457'700 1'609'000	91'009'364.32
			50'246'400 966'900	39'689'823.54
		51'005'997.77		
3011	Traitement du personnel . . . . .	13'711'336.20	13'047'800 309'700	12'569'744.34
3013	Allocations pour enfants et de naissance . . . . .	297'322.57	244'300 61'200	222'072.46
3014	Indemnités . . . . .	11'220.99	28'700	12'767.97
3016	Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	205'691.25	120'000 85'900	139'004.90
3024	Rémunération des intervenants extérieurs . . . . .	85'594.90	55'000	—
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	827'893.41	855'000 18'700	755'336.69
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	10'550.17	9'800 5'200	7'334.52
3041	Caisse de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	1'579'360.06	1'550'900 42'200	1'436'834.05
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	16'663.83	17'000 5'300	6'916.39
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	159'808.38	156'900 3'400	148'177.54
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	2'371.81	1'700 1'000	1'635.86
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	595'500.35	576'500 3'500	555'774.56
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	29'375.95	39'000	26'927.80
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	163'118.74	170'000	109'052.55
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	14'337.80	21'200	9'268.50
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	37'575.05	44'600	37'685.60
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	4'808.08	11'300	6'045.90
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	63'659.55	70'000 1'000	41'270.75
3123	Consommation d'électricité . . . . .	6'907.45	11'000	9'539.70
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	36'517.75	40'000	36'661.45
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	583.75	5'000	4'997.65
31512	Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion . . . . .	2'608.60	2'400	449.—
3161	Loyers et fermages . . . . .	371'193.60	427'000	359'087.70
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	15'590.35	22'000	11'652.90
3171	Frais de représentation . . . . .	6'236.90	7'200	3'863.65
3173	Frais d'organisation de congrès . . . . .	17'807.95	26'000 -8'000	35'536.40

**Renseignements complémentaires**

4354 Mesure d'internalisation de la boutique du Palais de Rumine annulée.  
Maintien du système antérieur. Budget 2009 corrigé (recette nette de rétrocession aux partenaires).

4391 UB 2752 - Musée de l'Elysée : recettes de CHF 176'000.-- liées au succès exceptionnel des expositions "Steichen" et "Controverses".

4399 Cf compte 4354 - comptabilisation de la recette nette de rétrocession.

4523 UB 27531 - Musée de Zoologie : poursuite collaboration avec HES - Lullier.

**28 Service de protection de la jeunesse**

**281 Protection de la jeunesse**

3011 Ecart dû au rattrapage du nouveau système de rémunération(DECFO-SYSREM)

3024 Ecart dû à une forte augmentation des demandes d'intervention des interprètes-traducteurs en raison de l'augmentation du nombre de situations suivies et du coût d'intervention des interprètes en langue des signes.

3061 Ecart dû à l'augmentation du nombre de situations suivies au cours de l'année, nécessitant plus de visites au domicile des parents ou dans les lieux de placement.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	72'920.23	88'900	69'309.34
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	78'180.20	112'200	68'382.36
			500	
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	33'337.55	60'000	31'940.70
31851	Indemnités et frais des commissions .....	5'732.80	26'300	6'595.50
			-19'100	
31852	Consultations, mandats et expertises .....	4'432.25	40'000	9'185.80
			-35'200	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	—	3'000	—
3189	Frais de surveillance .....	—	5'000	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	250.—	1'000	150.—
3199	Frais divers .....	2'233.95	6'000	1'442.10
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	492'713.55	500'000	641'952.30
3515	Participations à des charges de prévoyance sociale d'autres cantons .....	—	10'000	—
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale .....	80'291'404.66	80'326'700	60'768'895.56
			-54'500	
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale .....	14'841'662.03	12'705'000	12'799'065.95
			1'188'200	
3802	Attributions à des fonds hors bilan .....	—	—	60'417.73
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises ...	4'570.95	13'300	4'388.15
4221	Intérêts et dividendes des placements à moyen et à long terme .....			
			2'233.61	—
4313	Emoluments administratifs .....		50'341.—	66'300
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...		272'358.02	243'800
			25'300	
43621	Remboursement de frais divers .....		32'175.15	20'000
43622	Remboursement sur frais des instances judiciaires ...		34'650.60	40'000
4505	Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale .....		5'829'015.63	6'587'200
4515	Participation d'autres cantons à des charges de prévoyance sociale .....		49'609.63	10'000
4525	Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....		35'627'227.—	34'679'100
			594'100	27'175'207.—

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

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3301	Pertes sur débiteurs de contributions d'entretien constituées essentiellement d'actes de défaut de bien.		
3655	1. Institutions vaudoises		
	1.1. Institutions relevant de la politique socio-éducative	61'839'251.41	61'957'700
	1.2. Institutions ne relevant pas de la politique socio-éducative	1'746'549.55	650'000
	Financement d'une trentaine de demandes de préformation et de formation AI non reconnues par l'assurance-invalidité.		
	2. Institutions hors canton	5'500'132.15	6'414'700
	Moins d'actes de placement que prévu dans le budget et priorité à la prise en charge par les institutions de la politique socio-éducative.		
	3. Institutions de l'accueil de jour 0-12 ans		
	3.1. Fondation de l'accueil de jour des enfants	7'966'200.—	7'966'200
	3.2. Formation des coordinatrices	27'490.—	30'000
	3.3. Intégration précoce	184'377.55	144'000
	3.4. Formation CEFOC	288'810.—	396'000
	4. Institutions de prévention primaire Petite Enfance		
	4.1. Messages aux parents	36'500.—	36'500
	4.2. Lieux d'accueil Parents-Enfants	748'142.05	763'500
	4.3. Coordination régionale	415'615.05	400'000
	5. Dispositif de prévention, de promotion et de soutien aux activités de la jeunesse	1'475'068.20	1'498'100
	6. Formation des familles d'accueil	63'268.70	70'000
		<b>80'291'404.66</b>	<b>80'326'700</b>
			-54'500
3665	1. Soutien aux parents	1'034'390.—	655'000
	2. Pension et frais en chambres indépendantes	1'877'825.80	1'500'000
	3. Pension et frais en institutions de la politique socio-éducative	5'021'148.28	4'100'000
	4. Pension et frais en institutions ne relevant pas de la politique socio-éducative	320'132.85	400'000
	5. Pension et frais en institutions hors canton	506'762.60	600'000
	6. Pension et frais en familles d'accueil vaudoises	3'359'872.35	3'100'000
	7. Pension et frais en familles d'accueil hors canton	187'131.60	300'000
	8. Pension et frais en familles élargies	1'096'054.10	800'000
	9. Frais de santé	1'438'344.45	1'250'000
	L'augmentation du nombre de situations suivies a pour conséquence une augmentation des frais des aides individuelles. Le crédit supplémentaire présenté en octobre 2008, accordé en fin d'année, s'est révélé encore insuffisant. L'augmentation des situations suivies notamment sur mandat de justice ayant été encore plus forte que lors de la proposition du crédit supplémentaire. Il faut rappeler que les aides socio-éducatives à la famille permettent le maintien de l'enfant chez lui et d'éviter ainsi un placement en institution lequel serait encore plus onéreux.		
		<b>14'841'662.03</b>	<b>12'705'000</b>
			1'188'200
3902	Frais de photocopie facturés par le DSAS. Contrepartie à la rubrique 41/4902.		
4221	Intérêts sur les comptes de cautions de loyer déposés en faveur des jeunes au bénéfice d'une action socio-éducative et d'une convention jeune adulte.		
4313	1. Autorisations aux garderies	711.—	4'800
	2. Enquêtes en vue d'adoption	33'860.—	50'000
	3. Mandats d'évaluation en divorce	9'200.—	8'000
	4. Mandats de curatelle de surveillance de droit de visite	6'570.—	3'500
		<b>50'341.—</b>	<b>66'300</b>
4505	Cette rubrique enregistre la contribution de l'Office fédéral de justice en faveur des institutions relevant de la politique socio-éducative. La participation de l'Office fédéral de la migration pour les requérants d'asile mineurs est versée désormais au SPOP.		
4525	Participation des communes aux dépenses de la facture sociale.		

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
4655	Contributions de tiers pour l'aide et la prévoyance sociale .....		9'108'387.13	8'600'000 347'500	11'100'989.32
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan .....		—	—	60'417.73
<b>29</b>	<b>Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation .....</b>	<b>271'035'666.40</b>	<b>81'878'794.16</b>	<b>272'659'600</b> 2'674'500 <b>80'332'300</b>	<b>175'287'958.26</b> <b>52'468'016.75</b>
3011	Traitement du personnel .....	31'582'104.58		32'416'800	30'258'633.01
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	516'279.58		432'700 69'600	418'191.13
3014	Indemnités .....	2'000.—		2'000	4'000.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	182'688.71		346'900	428'221.65
3021	Traitement du personnel enseignant .....	29'856'803.92		30'306'800	29'029'435.40
30232	Allocations pour enfants et de naissance (professeurs) ...	591'552.64		581'600 4'900	609'500.10
3024	Rémunération des intervenants extérieurs .....	11'738'587.40		11'752'500	164'496.10
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	1'908'549.11		1'976'800	1'813'052.56
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant ...	1'806'067.42		1'824'900	1'765'196.53
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	11'039.76		10'700	25'907.06
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	3'765'310.69		3'827'300	3'589'092.92
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant .....	3'526'623.41		3'713'700	3'457'248.31
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	10'431.26		2'200	34'722.21
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	380'196.89		395'200	354'909.59
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant .....	336'662.55		336'700	322'284.69
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	2'051.87		2'300	4'861.94
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	387'096.23		387'000	319'119.55
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	30'174.70		37'100	23'265.85
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel ...	607'590.59		672'400	568'195.37
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	26'815.70		32'500	21'611.20
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	156'320.61		180'200	150'244.07
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	23'482.31		37'700	266'911.15
3103	Fournitures scolaires .....	699'917.13		717'700	424'673.26
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	76'810.10		75'200	41'944.95
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux ...	1'637.40		5'000	2'732.90
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	1'839.60		3'000	1'314.60
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	160'710.07		166'500	153'440.39
3118	Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux .....	689.—		1'500	509.45
3123	Consommation d'électricité .....	3'972.77		6'000	6'105.76
3131	Achats de produits alimentaires .....	19'975.40		45'000	32'799.23
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	—		100	—
3135	Achats de matières premières et de fournitures .....	—		—	12.80
3136	Achats de fournitures pour véhicules .....	1'201.45		2'000	1'659.70



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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4655 1. Participation des parents .....	1'743'562.17	1'900'000
2. Remboursement AVS/AI/LPP .....	6'384'651.25	4'900'000
Ecart dû à l'augmentation du nombre de bénéficiaires des rentes AVS/AI/LPP en raison de l'augmentation du nombre des situations suivies.		
3. Remboursement des assurances maladie .....	765'633.66	600'000
4. Prestations complémentaires Home .....	—	1'200'000
La participation du régime des prestations complémentaires à la prise en charge des mineurs placés en institutions spécialisées a été supprimée avec l'entrée de la RPT. La somme prévue au budget 2008 est compensée par une non dépense dans les comptes du Service des assurances sociales et de l'hébergement(SASH).		
5. Autres remboursements .....	214'540.05	—
Remboursement dû aux décomptes finaux présentés par les institutions hors canton.		
	<b>9'108'387.13</b>	<b>8'600'000</b>
		347'500
<b>29 Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation</b>		
3011 Mutations au sein du personnel administratif du Service, des conseillers en orientation ainsi que des spécialistes de l'Office de psychologie scolaire. Engagements différés des postes supplémentaires accordés selon décisions du Conseil d'Etat des 19.09.2007, 21.11.2007 et 5.12.2007.		
3013 Demande de crédit supplémentaire de CHF 69'600.- lié à l'augmentation des allocations familiales selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008.		
3016 Régularisation de 4,10 ETP d'auxiliaires à l'Office cantonal d'orientation scolaire et professionnelle selon décision du Conseil d'Etat du 19.09.2008.		
3021 Salaires effectifs du personnel enseignant.		
30232 Demande de crédit supplémentaire de CHF 4'900.- lié à l'augmentation des allocations familiales selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008.		
3031 Voir compte 3011.		
3032 Voir compte 3021.		
3034 Voir compte 3016.		
3041 Voir compte 3011.		
3042 Voir compte 3021.		
3044 Voir compte 3016.		
3051 Voir compte 3011.		
3052 Voir compte 3021.		
3054 Voir compte 3016.		

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	23'488.45		24'000	21'722.45
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	2'095.60		9'900	1'520.83
3155 Entretien des véhicules et accessoires .....	—		1'500	990.10
3161 Loyers et fermages .....	663'928.95		691'400	740'498.70
3162 Redevances d'utilisation et droits de superficie .....	4'569.59		6'600	6'075.24
3163 Locations d'objets mobiliers .....	62'435.34		61'600	52'445.62
3171 Frais de représentation .....	29'600.—		30'200	28'921.40
3174 Camps et voyages d'études .....	3'513.30		13'000	4'806.20
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	142'245.42		143'200	133'890.56
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	154'368.43		202'500	164'847.36
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	17'889.55		15'500	2'684.60
31851 Indemnités et frais des commissions .....	15'548.02		20'000	21'051.06
31852 Consultations, mandats et expertises .....	15'154.—		20'600	313'638.—
31857 Frais médicaux et notes d'hospitalisation .....	67'408.90		132'000	119'759.25
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	253.87		500	294.50
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	1'710'729.95		1'970'000	462'223.45
3192 Taxes sur les véhicules à moteur .....	40.—		100	—
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	835.—		4'300	985.—
3199 Frais divers .....	2'375.—		7'800	2'983.60
3314 Amortissements des machines, mobilier et véhicules ...	14'200.—		14'800	17'770.—
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons .....	4'519'345.32		5'740'600	2'368'492.74
3522 Participations à des charges communales d'enseignement et de culte .....	10'464'282.15		10'952'300	5'577'713.85
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes ...	130'075'849.31		130'084'000	59'347'284.72
3654 Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique .....	605'609.40		782'500	191'588.65
3662 Aides individuelles à la formation et aux études .....	33'599'518.—		31'000'000	30'996'255.—
			<b>2'600'000</b>	
3901 Imputations internes de frais de personnel .....	425'200.—		425'200	415'000.—
3902 Imputations internes de biens, services et marchandises ...	—		7'500	221.95
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		226'106.50	218'900	268'629.95
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		32'413.80	30'000	3'186.—
4356 Facturation de services à des tiers .....		122'460.—	129'600	119'785.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		2'764'402.52	2'270'100	2'665'971.84
43621 Remboursement de frais divers .....		35'859.12	22'800	27'410.—
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		3'063'203.02	1'400'000	3'603'829.95
4502 Participation fédérale à des charges d'enseignement et de cultes .....		534'490.60	—	3'881'328.90
4512 Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes .....		—	—	1'340.—
4522 Participations communales à des charges d'enseignement et de cultes .....		71'877'637.—	74'065'700	32'803'532.—
4602 Subventions fédérales pour l'enseignement et les cultes ...		3'047'767.42	2'022'600	8'945'877.15
4652 Contributions de tiers pour l'enseignement et les cultes .....		14'255.—	22'600	16'303.—
4908 Imputations internes de prestations informatiques .....		160'199.18	150'000	130'822.96

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

**Renseignements complémentaires**

3161	Diminution du loyer de l'Ecole cantonale pour enfants sourds et loyer de l'Office cantonal d'orientation scolaire et professionnelle.		
3188	Frais de transport des élèves en situation de handicap fréquentant l'école régulière ainsi que les écoles d'enseignement spécialisé.		
3512	Entrée en vigueur de la RPT au 1er janvier 2008 et introduction de la Convention intercantonale pour les institutions sociales entraînant une modification de la procédure de facturation. Reconnaissance avec effet rétroactif de l'assurance invalidité entraînant une diminution de la participation du Canton.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3522	1. Résultat des comptes d'exploitation des communes exploitant des classes officielles d'enseignement spécialisé. ....	5'345'482.15	5'833'000
	2. Convention de l'Office de psychologie scolaire avec la Commune de Lausanne pour les prestations de psychologie, logopédie et psychomotricité. ....	5'118'800.—	5'119'300
		<b>10'464'282.15</b>	<b>10'952'300</b>
3652	1. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique relevant de l'Office de l'enseignement spécialisé. ....	125'654'553.61	125'707'400
	2. Subventions à des institutions privées reconnues d'utilité publique offrant des prestations pédago-thérapeutiques selon convention avec l'Office de psychologie scolaire. ....	4'421'295.70	4'376'600
		<b>130'075'849.31</b>	<b>130'084'000</b>
3662	Bourses et prêts d'études délivrés par l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage. Demande de crédit supplémentaire de CHF 2'600'000.- lié à l'augmentation du nombre d'aides aux études et à la formation professionnelle selon décisions du Conseil d'Etat du 3.12.2008 et de la Commission des finances du 15.01.2009.		
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	Remboursement des prestations de logopédie, psychologie et psychomotricité des classes officielles d'enseignement spécialisé à l'Office de psychologie scolaire. Voir comptes 3011, 3016 et 3021.		
4364	1. Reconnaissance avec effet rétroactif de dossiers d'élèves en attente de décision AI fréquentant des classes officielles d'enseignement spécialisé, ayant pour effet une augmentation du résultat des comptes d'exploitation des communes exploitant des classes officielles d'enseignement spécialisé. ....	1'584'345.05	—
	2. Remboursement des aides suite à l'interruption des études et remboursement des prêts à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage. ....	1'478'857.97	1'400'000
		<b>3'063'203.02</b>	<b>1'400'000</b>
4502	Facturation avec effet rétroactif des prestations de logopédie en attente d'une décision AI par l'Office de psychologie scolaire.		
4522	Facture sociale aux communes sur la base des dépenses nettes d'enseignement spécialisé de l'exercice courant.		
4602	Subvention fédérale à l'Office cantonal des bourses d'études et d'apprentissage supérieure au montant estimé lors de l'élaboration du budget. Facturation avec effet rétroactif à l'Office fédéral des migrations des enfants requérant d'asile placés en enseignement spécialisé.		
4908	Informatique pédagogique des écoles d'enseignement spécialisé. Voir rubrique 211.3908 : CHF 160'199.18.		

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

2	Comptes 2008		
	Charges	Revenus	
<b>Récapitulation</b>			
211	Secrétariat général du DFJC .....	30'899'383. 20	358'134. 62
221	Administration de la Direction générale de l'enseignement obligatoire .....	10'693'947. 83	190'248. 11
222	Scolarité enfantine, primaire, secondaire et classes de rattachement .....	755'284'306. 04	14'972'003. 51
231	Administration de la direction générale de l'enseignement postobligatoire ...	52'640'147. 72	43'112'954. 14
232	Enseignement secondaire II .....	308'234'740. 28	33'818'251. 20
251	Administration de la direction générale de l'enseignement supérieur .....	525'193'476. 06	147'020'243. 76
252	Haute école vaudoise .....	141'611'466. 08	90'348'235. 36
27	Service des affaires culturelles .....	43'587'646. 11	860'222. 32
281	Protection de la jeunesse .....	114'101'073. 61	51'005'997. 77
29	Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation .....	271'035'666. 40	81'878'794. 16
	Totaux .....	2'253'281'853. 33	463'565'084. 95
	Excédent des charges sur les revenus .....		1'789'716'768. 38
	Sommes égales .....	2'253'281'853. 33	2'253'281'853. 33

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

<b>Budget 2008</b>		<b>Crédits supplémentaires 2008</b>		<b>Comptes 2007</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
34'789'700	276'500	-54'500	—	26'892'413. 05	1'805'332. 95
11'568'700	137'000	283'000	—	10'209'333. 37	178'274. 65
748'216'300	13'179'200	3'404'800	—	730'910'185. 14	14'533'884. 97
53'155'200	42'184'700	370'000	—	46'023'504. 30	9'758'125. 09
308'511'100	30'442'300	508'800	520'000	292'637'665. 83	44'610'812. —
504'914'500	122'629'700	13'157'900	10'210'000	485'831'699. 22	123'222'906. 40
143'007'900	88'840'900	-198'100	1'528'900	130'659'155. 66	87'081'463. 39
43'995'500	727'800	54'800	—	40'997'928. 27	890'616. 10
111'457'700	50'246'400	1'609'000	966'900	91'009'364. 32	39'689'823. 54
272'659'600	80'332'300	2'674'500	—	175'287'958. 26	52'468'016. 75
2'232'276'200	428'996'800 1'803'279'400	21'810'200	13'225'800 8'584'400	2'030'459'207. 42	374'239'255. 84 1'656'219'951. 58
2'232'276'200	2'232'276'200	21'810'200	21'810'200	2'030'459'207. 42	2'030'459'207. 42

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>3</b>	<b>Département de l'intérieur</b>	<b>332'375'079. 10</b>	<b>339'041'900</b> 2'767'600	<b>289'443'896. 56</b>
			<b>157'963'700</b> 243'700	<b>152'379'399. 48</b>
<b>302</b>	<b>Secrétariat général du DINT</b>	<b>6'125'414. 38</b>	<b>6'454'400</b> 41'700	<b>5'274'752. 18</b>
			<b>87'700</b> 116'800	<b>245'556. 40</b>
3011	Traitement du personnel	4'014'589. 10	4'234'600 -70'700	3'473'914. 24
3013	Allocations pour enfants et de naissance	66'739. 89	55'500	57'650. 71
3016	Salaires du personnel auxiliaire	126'259. 78	20'000 104'500	154'401. 76
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	238'809. 96	250'700 -4'200	207'738. 37
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	7'638. 63	1'300 6'300	9'341. 15
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	483'654. 95	513'900 -4'800	427'214. 40
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	11'181. 63	2'700 11'200	15'837. 53
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	46'386. 28	45'200 -1'800	35'285. 74
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	1'394. 66	300 1'200	2'718. 16
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	10'810. —	13'500 -1'900	7'055. 12
3063	Frais de repas et d'hôtel	2'977. 50	9'700	3'629. 50
3064	Frais de participation à des congrès	70. —	1'800	1'180. —
3082	Remboursements versés aux PASC	14'953. 05	13'000 1'900	12'885. 25
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	676'599. 88	824'300	104'868. 95
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	1'715. 80	2'000	3'595. 10
3101	Imprimés et fournitures de bureau	76'034. 95	75'800	72'944. 55
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	4'267. —	6'300	3'383. 50
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	4'070. 45	7'300	4'106. 90
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	46'593. 78	50'000	47'923. 11
3119	Achats pour collections et musées	36'544. 98	32'500 3'500	35'025. 67
3131	Achats de produits alimentaires	7'683. 60	7'500	9'024. 70
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	706. 90	1'000	374. —
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	735. 95	2'000	5'111. 45
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	13'317. 02	13'500	14'357. 60
3161	Loyers et fermages	6'000. —	12'000	12'000. —
3163	Locations d'objets mobiliers	4'263. 60	12'000	6'361. 50
3171	Frais de représentation	12'139. 50	19'000 -3'500	6'583. 05
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	24'549. 38	19'200	15'254. 28
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	11'476. 66	17'500	8'542. 90
31851	Indemnités et frais des commissions	—	500	243. 90
31852	Consultations, mandats et expertises	3'200. —	19'200	18'514. 72
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	3'233. 45	5'600	4'209. 25
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	19'829. 80	20'000	20'081. 55
3199	Frais divers	1'039. 40	1'500	171. 55
3512	Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons	5'000. —	5'000	6'000. —

**Département de l'intérieur**

**Renseignements complémentaires**

<b>3 Département de l'intérieur</b>		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
<b>Charge nette du département</b> .....		171'891'153.99	181'078'200
<b>302 Secrétariat général du DINT</b>			
3011	Voir rubrique 306.3016 (compensation de Fr. 28'600.-, selon CS du 23.4.08) Voir rubrique 305.3011 (compensation de Fr. 25'000.-, selon CS du 4.6.08) Voir rubrique 302.3016 (compensation de Fr. 5'200.-, selon CS du 4.6.08) Voir rubrique 302.3016 (compensation de Fr. 11'900.-, selon CS du 1.10.08).		
3016	Crédit supplémentaire de Fr. 105'000.- accordé par le CE le 4.6.08 et entièrement compensé aux rubriques 3011, 3031 et 4361, pour des travaux de classement financés par des services extérieurs. Crédit supplémentaire de Fr. 11'900.- accordé par le CD le 1.10.08 et entièrement compensé à la rubrique 3011, engagement d'un auxiliaire pour la migration des bases de données des ACV. Voir rubrique 304.3016 (compensation d'un CS de Fr. 12'400.- du 25.6.08).		
3031	Voir rubriques 302.3016 (Fr. 300.-) et 302.3034 (Fr. 700.-) Voir rubrique 306.3016 (compensation d'un CS de Fr. 1'700.- du 23.4.08) Voir rubrique 305.3011 (compensation d'un CS de Fr. 1'500.- du 4.6.08)		
3034	Voir rubrique 3016 (crédit supplémentaire du 4.6.08 de Fr. 6'400.- et crédit supplémentaire du 01.10.08 de Fr. 700.- compensé à la rubrique 3031) Voir rubrique 304.3034 (compensation d'un CS de Fr. 800.- du 25.6.08).		
3041	Voir rubrique 306.3016 (compensation d'un CS de Fr. 2'000.- du 23.4.08) Voir rubrique 305.3011 (compensation d'un CS de Fr. 2'800.- du 4.6.08)		
3044	Voir rubrique 3016 (crédit supplémentaire du 4.6.08 de Fr. 11'200.-).		
3051	Voir rubrique 3054 (Fr. 1'200.-) Voir rubrique 306.3016 (compensation d'un CS de Fr. 300.- du 23.4.08) Voir rubrique 305.3011 (compensation d'un CS de Fr. 300.- du 4.6.08)		
3054	Voir rubrique 3016 (crédit supplémentaire du 4.6.08 de Fr. 200.- et crédit supplémentaire du 01.10.08 de Fr. 1'200.- compensé à la rubrique 3051). Voir rubrique 304.3054 (compensation d'un CS de Fr. 200.- du 25.6.08).		
3061	Voir rubrique 3082.		
3082	Crédit supplémentaire accordé par le CD le 29.08.08 concernant l'engagement de trois civilistes pour le traitement de documents. Compensation totale à la rubrique 3061.		
3119	Crédit supplémentaire accordé par le CD le 21.11.08 pour l'achat de documents historiques. Compensation totale à la rubrique 3171.		
3171	Voir rubrique 3119.		

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
3901	Imputations internes de frais de personnel .....	140'426.85		131'500	465'402.02
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises ...	520.—		7'000	1'820.—
4313	Emoluments administratifs .....		18'375.50	13'400	19'476.97
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises ...		26'479.45	8'700	43'323.85
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...		178'106.81	35'500	164'976.28
43621	Remboursement de frais divers .....		13'226.30	116'800	17'779.30
			30'100		
<b>303</b>	<b>Service juridique et législatif .....</b>	<b>18'238'633.95</b>		<b>15'814'100</b>	<b>18'587'960.25</b>
				2'284'000	
				<b>8'428'200</b>	<b>9'970'599.90</b>
			<b>8'282'247.38</b>		
3011	Traitement du personnel .....	2'984'952.38		3'165'200	2'798'582.15
				-182'000	
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	48'427.34		30'000	33'727.65
				20'000	
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	228'765.74		150'000	91'428.16
				82'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	179'520.89		187'800	165'662.60
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	13'840.20		9'100	5'531.33
				5'000	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	356'819.85		381'400	331'617.01
				-16'000	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	24'945.13		17'600	8'791.73
				9'500	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	33'338.61		33'300	29'289.13
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	2'635.34		1'800	1'053.27
				1'500	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	232.40		4'000	—
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	745.50		3'000	286.40
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	3'960.90		7'000	2'646.05
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	21'682.06		35'000	27'138.80
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	22'023.50		30'000	18'722.50
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	2'077.50		15'000	14'875.95
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	—		5'000	497.65
3161	Loyers et fermages .....	120'211.95		121'600	118'517.55
3163	Locations d'objets mobiliers .....	3'212.40		7'000	2'629.30
3171	Frais de représentation .....	—		2'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	136'527.88		135'000	132'554.34
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	2'464.89		10'000	1'757.53
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	1'054'218.18		75'000	442'798.13
				700'000	
31851	Indemnités et frais des commissions .....	55'184.25		30'000	45'469.95
				10'000	
31852	Consultations, mandats et expertises .....	269'061.46		400'000	505'900.20
				-91'000	
31853	Indemnités aux témoins .....	84'122.60		48'000	72'102.45
				45'000	
31854	Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire .....	356'604.—		450'000	384'480.35
31855	Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire .....	9'042'683.35		8'000'000	9'700'317.62
				1'200'000	
31859	Frais divers des instances judiciaires .....	120'745.40		400'000	331'190.10
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente .....	1'177'741.70		1'150'000	1'213'806.20
				200'000	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	621.95		5'000	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	—		4'000	2'200.—
3199	Frais divers .....	—		1'300	—
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	—		—	1'255'248.55



Renseignements complémentaires

3901 Voir rubrique 303.4901

4361 Voir rubrique 3016.

**303 Service juridique et législatif**

3011 Voir rubrique 3016 (compensation CS du 26.11.08 pour Fr. 82'000.-)  
Voir rubrique 309.3011 (compensation CS du 26.11.08 pour Fr. 100'000.-).

3013 Crédit supplémentaire de Fr. 20'000.- accordé par le CE le 19.11.08  
Compensation totale à la rubrique 706.3013.

3016 Crédit supplémentaire de Fr. 82'000.- accordé par le CE le 26.11.08,  
entièrement compensé aux rubriques 3011 et 3041,  
renforcement du secteur recouvrements des notes de frais pénaux, afin  
d'éviter la prescription de créances dues à l'Etat.

3034 Voir rubrique 3016.

3041 Voir rubrique 3016.

3044 Voir rubrique 3016.

3054 Voir rubrique 3016.

3184 Crédit supplémentaire de Fr. 700'000.- accordé par le CE le 3.12.08 et la  
COFIN le 15.1.09, augmentation des frais de poursuite pour les  
notes de frais pénaux, rattrapage des années 2002 à 2007.

31851 Crédit supplémentaire accordé par le CD le 6.11.08 et entièrement compensé  
au compte 31852, nombre particulièrement élevé de candidats aux examens  
notariaux.

31852 Voir rubrique 63.31512, compensation crédit supplémentaire de Fr. 81'000.-  
pour mise à jour application RSV.  
Voir rubrique 31851, compensation de Fr. 10'000.-.

31853 Crédit supplémentaire de Fr. 45'000.- accordé par le CE le 3.12.08 et par  
la COFIN le 15.1.09, augmentation du volume des affaires du Bureau  
de l'assistance judiciaire.

31855 Augmentation du nombre de dossiers de l'Assistance judiciaire  
Voir rubrique 31853.

3186 Augmentation du nombre de dossiers de l'Assistance judiciaire  
Voir rubrique 31853.

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3661 Aides individuelles pour la justice et la sécurité publique .....	1'295'709.30		700'000	576'843.25
			300'000	
3801 Attributions à des fonds du bilan .....	595'557.30		200'000	272'294.35
4109 Patentes diverses .....		3'000.—	3'000	2'250.—
4313 Emoluments administratifs .....		504'724.85	545'000	523'158.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		40'468.49	28'700	25'706.99
43621 Remboursement de frais divers .....		150'570.65	60'000	36'730.90
43622 Remboursement sur frais des instances judiciaires ...		7'136'010.14	7'140'000	8'185'095.26
4371 Amendes .....		307'046.40	520'000	1'066'579.95
4901 Imputations internes de frais de personnel .....		140'426.85	131'500	131'078.80
<b>304 Office de l'Autorité de surveillance des fondations .....</b>	<b>1'424'841.96</b>		<b>1'509'700</b>	<b>1'281'885.97</b>
			13'400	
		<b>1'390'029.94</b>	<b>1'426'500</b>	<b>1'170'188.44</b>
3011 Traitement du personnel .....	1'083'483.26		1'121'600	945'572.34
			-1'000	
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	5'948.22		5'300	5'324.04
			700	
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	12'566.56		—	10'357.53
			12'600	
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	64'656.06		66'300	55'891.01
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	760.27		—	626.64
			800	
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	125'438.97		132'900	110'201.63
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	12'385.30		15'000	11'984.76
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	144.76		—	119.32
			200	
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	2'372.10		2'200	1'516.20
3063 Frais de repas et d'hôtel .....	420.—		1'700	802.90
3064 Frais de participation à des congrès .....	1'237.15		2'500	1'468.40
3099 Charges diverses des autorités et du personnel .....	1'205.80		1'100	943.40
			100	
3101 Imprimés et fournitures de bureau .....	7'489.—		9'400	8'087.90
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	4'247.65		4'000	3'198.45
			500	
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	475.10		2'000	—
3161 Loyers et fermages .....	74'416.20		74'500	74'416.20
3163 Locations d'objets mobiliers .....	2'010.70		3'500	1'579.85
3171 Frais de représentation .....	1'290.40		2'400	1'127.20
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	11'289.92		8'500	8'573.14
			3'500	
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	1'064.09		3'500	1'369.06
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	8'267.35		16'000	3'499.20

## Département de l'intérieur

### Renseignements complémentaires

3661 Crédit supplémentaire de Fr. 300'000.- accordé par le CE le 26.11.08 et par la COFIN le 4.12.08 pour la liquidation de dossiers particulièrement importants.

#### 304 Office de l'Autorité de surveillance des fondations

3011 Voir rubrique 3013, 3016 et 3099 Compensation d'un CS selon décision du CD du 3.11.2008.

3013 Crédit supplémentaire accordé par le CD le 3.11.08 entièrement compensé à la rubrique 3011. (Le montant des allocations familiales budgété était insuffisant).

3016 Crédit supplémentaire de CHF 12'400.-- accordé par le CE le 25.06.08 entièrement compensé à la rubrique 3011 (Engagement d'un auxiliaire pour pour réceptionner les comptes annuels de plus de 1'400 fondations).  
Crédit supplémentaire de CHF 200.-- accordé par le CD le 3.11.08 entièrement compensé à la rubrique 3011. (Le premier crédit supplémentaire était insuffisant).

3034 Voir rubrique 3016

3054 Voir rubrique 3016

3064 Participation au congrès annuel de la conférence suisse des Autorités de surveillance des fondations.

3099 Crédit supplémentaire accordé par le CD le 22.12.08 entièrement compensé à la rubrique 3011. (Le montant prévu au budget était insuffisant).

3102 Crédit supplémentaire de CHF 500.-- selon décision du CD du 4.12.08 entièrement compensé à la rubrique 31852. (le montant prévu au budget était insuffisant).

3161 Loyer pour une surface de bureau de 200 m2, un local d'archives de 140 m2 et une place de parc

3163 Concerne essentiellement la location de l'imprimante - fax - photocopieuse (forfait combiné d'impression, cartouche d'impression, contrat d'entretien)

3181 Crédit supplémentaire de CHF 2'000 selon décision du CD du 4.12.08 entièrement compensé à la rubrique 31852. De nombreuses correspondances importantes doivent être envoyées en courriers recommandés à des institutions. Cette nécessité a entraîné une forte augmentation de ce poste.  
Crédit supplémentaire de CHF 1'500.-- selon décision du CD du 22.12.08 entièrement compensé à la rubrique 31852. (justification: voir ci-dessus).

3184 Notre Autorité désigne des mandataires chargés de traiter de la liquidation de fondation et/ou pour défendre les intérêts d'une fondation en cas de litige. Les honoraires sont refacturés aux fondations sous la pos. 43621  
Remboursement de frais

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31852 Consultations, mandats et expertises .....	2'295.—		30'000	30'000.—
			-4'100	
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	228.10		1'200	171.10
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	1'150.—		1'100	700.—
			100	
3301 Amortissements des créances et débiteurs .....	—		5'000	4'355.70
4313 Emoluments administratifs .....		1'373'926.06	1'400'000	1'150'472.50
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		870.—	1'500	300.—
4356 Facturation de services à des tiers .....		—	—	5'000.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		9'917.88	8'000	10'691.34
43621 Remboursement de frais divers .....		5'316.—	17'000	3'724.60
<b>305 Office du Tuteur général .....</b>	<b>8'740'139.68</b>		<b>7'842'800</b>	<b>7'628'108.41</b>
			945'700	
		<b>203'510.—</b>	<b>158'100</b>	<b>325'189.34</b>
			6'700	
3011 Traitement du personnel .....	5'933'457.10		5'393'900	5'478'480.29
			520'800	
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	151'368.30		138'000	131'365.58
			10'600	
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	60'973.74		68'000	4'092.36
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	357'214.61		324'800	327'823.90
			32'000	
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	3'688.92		4'700	102.57
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	665'980.03		625'400	617'480.72
			60'000	
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	5'026.38		—	—
			6'500	
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	68'641.25		62'500	62'453.75
			6'100	
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	696.85		600	7.38
			300	
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	158'159.74		174'200	160'879.57
3063 Frais de repas et d'hôtel .....	7'307.70		11'600	7'990.39
3099 Charges diverses des autorités et du personnel .....	519.—		—	—
			1'000	
3101 Imprimés et fournitures de bureau .....	29'827.95		32'500	27'722.40
			-2'300	
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	1'905.70		300	2'069.08
			2'000	
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	89'902.40		25'000	—
			65'000	
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	410.15		2'000	1'058.25
3161 Loyers et fermages .....	677'649.60		672'500	630'098.60
			3'400	
3163 Locations d'objets mobiliers .....	7'159.25		8'800	6'967.20
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	70'446.22		66'000	63'511.72
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	16'894.29		22'600	16'600.35
31852 Consultations, mandats et expertises .....	239'977.05		—	—
			240'000	
31859 Frais divers des instances judiciaires .....	—		15'000	—

## Département de l'intérieur

### Renseignements complémentaires

31852 Voir rubrique 3102, 3181 et 3193 Compensation d'un CS de CHF 2'600 accordé par le CD le 4.12.08.  
Voir rubrique 3181 Compensation d'un CS de CHF 1'500 accordé par le CD le 22.12.08.

3193 Crédit supplémentaire de CHF 100.-- selon décision du CD du 4.12.2008 entièrement compensé à la position 31852. Le montant budgété était insuffisant.

4313 La facturation des émoluments annuels relatifs au contrôle des comptes, à l'examen des règlements ainsi qu'aux décisions concernant la mise sous surveillance, les modifications de statuts, les fusions, les transferts de patrimoine et les dissolutions.

43621 Cette position comprend notamment la facturation des montants payés sous la rubrique 3184 Frais de contentieux ainsi que d'autres recettes diverses

#### 305 Office du Tuteur général

3011 Crédit supplémentaire de CHF 528'600.- accordé par le CE le 4.6.2008 entièrement compensé aux rubriques 302/3011 et comptes associés, 308/3011 et comptes associés, 81/3011 et comptes associés ainsi que 305/4361 et 43621. Ce crédit supplémentaire a été nécessaire pour l'octroi de 12,9 nouveaux postes et l'équipement de ceux-ci (mobilier, matériel informatique), ainsi que le coût de CHF 240'000.- pour un mandat d'audit en lien avec l'évolution de la charge de travail, l'organisation et les ressources de l'OTG.  
Voir rubrique 3044 (compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 7'800.- du 3.10.2008)

3013 Voir rubrique 3011

3031 Voir rubrique 3011

3041 Voir rubrique 3011

3044 Crédit supplémentaire de CHF 6'500.- accordé le 3.10.2008 par le CD et entièrement compensé à la rubrique 3011. Ce montant concerne un ajustement des charges salariales du personnel auxiliaire, rubrique 3016.

3051 Voir rubrique 3011

3054 Voir rubrique 3044.

3099 Voir rubrique 3044. Cette charge n'a pas été prévue au budget.

3101 Voir rubrique 3102.

3102 Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- accordé par le CD le 3.10.2008 et entièrement compensé à la rubrique 3101 pour l'acquisition de livres et documentations sociales et juridiques.

31111 Voir rubrique 3011.

3161 Voir rubrique 3011.

3181 Dépassement principalement dû à l'envoi de nombreux colis aux Justices de paix pour nos comptes pupillaires et leurs justificatifs.

31852 Voir rubrique 3011.

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	1'832.25		—	—
			300	
3189 Frais de surveillance .....	67'803.60		70'000	67'404.30
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	—		1'100	—
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	123'297.60		123'300	22'000.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		115'030.43	51'100	86'917.69
			5'200	
43621 Remboursement de frais divers .....		36'130.57	32'000	65'126.15
			1'500	
43622 Remboursement sur frais des instances judiciaires ...		52'349.—	75'000	173'145.50
306 <b>Service de la population</b> .....	<b>102'038'010.61</b>		<b>108'183'400</b>	<b>101'013'343.56</b>
			244'000	
		<b>86'864'640.54</b>	<b>91'132'800</b>	<b>88'070'682.92</b>
			-42'100	
3011 Traitement du personnel .....	12'570'862.57		12'857'600	11'810'995.05
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	223'185.63		139'500	158'312.35
			131'300	
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	863'012.21		284'800	919'669.44
			556'100	
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	757'292.20		769'300	706'429.89
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	51'871.56		16'600	53'921.58
			31'900	
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	1'431'553.01		1'479'300	1'355'810.01

## Département de l'intérieur

### Renseignements complémentaires

3187 Voir rubrique 3102. De plus, la prime RC 2008-2009 n'a pas été prévue ni au budget, ni lors de la demande de crédit supplémentaire.

4361 Voir rubrique 3011.

43621 Voir rubrique 3011.

#### 306 Service de la population

3011 Disponibilité budgétaire de CHF 286'737,43 résultant de la vacance de postes figurant à l'organigramme (départs à la retraite, changements de personnel, absences pour cause de maladie de longue durée) repourvue pour une durée déterminée dans l'attente d'engagements en raison de mesures organisationnelles et processus décisionnels.

3013 Crédit supplémentaire de CHF 131'300.- relatif à la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008 et décision contrôle cantonal des finances du 04.12.2008. Compensation totale sous la rubrique 706/3013. Disponibilité budgétaire CHF de 47'614.37, voir commentaire sous la rubrique 306/3011.

3016 Crédit supplémentaire de CHF 199'400.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 pour le remplacement par contrat de durée déterminée des personnes en absence pour une longue durée, pour cause de maladie. Compensation totale sous les rubriques 306/3101 et 4361. Crédit supplémentaire de CHF 75'600.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 pour le remplacement par contrat de durée déterminée des personnes en absence pour congé de maternité. Compensation totale sous les rubriques 306/3101 et 4361. Crédit supplémentaire de CHF 281'100.- selon décision du Conseil d'Etat du 23.04.2008 pour la création d'une équipe de renfort provisoire, nécessaire à la division Etrangers afin de résorber les retards dans le traitement des demandes de permis. Compensation totale sous les rubriques 306/3655, 306/4525, 302/3011 et rubriques associées, 308/3011 et rubriques associées. Dépassement budgétaire de CHF 22'112.21, sous estimation des heures effectuées par le personnel auxiliaire à la division Etrangers lors de la demande de crédit supplémentaire.

3031 Disponible budgétaire de CHF 12'007,80 voir commentaire sous la rubrique 306/3011.

3034 Crédit supplémentaire de CHF 11'100.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016. Crédit supplémentaire de CHF 4'600.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016. Crédit supplémentaire de CHF 16'200.- selon décision du Conseil d'Etat du 23.04.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016. Dépassement budgétaire de CHF 3'371.56 voir commentaire sous la rubrique 306/3016.

3041 Disponible budgétaire de CHF 47'746.99 voir commentaire sous la rubrique 306/3011.

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	55'036.08		16'200 72'800	46'856.70
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	148'640.22		136'000 18'300	132'785.12
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	9'664.56		3'600 6'900	10'295.59
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	22'310.65		34'400	23'138.27
3063 Frais de repas et d'hôtel . . . . .	3'033.70		9'600	2'226.—
3099 Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	8'181.55		9'500	9'231.—
3101 Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	276'827.48		987'000 -428'300	402'065.69
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	20'526.19		20'400	11'080.42
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	37'563.75		47'000	44'600.35
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	6'760.70		14'000	2'616.80
3161 Loyers et fermages . . . . .	1'027'511.80		1'245'400 -15'000	1'039'010.30
3163 Locations d'objets mobiliers . . . . .	13'684.79		28'000	17'825.02
3171 Frais de représentation . . . . .	12'463.85		15'200	11'427.50
3181 Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	395'695.33		388'100	396'909.05
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	19'275.22		42'000	17'155.37
31851 Indemnités et frais des commissions . . . . .	17'086.45		40'000	14'387.19



Renseignements complémentaires

- 3044 Crédit supplémentaire de CHF 27'400.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016.  
Crédit supplémentaire de CHF 8'600.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016.  
Crédit supplémentaire de CHF 36'800.- selon décision du Conseil d'Etat du 23.04.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016.  
Disponible budgétaire de CHF 33'963.92 le personnel auxiliaire étant affilié à la CPEV (Caisse de Pension de l'Etat de Vaud) pour autant qu'il soit engagé pour une durée de trois mois au moins et que le revenu dépasse la limite fixée par le droit fédéral, il est donc très aléatoire de prévoir le montant alloué à la caisse de pension du personnel auxiliaire lors de l'élaboration du budget.
- 3051 Crédit supplémentaire de CHF 18'300.- relatif à la modification de la loi vaudoise sur le relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008. Compensation totale sous la rubrique 706/3051.
- 3054 Crédit supplémentaire de CHF 2'700.- relatif à la modification de la loi vaudoise sur le relèvement du montant maximum de gain assuré LAA et AC, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008. Compensation totale sous la rubrique 706/3054.  
Crédit supplémentaire de CHF 1'200.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016.  
Crédit supplémentaire de CHF 800.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016.  
Crédit supplémentaire de CHF 2'200.- selon décision du Conseil d'Etat du 23.04.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016.
- 3061 Frais de déplacements des officiers de l'état civil pour les célébrations de mariages, ainsi que les déplacements du personnel.
- 3101 Compensation crédit supplémentaire de CHF 29'200.- voir commentaire sous la rubrique 306/3016.  
Compensation crédit supplémentaire de CHF 239'100.- voir commentaire sous la rubrique 306/3016.  
Compensation crédit supplémentaire de CHF 130'000.- voir commentaire sous la rubrique 306/31852.  
Compensation crédit supplémentaire de CHF 30'000.- voir commentaire sous la rubrique 306/31852.  
Les négociations pour l'entrée opérationnelle de la Suisse dans l'espace Schengen ont été plus longues que prévu, ce qui a retardé la mise en vigueur de la nouvelle carte pour étrangers, entraînant un besoin de financement plus faible et un disponible budgétaire de CHF 281'872.52 sous cette rubrique.
- 3161 Compensation du crédit supplémentaire de CHF 15'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 02.04.2008, voir commentaire sous la rubrique 306/3655.  
Disponible budgétaire de CHF 202'888.20 lié au regroupement des offices de l'état civil et à la diminution des loyers surnuméraires, selon décompte du SIPAL (Service Immeubles, Patrimoine et Logistique).
- 3181 Dépassement budgétaire de CHF 7'595.33 lié à l'accroissement des commandes par internet, ces frais sont refacturés et récupérés sous la rubrique 306/43621.
- 31821 Disponible budgétaire de CHF 22'724.78 selon décompte du CCT.
- 31851 Disponible budgétaire de CHF 22'913.55. Dans le cadre de la réalisation du règlement d'application de la loi cantonale sur l'intégration adopté le 17 décembre 2007, la chambre cantonale consultative des immigrés (CCCI) a été entièrement renouvelée début 2008. Le conseil d'Etat a nommé, dans sa séance du 28 mai 2008, les vingt-trois personnes qui siègent à la chambre cantonale jusqu'à la fin de la présente législature. La séance d'installation de la CCCI n'a pu avoir lieu que le 23 juin 2008. De ce fait, elle n'a pas pu organiser les assises annuelles de l'immigration en 2008. En tout et pour tout, la CCCI n'a eu l'occasion de se réunir que trois fois en 2008.

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31852 Consultations, mandats et expertises .....	331'487.45		175'000 <b>160'000</b>	140'299.90
31858 Frais de détention et note de geôle .....	783'391.30		1'250'000	1'111'065.40
31859 Frais divers des instances judiciaires .....	40'810.—		34'500	37'025.—
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	—		—	1'661.25
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	4'483.20		56'000	7'859.50
3189 Frais de surveillance .....	124'569.20		136'500	122'965.75
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	4'970.—		12'600	4'470.—
3199 Frais divers .....	377.45		1'800	958.75
3319 Amortissements d'autres dépenses .....	118'869.95		—	—
3511 Participations à des charges de justice et de sécurité publique d'autres cantons .....	100'000.—		100'000	100'000.—
3522 Participations à des charges communales d'enseignement et de culte .....	215'958.70		375'000	153'171.75

**Département de l'intérieur**

**Renseignements complémentaires**

31852 Crédit supplémentaire de CHF 30'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 14.01.2009 relatif au financement d'une étude préliminaire de benchmarking intercantonal à la division des Etrangers. Compensation totale sous la rubrique 306/3101.  
 Crédit supplémentaire de CHF 130'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 14.01.2009 nécessaire à poursuivre l'opération de numérisation des actes de l'état civil. Compensation totale sous la rubrique 306/3101.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31858 Disponible budgétaire de 466'608.70. Sur le premier semestre 2008, le nombre de nuitées en détention administrative était moins élevé que prévu d'environ 50%. Les frais de détention étant partiellement remboursés par la Confédération, cette situation entraîne une diminution de produits de Fr. 248'000 sous la rubrique 306/4505.		
1. Détention LMC (Loi sur les Mesures de Contraintes) étrangers LSEE (Loi fédérale sur le Séjour et l'Etablissement des Etrangers) .....	127'193.20	230'000
2. Détention LMC RA (Requérants d'Asile) .....	443'613.80	653'000
3. Détention LMC NEM (Non Entrée en Matière) .....	176'974.35	284'000
4. Frais médicaux détention LMC LSEE .....	5'153.55	20'000
5. Frais médicaux détention LMC RA .....	22'637.95	45'000
6. Frais médicaux détention LMC NEM .....	7'818.45	18'000
	<b>783'391.30</b>	<b>1'250'000</b>

31859 Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 6'310.- le montant des frais d'instances judiciaires porté au budget 2008 s'est avéré insuffisant, étant entendu qu'il est très aléatoire de prévoir le nombre précis de recours et le montant s'y afférent.

3188 Disponible budgétaire de CHF 51'516.80 lié au déménagement du centre administratif à Moudon prévu au budget 2008 et reporté sur l'exercice 2009.

3189 Contrat de surveillance des locaux de l'avenue de Beaulieu 19 et 23, Présence d'un agent de sécurité pendant les heures de bureau. Contrat de surveillance électronique à la direction de l'état civil.

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.

3319 Dépassement budgétaire de CHF 118'869.95 lié au bouclage et à l'amortissement du crédit d'étude intitulé "Centre d'hébergement des requérants d'asile" selon décision du Conseil d'Etat du 14.01.2009.

3511 Participation au solde du décompte de construction de l'établissement concordataire de détention LMC Frambois.

3522 Les charges facturées par les communes pour les frais de scolarisation des enfants des requérants d'asile ont été inférieures au montant budgété.

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3655 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale .....	81'704'724.63		87'054'000 -405'000	81'704'932.07

**Département de l'intérieur**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3655 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 02.04.2008 pour le financement d'un local nécessaire à l'ARAVOH. (Association auprès des Requérants d'Asile de Vallorbe Oecuménique et Humanitaire). Compensation totale sous la rubrique 306/3161. Compensation du crédit supplémentaire de CHF 420'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 23.04.2008, voir commentaire sous la rubrique 306/3016. Sur un budget de l'ordre de CHF 87,054 millions le 94% a été consommé (CHF 81,704 millions), les moindres dépenses se situent à hauteur de CHF 5,246 millions et le solde disponible à CHF 4,944 millions après correction de CHF 420'000.- liés à une mesure compensatoire. Ce résultat provient principalement de la conjonction de trois facteurs imprévisibles lors de l'élaboration du budget.		
1. La population assistée a diminué au courant des neuf premiers mois de l'année, mais elle s'est accrue de manière importante vers la fin du dernier trimestre 2008.		
2. Au sein de la population prise en charge, la part des personnes relevant entièrement de l'assistance a été mois élevée que prévu.		
3. Au cours du premier semestre 2008, la prise en charge des frais de placements institutionnels des demandeurs d'asile a été transférée aux services de l'Etat compétents, le SASH (Service des Assurances Sociales et de l'Hébergement) et le SPAS (Service de Prévoyance et d'aide sociale). L'effet conjugué de ces trois facteurs fait en sorte que, sur l'ensemble de l'année, les dépenses d'assistance pour l'entretien et les frais médicaux (y.c. les placements médicalisés), aient été moindres que budgétées. Cette évolution favorable se traduit avec un solde disponible de CHF 4,562 millions au niveau de la subvention à l'EVAM (rubrique 3655.01) et de CHF 355'900.- au niveau des frais de santé pour l'assurance maladie (rubrique 3655.03).		
01. Subvention EVAM hors centres préfinancés (Etablissement vaudois de l'accueil des migrants) .....	64'758'892.67	69'741'400
02. Amortissements intérêts centres préfinancés .....	89'001.—	77'000
03. Frais de santé hors EVAM .....	15'610'185.46	15'966'100
04. Honoraires dentiste-conseil .....	29'927.60	60'000
05. Entretien redevances centres préfinancés .....	408'857.85	409'500
06. Abus d'assistance à rembourser .....	211'310.05	100'000
10. Subventions CSP (Centre Social Protestant) .....	180'000.—	150'000
11. Subventions ACOR SOS racisme .....	50'000.—	50'000
13. Plateforme cours de français .....	141'950.—	200'000
14. Programme d'intégration étrangers .....	209'600.—	300'000
15. Prévention du racisme .....	15'000.—	—
	<b>81'704'724.63</b>	<b>87'054'000</b>
		<b>-405'000</b>

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	636'329. 23		404'500 115'000	442'185. 50
4312 Emoluments de police et de contrôle des habitants ...		4'292'913. 80	4'515'000	3'727'676. —
4313 Emoluments administratifs .....		6'276'928. 13	5'080'000	7'935'979. 12
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		165. 50	3'000	3'812. 35
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		202'575. 40	117'800	163'614. 11
			60'400	
43621 Remboursement de frais divers .....		156'214. 81	126'500	173'439. 16
4363 Remboursements de dommages .....		—	—	210.—
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		1'268'003. 44	—	—
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale .....		387'792. 10	616'800	463'250. 15

**Département de l'intérieur**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3665	<p>Crédit supplémentaire de CHF 115'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, moyens supplémentaires nécessaires à la poursuite du renvoi des Etrangers tenus de quitter la Suisse, conformément à la législation fédérale. Compensation partielle sous la rubrique 306/4525. Dépassement budgétaire de CHF 116'829.23. Un crédit supplémentaire a été accordé au service sur la base des charges connues à la fin du 3ème trimestre 2008. Les statistiques faisaient alors état d'une augmentation du nombre de départs à la charge du canton de 10% par rapport à la même période de 2007. Le coût des billets d'avion était par ailleurs sensiblement plus élevé que prévu, en raison du renchérissement du pétrole. Le nombre de départs a encore augmenté sur le 4ème trimestre, pour se situer, pour l'ensemble de l'année, à 41% au dessus du niveau de 2007. En raison de cette augmentation imprévisible au moment de la rédaction de la demande du crédit supplémentaire, les montants accordés, budget et crédit supplémentaire, se sont avérés insuffisants. Ce dépassement est partiellement compensé par une augmentation de produits liée à la facture sociale pour un montant de CHF 58'414.62 sous la rubrique 306/4525.</p>	
	30'603.60	53'500
01. Frais documents de voyage	48'624.05	41'500
03. Frais d'escorte ou d'accompagnement	15'558.95	20'200
04. Viatique	289'787.65	238'500
05. Voyages vers l'étranger (transport)	217'215.18	46'000
06. Aide au retour individuel	559.50	2'300
07. Aide d'urgence NEM	1'940.40	2'500
10. Frais divers	14'000.—	—
15. Frais aéroportuaires LSEE	17'594.90	—
16. Frais de transport convocations RA	445.—	—
17. Aide d'urgence transport LSEE	<b>636'329.23</b>	<b>404'500</b>
		115'000
4312	<p>Le montant des émoluments prévus au budget 2008 a été calculé sur la base de l'entrée en vigueur de la nouvelle carte pour étrangers, dont la mise en vigueur a été retardée par les négociations pour l'entrée de la Suisse dans l'espace Schengen.</p>	
4313	<p>Augmentation des recettes liée à une forte augmentation des demandes de naturalisation et de renouvellement de passeports.</p>	
4352	<p>Vente aux communes de diverses formules.</p>	
4361	<p>Crédit supplémentaire de CHF 60'400.- selon décision du Conseil d'Etat du 10.12.2008 voir commentaire sous la rubrique 306/3016.</p>	
43621	<p>Récupération des frais d'envoi contre remboursement et téléphones privés.</p>	
4364	<p>L'ampleur du différentiel entre les charges et les produits de l'exercice est fortement diminuée par effet de ce produit extraordinaire de l'ordre de CHF 1,270 millions. Ce montant correspond au bénéfice 2007 de l'EVAM que l'établissement public a restitué à l'Etat en 2008. Ce remboursement illustre le fonctionnement du mécanisme prévu par l'article 62 LARA.</p>	
4505	<p>Voir commentaire sous la rubrique 306/31858 (*).</p>	
	26'688.20	16'000
01. Frais documents de voyage	6'758.95	1'000
03. Frais d'escorte et d'accompagnement	-389.20	300
04. Viatique	2'424.40	3'500
05. Voyages vers l'étranger (transport)	15'902.90	12'000
06. Aide au retour individuel	1'478.—	1'000
10. Frais divers	239'343.80	540'000
12. Détention LMC RA (*)	95'984.65	13'000
13. Détention LMC NEM (*)	-399.60	30'000
15. Frais médicaux détention LMC RA (*)	<b>387'792.10</b>	<b>616'800</b>





## Département de l'intérieur

### Renseignements complémentaires

4525 Crédit supplémentaire de CHF 57'500.- voir commentaire sous la rubrique 306/3665.  
 Compensation crédit supplémentaire de CHF 210'000.- voir commentaire sous la rubrique 306/3016.  
 Le total des imputations à la facture sociale se situe à CHF 9,489 millions. Le dépassement par rapport au budget initial de CHF 9,378 est de CHF 111'000.-  
 Au niveau des comptes la participation des communes augmente cependant de CHF 285'000.- par rapport aux prévisions budgétaires.  
 Ce montant relève d'un ajustement budgétaire en lien avec les crédits supplémentaires qui réduit le disponible de CHF 152'500.-, le reste correspond à l'imputation du 50% du différentiel entre les charges et les produits de l'exercice soumis à la facture sociale.

4601 Le nombre de demandes d'asile (arrivées) a été de 43% plus élevé que prévu au budget 2008.

4605 Sur un budget de CHF 69,958 millions, on enregistre une consommation de CHF 62,883 millions, soit un manque de financement de l'ordre de CHF 7,074 millions, correspondant à une diminution de 10% par rapport aux prévisions budgétaires. Ce résultat est la conséquence de la diminution de l'effectif moyen subsidié par la Confédération, conformément aux nouveaux modèles de financement de la Confédération introduit avec la révision de la loi fédérale sur l'asile. L'impact de la diminution de la population prise en charge est plus important au niveau des produits qu'au niveau des charges dans la mesure où l'effectif subsidié par la Confédération ne correspond qu'à un sous ensemble de l'effectif total, les admis provisoires ayant plus de sept ans de séjour en Suisse notamment, restent en effet exclus du financement fédéral alors qu'ils engendrent des dépenses d'assistance.

**Comptes 2008      Budget 2008**

1. Financement ODM (Office fédéral des migrations) prestations EVAM .....	60'228'622.92	67'554'400
2. Amortissements et intérêts centres préfinancés .....	697'759.—	685'800
3. Frais de santé .....	1'124'468.04	850'000
4. Honoraires dentiste financement ODM .....	-3'782.—	—
5. Entretien redevances centres préfinancés .....	447'511.85	448'200
6. Abus d'assistance sommes récupérées .....	212'453.55	120'000
9. Subvention ODM programme d'intégration des étrangers .....	176'960.—	300'000
	<b>62'883'993.36</b>	<b>69'958'400</b>

4902 Crédit supplémentaire de CHF 50'000.- selon décision du conseil d'état du 26.11.2008 relatif à l'augmentation des coûts liés à l'assurance des personnes détenues émergeant à l'aide d'urgence, voir commentaire sous la rubrique 308/3902.

#### 308      **Service pénitentiaire**

3011 Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux mesures visant à assainir la situation de l'Office du tuteur général pour CHF 400'000.-- (voir UB 305. groupe 30 & 31) et au renforcement provisoire de l'effectif de la division Etrangers du SPOP pour CHF 80'000.-- (voir rubrique 306/3016 et comptes de charges sociales liés)

3013 Crédits supplémentaires de CHF 35'000.-- relatifs à la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales, selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, entièrement compensés à la rubrique 706/3013

3016 Crédits supplémentaires de CHF 25'000.-- relatifs aux salaires du personnel auxiliaire et aux charges sociales liées, selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés aux comptes 31858, 3651 et 3114

3031 Voir commentaire compte 3011

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	24'149.69	29'300 1'500	25'029.27
3041	Caisse de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	3'707'025.08	4'065'900 -54'400	3'529'746.94
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	10'332.73	6'000 5'400	16'125.48
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . . . .	387'785.41	380'800 -5'500	366'530.02
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	4'519.28	5'600 500	4'674.21
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . . . .	130'356.56	167'600 -22'000	95'324.97
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	29'500.—	32'900 -1'000	28'925.—
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	23'430.50	39'500	19'703.25
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	2'968.05	2'600	30'241.15
3093	Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	20'642.50	145'000 -100'000	32'332.10
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	16'807.05	19'800 3'000	12'001.90
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	90'482.—	131'700 -10'000	87'768.25
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . . . .	7'855.25	17'100	9'310.83
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . . . .	86'250.—	83'400 20'000	59'397.—
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux . . . . .	72'222.50	95'000	93'578.30
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	774'336.30	930'100 -105'500	1'013'283.30
3118	Achats de matériel de corps et d'équipement pour la police et les arsenaux . . . . .	186'319.72	237'100 -5'000	173'247.19
3121	Consommation d'eau . . . . .	147'066.25	253'300 -26'000	175'815.70
3122	Consommation de gaz . . . . .	38'967.—	24'000 13'100	25'961.05
3123	Consommation d'électricité . . . . .	741'734.90	713'500 52'000	677'944.40
3124	Achats et consommation de combustibles . . . . .	846'072.05	735'000 87'000	737'988.90
3131	Achats de produits alimentaires . . . . .	1'783'575.10	1'898'500 -73'000	2'229'202.30
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	207'219.85	214'200	197'898.65
3134	Approvisionnement des domaines et jardins . . . . .	878'709.75	873'000	888'219.85
3135	Achats de matières premières et de fournitures . . . . .	1'476'536.50	1'628'700 167'000	1'623'602.21
3136	Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	212'359.62	169'800 62'000	173'517.60
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	8'600.—	11'500	8'600.—
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs . . . . .	2'273.90	1'900	2'004.25
3146	Entretien des forêts, alpages et domaines . . . . .	3'988.10	11'000	6'628.45
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	3'888.—	9'400	3'328.50
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux . . . . .	4'179.75	13'300 -2'000	3'225.60
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	1'231'359.61	1'088'300 223'000	1'098'429.81
3155	Entretien des véhicules et accessoires . . . . .	77'521.20	61'200	48'075.30
3161	Loyers et fermages . . . . .	502'454.90	512'800	449'732.70
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	24'319.54	38'000	21'821.30

## Département de l'intérieur

### Renseignements complémentaires

- 3034 Voir commentaire compte 3016
- 3041 Voir commentaire compte 3011
- 3044 Voir commentaire compte 3016
- 3051 Voir commentaire compte 3011
- 3054 Voir commentaire compte 3016
- 3061 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 3136 (CHF 22'000.--)
- 3062 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 31858 (CHF 1'000.--)
- 3093 Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux comptes 3154 (CHF 85'000.--) et au compte 31851 (CHF 15'000.--)
- 3099 Voir commentaire compte 3016
- 3101 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 31851 (CHF 10'000.--)
- 31111 Crédits supplémentaires de CHF 20'000.-- relatif à l'achat de mobilier et d'équipement de bureau de l'Etat Major du SPEN, selon décision du Chef du département de l'intérieur du 13.11.08, entièrement compensé au compte 31857
- 3114 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 3016 (CHF 1'400.--) au compte 3154 (CHF 20'000.--) aux comptes 3122, 3123, 3124 et 3136 (CHF 49'100.--) et à la rubrique 64/31412 (CHF 35'000.--)
- 3118 Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux comptes 3122, 3123, 3124 et 3136 (CHF 4'000.--) et au compte 3171 (CHF 1'000.--)
- 3121 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 3189 (CHF 23'000.--) et au compte 3136 (CHF 3'000.--)
- 3122 Crédits supplémentaires de CHF 197'100.-- relatifs à l'augmentation du prix des énergies (électricité, gaz, carburants), selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés au comptes 3061, 3114, 3118, 3121, 3135, 3181, 3191, 31821 et 3651
- 3123 Voir commentaire compte 3122
- 3124 Voir commentaire compte 3122
- 3131 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 3154 (CHF 73'000.--)
- 3135 Crédits supplémentaires de CHF 167'000.-- relatifs à l'augmentation des achats de matières premières liée à la croissance des activités des ateliers de brochage et de menuiserie des Etablissements de la Plaine de l'Orbe (EPO), selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés au compte 4354
- 3136 Voir commentaire compte 3122
- 3153 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 3154 (CHF 2'000.--)
- 3154 Crédits supplémentaires de CHF 223'000.-- relatifs au compte 3154 Entretien machines, matériel d'exploitation, selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés aux comptes 3093, 3114, 3131, 3153 et 3651

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3171	Frais de représentation .....	7'156.55	12'000	4'675.35
			1'000	
3174	Camps et voyages d'études .....	—	2'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	93'368.88	108'600	86'992.75
			-4'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	141'110.58	211'900	148'917.62
			-8'000	
31822	Frais de télécommunications .....	—	22'000	—
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	339.25	1'400	385.35
31851	Indemnités et frais des commissions .....	176'761.29	200'000	177'378.—
			60'000	
31852	Consultations, mandats et expertises .....	93'940.10	123'900	98'900.—
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation .....	9'252'763.74	12'213'500	10'078'141.68
			-480'200	
31858	Frais de détention et note de geôle .....	12'164'207.26	11'692'900	10'905'577.65
			439'000	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	15'998.28	22'700	17'145.80
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	127'463.—	147'200	151'951.65
3189	Frais de surveillance .....	3'300'952.60	3'326'300	3'194'861.10
			23'000	
3191	Taxes .....	295'126.63	338'900	223'236.75
			-12'000	
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	22'151.40	30'500	21'076.45
			-5'000	
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	51'825.70	58'000	46'800.15
3199	Frais divers .....	1'942.40	6'500	100.—
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	4'252.55	5'000	26'047.35
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	278'986.75	285'600	295'991.—
3511	Participations à des charges de justice et de sécurité publique d'autres cantons .....	89'538.—	89'500	87'550.—
3651	Aides et subventions pour la justice et la sécurité publique .....	3'672'300.—	4'262'700	3'784'700.—
			-583'000	
3801	Attributions à des fonds du bilan .....	2'404'442.70	200'000	959'272.20
3902	Imputations internes de biens, services et marchandises .....	128'170.—	95'300	—
			50'000	
3909	Imputations internes diverses .....	—	—	4'000.—
4321	Recettes hospitalières et d'établissements .....	—	6'808'474.05	6'457'625.80
4351	Vente d'eau, d'énergie et de combustible .....	—	—	11'446.90
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises .....	—	2'874'501.66	3'143'724.59
			167'000	
4355	Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles .....	—	1'769'410.44	2'165'261.72
4356	Facturation de services à des tiers .....	—	51'173.30	223'580.20
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....	—	567'146.94	501'394.76
			-4'700	
43621	Remboursement de frais divers .....	—	716'307.71	720'088.47
43622	Remboursement sur frais des instances judiciaires .....	—	1'475'680.10	1'324'346.85
4363	Remboursements de dommages .....	—	11'761.10	9'299.95
4371	Amendes .....	—	41'527'859.96	30'565'017.91
4524	Participation de communes à des charges d'hygiène et de santé publique .....	—	—	144'155.—
4601	Subventions fédérales pour la justice et la sécurité publique .....	—	268'021.—	141'884.—
4909	Imputations internes diverses .....	—	3'789'671.70	3'631'014.50

## Département de l'intérieur

### Renseignements complémentaires

- 3171 Crédits supplémentaires de CHF 1'000.-- relatifs au compte 3171 Frais de représentation, selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés au 3118
- 3181 Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux comptes 3122, 3123, 3124 et 3136 (CHF 4'000.--)
- 31821 Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux comptes 3122, 3123, 3124 et 3136 (CHF 8'000.--)
- 31851 Crédits supplémentaires de CHF 60'000.-- relatifs au compte 31851 Indemnités, frais de commissions, selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés aux comptes 3651, 3093 et 3101
- 31857 Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux comptes 31858 (CHF 74'000.--), 31111 (CHF 20'000.--) et aux rubriques 63/31112 (CHF 267'700.--) et 63/31852 (CHF 118'500.--)
- 31858 Crédits supplémentaires de CHF 470'000.-- relatifs aux comptes 31858 Frais de détention et de geôle, selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés aux comptes 3062 (CHF 1'000.--), 31857 (CHF 74'000.--) et 3651 (CHF 395'000.--)  
Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux salaires du personnel auxiliaire et aux charges sociales liées (CHF 31'000.--)
- 3189 Crédits supplémentaires de CHF 23'000.-- relatifs au compte 3189 Frais de surveillance, selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés au compte 3121
- 3191 Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux comptes 3122, 3123, 3124 et 3136 (CHF 12'000.--)
- 3192 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 3136 (CHF 5'000.--)
- 3651 Compensation de crédits supplémentaires relatifs aux comptes 3016, 3034, 3044, 3054, 3099, 3154, 31851, 31858, 3122, 3123, 3124 et 3136 (CHF 583'000.--)
- 3902 Crédits supplémentaires de CHF 50'000.-- relatifs à l'augmentation des coûts liés à l'assurance des personnes détenues émargeant à l'aide d'urgence, selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008, entièrement compensés à la rubrique 306/4902
- 4354 Compensation de crédits supplémentaires relatifs au compte 3135 (CHF 167'000.--)
- 4361 Voir commentaire rubrique 308/3011

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
309	<b>Service des communes et des relations institutionnelles</b>	<b>112'692'258.88</b>	<b>113'208'600</b>	<b>76'018'897.83</b>
			-23'000	
			<b>3'093'089.23</b>	<b>3'558'341.83</b>
3011	Traitement du personnel	10'116'299.04	10'164'700	10'100'655.81
			-30'000	
3013	Allocations pour enfants et de naissance	116'973.53	72'700	102'687.26
			37'000	
3014	Indemnités	34'491.55	150'000	50'976.96
3016	Salaires du personnel auxiliaire	240'694.05	123'100	170'235.78
			118'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	604'855.31	603'800	593'687.92
			6'600	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	14'562.—	7'400	10'054.20
			9'200	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	1'186'279.03	1'203'700	1'199'653.29
			13'100	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	14'890.86	4'600	9'877.29
			10'000	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	116'977.12	117'800	116'914.38
			1'200	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	2'772.80	1'700	1'914.49
			2'800	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	106'871.26	149'800	125'809.51
3062	Frais de représentation et d'habillement	59'506.—	120'000	91'813.10
3063	Frais de repas et d'hôtel	6'887.80	23'100	15'606.85
3071	Pensions de retraite	94'696.80	102'800	94'696.80
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	6'603.05	9'000	3'129.20
3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'144'044.91	1'067'700	1'606'276.50
			-45'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	35'087.14	40'500	22'924.94
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	108'830.80	124'000	31'603.55
3123	Consommation d'électricité	12'379.80	28'400	21'200.85
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	906.95	2'000	1'442.90
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers	—	1'200	100.—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	5'960.25	17'200	4'788.68
3161	Loyers et fermages	789'671.10	700'100	862'641.50
3163	Locations d'objets mobiliers	27'906.33	32'200	26'070.21
3171	Frais de représentation	36'037.05	24'200	19'980.50
			10'000	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	1'119'968.96	1'460'400	1'755'204.59
			-160'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	13'327.23	35'600	17'275.77
31822	Frais de télécommunications	928.05	4'200	1'162.20
3183	Frais bancaires	16.42	—	—

**Département de l'intérieur**

**Renseignements complémentaires**

309 Service des communes et des relations institutionnelles		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3011	1. Administration du service .....	1'426'584.41	1'473'100
	2. Préfectures .....	6'394'976.38	6'597'700
	3. Administration des cultes .....	308'233.75	200'700
	4. Ministère public .....	1'734'862.13	1'615'900
	5. Secteur des droits politiques .....	251'642.37	277'300
	Voir rubrique 3016 (compensation de Fr. 140'000.- selon CS du 9.7.08) Crédit supplémentaire de Fr. 110'000.- accordé par le CE le 26.11.08 et entièrement compensé aux rubriques 303.3011 et 3188, engagement d'un chef de projet au Ministère public (étude création nouveau Ministère public).		
		<b>10'116'299.04</b>	<b>10'164'700</b> -30'000
3013	Crédit supplémentaire de CHF 37'000.-. Décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008. Compensation totale à la rubrique 706.3013		
3014	Indemnités pour les juges du Tribunal neutre et pour le Bureau électoral cantonal suite au transfert du secteur des droits politiques de la Chancellerie.		
3016	Crédit supplémentaire de CHF 118'000.-. Décision du Conseil d'Etat du 9 juillet 2008. Compensation totale à la rubrique 3011. Personnel de remplacement dans les préfectures.		
3031	Crédit supplémentaire de CHF 6'600.-. Décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008 (voir rubrique 3011).		
3034	Crédit supplémentaire de CHF 9'200.-. Décision du Conseil d'Etat du 9 juillet 2008 (voir rubrique 3016).		
3041	Crédit supplémentaire de CHF 13'100.-. Décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008 (voir rubrique 3011).		
3044	Crédit supplémentaire de CHF 10'000. Décision du Conseil d'Etat du 9 juillet 2008 (voir rubrique 3016).		
3051	Crédit supplémentaire de CHF 1'200.-. Décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008 (voir rubrique 3011).		
3054	Crédit supplémentaire de CHF 2'800.-. Décision du Conseil d'Etat du 9 juillet 2008 (voir rubriquer 3016).		
3061	Frais de déplacement pour le personnel et forfait annuel alloué aux préfets		
3071	Pensions de retraite des anciens procureurs généraux.		
3101	Voir rubrique 3184. Augmentation des scrutins communaux. Frais récupérés auprès des communes pour les droits politiques au 4313.		
3161	Réorganisation des préfectures suite au nouveau découpage territorial.		
3171	Crédit supplémentaire de CHF 10'000.-. Décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008. Compensation totale à la rubrique 3101. Frais de représentation pour le personnel et forfait annuel de CHF 3'000.- attribué à chaque préfecture.		
3181	Compensation de Fr. 60'000.- selon crédit supplémentaire accordé par le CE le 24.09.08. Maintien et développement logiciel Votelec (voir 632.31512) Compensation de Fr. 100'000.- selon crédit supplémentaire accordé par le CE le 05.11.08. Maintien et développement logiciel Votelec (voir 632.31512)		

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	52'629.50	50'000	45'255.25
			25'000	
31851	Indemnités et frais des commissions .....	—	3'000	—
31852	Consultations, mandats et expertises .....	90'925.50	157'000	197'141.—
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation .....	37'650.—	40'000	55'041.85
			10'000	
31859	Frais divers des instances judiciaires .....	—	1'000	—
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	339.—	1'300	442.35
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	11'857.10	51'000	59'496.20
			-30'900	
3191	Taxes .....	16.14	1'000	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	8'002.—	12'000	6'099.20
3199	Frais divers .....	3'164.45	6'400	1'936.95
3525	Participations à des charges communales de prévoyance sociale .....	38'000'000.—	38'000'000	—
3529	Transferts divers à des communes .....	305'250.—	330'000	1'298'500.—
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes .....	58'164'000.—	58'164'000	57'296'600.—
4212	Intérêts sur créances débiteurs .....		6'711.45	5'370.75
4313	Emoluments administratifs .....		2'891'447.29	3'201'609.43
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		—	372.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....		183'782.54	184'351.71
43621	Remboursement de frais divers .....		11'147.95	11'088.90
43622	Remboursement sur frais des instances judiciaires .....		—	—
4901	Imputations internes de frais de personnel .....		300	—
			—	155'549.04



**Département de l'intérieur**

**Renseignements complémentaires**

3184 Crédit supplémentaire de CHF 25'000.-. Décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008. Frais de contentieux partiellement récupérés à la rubrique 4313. Concerne principalement le recouvrement des amendes préfectorales.				
			<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31852	Mandats juridiques et EtaCom .....		38'525.50	50'000
	Mandats finances communales .....		52'400.—	107'000
			<b>90'925.50</b>	<b>157'000</b>
31857 Crédit supplémentaire de CHF 10'000.-. Décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008. Compensation totale à la rubrique 3101. Frais d'analyses et interventions des préfetures.				
3188 Voir rubrique 3011.				
3525 Convention Etat-communes en vue d'atténuer les coûts de la RPT.				
3529 Contribution financière aux fusions de communes.				
3652	1. Subventions versées par l'Etat à l'EERV .....		35'150'700.—	35'150'700
	2. Subventions versées par l'Etat à la FPC .....		22'814'300.—	22'814'300
	3. Participation de l'Etat à l'Offrande du Jeûne fédéral .....		29'000.—	29'000
	4. Participation de l'Etat au Centre romand d'information sur les croyances .....		40'000.—	40'000
	5. Participation de l'Etat au CILV Communauté israélite .....		130'000.—	130'000
			<b>58'164'000.—</b>	<b>58'164'000</b>
4313	1. Frais récupérés par les préfetures .....		2'347'368.74	2'100'000
	2. Facturation des frais de gestion liés à la péréquation intercommunale .....		450'000.—	450'000
	3. Frais récupérés des scrutins communaux (voir 3101) .....		94'078.55	—
			<b>2'891'447.29</b>	<b>2'550'000</b>

**Département de l'intérieur**

3	Comptes 2008		
	Charges	Revenus	
<b>Récapitulation</b>			
302	Secrétariat général du DINT .....	6'125'414. 38	236'188. 06
303	Service juridique et législatif .....	18'238'633. 95	8'282'247. 38
304	Office de l'Autorité de surveillance des fondations .....	1'424'841. 96	1'390'029. 94
305	Office du Tuteur général .....	8'740'139. 68	203'510. —
306	Service de la population .....	102'038'010. 61	86'864'640. 54
308	Service pénitentiaire .....	83'115'779. 64	60'414'219. 96
309	Service des communes et des relations institutionnelles .....	112'692'258. 88	3'093'089. 23
	Totaux .....	332'375'079. 10	160'483'925. 11
	Excédent des charges sur les revenus .....		171'891'153. 99
	Sommes égales .....	332'375'079. 10	332'375'079. 10



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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>4</b>	<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>	<b>2'151'373'142. 27</b>	<b>2'147'395'800</b> 18'784'200 <b>820'969'400</b> 14'511'100	<b>2'147'521'269. 56</b> <b>738'522'667. 48</b>
<b>41</b>	<b>Secrétariat général du DSAS</b>	<b>5'615'487. 62</b>	<b>6'149'200</b> 16'500 <b>1'151'000</b>	<b>5'385'883. 24</b> <b>916'181. 16</b>
3011	Traitement du personnel	2'726'474. 09	2'764'100 -2'600	2'607'640. 26
3013	Allocations pour enfants et de naissance	63'159. 23	47'300 16'500	53'373. 73
3014	Indemnités	2'000.—	2'000	2'000.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	2'153. 49	—	18'988. 74
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	163'693. 42	162'700	154'859. 90
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	130. 31	—	1'148. 83
3041	Caisse de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	332'788. 87	339'800	322'976. 65
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	—	—	2'468. 52
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	29'708. 42	28'100	26'988. 83
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	24. 71	—	218. 75
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	14'057. 70	14'400	13'355. 78
3063	Frais de repas et d'hôtel	5'750.—	4'700	4'538. 20
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel	96'720. 80	111'500	128'474. 97
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	2. 70	100	—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	20'165. 15	21'000	18'043. 05
3101	Imprimés et fournitures de bureau	24'184. 70	29'000	30'145. 75
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	27'267. 69	27'600	24'509. 55
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	10'517. 27	15'000	14'918. 49
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	29. 90	100	69. 70
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	—	2'000	1'293. 67
3163	Locations d'objets mobiliers	13'469. 70	20'000	15'331. 30
3171	Frais de représentation	16'230. 20	15'700	32'782. 82
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	31'090. 07	27'000	33'352. 67
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	6'852. 10	11'400	7'567. 09
3183	Frais bancaires	200. 20	500	227. 30
31851	Indemnités et frais des commissions	16'407. 80	15'500	11'819.—
31852	Consultations, mandats et expertises	154'708. 90	174'000	171'545. 90
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	—	1'500	1'141. 20
3189	Frais de surveillance	219'424. 25	230'000	120'937. 20
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	550.—	1'200	550.—
3194	Prestations non matérielles	1'311. 40	3'000	729. 70
3199	Frais divers	3'036. 65	3'100	2'795. 14
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale	615'640.—	674'000	565'000.—
3908	Imputations internes de prestations informatiques	1'017'737. 90	1'402'900	996'090. 55
4212	Intérêts sur créances débiteurs	—	46'290. 75	64'264. 20
4291	Autres revenus	—	19'700.—	19'700.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales	—	28'765. 39	32'863. 31
43621	Remboursement de frais divers	—	1'248. 64	1'477. 95
4525	Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale	—	828'413.—	792'370.—
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises	—	4'678. 45	5'505. 70

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

**Renseignements complémentaires**

<b>4</b>	<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
	<b>Charge nette du département</b> .....	1'320'743'164. 23	1'326'426'400

**41 Secrétariat général du DSAS**

- 3011 Compensation du crédit supplémentaire décrit à la rubrique 3016. Le disponible par rapport au budget s'explique par la suppression de 0,4 ETP en cours d'année (solde opération 300 postes).
- 3013 Crédit supplémentaire du Service du personnel (SPEV): "Conséquences de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales et du relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC au 01.01.2008", décidé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008 et par la COFIN le 4.12.2008.
- 3016 Crédit supplémentaire "Auxiliaire pour un travail de rattrapage du catalogue au Centre de documentation du DSAS (cDoc)" décidé par le Chef du DSAS le 14.10.08.
- 3034 Idem rubrique 3016.
- 3908 Ces frais sont intégrés dans le calcul de la facture sociale à la rubrique 41/4525. Voir contrepartie rubrique 63/4908.  
Le renouvellement du matériel informatique du Centre social régional (CSR) de Lausanne a été reporté, ce qui explique des dépenses inférieures aux prévisions.
- 4291 Prime 2007: taux préférentiel sur emprunts garantis par l'Etat.
- 4525 Cette rubrique comprend la participation des communes à la facture sociale pour des dépenses prévues dans la Loi sur l'organisation et le financement de la politique sociale (LOF) et qui sont imputées au Secrétariat-général du Département, comme par exemple les frais informatiques des CSR à la rubrique 41/3908.
- 4902 Refacturation des photocopies effectuées par d'autres services sur des appareils du DSAS. Voir contreparties aux rubriques 109/3902, 281/3902 et 29/3902.

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>42</b>	<b>Service des assurances sociales et de l'hébergement</b>	<b>831'437'767.59</b>	<b>834'927'300</b> 7'864'900	<b>1'020'238'361.12</b>
			<b>548'828'000</b> 6'650'100	<b>507'856'536.76</b>
<b>421</b>	<b>Administration générale du SASH</b>	<b>7'571'743.55</b>	<b>8'061'200</b> 13'000	<b>7'427'824.56</b>
			<b>97'300</b>	<b>109'857.01</b>
3011	Traitement du personnel	5'090'821.81	5'311'800 -60'000	5'011'150.36
3013	Allocations pour enfants et de naissance	55'184.78	43'500 13'000	49'394.39
3014	Indemnités	2'000.—	4'000	4'000.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	285'694.32	262'000 60'000	240'436.43
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	307'632.97	319'100	301'961.41
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	17'453.76	21'000	14'419.68
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	583'134.52	622'700 -2'500	577'733.47
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	24'036.—	32'500 1'000	22'733.05
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	57'809.41	58'600	55'788.79
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	3'031.55	4'200 1'500	3'020.94
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	14'528.90	25'000	15'349.70
3063	Frais de repas et d'hôtel	2'278.95	3'000	1'281.20
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers	245'230.45	254'000	247'002.60
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	9'991.48	19'500	11'240.10
3101	Imprimés et fournitures de bureau	107'003.37	168'700	130'225.13
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	19'544.40	19'600	26'969.80
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage	—	—	349.80
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	387.05	6'000	—
3161	Loyers et fermages	339'556.65	343'500	365'340.30
3163	Locations d'objets mobiliers	2'766.16	5'000	3'616.02
3171	Frais de représentation	290.85	4'100	1'421.70
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	231'046.42	314'100	246'974.13
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	5'793.15	26'600	6'696.44
3184	Frais de contentieux et de poursuites	500.95	11'000	62.35
31851	Indemnités et frais des commissions	520.—	9'000	1'958.12
31852	Consultations, mandats et expertises	149'571.15	150'000	53'557.45
31859	Frais divers des instances judiciaires	—	—	15'156.50
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	12'666.50	12'000	11'156.50
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	2'350.—	2'500	350.—
3199	Frais divers	918.—	8'200	8'478.20
4313	Emoluments administratifs	—	2'175.— 25'800	14'580.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales	—	82'707.36 49'600	78'461.76
43621	Remboursement de frais divers	—	113.55 500	603.25
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan	—	2'130.05 14'400	14'392.—
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises	—	520.— 7'000	1'820.—
<b>422</b>	<b>Politique sociale</b>	<b>823'866'024.04</b>	<b>826'866'100</b> 7'851'900	<b>1'012'810'536.56</b>
			<b>548'730'700</b> 6'650'100	<b>507'746'679.75</b>

Renseignements complémentaires

**42 Service des assurances sociales et de l'hébergement**

**421 Administration générale du SASH**

- 3011 Crédit supplémentaire avec la rubrique 421.3016
- 3013 Crédit supplémentaire de CHF 13'000 du Service du personnel de l'Etat de Vaud pour l'augmentation des allocations familiales accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.
- 3016 Crédit supplémentaire de CHF 60'000 pour les auxiliaires de l'Organe de contrôle de l'assurance maladie et accident accordé selon décision du Conseil d'Etat du 5 novembre 2008.
- 3041 Crédit supplémentaire en rapport avec la rubrique 421.3016.
- 3044 Crédit supplémentaire en rapport avec la rubrique 421.3016.
- 3054 Crédit supplémentaire en rapport avec la rubrique 421.3016.

**422 Politique sociale**

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4221 <b>Assurance maladie et accidents</b> .....	<b>340'635'784. 16</b>		<b>353'892'100</b>	<b>326'509'143. 38</b>
		<b>259'334'006. 35</b>	-6'600'000 <b>266'237'000</b>	<b>268'087'014. —</b>
			-3'300'000	
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	93'653. 44		120'000	94'732. 45
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	340'542'130. 72		353'772'100	326'414'410. 93
			-6'600'000	
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		504'317. 35	—	—
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale .....		177'527'911. —	178'582'000	209'664'885. —
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....		81'301'778. —	87'655'000	58'422'129. —
			-3'300'000	
4222 <b>Prestations complémentaires AVS/AI</b> .....	<b>358'425'168. —</b>		<b>345'927'600</b>	<b>319'088'618. 35</b>
		<b>234'898'330. —</b>	14'766'400 <b>225'891'000</b>	<b>186'813'844. —</b>
			10'133'200	
3655 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale .....	4'485'307. 70		4'745'600	4'817'391. 75
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	353'939'860. 30		341'182'000	314'271'226. 60
			14'766'400	
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale .....		113'178'400. —	107'800'000	59'356'461. —
			5'500'000	
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....		121'719'930. —	118'091'000	127'457'383. —
			4'633'200	
4223 <b>Hébergement</b> .....	<b>84'677'374. 10</b>		<b>85'761'900</b>	<b>84'174'295. 45</b>
		<b>43'495'738. 15</b>	33'800 <b>45'135'700</b>	<b>44'391'349. 55</b>
			16'900	
3024 Rémunération des intervenants extérieurs .....	—		1'000	—
3101 Imprimés et fournitures de bureau .....	—		9'000	—
3301 Amortissements des créances et débiteurs .....	33'841. 25		—	8'732. 60
			33'800	



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

**Renseignements complémentaires**

**4221 Assurance maladie et accidents**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3665 Crédit supplémentaire de CHF -6'600'000 pour les prestations complémentaires AVS/AI accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.		
1. Subsidés .....	312'391'635. 90	323'772'100
2. Bordereaux contentieux .....	26'564'682. 52	29'000'000
3. Bordereaux complémentaires .....	1'585'812. 30	1'000'000
	<b>340'542'130. 72</b>	<b>353'772'100</b>
		-6'600'000
4364 Remboursements de subsides et contentieux. Jusqu'en 2007 ces montants étaient intégrés à la rubrique 4221/3665.		
4505 Correspond à la subvention de la Confédération pour 2008 à hauteur de 7,5% des coûts bruts de l'assurance maladie (CHF 157'810'529) et à la participation fédérale sur le report d'enveloppe de 2007 (pour CHF 19'717'382).		
4525 Crédit supplémentaire en rapport avec la rubrique 4221.3665.		

**4222 Prestations complémentaires AVS/AI**

3655 1. Frais de gérance de la Caisse cantonale AVS de Clarens .....	3'897'707. 70	4'158'000
2. Frais de gérance de l'Agence communale d'assurances sociales de Lausanne .....	587'600. —	587'600
	<b>4'485'307. 70</b>	<b>4'745'600</b>
3665 Crédits supplémentaires de CHF 2'666'400.- et de CHF 12'100'000.- accordés selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.		
1) Prestations complémentaires en homes SASH .....	107'885'732. —	114'821'000
2) Prestations complémentaires en homes SPAS .....	54'439'796. —	51'816'000
3) Prestations complémentaires versées aux ayants droit vivant à domicile .....	143'004'713. —	129'015'000
4) Prestations complémentaires pour les frais de guérison .....	45'521'219. 30	42'500'000
5) Allocation de Noël .....	3'088'400. —	3'030'000
	<b>353'939'860. 30</b>	<b>341'182'000</b>
		14'766'400
4505 Crédit supplémentaire en rapport avec la rubrique 4222.3665.		
4525 Crédit supplémentaire en rapport avec la rubrique 4222.3665.		

**4223 Hébergement**

3301 Crédit supplémentaire de CHF 33'800 selon décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008.

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	84'643'532. 85	—	85'751'900	84'165'562. 85
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		—	500	—
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		502'649. 75	400'000	4'914. 40
4515 Participation d'autres cantons à des charges de prévoyance sociale .....		—	10'000	-44'082. 05
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....		41'181'637. —	40'625'200 16'900	39'782'945. —
4655 Contributions de tiers pour l'aide et la prévoyance sociale .....		1'811'451. 40	4'100'000	4'647'572. 20
<b>4224 Hospitalisation .....</b>	<b>2'137'143. 08</b>		<b>3'181'400</b>	<b>1'757'987. 38</b>
			-560'000	
		<b>1'173'967. 80</b>	<b>1'638'200</b>	<b>893'508. 20</b>
			-280'000	
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	2'137'143. 08		3'181'400	1'757'987. 38
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale .....		—	75'000	—
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....		963'175. —	1'543'200	864'480. —
			-280'000	
4655 Contributions de tiers pour l'aide et la prévoyance sociale .....		210'792. 80	20'000	29'028. 20
<b>4225 Participation à des charges fédérales d'AVS/AI .....</b>	<b>—</b>		<b>—</b>	<b>252'768'000. —</b>
		<b>3'997'840. —</b>	<b>5'247'000</b>	<b>2'785'230. —</b>
3505 Participations à des charges fédérales d'aide et de prévoyance sociales .....	—	—	—	252'768'000. —
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale .....		3'997'840. —	5'247'000	2'785'230. —
<b>4226 Politique familiale et autres régimes sociaux .....</b>	<b>9'461'293. 70</b>		<b>9'387'500</b>	<b>8'661'384. —</b>
			211'700	
		<b>2'244'662. —</b>	<b>2'545'500</b>	<b>2'787'166. —</b>
			80'000	
3505 Participations à des charges fédérales d'aide et de prévoyance sociales .....	2'535'678. —		2'489'000	2'184'000. —
			51'700	
3655 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale .....	436'292. 15		468'500	428'482. 50

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3665 1. HEBERGEMENT LAPRAMS :		
LAPRAMS, longs séjours .....	3'579'830.80	2'251'500
LAPRAMS, courts séjours .....	7'061'892.05	8'385'000
LAPRAMS, autres frais (conjoint à dom., garanties part., etc.) .....	682'686.90	450'000
Report soins (soins en EMS non pris en charge par les assureurs) .....	62'493'789.65	63'470'100
Complément tarifaire Unité d'Accueil Temporaire .....	7'011'002.25	7'145'300
2. AIDES INDIVIDUELLES LAPRAMS :		
Quotités disponibles épuisées .....	204'830.90	150'000
3. NON LAPRAMS		
Hébergement non conventionné (LPAS, droits acquis) : .....	—	100'000
Hébergement non conventionné (hors canton) : .....	105'479.15	700'000
Cotisation AVS des personnes à l'aide sociale ou en home : .....	3'504'021.15	3'100'000
	<b>84'643'532.85</b>	<b>85'751'900</b>
4525 Crédit supplémentaire en rapport avec la rubrique 4222.3301.		
4655 Jusqu'en 2007, le Service des assurances sociales et de l'hébergement avait la possibilité de refacturer une partie des ses courts séjours à la Caisse AVS de Clarens au titre des prestations AVS/AI. Avec l'entrée en vigueur de la réforme de la péréquation financière et de la répartition des tâches entre la Confédération et les cantons (RPT), cette refacturation n'est plus possible ce qui entraîne une diminution de recettes de l'ordre de 2.2 millions.		
<b>4224 Hospitalisation</b>		
3665 Crédit supplémentaire de CHF -160'000 en faveur de l'Allocation de maternité accordé selon décision du Conseil d'Etat du 5 novembre 2008. Crédit supplémentaire de CHF -400'000 en faveur du Service de la santé publique accordé selon décision du Conseil d'Etat du 3 décembre 2008.		
4525 Crédits supplémentaires en rapport avec la rubrique 4224.3665.		
<b>4225 Participation à des charges fédérales d'AVS/AI</b>		
4505 Remboursement de la Confédération suite à l'élaboration du décompte final pour 2007. Il apparaît que les coûts de l'AVS/AI ont fortement augmenté et ont donc généré un remboursement moindre que prévu.		
<b>4226 Politique familiale et autres régimes sociaux</b>		
3505 Crédit supplémentaire de CHF 51'700 selon décision du Conseil d'Etat du 5 novembre 2008.		

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	6'489'323. 55		6'430'000 160'000	6'048'901. 50
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale .....		—	330'500	512'715.—
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....		2'244'662.—	2'215'000 80'000	2'274'451.—
4227 <b>Promotion du maintien à domicile</b> .....	<b>28'529'261.—</b>	<b>1'943'100.—</b>	<b>28'715'600</b> <b>2'036'300</b>	<b>19'851'108.—</b> <b>1'988'568.—</b>
3655 Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale .....	28'529'261.—		28'715'600	19'851'108.—
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		500'000.—	500'000	1'149'614.—
4525 Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....		1'443'100.—	1'536'300	838'954.—
43 <b>Service de prévoyance et d'aide sociales</b> .....	<b>477'313'093. 57</b>	<b>250'758'716. 66</b>	<b>480'150'500</b> 2'333'600 <b>251'001'900</b> 1'166'800	<b>367'152'262. 42</b> <b>196'858'658. 46</b>
3011 Traitement du personnel .....	8'500'722. 64		8'932'900 -19'000	7'880'360. 36
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	139'141. 86		121'300 19'000	97'854. 44
3014 Indemnités .....	4'000.—		4'000	4'335.—
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	215'293. 96		248'000	169'145. 89
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel .....	510'344. 17		532'200	470'575. 21
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	12'597. 22		21'100	10'239. 44
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	1'012'848. 55		1'080'500	954'448. 12
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	16'909. 82		18'100	3'979. 40
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel .....	94'038. 31		96'200	83'884. 39
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	2'452. 40		3'900	1'944. 91
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés .....	39'897. 15		39'000	33'690. 80
3063 Frais de repas et d'hôtel .....	6'241. 30		7'000	5'354. 80
3064 Frais de participation à des congrès .....	6'654. 65		8'500	—
3081 Personnel intérimaire facturé par des tiers .....	—		130'000	—
3099 Charges diverses des autorités et du personnel .....	11'402. 95		12'000	9'716. 15

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3665 Crédit supplémentaire de CHF 160'000 accordé par le Conseil d'Etat selon décision du 5 novembre 2008.		
1. Charte sociale agricole .....	2'000'000.—	2'000'000
2. Allocation de maternité .....	3'213'038.55	2'900'000
3. Allocation pour enfant handicapé à domicile .....	1'276'285.—	1'530'000
	<b>6'489'323.55</b>	<b>6'430'000</b>
		160'000
4525 Crédit supplémentaire en rapport avec la rubrique 4226.3665.		
<b>4227 Promotion du maintien à domicile</b>		
3655 1. Subventions diverses :		
Organisme médico-social vaudois .....	25'231'500.—	25'231'500
Associations repas à domicile .....	133'561.—	133'600
Association de vieillards, invalides, veufs et orphelins .....	249'000.—	249'000
Mouvement des aînés .....	143'000.—	143'000
Pro Senectute .....	448'000.—	548'000
Association des Services Bénévoles Vaudois .....	345'000.—	380'000
2. TRANSPORTS		
SAMIR .....	263'000.—	273'500
Grand Lausanne .....	370'500.—	370'500
Riviera Aigle .....	164'000.—	164'000
Coordination Organime Médico-Social vaudois .....	85'000.—	85'000
THV (Transport handicap vaud) .....	450'000.—	400'000
Croix Rouge .....	56'500.—	56'500
3. SERVICES DE RELEVÉ		
PHARE (Projet de recherche Parents-Handicap-Appui-Relais-Ecoute) .....	243'000.—	333'000
Coup de Pouce .....	32'000.—	32'000
Alzheimer .....	270'000.—	270'000
Alz'amis .....	8'000.—	8'000
4. FORMATION		
Pro Infirmis/Conseil PHE .....	15'200.—	16'000
Formation Pro Senectute/Croix-Rouge/Caritas .....	22'000.—	22'000
	<b>28'529'261.—</b>	<b>28'715'600</b>
<b>43 Service de prévoyance et d'aide sociales</b>		
3011 Crédit supplémentaire de CHF -19'000.-- accordé selon décision du Chef du Département du 13.01.2009 pour compenser intégralement le dépassement de la rubrique 43.3013.		
3013 Crédit supplémentaire de CHF 19'000.-- accordé selon décision du Chef du Département du 13.01.2009 pour compenser les conséquences des modifications de la loi vaudoise sur les allocations familiales ainsi que du relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC au 1er janvier 2008. Compensation totale à la rubrique 43.3011.		
3081 Le Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) a privilégié le recours à du personnel auxiliaire plutôt qu'à du personnel temporaire.		

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	44'914.20		45'080.65
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	65'394.70	75'000	24'465.10
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	610.55	5'000	1'045.16
3161	Loyers et fermages .....	6'025.60	—	—
3163	Locations d'objets mobiliers .....	21'747.45	36'000	14'001.80
3171	Frais de représentation .....	4'896.05	6'400	2'087.80
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	58'458.66	62'000	63'013.95
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	13'162.55	24'000	13'632.49
3183	Frais bancaires .....	2'747.02	3'000	4'084.06
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	403'035.20	380'000	392'701.20
31851	Indemnités et frais des commissions .....	10'851.—	13'000	780.92
31852	Consultations, mandats et expertises .....	387'319.50	390'000	126'807.—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	10'063.20	16'000	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	225'207.—	247'000	198'269.—
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	6'720'385.54	7'390'000	6'611'285.39
3515	Participations à des charges de prévoyance sociale d'autres cantons .....	2'113'541.85	3'100'000	1'569'706.03
3525	Participations à des charges communales de prévoyance sociale .....	51'905'267.65	52'414'000	47'930'402.15
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale .....	129'746'319.99	135'685'100 -2'666'400	13'169'094.70

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3301 1. Amortissement des créances relatives au contentieux des centres sociaux régionaux. ....	434'483.83	500'000
2. Amortissement des débiteurs du BRAPA ..... Les débiteurs du BRAPA sont comptabilisés pour la valeur nominale des créances puis font l'objet d'une évaluation en fin d'exercice en fonction de la solvabilité de chaque débiteur.	6'285'901.71	6'890'000
	<b>6'720'385.54</b>	<b>7'390'000</b>
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". L'écart est dû notamment à des remboursements rétroactifs de l'AI portés en diminution des charges nettes facturées par les autres cantons.		
3525 Il s'agit de la subvention pour les frais de fonctionnement des centres sociaux régionaux selon la régionalisation de l'action sociale.		
3655 1. Politique de la famille .....	1'047'913.—	1'047'600
2. Subventions aux institutions pour handicapés :		
2.1 Difficultés sociales et handicap psychique .....	1'382'163.85	1'418'800
2.2 Alcoolisme et toxicomanie .....	2'068'491.—	1'707'000
3. Subventions aux ateliers d'occupation pour handicapés .....	6'710'639.79	6'021'000
4. Subventions aux organismes et services spécialisés :		
4.1 Subventions soumises à la facture sociale selon la LOF .....	2'004'601.—	2'050'000
4.2 Subventions non soumises à la facture sociale selon la LOF .....	157'000.—	157'000
5. Subvention LAVI .....	1'286'530.—	1'286'500
6. Subvention Fondation Vaudoise de Probation .....	615'000.—	615'000
7. Effets de la RPT sur les subventions aux institutions et ateliers d'occupation pour handicapés ainsi qu'aux organismes et services spécialisés :		
7.1 Difficultés sociales et handicap psychique .....	5'074'610.55	6'216'200
Mesure RPT No 1.4.1.		
7.2 Alcoolisme et toxicomanie .....	656'089.—	2'470'800
Mesure RPT No 1.4.1.		
7.3 Handicap mental .....	65'643'737.93	66'910'200
Mesure RPT No 1.4.1.		
7.4 Handicap physique .....	10'928'458.27	11'546'300
Mesure RPT No 1.4.1.		
7.5 Ateliers d'occupation .....	32'146'085.60	34'213'700
Mesure RPT No 1.4.2.		
7.6 Organismes et services spécialisés soumis à facture sociale selon la LOF .....	25'000.—	25'000
Mesure RPT No 1.4.1.		
Crédit supplémentaire de CHF -2'666'400.-- accordé selon décision de la Commission des finances du 04.12.2008. Ce crédit supplémentaire est dû aux conséquences du déplaçonnement des prestations complémentaires au 1er janvier 2008. Lors de l'élaboration du budget, un montant de CHF 13'916'000.-- a déjà été transféré du SPAS au SASH; il n'avait pu être évalué que grossièrement faute de disposer des tarifs définitifs des institutions. Sur la base des calculs établis ensuite, le montant du surcoût pour les prestations complémentaires s'établit à CHF 2'666'400.-- à charge du SASH entièrement compensé par la présente rubrique. Voir explications sous la rubrique 4222.3665. Remarque : les subventions ont été moins élevées que prévues pour les institutions et ateliers du domaine de l'alcoolisme et de la toxicomanie en raison de la difficulté d'anticiper le taux final de rentiers AI par institution (clause du 50% pour obtenir une subvention).		
	<b>129'746'319.99</b>	<b>135'685'100</b> -2'666'400

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	275'000'600. 88		269'003'300 5'000'000	287'260'276. 11
4211 Revenus des comptes courants et des placements à court terme .....		116'146. 99	10'000	117'638. 82
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		133'844. 78	83'900	79'224. 96
43621 Remboursement de frais divers .....		3'398. 13	8'000	10'781. 79
43622 Remboursement sur frais des instances judiciaires ...		370'732. 55	381'000	353'793. 20
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		677'329. —	—	1'495'137. 20
4505 Participation fédérale à des charges de prévoyance sociale .....		153'400. 96	150'000	57'470. 42
4515 Participation d'autres cantons à des charges de prévoyance sociale .....		4'936'745. 94	6'100'000	4'791'879. 05



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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3665 1. Revenu d'insertion (RI) .....	232'372'373. 50	222'175'000
<p>Crédit supplémentaire de CHF 5'000'000.-- accordé selon décision de la Commission des finances du 04.12.2008.</p> <p>Le budget a été calculé sur une moyenne de 10'350 dossiers alors que leur nombre doit être revu à la hausse de 250 dossiers pour un total de 10'600 avec un coût moyen de CHF 21'466.-- par dossier. En raison de dépenses moins élevées que prévu pour les avances de pensions alimentaires (BRAPA), aussi imputées à la rubrique 3665, le crédit supplémentaire final se monte ainsi à CHF 5'000'000.--. Compensation partielle à la rubrique 43.4525.</p> <p>Remarque : le dépassement budgétaire est dû à une augmentation plus importante que prévue des prestations payées en décembre 2008. Le solde de 5,2 millions non couvert par le crédit supplémentaire est compensé à concurrence de 4,2 millions par des marges sur les avances de pensions alimentaires et les frais de placement des handicapés.</p>		
2. Aide à l'insertion sociale du RI (MIS) .....	8'191'152. 35	8'932'000
3. Frais de placement des handicapés :		
3.1 Difficultés sociales et handicap psychique .....	6'143'895. 90	6'288'800
3.2 Alcoolisme et toxicomanie .....	11'431'798. 95	13'614'700
3.3 Handicap mental .....	4'444'174. 83	14'594'800
3.4 Handicap physique .....	1'524'565. 33	4'658'000
3.5 Mesures d'insertion professionnelles LAIH (MIP LAIH) .....	—	685'000
<p>Mesures spécifiques complémentaires à celles qui sont dispensées dans le cadre des autres régimes sociaux (voir EMPL LAIH point 10.3). Report de la mise en oeuvre de ces mesures.</p>		
3.6 Déplafonnement des prestations complémentaires home (PC home) (LPC-RPT). Transfert à la rubrique 4222.3665 Prestations complémentaires AVS-AI. ....	—	-13'916'000
<p>Remarque : diminution du nombre de placements par rapport aux prévisions particulièrement difficiles à évaluer en raison du déplafonnement des prestations complémentaires.</p>		
4. Pensions alimentaires (BRAPA) .....	9'178'458. 92	10'500'000
<p>Baisse du montant moyen des avances sur pensions alimentaires en raison de la diminution de la valeur moyenne des contributions fixées par les tribunaux. Amélioration du recouvrement auprès des débiteurs permettant de réduire les interventions sous forme d'avances aux créancières.</p>		
5. Aides individuelles LAVI .....	861'004. 70	781'000
6. Prestations aux réfugiés statutaires .....	853'176. 40	690'000
	<b>275'000'600. 88</b>	<b>269'003'300</b>
		<b>5'000'000</b>
4211 Revenus plus élevés que prévus sur les comptes bancaires servant de fonds de roulement pour le versement des prestations RI par les centres sociaux régionaux.		
4364 Restitution sur les subventions allouées en 2007 aux ARAS (Associations régionales d'action sociale) en fonction du mécanisme de financement et du plafonnement des excédents de produits laissés à leur disposition. Ce montant est impossible à prévoir au budget.		
4505 1. Remboursement du revenu minimum d'insertion (RI) selon la convention franco-suisse .....	62'543. 33	50'000
2. Remboursement de frais de placement selon la convention franco-suisse .....	90'857. 63	100'000
	<b>153'400. 96</b>	<b>150'000</b>
4515 1. Remboursement du revenu minimum d'insertion (RI) selon la loi fédérale sur l'assistance (LAS) .....	4'889'606. 41	6'000'000
<p>Difficulté de prévoir lors de l'élaboration du budget le nombre de cas refacturables au titre de la LAS.</p>		
2. Remboursement de frais de placement selon la loi fédérale sur l'assistance .....	47'139. 53	100'000
	<b>4'936'745. 94</b>	<b>6'100'000</b>

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4525	Participations communales à des charges d'aide et de prévoyance sociale .....	216'721'445. —	218'439'000 1'166'800	161'426'388. —
4605	Subventions fédérales pour la prévoyance sociale .....	6'228'307. 20	4'240'000	4'098'279. —
4655	Contributions de tiers pour l'aide et la prévoyance sociale .....	21'417'366. 11	21'590'000	24'428'066. 02
<b>48</b>	<b>Service de la santé publique .....</b>	<b>837'006'793. 49</b>	<b>826'168'800</b> 8'569'200	<b>754'744'762. 78</b>
			<b>19'988'500</b> 6'694'200	<b>32'891'291. 10</b>
481	Administration générale du Service de la santé publique .....	25'072'725. 08	17'511'800 6'777'800	16'920'576. 04
			<b>1'457'300</b> 6'694'200	<b>16'217'150. 36</b>
3011	Traitement du personnel .....	9'111'207. 03	9'399'700 -8'400	8'869'221. 44
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	207'480. 49	133'000 75'000	169'998. 83
3014	Indemnités .....	—	30'000	—

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

**Renseignements complémentaires**

4525	Crédit supplémentaire de CHF -1'333'200.-- accordé selon décision de la Commission des finances du 04.12.2008. Voir explications sous la rubrique 43.3655.7. Crédit supplémentaire de CHF 2'500'000.-- accordé selon décision de la Commission des finances du 04.12.2008. Voir explications sous la rubrique 43.3665.1. Facture sociale aux communes sur la base du 50% des dépenses et recettes effectives de l'année en cours. Les dépenses nettes soumises à la facture sociale ont été inférieures aux prévisions budgétaires.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4605	1. Subvention de l'Office fédéral des migrations (ODM) pour la couverture des frais d'assistance (RI) délivrés aux réfugiés statutaires B (voir la rubrique 43.3665.1) .....	5'203'719.20	3'670'000
	2. Subvention de l'Office fédéral des migrations (ODM) pour la couverture partielle des frais de fonctionnement du Centre social d'intégration des réfugiés (CSIR) ainsi que pour le financement partiel des dépenses du RI et des mesures d'intégration (MIS) (voir les rubriques 43.3665.1 et 2) .....	1'024'588. —	570'000
	Dès 2008, suite à l'entrée en vigueur de la nouvelle LAsi, un nouveau mode de calcul au forfait global a été appliqué par l'ODM. L'excédent de recettes provient du nouveau mode de financement dont les modalités n'étaient pas connues lors de l'élaboration du budget.		
		<b>6'228'307.20</b>	<b>4'240'000</b>
4655	1. Remboursement sur le revenu minimum d'insertion (RI) .....	2'295'489.39	4'000'000
	Cette rubrique intègre les remboursements pour les indus (ASV/RMR/RI) "gérés" par le Service pour le compte des centres sociaux régionaux (sauf Lausanne) ainsi que les remboursements/restitutions ordinaires concernant le RI pour le CSIR et le CSC (autorités d'application cantonales de la LASV). Surévaluation dans le budget du nombre d'indus rétroactifs pouvant être encaissés.		
	2. Remboursement sur frais de placement .....	9'748'867.12	7'000'000
	Décomptes finaux avec les institutions ainsi que remboursements de frais de placement supérieurs aux prévisions.		
	3. Remboursement sur pensions alimentaires .....	9'373'009.60	10'590'000
	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.		
		<b>21'417'366.11</b>	<b>21'590'000</b>
<b>48</b>	<b>Service de la santé publique</b>		
<b>481</b>	<b>Administration générale du Service de la santé publique</b>		
3011	Rotation du personnel : tous les postes n'ont pas été repourvus immédiatement. Compensation des crédits supplémentaires accordés aux rubriques 481/3044 et 481/3099.		
3013	Crédit supplémentaire Modification de la loi sur les allocations familiales accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.		
3014	Les piquets destinés à l'Organisation en cas de catastrophe (ORCA), initialement prévus sous cette rubrique ont été pris en charge dans le cadre de la subvention du SSP au centre interdisciplinaire des urgences du CHUV (rubrique 484.3654 point 4).		

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3016 Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	466'686.29		558'500	490'808.64
3024 Rémunération des intervenants extérieurs . . . . .	25'000.—		25'000	25'000.—
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	548'201.92		558'500	525'549.51
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	22'780.11		36'300	26'072.11
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	1'098'127.41		1'136'600	1'085'159.11
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	16'239.19		11'500	10'280.24
			<b>3'900</b>	
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel . . . . .	120'048.43		112'800	111'166.58
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	3'461.45		3'300	3'715.13
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . . . .	48'014.15		68'800	51'707.72
3062 Frais de représentation et d'habillement . . . . .	200.—		200	200.—
3063 Frais de repas et d'hôtel . . . . .	19'351.80		20'000	12'972.25
3064 Frais de participation à des congrès . . . . .	30'967.87		30'000	30'163.83
3069 Frais divers pour le personnel . . . . .	—		500	—
3093 Frais sanitaires concernant le personnel . . . . .	90'929.25		100'000	65'401.—
3099 Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	17'462.50		13'000	8'705.50
			<b>4'500</b>	
3101 Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	178'076.50		183'500	143'902.75
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . . . .	17'725.56		20'000	17'406.54
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . . . .	25'533.75		10'000	9'044.30
			<b>16'200</b>	
3131 Achats de produits alimentaires . . . . .	11'448.05		12'500	11'375.—
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses . . . . .	5'880'889.70		980'000	553'658.42
			<b>6'360'000</b>	
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	147.55		300	181.65
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	279.60		400	308.—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	7'100.71		11'000	8'663.90
3161 Loyers et fermages . . . . .	22'902.40		23'000	27'261.55
3163 Locations d'objets mobiliers . . . . .	13'197.69		25'000	11'003.39
3171 Frais de représentation . . . . .	42'989.70		51'100	23'420.—
3173 Frais d'organisation de congrès . . . . .	12'883.75		15'000	9'819.70
3181 Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	91'351.78		101'600	73'152.63
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	10'886.82		20'000	13'682.22
3183 Frais bancaires . . . . .	64.—		100	83.—
3184 Frais de contentieux et de poursuites . . . . .	—		500	—
31851 Indemnités et frais des commissions . . . . .	76'516.48		125'000	79'748.92
31852 Consultations, mandats et expertises . . . . .	1'144'800.—		1'488'300	1'237'116.25
			<b>-16'200</b>	
31859 Frais divers des instances judiciaires . . . . .	2'500.—		10'000	21'500.—
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports . . . . .	37'164.50		30'000	36'033.70
3189 Frais de surveillance . . . . .	1'115.—		1'100	1'115.—

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3016 1. Personnel occasionnel .....	210'306.17	318'000
2. Médecine scolaire .....	164'722.80	165'000
3. Mesures sanitaires d'urgence .....	91'657.32	75'500
	<b>466'686.29</b>	<b>558'500</b>
3044 Crédit supplémentaire accordé par décision du Chef du département du 24 novembre 2008, permettant le rattrapage de cotisations pour une employée auxiliaire dont le revenu a atteint le montant pour lequel l'affiliation à la caisse de pension devient nécessaire.		
3099 Crédit supplémentaire accordé par décision du Chef du département du 31 octobre 2008, notamment en raison de dépenses à caractère unique liées au départ à la retraite du chef du Service de la santé publique.		
31111 Crédit supplémentaire Installation d'un système de gestion du temps du personnel (Mobatime) accordé selon décision du Chef du DSAS du 31 octobre 2008. Crédit supplémentaire Achat de mobilier complémentaire pour l'installation d'un nouveau bureau dans le cadre des mesures sanitaires d'urgence accordé selon décision du Chef du DSAS du 24 novembre 2008.		
3131 Achats de produits destinés à la cafétéria du service entièrement compensés par la vente desdits produits à la rubrique 481.43621.		
3132 1. Enquêtes épidémiologiques et analyses de laboratoire lors de foyers épidémiques Augmentation des cas de tuberculose et de facto des enquêtes d'entourage; adaptation aux normes internationales. Epidémie de rougeole. Régularisation de la prise en charge des prestations de la Ligue pulmonaire vaudoise au titre du principe d'échéance (2 ans sur 2008).	438'163.60	180'000
2. Vaccins scolaires (entièrement remboursés par Santé Suisse-Vaud) .....	580'219.35	500'000
Vaccinations scolaires effectuées dans le cadre de la santé scolaire vaudoise. Ce montant est intégralement 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		
3. Programme de vaccination des jeunes femmes contre le cancer du col de l'utérus. Crédit supplémentaire Programme de vaccination contre le cancer du col de l'utérus accordé selon décision du Conseil d'Etat du 29 octobre 2008.	4'862'506.75	300'000
	<b>5'880'889.70</b>	<b>980'000</b>
		<b>6'360'000</b>
31852 01. Restructuration hôpitaux .....	173'712.20	150'000
02. Restructuration EMS .....	178'319.30	195'000
03. Restructuration chaîne des urgences .....	118'849.80	150'000
04. Système d'information des institutions sanitaires .....	31'201.90	60'000
05. Prévention .....	140'074.10	153'000
06. Études du secteur médical .....	42'009.85	194'000
07. Professions de la santé .....	82'714.—	100'000
08. Evaluation des institutions sanitaires .....	181'242.01	343'900
09. Information à la population (Sanimedia) .....	91'172.20	65'000
10. Expertises, avis de droit .....	105'504.64	71'400
11. Etudes informatiques .....	—	6'000
Compensation de crédits supplémentaires accordés à la rubrique 481/31111.		
	<b>1'144'800.—</b>	<b>1'488'300</b>
		<b>-16'200</b>
31859 Emoluments de justice et dépens judiciaires dus par l'Etat de Vaud dans les affaires, suivies par le SSP, où il a succombé.		
3188 Prévention du SIDA - augmentation des coûts de transport et d'élimination du matériel d'injection utilisé par les toxicomanes.		

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	547'676.13		580'800	465'410.26
3199	Frais divers .....	0.05		200	160.80
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	-187'229.60		10'000	-136'438.23
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique .....	1'296'692.40		994'700	749'096.—
				8'600	
3659	Dons, aides et subventions casuels .....	23'916.30		25'000	20'200.—
3664	Aides individuelles à l'hygiène et à la santé publique ...	3'451.95		5'000	7'548.40
3801	Attributions à des fonds du bilan .....	3'984'486.42		550'000	2'050'000.—
				334'200	
4313	Emoluments administratifs .....			281'455.—	225'703.—
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....			—	—
				100	
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...			329'677.53	356'799.98
				444'300	

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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3193 1. Conférence latine des affaires sociales et sanitaires (CLASS) .....	232'200.40	258'100
2. Conférence suisse des directrices et directeurs cantonaux de la santé (CDS) .....	245'533.—	228'000
3. Interassociation de sauvetage .....	45'786.50	46'000
4. Orphanet : Base de données sur les maladies rares et les médicaments orphelins .....	13'700.—	13'700
5. Divers SSP .....	10'456.23	35'000
	<b>547'676.13</b>	<b>580'800</b>
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 31.12.2007.		
3654 1. Projets inter-cantonaux :		
1.1 Centre suisse d'information toxicologique .....	113'994.90	105'400
Crédit supplémentaire Taxe sur la valeur ajoutée sur les contributions des cantons au Centre d'information toxicologique accordé selon décision du Chef du DSAS du 19 mars 2008.		
1.2 Observatoire de la santé .....	132'300.—	131'000
1.3 Inspection régionale romande des fabricants de médicaments .....	35'836.—	35'836
1.4 Fondation pour la sécurité des patients .....	38'000.—	39'000
1.5 Laboratoire événements biologiques .....	36'405.—	36'500
2. Autres subventions :		
2.1 Pays en voie de développement .....	400'000.—	400'000
2.2 Institut suisse de recherche sur le cancer (ISREC) .....	167'246.—	243'800
2.3 Subventions financées par prélèvement sur des Fonds .....	372'910.50	—
Soutien financier complémentaire à la FEDEVACO et subvention pour le centre de documentation en santé publique. Dépassement d'un montant de CHF 372'910.50 entièrement compensé par un prélèvement sur les fonds de lutte contre les toxicomanies et de perfectionnement du SSP à la rubrique 481.4801		
	<b>1'296'692.40</b>	<b>991'536 8'600</b>
3801 1. Alimentation du fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé .....	550'000.—	550'000
2. Crédit supplémentaire Transfert du solde du fonds FIACRE au fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008.	334'186.42	—
3. Alimentation de différents fonds du bilan entièrement compensée par des revenus externes. ....	3'100'300.—	—
	<b>3'984'486.42</b>	<b>550'000 334'200</b>
4313 Autorisations délivrées:		
- autorisations de pratiquer relatives aux professions de la santé		
- autorisations d'exploiter une installation sanitaire		
- autorisations d'exploiter 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 Le poste d'économiste est resté vacant pendant une partie de l'année.	199'979.—	301'200
2. Remboursement LAA non professionnelle .....	83'794.53	74'100
3. Remboursement de traitements .....	45'904.—	69'000
	<b>329'677.53</b>	<b>444'300</b>

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
43621 Remboursement de frais divers .....		5'226'007. 86	513'000 <b>6'360'000</b>	415'540.63
4364 Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		4'904'256. 07	—	15'010'336. 75
4371 Amendes .....		16'000.—	3'000	12'500.—
4801 Prélèvements sur les fonds du bilan .....		2'012'260. 92	—	—
			<b>334'200</b>	
4802 Prélèvements sur les fonds hors bilan .....		219'900.—	221'900	196'270.—



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

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
43621 1. Vaccins scolaires : Remboursement par les assureurs-maladie selon la convention signée en 1997. Ces recettes compensent intégralement les charges inscrites à la rubrique 3132.2 .....	580'219.35	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 .....	4'633'896. —	—
Compensation du crédit supplémentaire Programme de vaccination contre le cancer du col de l'utérus accordé selon décision du Conseil d'Etat du 29 octobre 2008.		
3. Vente de produits alimentaires aux collaborateurs du SSP les recettes compensent intégralement les charges inscrites à la rubrique 3131 .....	11'607.20	13'000
4. Remboursement de frais divers .....	285.31	—
	<b>5'226'007.86</b>	<b>513'000</b>
		<b>6'360'000</b>
4364 1. Montant rétrocédé à l'Etat sur le financement hospitalier 2007 (bouclage des conventions) .....	1'782'428.02	—
2. Revenus de tiers destinés à l'alimentation de fonds du bilan .....	3'100'300. —	—
3. Divers .....	21'528.05	—
	<b>4'904'256.07</b>	—
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 1. Prélèvements sur les fonds du bilan pour financer différents projets de santé publique. ....	1'678'074.50	—
2. Compensation du crédit supplémentaire Transfert du solde du fonds FIACRE au fonds pour le développement de la prévention et de la promotion de la santé accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26 novembre 2008. ....	334'186.42	—
	<b>2'012'260.92</b>	—
		<b>334'200</b>

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
482	<b>Hospitalisation d'intérêt public</b> .....	<b>679'098'872. 47</b>	<b>672'449'700</b> 1'800'000	<b>625'864'644. 71</b>
			<b>14'637'800</b>	<b>12'343'266. 74</b>
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique .....	679'098'872. 47	672'449'700 1'800'000	625'864'644. 71
4211	Revenus des comptes courants et des placements à court terme .....		2'250'000	2'835'280. 30
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		7'937'000	8'167'636. 44
4524	Participation de communes à des charges d'hygiène et de santé publique .....		650'800.—	640'350.—
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan .....		3'800'000.—	700'000.—

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

**Renseignements complémentaires**

482 Hospitalisation d'intérêt public		Comptes 2008	Budget 2008
3654	Subventions par catégories :		
	CHUV :		
	C 2008 : 403'578'805.05 B 2008 : 391'667'900.-		
	Etablissements sous contrat de collaboration avec le CHUV		
	C 2008 : 28'029'867.30 B 2008 : 31'950'300.-		
	FHV :		
	C 2008 : 230'424'234.00 B 2008 : 230'135'100.-		
	Autres :		
	C 2008 : 17'065'966.12 B 2008 : 18'696'400.-		
	1. Exploitation		
	1.1 Patients LAMAL VD (CVHo) .....	444'672'751. 90	442'813'800
	1.2 Patients LAA, AI, AMF .....	8'230'164. 40	8'359'400
	1.3 Recherche, enseignement et tâches spéciales .....	101'640'522. 30	95'861'900
	1.4 Hospitalisation privée .....	32'633'746. 65	31'812'500
	Facteurs de variation généraux relatifs aux rubriques 1.1 à 1.4 :		
	Dépassement budgétaire autorisé pour le financement de DECFO au CHUV.		
	Crédit supplémentaire Modification de la loi sur les allocations		
	familiales pour le CHUV accordé selon décision du Conseil d'Etat		
	du 19 novembre 2008.		
	Adaptation au financement effectif selon les conventions hospitalières		
	2008 définitives.		
	Crédit supplémentaire Ajustement du transfert de budget SSP - SASH		
	pour la prise en charge de l'hospitalisation des populations vulnérables		
	pour le CHUV accordé selon décision du Conseil d'Etat du 3 décembre 2008.		
	2. Investissements		
	2.1 Subventions équipements CHUV et Affiliés .....	38'695'700. —	38'695'700
	2.2 Amortissements et intérêts des bâtiments du CHUV .....	17'146'482. —	17'086'100
	2.3 Service de la dette, loyers (Affiliés et FHV) .....	19'013'539. 10	19'123'900
	3. Autres		
	3.1 Patients VD hospitalisés hors canton .....	10'805'556. —	12'000'000
	Diminution du nombre d'autorisations d'hospitalisation extracantonale.		
	3.2 Intérêts passifs du compte de clearing Etat/CEESV .....	1'564'010. 12	2'000'000
	3.3. Etablissements handicapés (Fondations du Levant et Plein Soleil) :	4'696'400. —	4'696'400
	mesure RPT 1_3 : Promotion de l'aide aux personnes âgées et aux		
	personnes handicapées.		
		<b>679'098'872. 47</b>	<b>672'449'700</b>
			<b>1'800'000</b>
4211	Intérêts versés par la CEESV : intérêts sur le compte de clearing		
	Etat/CEESV, sur les comptes de liquidité de la CEESV et intérêts de retard.		
4364	Taxes payées par les patients n'ayant pas droit à la subvention		
	d'investissements		
4524	Participation des communes à la facture sociale pour les dépenses liées au		
	portail infirmier et médical pour les requérants d'asile, sous la responsa-		
	bilité de la PMU.		
4801	Prélèvement sur le fonds de développement et de restructuration du .....	1'300'000. —	1'300'000
	CHUV pour le financement de lits B à l'Hôpital de Lavaux afin de		
	désengorger le CHUV.		
	Contribution ponctuelle du CHUV prélevée sur son fonds de réserve. ....	2'500'000. —	2'500'000
		<b>3'800'000. —</b>	<b>3'800'000</b>

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
483	<b>Secteur médico-social et réseaux de soins</b> .....	<b>99'585'105.65</b>		<b>80'440'859.54</b>
			<b>102'917'800</b>	
			-8'600	
			<b>750'000</b>	<b>1'251'221.—</b>
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique .....	99'585'105.65	102'917'800	80'440'859.54
			-8'600	
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		750'000	1'251'221.—
			750'000.—	
484	<b>Chaîne des urgences</b> .....	<b>17'191'140.85</b>	<b>18'324'100</b>	<b>17'671'517.34</b>
			—	—
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique .....	17'191'140.85	18'324'100	17'671'517.34

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

**Renseignements complémentaires**

483 Secteur médico-social et réseaux de soins			
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3654	1. Exploitation		
	1.1 Organisme médico-social vaudois (OMSV) .....	45'186'500.—	45'186'500
	1.2 Report soins (part non prise en charge par les assureurs maladie) .....	18'390'718.—	18'677'700
	1.3 Infirmières scolaires Lausanne .....	2'140'283.10	2'143'900
	1.4 Bureaux régionaux d'information et d'orientation médico-sociale (Brios) .....	1'680'300.—	1'641'400
	1.5 Programme de soins palliatifs .....	2'009'172.35	2'009'100
	1.6 Prise en charge des diabétiques par les filières de soins .....	193'414.05	210'000
	1.7 Restructuration des EMS .....	68'313.90	1'195'000
	Retard pris dans les constructions ou rénovations prévues, retard décalant la mise en exploitation de ces infrastructures.		
	1.9 Lutte contre la pénurie de personnel soignant .....	1'044'350.—	1'136'200
	Réalisation de démarches visant la réinsertion et le recrutement des professionnels de la santé.		
	1.10 Réinsertion des infirmières en gériatrie .....	10'000.—	75'000
	Retard pris dans les démarches visant à subventionner les formations postgrades en soins infirmiers exigées par des lois et règlements.		
	1.11 Réseaux de soins .....	1'650'000.—	1'550'000
	1.12 Programmes de santé mentale .....	—	300'000
	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.		
	Retard dans la mise en oeuvre de ces programmes.		
	1.13 Subventions diverses .....	43'423.—	—
	2. Investissements		
	2.1 Service de la dette des investissements immobiliers des EMS à but idéal .....	10'447'743.50	11'660'000
	Retard dans l'achat de l'EMS des Berges du Léman (service de la dette) et amortissements effectifs légèrement plus bas que prévus.		
	2.2 Loyers, leasings EMS à but idéal .....	2'931'030.—	2'220'000
	Retard dans l'achat de l'EMS des Berges du Léman (paiement du loyer)		
	2.3 Forfait-investissement EMS de forme idéale .....	1'700.—	—
	Solde 2006 inattendu.		
	2.4 Redevances investissements EMS but commercial .....	12'417'837.05	12'813'000
	Taux d'intérêts réels légèrement plus bas que ceux budgétés.		
	2.5 Travaux urgents de mise en conformité aux mesures de protection incendie (AEAI) .....	1'370'320.70	2'100'000
	Impossibilité d'engager toutes les dépenses ECA planifiées initialement.		
		<b>99'585'105.65</b>	<b>102'917'800</b>
			<b>-8'600</b>
4364	Remboursement de l'OMSV sur ses réserves et participation au bénéfice 2007.		
484 Chaîne des urgences			
3654	1. Dispositif cantonal d'ambulances d'urgence et de sauvetage .....	8'311'319.25	8'249'300
	Déficit prévisionnel de certains services à la charge de l'Etat supérieur au budget en raison d'une très légère baisse d'activité de ceux-ci.		
	2. Services mobiles d'urgence et de réanimation (SMUR) .....	4'209'114.45	4'474'800
	Acquisition d'autres équipements et achat de 2 véhicules reportés.		
	3. Centrales (144 et garde médicale), Centre d'enseignement de soins d'urgence (CESU), Centre de formation en catastrophe (CEFOCA) .....	4'322'622.90	4'650'000
	Investissements FUS reportés en 2009 et réduction loyer FUS par rapport au budget.		
	4. Subvention complémentaire pour mise à niveau du dispositif sanitaire d'organisation en cas de catastrophe (Actions ORCA prioritaires). Redimensionnement et report de certains investissements sur 2009. ....	56'223.75	320'000
	5. Renforcement du service sanitaire lors de l'Euro 2008. ....	291'860.50	630'000
	Adaptation et réduction du dispositif sanitaire durant l'EURO 2008.		
		<b>17'191'140.85</b>	<b>18'324'100</b>

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
485 <b>Promotion de la santé et prévention des maladies</b> .....	<b>16'058'949.44</b>	<b>3'268'910.—</b>	<b>14'965'400</b> <b>3'143'400</b>	<b>13'847'165.15</b> <b>3'079'653.—</b>
3654 Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique .....	16'058'949.44		14'965'400	13'847'165.15
4409 Part à d'autres recettes fédérales .....		2'295'510.—	2'170'000	2'189'653.—
4524 Participation de communes à des charges d'hygiène et de santé publique .....		973'400.—	973'400	890'000.—

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

**Renseignements complémentaires**

485 Promotion de la santé et prévention des maladies		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3654	1. Institutions de prévention		
	1.1 Ligues de la santé . . . . .	1'426'300.—	1'426'300
	Prévention et dépistage auprès de la population : maladies cardio-vasculaires, tabagisme, alcool, accidents enfants, diabète		
	1.2 Centre médico-social de Profa . . . . .	3'859'090.—	3'810'400
	Consultations de planning familial, consultations de grossesse, éducation sexuelle.		
	1.3 Coordinations régionales prévention . . . . .	700'000.—	700'000
	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 . . . . .	1'124'962.42	1'008'000
	Mammographies de dépistage destinées aux femmes de 50 à 70 ans Financement d'investissements extraordinaires.		
	1.5 Soins infirmiers requérants asile (PMU) . . . . .	350'000.—	350'000
	Promotion d'actions de prévention spécifiques envers les migrants.		
	1.6 Hygiène et prévention de l'infection . . . . .	600'000.—	600'000
	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 . . . . .	1'989'871.02	2'010'200
	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 . . . . .	633'000.—	633'000
	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) . . . . .	591'200.—	591'200
	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 . . . . .	1'265'900.—	1'265'900
	Prévention et traitements ambulatoires dans l'ensemble du canton.		
	2.5 Commission cantonale de la dîme de l'alcool (CCDA) . . . . .	660'000.—	660'000
	Aides financières ponctuelles à des projets et structures du domaine de la prévention et du traitement des dépendances.		
	2.6 Prévention des dépendances auprès des jeunes . . . . .	150'000.—	450'000
	Mise à disposition des établissements scolaires d'un concept pour la prévention des dépendances. Le démarrage du Programme cantonal de prévention des dépendances dans les écoles a pris du retard en raison de la coordination entre les acteurs impliqués.		
	2.7 Croix Bleue . . . . .	215'700.—	215'700
	Traitements ambulatoires dans l'ensemble du canton.		
	2.8 Prévention du tabagisme . . . . .	203'000.—	203'000
	Financement du centre de référence cantonal en matière de prévention du tabagisme (CIPRET Vaud).		
	3. Sida		
	3.1 Association du Relais (Studios SIDA) . . . . .	578'200.—	578'200
	Mise à disposition d'appartements, prestations sociales et médicales.		
	3.2 Subventions SIDA . . . . .	463'500.—	463'500
	Soutien de programmes réalisés annuellement par des organismes spécialisés, pour des populations vulnérables ciblées.		
	3.3 Financement de projets de prévention et de promotion de la santé . . . . .	1'248'226.—	—
	entièrement compensés par des prélèvements sur différents fonds du bilan.		
		<b>16'058'949.44</b>	<b>14'965'400</b>
4409	Régie fédérale des alcools (RFA) au titre de la dîme cantonale de l'alcool.		
4524	Participation des communes à la facture sociale pour le planning familial de Profa.		

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

4	Comptes 2008		
	Charges	Revenus	
<b>Récapitulation</b>			
41	Secrétariat général du DSAS .....	5'615'487.62	929'096.23
421	Administration générale du SASH .....	7'571'743.55	87'645.96
4221	Assurance maladie et accidents .....	340'635'784.16	259'334'006.35
4222	Prestations complémentaires AVS/AI .....	358'425'168.—	234'898'330.—
4223	Hébergement .....	84'677'374.10	43'495'738.15
4224	Hospitalisation .....	2'137'143.08	1'173'967.80
4225	Participation à des charges fédérales d'AVS/AI .....	—	3'997'840.—
4226	Politique familiale et autres régimes sociaux .....	9'461'293.70	2'244'662.—
4227	Promotion du maintien à domicile .....	28'529'261.—	1'943'100.—
43	Service de prévoyance et d'aide sociales .....	477'313'093.57	250'758'716.66
481	Administration générale du Service de la santé publique .....	25'072'725.08	12'989'557.38
482	Hospitalisation d'intérêt public .....	679'098'872.47	14'758'407.51
483	Secteur médico-social et réseaux de soins .....	99'585'105.65	750'000.—
484	Chaîne des urgences .....	17'191'140.85	—
485	Promotion de la santé et prévention des maladies .....	16'058'949.44	3'268'910.—
	Totaux .....	2'151'373'142.27	830'629'978.04
	Excédent des charges sur les revenus .....		1'320'743'164.23
	Sommes égales .....	2'151'373'142.27	2'151'373'142.27



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

Budget 2008		Crédits supplémentaires 2008		Comptes 2007	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6'149'200	1'151'000	16'500	—	5'385'883. 24	916'181. 16
8'061'200	97'300	13'000	—	7'427'824. 56	109'857. 01
353'892'100	266'237'000	-6'600'000	-3'300'000	326'509'143. 38	268'087'014. —
345'927'600	225'891'000	14'766'400	10'133'200	319'088'618. 35	186'813'844. —
85'761'900	45'135'700	33'800	16'900	84'174'295. 45	44'391'349. 55
3'181'400	1'638'200	-560'000	-280'000	1'757'987. 38	893'508. 20
—	5'247'000	—	—	252'768'000. —	2'785'230. —
9'387'500	2'545'500	211'700	80'000	8'661'384. —	2'787'166. —
28'715'600	2'036'300	—	—	19'851'108. —	1'988'568. —
480'150'500	251'001'900	2'333'600	1'166'800	367'152'262. 42	196'858'658. 46
17'511'800	1'457'300	6'777'800	6'694'200	16'920'576. 04	16'217'150. 36
672'449'700	14'637'800	1'800'000	—	625'864'644. 71	12'343'266. 74
102'917'800	750'000	-8'600	—	80'440'859. 54	1'251'221. —
18'324'100	—	—	—	17'671'517. 34	—
14'965'400	3'143'400	—	—	13'847'165. 15	3'079'653. —
2'147'395'800	820'969'400 1'326'426'400	18'784'200	14'511'100 4'273'100	2'147'521'269. 56	738'522'667. 48 1'408'998'602. 08
2'147'395'800	2'147'395'800	18'784'200	18'784'200	2'147'521'269. 56	2'147'521'269. 56

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>5</b>	<b>Département de l'économie</b>	<b>400'776'409. 80</b>	<b>446'318'600</b> 2'436'700	<b>401'271'495. 85</b>
			<b>365'202'200</b> 2'310'100	<b>335'760'172. 56</b>
<b>51</b>	<b>Secrétariat général du DEC</b>	<b>2'891'050. 39</b>	<b>3'105'100</b> <b>35'000</b>	<b>3'026'876. 33</b> <b>48'538. 81</b>
3011	Traitement du personnel	1'536'425. 73	1'576'200	1'546'002. 40
3013	Allocations pour enfants et de naissance	11'515. 85	8'400	8'081.61
			2'800	
3014	Indemnités	2'000.—	2'000	2'000.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	—	1'800	6'750.60
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	91'506. 60	94'300	90'543. 26
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	—	200	408.42
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	183'828. 36	192'600	187'905. 43
			-2'800	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	16'646. 45	16'100	15'598. 10
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	—	200	77.75
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	3'456. 15	5'000	1'420.40
3063	Frais de repas et d'hôtel	12'208. 65	13'500	13'038. 15
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	170.45	900	163.90
3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'961. 85	18'200	18'218. 85
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	7'992. 50	10'100	7'861.60
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	5'235. 85	1'000	454.50
			4'300	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	942. 10	1'000	164.10
3161	Loyers et fermages	927'942. 75	1'040'700	1'034'143. 70
			-12'000	
3163	Locations d'objets mobiliers	6'726. 50	4'000	—
			4'500	
3171	Frais de représentation	14'317. 60	15'700	12'478.65
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	18'992. 97	16'100	13'043. 30
			4'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	6'898. 84	14'100	6'449.79
3184	Frais de contentieux et de poursuites	2'000.—	3'000	—
31851	Indemnités et frais des commissions	11'415. 39	18'500	9'030.47
31852	Consultations, mandats et expertises	11'936. 80	40'000	43'333.40
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	7'100.—	7'000	6'800.—
3199	Frais divers	829.—	4'500	2'907.95
			-800	
4313	Emoluments administratifs		2'950.—	2'560.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales		34'533. 39	31'258.86
43621	Remboursement de frais divers		13'019. 14	14'719.95
<b>52</b>	<b>Service de l'emploi</b>	<b>78'144'509. 79</b>	<b>92'176'500</b> 40'200	<b>79'898'181. 98</b>
			<b>69'738'000</b> 16'000	<b>61'759'692. 97</b>
3011	Traitement du personnel	4'725'285. 39	4'919'500	4'566'721. 29
3013	Allocations pour enfants et de naissance	67'568. 96	70'000	60'271.31
			4'100	

## Département de l'économie

### Renseignements complémentaires

		Comptes 2008	Budget 2008
<b>5</b>	<b>Département de l'économie</b>		
	<b>Charge nette du département</b> .....	63'101'600.67	81'116'400
<b>51</b>	<b>Secrétariat général du DEC</b>		
3013	Crédit supplémentaire de fr.2'800.- inférieur à fr.20'000.- relatif à l'engagement d'un collaborateur avec deux enfants et le rattrapage de versement d'allocations à une collaboratrice, compensation partielle au sein du même groupe de comptes Cf rubrique 3041.		
3041	Diminution de charges de fr.2'800.- en compensation d'un crédit supplémentaire inférieur à fr.20'000.- totalement compensé au sein du même groupe de comptes Cf compte 3013.		
31111	Crédit supplémentaire de fr.4'300.- inférieur à fr.20'000.- totalement compensé au sein du même groupe de comptes Cf rubriques 3163 & 3199.		
3161	Diminution de charges de fr.12'000.- en compensation d'un crédit supplémentaire inférieur à fr.20'000.- totalement compensé au sein du même groupe de comptes Cf comptes 3163 & 3181.		
3163	Diminution de charges de fr.3'500.- en compensation d'un crédit supplémentaire inférieur à fr.20'000.- totalement compensé au sein du même groupe de comptes Cf compte 31111. Crédit supplémentaire de fr.8'000.- inférieur à fr.20'000.- totalement compensé au sein du même groupe de comptes Cf rubrique 3161. En fin d'année, nous avons reçu une facture d'arriéré qui n'était pas prévu au budget, ceci suite au changement de contrat de location de notre photocopieuse entre la CADEV et l'entreprise.		
3181	Crédit supplémentaire de fr.4'000.- inférieur à fr.20'000.- totalement compensé au sein du même groupe de comptes Cf rubrique 3161.		
4361	Remboursement des APG pour congé maternité d'une collaboratrice.		
<b>52</b>	<b>Service de l'emploi</b>		
3011	Le disponible budgétaire provient essentiellement de postes restés vacants entre le départ d'un collaborateur et l'arrivée de son successeur.		
3013	Crédit supplémentaire de CHF 4'100.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008 totalement compensé Cf rubrique 7061.3013 suite aux conséquences de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales.		

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	281'148.83	293'800 1'700	272'368.70
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	569'550.89	594'200	552'975.89
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	51'832.29	52'000 2'400	48'462.14
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	47'191.20	90'000	48'444.64
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	9'637.50	20'000	12'551.50
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	4'418.70	5'000	3'200.85
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	—	500	—
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	23'131.85	30'000	25'956.95
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	4'091.05	6'500	3'626.95
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	10'721.—	20'000 -1'200	718.45
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	—	—	1'237.80
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	473.45	2'000	648.80
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	7'188.10	12'000	9'705.45
3173	Frais d'organisation de congrès . . . . .	10'699.40	12'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	47'565.72	50'000	50'307.46
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	4'889.59	8'000	4'872.97
3184	Frais de contentieux et de poursuites . . . . .	1'200.—	— 1'200	1'700.—
31851	Indemnités et frais des commissions . . . . .	2'210.—	15'000	3'903.21
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente . . . . .	2'500.—	6'000	1'500.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé . . . . .	34'172.30	35'000	34'272.30
3301	Amortissements des créances et débiteurs . . . . .	59'495.75	20'000	25'000.—
3508	Participations à des charges fédérales d'économie publique et d'agriculture . . . . .	12'932'000.—	12'900'000 32'000	11'749'000.—

## Département de l'économie

### Renseignements complémentaires

3031 Crédit supplémentaire de CHF 1'700.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008 totalement compensé Cf rubrique 7061.3031 suite aux conséquences du relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC au 1er janvier 2008. Le commentaire sous compte 3011 s'applique également.

3041 Voir commentaire sous compte 3011.

3051 Crédit supplémentaire de CHF 2'400.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008 totalement compensé Cf rubrique 7061.3051 suite aux conséquences du relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC au 1er janvier 2008.

3061 Surestimation budgétaire relative à une nouvelle mission du Service (Loi fédérale sur le travail au noir).

3063 Voir commentaire sous compte 3061.

31111 Diminution de CHF 1'200.-- en compensation d'un crédit supplémentaire inférieur à CHF 20'000.-- totalement compensé au sein du même groupe de comptes Cf compte 3184.

3184 Crédit supplémentaire de CHF 1'200.-- inférieur à CHF 20'000.-- totalement compensé au sein du même groupe de comptes relatif à une avance de frais pour un recours auprès du Tribunal administratif fédéral Cf 31111.

31851 Jetons de présence et indemnités de déplacement pour la commission tripartite aux mesures d'accompagnement à la libre circulation des personnes.

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

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3193 1. Association des offices suisses du travail . . . . .	16'702.05	16'700
2. Association suisse pour la technique du soudage . . . . .	4'024.25	4'100
3. Association intercantonale pour le droit du travail . . . . .	3'500.—	3'500
4. Union suisse du travail à domicile . . . . .	9'516.—	9'600
5. Cotisations diverses . . . . .	430.—	1'100
	<b>34'172.30</b>	<b>35'000</b>

3301 Abandon de créances irrécouvrables relatives à la facturation d'émoluments en matière du marché du travail et ceci conformément à la directive d'exécution no 20 du SAGEFI. Il est particulièrement difficile de prévoir avec exactitude quel sera le montant des encaissements effectifs ainsi que la solvabilité des débiteurs pour la fin de l'exercice suivant. Force est de constater une recrudescence importante des faillites et production d'actes de défaut de biens des débiteurs.

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 supérieur à la projection budgétaire transmise par le même SECO.  
Crédit supplémentaire de CHF 32'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008 partiellement compensé au compte 4528.4  
Cette participation est prise en charge à raison de 50% par les communes via la facture sociale Cf compte 4528.4

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3658 Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture .....	40'231'172. 23		45'128'000	40'008'594. 25
3668 Aides individuelles pour l'économie publique et l'agriculture .....	19'016'365. 59		27'887'000	22'412'141. 07
4313 Emoluments administratifs .....		1'276'935. 99	1'170'000	1'904'762. 22
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		2'523'811. 24	2'348'000	2'240'093. 35

**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3658 1. Coûts relatifs aux frais de fonctionnement et d'investissements des ORP, LMMT et IJC intégralement pris en charge par le fonds fédéral de l'assurance-chômage Cf compte 4608.1 Budget basé sur 20'000 demandeurs d'emploi. Moyenne effective 2008 : 18'167 .....	39'635'633.88	44'646'000
2. Participation aux frais de fonctionnement de la commission de lutte contre le travail illicite dans le secteur de la construction. L'écart provient essentiellement des modifications apportées au mode de financement prévu par la nouvelle convention quadripartite sur le contrôle des chantiers de la construction, entrée en vigueur le 1er janvier 2008. Celle-ci prévoit notamment une participation de la Confédération de 50% des coûts salariaux des inspecteurs en charge des contrôles après déduction des émoluments administratifs encaissés. ....	595'434.40	480'000
3. Société coopérative de cautionnement des femmes (SAFFA) Arrêté fédéral du 22 juin 1949. Ce dossier a été transféré au Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes (BEFH) dès 2009. ....	103.95	2'000
	<b>40'231'172.23</b>	<b>45'128'000</b>
3668 1. Coûts des mesures cantonales de réinsertion professionnelle RI Il est particulièrement difficile d'évaluer de manière précise l'évolution des dépenses de ce poste tant sur le nombre de bénéficiaires que sur celui du coût moyen annuel des mesures mises à disposition. Montant pris en charge par les communes à raison de 50% via la facture sociale Cf compte 4528.1 .....	16'760'308.59	24'400'000
2. Participation financière du canton aux coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art.59d LACI. Décompte final établi par le SECO inférieur à la projection budgétaire. Montant pris en charge par les communes à raison de 50% via la facture sociale Cf compte 4528.2 .....	524'727.—	1'500'000
3. Participation financière du Service de l'emploi au programme FORJAD (formation des jeunes adultes en difficulté) selon coûts transmis par le SPAS. Montant pris en charge par les communes à raison de 50% via la facture sociale Cf compte 4528.3 et prélèvement sur le Fonds cantonal de lutte contre le chômage à raison du 50% restant Cf compte 4802 .....	1'731'330.—	1'982'000
4. Stages d'entraide Pro Juventute (Action "Coup de pouce") Ce dossier est transféré au Bureau de l'égalité entre les femmes et les hommes (BEFH) à partir de 2009. ....	—	5'000
	<b>19'016'365.59</b>	<b>27'887'000</b>
4313 1. Emoluments en matière du marché du travail. ....	927'567.24	900'000
2. Emoluments pour les autorisations de travail dans les entreprises soumises à la loi fédérale sur le travail et pour les autorisations d'exploiter .....	33'470.—	30'000
3. Amendes administratives dans le cadre des mesures d'accompagnement et frais de contrôle facturés aux entreprises comme étant du travail au noir. ....	315'898.75	240'000
	<b>1'276'935.99</b>	<b>1'170'000</b>
4361 1. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge du dossier des emplois d'insertion au sein de l'administration cantonale vaudoise financés par le fonds fédéral de l'assurance-chômage et le RI professionnel dans le cadre des mesures du marché du travail .....	304'641.50	322'000
2. Remboursement des traitements des collaborateurs en charge des dossiers ORP, LMMT, IJC par le fonds fédéral de l'assurance-chômage .....	1'198'579.27	1'213'000
3. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs du marché du travail dans le cadre des mesures d'accompagnement à la libre circulation des personnes .....	397'620.—	434'000
4. Participation de la Confédération aux coûts salariaux des inspecteurs en charge de la lutte contre le travail au noir .....	255'000.—	50'000
5. Prise en charge partielle par la CFST (Commission fédérale pour la sécurité au travail) des traitements des inspecteurs du travail .....	285'150.55	285'000
6. Participation du personnel aux cotisations LAA, indemnités LAA + APG et remboursement d'indemnités diverses .....	82'819.92	44'000
	<b>2'523'811.24</b>	<b>2'348'000</b>

## Département de l'économie

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
43621 Remboursement de frais divers .....		33'891.85	42'000	35'985.25
4528 Participations communales à des charges d'économie publique et d'agriculture .....		12'334'183. —	20'391'000 16'000	17'077'541. —
4608 Subventions fédérales pour l'économie publique et l'agriculture .....		46'915'633.88	44'646'000	39'635'596.95
4802 Prélèvements sur les fonds hors bilan .....		865'665. —	991'000	750'344.20
4901 Imputations internes de frais de personnel .....		73'756. —	150'000	115'370. —
54 <b>Service de l'agriculture</b> .....	<b>264'034'837.50</b>		<b>287'569'500</b> 761'100	<b>266'717'877.56</b>
		<b>246'477'684.35</b>	<b>268'588'400</b> 691'100	<b>248'833'438.96</b>
3011 Traitement du personnel .....	5'975'289.11		6'019'300 -69'500	5'444'715.99
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	147'383.47		144'000 15'000	143'138.68
3014 Indemnités .....	6'120. —		10'500	7'320.01



**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
43621 1. Remboursement des frais de fonctionnement des collaborateurs en charge du dossier des emplois d'insertion au sein de l'administration cantonale vaudoise dans le cadre des mesures du marché du travail financées par le fonds fédéral de l'assurance-chômage et des mesures RI professionnel	3'500.—	4'000
2. Remboursement des frais de fonctionnement des collaborateurs en charge des dossiers ORP, LMMT, IJC par le fonds fédéral de l'assurance-chômage	23'031.15	27'000
3. Participation de la Confédération aux dépenses de fonctionnement des inspecteurs chargés de la lutte contre le travail au noir	—	10'000
4. Remboursement des frais de téléphones privés, convention de formation et participation aux places de parc	7'360.70	1'000
	<b>33'891.85</b>	<b>42'000</b>
4528 Participations financières des communes via la facture sociale à raison de 50% pour :		
1. Coûts des mesures de réinsertion professionnelle RI Cf compte 3668.1	8'380'154.50	12'200'000
2. Coûts des mesures de formation et d'emploi réservées aux bénéficiaires visés par l'art.59d LACI Cf compte 3668.2	262'363.50	750'000
3. Participation financière du Service de l'emploi au programme FORJAD (formation des jeunes adultes en difficulté) Cf compte 3668.3	865'665.—	991'000
4. Coûts des mesures du marché du travail Cf compte 3508 Crédit supplémentaire de CHF 16'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008 partiellement compensé Cf compte 3508	6'466'000.—	6'450'000
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 la nouvelle teneur de l'art.59d LACI Cf compte 4608.2	-3'640'000.—	—
	<b>12'334'183.—</b>	<b>20'391'000</b> 16'000
4608 1. Remboursement de la totalité des frais de fonctionnement et d'investissements des ORP, LMMT et IJC pris en charge par le fonds fédéral de l'assurance-chômage Cf compte 3658.1	39'635'633.88	44'646'000
2. Subvention octroyée par le SECO portant sur les prestations relatives à l'application de la nouvelle teneur 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, dont le 50% est rétrocédé aux communes via la facture sociale Cf compte 4528.5	7'280'000.—	—
	<b>46'915'633.88</b>	<b>44'646'000</b>
4802 Prélèvement sur le fonds cantonal de lutte contre le chômage pour la prise en charge du 50% de la participation financière du Service de l'emploi au programme FORJAD Cf compte 3668.3		
4901 Perception d'une taxe prélevée par la Police cantonale du commerce, Art.55 LADB (loi sur les auberges et les débits de boissons). La participation des partenaires sociaux est inférieure suite au cofinancement de la Confédération dans le dispositif de lutte contre le travail au noir. Voir contrepartie à la rubrique 59.3901		
<b>54 Service de l'agriculture</b>		
3011 Diminution de charges de CHF 69'500.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3016. Le dépassement de CHF 25'489.11 est dû aux mesures de rattrapages DECFO-SYSTEM versées en décembre 2008.		
3013 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.-- accordé par le Conseil d'Etat (demande centralisée au SPEV) pour couvrir les augmentations des allocations familiales et les nouvelles naissances enregistrées en 2008.		

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	1'001'658. 51		803'600	725'852.46
			379'500	
3021 Traitement du personnel enseignant .....	2'486'071. 45		2'771'300	2'615'181. 14
			-269'700	
3022 Traitement des assistants .....	742'757. 11		493'000	865'813.92
			250'000	
30232 Allocations pour enfants et de naissance (professeurs) ...	67'094. 31		43'300	69'848. 15
			33'000	
30233 Allocations pour enfants et de naissance (assistants) ...	—		1'100	—
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	355'308. 80		362'200	322'027.83
			-5'300	
3032 Assurances sociales pour le personnel enseignant ...	151'338. 04		164'200	156'221. 15
3033 Assurances sociales pour les assistants .....	40'024. 24		28'900	51'060.87
			15'000	
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	55'758. 17		48'400	40'535.74
			23'100	
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	681'879. 11		701'200	701'221.39
			-4'500	
3042 Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant .....	312'035. 11		457'200	356'342.30
3043 Caisses de pension et de prévoyance pour les assistants ...	—		1'800	-779.63
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	10'634. 48		7'900	15'381.—
			4'500	
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	69'931. 01		70'000	59'958.51
3052 Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant .....	27'600. 09		28'600	27'409.05
3053 Assurances maladie et accidents pour les assistants ...	4'232. 59		2'800	6'200.40
			4'700	
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	7'808. 90		10'700	8'968.22
			4'800	
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	157'425. 73		144'600	136'756.66
			7'000	
3063 Frais de repas et d'hôtel .....	33'275. 76		33'800	28'292.30
3064 Frais de participation à des congrès .....	1'063. 50		3'000	2'733.40
3093 Frais sanitaires concernant le personnel .....	—		200	—
3099 Charges diverses des autorités et du personnel .....	5'301. 75		5'500	4'849.10
3101 Imprimés et fournitures de bureau .....	76'068. 40		78'100	60'728.—
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	60'599. 52		72'400	62'387.06
3103 Fournitures scolaires .....	185'748. 70		186'000	201'225.49
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	2'297. 90		8'000	4'153.80
3112 Achats de mobilier pour l'enseignement .....	15'083. 70		22'000	19'523.—
3113 Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux ...	367.35		3'500	2'677.95
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	110'647.45		139'000	114'948. 14
			-10'000	

## Département de l'économie

### Renseignements complémentaires

- 3016 Crédit supplémentaire de CHF 310'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires liées au complément de campagne préventive contre la diarrhée virale bovine (BVD) et à la campagne de vaccination contre la "langue bleue" des bovins. Ces mesures sont entièrement compensées par un prélèvement supplémentaire dans la Caisse des épizooties (SCAV).  
Crédit supplémentaire de CHF 69'500.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires enregistrées pour l'engagement du personnel temporaire (remplacement dans plusieurs postes et soutien juridique temporaire dans le cadre du projet LAgri); entièrement compensé par une diminution de charges au compte 3011.
- 3021 Diminution de charges de CHF 269'700.-- en compensation d'un crédit supplémentaire aux comptes 3022, 3033 et 3053.
- 3022 Crédit supplémentaire de CHF 250'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires liées à la régularisation des chargés de cours d'Agrilogie-CEMEF exerçant des activités d'enseignement pérennes, entièrement compensé par une diminution de charges au compte 3021.
- 3031 Diminution de charges de CHF 5'300.-- en compensation d'un crédit supplémentaire aux comptes 3034 & 3054.
- 3033 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008 (voir justification sous 3022), entièrement compensé par une diminution de charges au compte 3021.
- 3034 Crédit supplémentaire de CHF 18'800.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008, entièrement compensé au SCAV (voir justification sous 3016).  
Crédit supplémentaire de CHF 4'300.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008, entièrement compensé au compte 3031 (voir justification sous 3016).
- 3041 Diminution de charges de CHF 4'500.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3044.
- 3042 Surestimation budgétaire liée à la régularisation des chargés de cours d'Agrilogie-CEMEF exerçant des activités d'enseignement pérennes.
- 3044 Crédit supplémentaire de CHF 4'500.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008, entièrement compensé au compte 3041.
- 3053 Crédit supplémentaire de CHF 4'700.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008 (voir justification sous 3022), entièrement compensé par une diminution de charges au compte 3021.
- 3054 Crédit supplémentaire de CHF 3'800.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008, entièrement compensé au SCAV (voir justification sous 3016).  
Crédit supplémentaire de CHF 1'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008, entièrement compensé au compte 3031 (voir justification sous 3016).
- 3061 Crédit supplémentaire de CHF 7'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008, entièrement compensé au SCAV (voir justification sous 3016).  
Le dépassement de CHF 5'825.73 provient du fait que les frais de déplacement pour les préposés agricoles dans le cadre des campagnes BVD et "langue bleue" ont été sous-estimés dans la demande de crédit supplémentaire.
- 3114 Diminution de charges CHF 10'000.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3155.

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31161 Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	148'417.72		120'700	117'169.12
			50'000	
3117 Achat d'équipement médical et de laboratoire .....	34'008.60		2'500	2'335.93
			37'300	
3121 Consommation d'eau .....	23'474.20		24'500	19'143.25
3123 Consommation d'électricité .....	74'815.05		68'000	64'544.—
3124 Achats et consommation de combustibles .....	127'298.39		102'000	92'585.50
			42'300	
3131 Achats de produits alimentaires .....	518'246.60		470'000	475'680.40
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses .....	30'288.23		25'700	30'491.71
			7'000	
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	17'639.50		22'000	20'255.95
3134 Approvisionnement des domaines et jardins .....	625'698.65		559'700	630'306.13
			-7'000	
3135 Achats de matières premières et de fournitures .....	28'597.60		37'000	28'357.38
3136 Achats de fournitures pour véhicules .....	22'668.85		27'000	16'804.85
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	46'009.40		71'000	43'943.10
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs .....	4'999.60		6'000	4'634.45
3146 Entretien des forêts, alpages et domaines .....	4'500.—		6'000	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	8'716.40		8'800	7'222.40
3152 Entretien du mobilier pour l'enseignement .....	564.30		3'000	666.85
3153 Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux .....	3'028.45		4'500	4'530.35
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	54'146.25		64'000	53'681.10
3155 Entretien des véhicules et accessoires .....	45'572.55		31'000	38'808.90
			15'000	
31561 Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche .....	37'267.68		38'600	29'929.89
3157 Entretien d'équipement médical et de laboratoire .....	5'065.61		5'000	464.85
3161 Loyers et fermages .....	78'372.55		79'000	78'164.40
3163 Locations d'objets mobiliers .....	34'294.75		41'000	35'241.60
3171 Frais de représentation .....	44'542.15		48'000	20'446.35
3174 Camps et voyages d'études .....	12'794.50		15'000	12'586.85
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	120'972.89		135'800	112'335.40
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	29'421.57		30'900	27'961.74
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	472.50		500	1'300.—
31851 Indemnités et frais des commissions .....	142'870.25		151'500	132'331.03
31852 Consultations, mandats et expertises .....	32'099.—		34'000	21'923.90
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	21'572.65		23'200	18'829.42
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	3'543.95		3'900	2'945.75
3191 Taxes .....	123'984.70		160'600	165'965.55
			10'000	
3192 Taxes sur les véhicules à moteur .....	1'993.09		3'100	2'181.53
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	7'179.30		8'500	7'627.55
3199 Frais divers .....	13'036.76		19'700	9'868.25
3301 Amortissements des créances et débiteurs .....	523.—		—	7'847.85
3314 Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	13'900.—		23'200	57'276.10
3508 Participations à des charges fédérales d'économie publique et d'agriculture .....	—		—	935'010.90
3512 Participations à des charges d'enseignement et de culte d'autres cantons .....	85'000.—		40'000	39'482.—
			45'800	
3528 Participations à des charges communales d'économie publique et d'agriculture .....	81'756.75		40'000	32'388.95
			45'400	
3652 Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes .....	942'696.—		805'000	749'876.55
			137'700	

Renseignements complémentaires

- 31161 Crédit supplémentaire de CHF 55'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 10 septembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires liées au remplacement du spectromètre à flux continu du laboratoire d'Agrilogie Grange-Verney, entièrement compensé aux comptes 4801 & 4802. Diminution de charges de CHF 5'000.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3155.
- 3117 Crédit supplémentaire de CHF 37'300.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 10 septembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires liées au remplacement d'équipements au laboratoire d'oenologie de l'Office cantonal de la viticulture, entièrement compensé au compte 4608.
- 3124 Crédit supplémentaire de CHF 42'300.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 10 décembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires liées à l'augmentation des prix des huiles de chauffage, les frais de Grange-Verney étant à charge de cet établissement, entièrement compensé aux comptes 4279 & 59.3652 (SELT renoncement à subventionner partiellement les cours de formation portant sur la nécessité hôtelière donnés par la Fondation des métiers de la bouche).
- 3132 Crédit supplémentaire de CHF 7'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 3 décembre 2008 pour couvrir la charge supplémentaire liée à l'approvisionnement en matériel, fournitures et produits du laboratoire d'oenologie de l'Office cantonal de la viticulture, entièrement compensé au compte 3134.
- 3134 Diminution de charges de CHF 7'000.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3114. Le dépassement enregistré de Fr. 72'998.65 résulte de l'enregistrement des inventaires dont le résultat définitif n'a été connu qu'à fin décembre 2008. Il est largement compensé par une sensible augmentation des ventes des produits des domaines (voir 4355).
- 3155 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 3 décembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires liées aux réparations et à l'entretien des machines et du matériel d'exploitation des domaines, entièrement compensé aux comptes 3114 & 31161.
- 3191 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 3 décembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires liées à la TVA, entièrement compensé au compte 4355. Ce crédit supplémentaire n'a pas été utilisé étant donné qu'une taxe liée aux bâtiments de Marcelin a été réglée par le SIPAL.
- 3512 Crédit supplémentaire de CHF 45'800.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 12 novembre 2008 pour couvrir les charges supplémentaires liées à l'application de la convention intercantonale sur la participation des cantons aux coûts de l'enseignement dans la formation professionnelle en agriculture, entièrement compensé au compte 4512.
- 3528 Crédit supplémentaire de CHF 45'400.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 17 novembre 2008 pour couvrir l'indemnisation pour l'arrachage obligatoire de deux vergers de Perroy, à titre de lutte contre le feu bactérien, entièrement compensé au compte 4608 (subventions fédérales liées).
- 3652 Crédit supplémentaire de CHF 137'700.-- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008 pour couvrir la charge supplémentaire relative à la participation vaudoise aux coûts de l'enseignement à l'Ecole d'ingénieurs en oenologie et viticulture de Changins (plafonnement à un maximum de CHF 800'000.-- dès l'exercice 2006, entièrement compensé, l'excédent étant couvert par un prélèvement d'une part des intérêts du fonds de prévoyance pour les risques non assurables en viticulture, voir compte 4802.

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3658 Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture .....	6'494'927. 05		6'827'500	6'017'748. 20
3668 Aides individuelles pour l'économie publique et l'agriculture .....	3'880'667. 35		4'046'000	2'966'170. 60
3758 Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'économie publique et l'agriculture .....	-11'452. 80		15'000	612'883. 80
3768 Subventions redistribuées à des personnes physiques pour l'économie publique et l'agriculture .....	237'219'841. 65		260'447'000	240'705'235. 10
3902 Imputations internes de biens, services et marchandises ...	8'000. —		8'000	8'000. —
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		340'326. 65	312'100	332'639. 50
4279 Autres revenus des immeubles du patrimoine administratif .....		155'535. —	126'000	139'132. 35
			<b>20'300</b>	
4313 Emoluments administratifs .....		279'261. 02	286'000	270'869. 66
4321 Recettes hospitalières et d'établissements .....		793'402. 55	692'000	711'420. 75
4331 Finances de cours et écolage .....		190'861. —	90'000	161'380. —
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		301'860. 75	305'200	278'415. 65
4354 Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises ...		88'831. 95	85'000	84'758. —
4355 Vente des exploitations agricoles, viticoles, horticoles et sylvicoles .....		1'924'943. 80	1'592'000	1'791'329. 65
			<b>10'000</b>	
4356 Facturation de services à des tiers .....		189'033. 75	227'400	174'790. 55
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		758'804. 62	416'800	189'211. 05
			<b>339'600</b>	
43621 Remboursement de frais divers .....		844'104. 41	961'900	923'500. 95

**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3658 01. Haute école suisse d'agronomie (HESA) .....	890'920.95	900'000
02. AGORA .....	40'471.25	40'000
03. Aviculture .....	20'100.—	35'000
04. Vulgarisation agricole (Prométerre) y compris part. "Landdienst" .....	2'284'171.—	2'290'000
05. AGRIDEA .....	89'245.—	90'000
06. Cours et conférences agricoles .....	10'000.—	10'000
07. Agence régionale pour la qualité et l'hygiène alimentaire (ARQHA) .....	329'500.—	315'000
08. Secrétariat commission recours contingent laitier .....	1'483.80	1'000
09. Frais du Fonds des Investissements Agricoles (FIA) .....	781'987.—	778'000
11. Office vaudois de cautionnement agricole (OVCA) .....	80'000.—	80'000
12. Groupement suisse pour l'agriculture de montagne (SAB) .....	27'000.—	27'000
13. Culture maraîchère suisse .....	15'468.—	15'000
15. Office arboricole professionnel .....	51'900.—	51'900
16. Office central vaudois de la culture maraîchère (OCVCM) .....	280'200.—	230'200
17. Apiculture .....	32'000.—	18'000
18. Conférence des directeurs cantonaux de l'agriculture .....	900.—	900
19. Commission d'étude pour l'aménagement du territoire (CEAT) .....	2'000.—	2'000
20. Eco'Prest, section I .....	779'332.70	900'000
21. Contrôle Eco'Prest section II (prestations écologiques volontaires et application de l'Ordonnance fédérale sur la qualité écologique - OQE) .....	148'097.95	140'000
22. Promotions des produits agricoles .....	296'982.75	450'000
23. Autres mesures .....	74'000.—	70'000
24. Etude Gest'Alpe .....	23'300.—	60'000
27. Elevage menu bétail .....	-5'037.50	—
30. Promotion des produits de l'élevage .....	240'904.15	323'500
	<b>6'494'927.05</b>	<b>6'827'500</b>
3668 01. Eco'Prest,section II prestations écologiques volontaires et application de l'Ordonnance fédérale sur la qualité écologique - OQE)(voir 4508.01) .....	1'898'523.45	1'826'000
02. OQE, mise en réseau (voir 4508.02) .....	449'780.—	330'000
03. Zones Z (nitrates), entièrement compensé par la Confédération (75% voir 4508.03) et les communes (25% voir 4528) .....	416'421.10	630'000
04. Autoroutes (entièrement compensé par la Confédération, voir 4508.04) .....	15'310.—	50'000
05. Boiron (entièrement compensé par la Confédération, voir 4508.05) .....	77'782.80	100'000
12. Mesures en faveur du bétail .....	1'022'850.—	1'110'000
	<b>3'880'667.35</b>	<b>4'046'000</b>
3758 01. Vulgarisation agricole - Solde de la subvention fédérale 2007 .....	-11'452.80	—
02. ARQHA-La subvention fédérale est versée directement à cette association .....	—	15'000
	<b>-11'452.80</b>	<b>15'000</b>
3768 01. Reconversion professionnelle .....	92'770.—	197'000
03. Paiements directs complémentaires - Nouvelle orientation de la politique laitière, diminution de CHF 3'000'000.-- Diminution de la contribution de base à la surface de CHF 12'000'000.-- Diverses adaptations légales, diminution d'env. CHF 3'000'000.-- .....	208'603'010.55	228'000'000
04. Contributions estivage		
Anticipation d'une année de l'entrée en vigueur des nouveaux tarifs .....	9'966'349.70	12'000'000
05. Contributions culture des champs		
Surestimation des surfaces à prime .....	18'264'883.15	20'000'000
06. Office de la viticulture .....	292'828.25	250'000
	<b>237'219'841.65</b>	<b>260'447'000</b>
3902 Entretien du chemin de l'Ortier (voir rubrique 112.4902)		
4279 Augmentation de recettes de CHF 20'300.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3124.		
4355 Augmentation de recettes de CHF 10'000.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3191.		
4361 Augmentation de recettes de CHF 339'600.-- en compensation d'un crédit supplémentaire aux comptes 3016, 3034 & 3054.		

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4508	Participation fédérale à des charges d'économie publique et d'agriculture .....	2'280'391.35	2'029'000	1'529'572.05
4512	Participation d'autres cantons à des charges d'enseignement et de cultes .....	235'464.—	86'500 45'800	240'820.—
4518	Participation d'autres cantons à des charges d'économie publique et d'agriculture .....	12'763.50	15'000	10'815.15
4528	Participations communales à des charges d'économie publique et d'agriculture .....	89'779.45	160'000	71'447.85
4608	Subventions fédérales pour l'économie publique et l'agriculture .....	591'231.70	741'500 82'700	605'216.90
4758	Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'économie publique et l'agriculture .....	-11'452.80	15'000	612'883.80
4768	Subventions à redistribuer à des personnes physiques pour l'économie publique et l'agriculture .....	237'219'841.65	260'447'000	240'705'235.10
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan .....	—	— 22'300	—
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan .....	192'700.—	— 170'400	—
<b>56</b>	<b>Service de l'éducation physique et du sport .....</b>	<b>5'854'922.73</b>	<b>5'687'500</b> 520'000	<b>5'523'769.53</b>
			<b>1'604'500</b> 520'000	<b>1'619'287.86</b>
3011	Traitement du personnel .....	2'007'209.19	1'998'200	1'920'668.86
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	32'090.93	38'500	39'910.93
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	199'064.19	205'500	161'773.50
3021	Traitement du personnel enseignant .....	5'802.03	23'100 -8'000	5'729.92
3022	Traitement des assistants .....	-6'000.—	28'800 -14'100	6'000.—
30232	Allocations pour enfants et de naissance (professeurs) ...	6.10	—	5.99
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	117'621.05	118'500	113'364.79
3032	Assurances sociales pour le personnel enseignant ...	351.01	900	345.42
3033	Assurances sociales pour les assistants .....	—	1'300	—
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	12'015.63	12'000 3'800	9'605.68
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	242'423.65	245'000	231'226.37



**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4508 01. Eco'Prest, section II (prestations écologiques volontaires et applica. de l'Ordonnance fédérale sur la qualité écologique - OQE) (voir 3668.01) .....	1'470'379.75	1'144'000
02. OQE, mise en réseau, (voir 3668.02) .....	329'824.—	210'000
03. Zones Z (nitrates, voir 3668.03 & 4528) .....	326'641.65	470'000
04. Autoroutes (voir 3668.04) .....	15'310.—	50'000
05. Boiron (voir 3668.05) .....	77'782.80	100'000
08. Vulgarisation arboricole .....	60'453.15	55'000
	<b>2'280'391.35</b>	<b>2'029'000</b>
4512 Augmentation de recettes de CHF 45'800.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3512		
4528 Participations communales liées aux mesures Zone Z (voir 3668.03 & 4508.03)		
4608 Amortissement de CHF 545'000.-- de subventions fédérales à l'enseignement 2007 mises en transitoire et non reçues en 2008, suite à l'introduction d'un nouveau système de subventionnement par la Confédération. Augmentation de la subvention fédérale à l'enseignement 2008 de CHF 120'000.-- par rapport au budget. Augmentation de la subvention fédérale pour le contrôle de la vendange de CHF 183'000.-- suite à une modification de la législation fédérale en la matière. Augmentation de recettes de CHF 37'300.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3117 (liée à l'augmentation de la subvention au contrôle de la vendange). Augmentation de recettes de CHF 45'400.-- en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3528 (liée à l'augmentation de la part fédérale à la lutte contre le feu bactérien).		
4758 Voir 3758		
4768 Voir 3768.		
4801 Augmentation de recettes de CHF 22'300.- par prélèvement sur fonds de bilan en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 31161. Montant comptabilisé par erreur sur la rubrique 4802.		
4802 Augmentation de recettes de CHF 32'700.-- par prélèvement sur fonds hors bilan en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 31161. Différence, voir compte 4801. Augmentation de recette de CHF 137'700.-- par prélèvement sur fonds hors bilan en compensation d'un crédit supplémentaire au compte 3652.		
<b>56 Service de l'éducation physique et du sport</b>		
3016 Cette rubrique comprend les salaires des moniteurs SSF (Sport scolaire facultatif) pour les gymnases et les écoles professionnelles. Elle comprend également les salaires des moniteurs J+S.		
3021 Tous les projets impliquant du personnel enseignant n'ont pas été réalisés.		
3034 Crédit supplémentaire de CHF 3'800.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.08 totalement compensé par une diminution du montant équivalent à la rubrique 3022 (traitement des assistants).		

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3042	Caisses de pension et de prévoyance pour le personnel enseignant . . . . .	990.96	4'300	990.96
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	2'182.68	—	—
			<b>2'300</b>	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	24'372.37	22'500	20'023.82
3052	Assurances maladie et accidents pour le personnel enseignant . . . . .	66.93	500	64.55
3053	Assurances maladie et accidents pour les assistants . . .	—	400	—
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	1'618.33	1'700	379.03
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	114'688.83	135'000	102'478.75
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	205'169.90	180'000	205'640.25
			<b>38'000</b>	
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	11'678.50	19'500	6'023.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	333.75	1'000	263.50
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	15'994.70	23'300	17'805.80
			<b>-2'600</b>	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	1'919.70	6'400	5'099.10
3103	Fournitures scolaires . . . . .	237'611.20	327'500	299'224.95
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	9'654.75	10'000	8'748.60
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux . . .	299.—	3'000	112.90
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	852.25	6'000	1'271.20
31161	Achats de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche . . . . .	1'233.40	2'300	578.—
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	—	3'600	—
3136	Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	—	1'000	90.65
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	—	1'000	258.—
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	288.80	1'500	311.20
31561	Entretien de matériel spécialisé d'enseignement et de recherche . . . . .	300.—	1'500	—
3161	Loyers et fermages . . . . .	11'052.35	12'000	10'742.—
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	7'827.95	6'500	7'029.95
			<b>2'600</b>	
3171	Frais de représentation . . . . .	5'277.65	13'100	7'598.50
3172	Prix et concours . . . . .	—	2'000	—
3173	Frais d'organisation de congrès . . . . .	—	8'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	45'704.35	53'400	47'248.27
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	5'506.03	7'500	5'981.44
31822	Frais de télécommunications . . . . .	17.—	300	22.—
31851	Indemnités et frais des commissions . . . . .	11'243.70	19'100	12'851.40
31852	Consultations, mandats et expertises . . . . .	9'446.30	10'000	4'594.50
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports . . . . .	—	500	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé . . . . .	795.—	800	845.—
3199	Frais divers . . . . .	3'965.87	14'100	9'773.70
3513	Participations à des charges de culture, de loisirs et de sports d'autres cantons . . . . .	34'402.25	35'000	24'158.50
3523	Participations à des charges communales de culture, de loisirs et de sport . . . . .	1'764'426.30	1'272'000	1'724'319.40
			<b>498'000</b>	
3653	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport . . . . .	715'418.15	809'400	510'609.15
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif . . . . .	—	—	79'260.—
4331	Finances de cours et écolage . . . . .	—	147'000	151'744.—
			<b>22'000</b>	
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique . . . . .	—	500	126.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales . . .	—	—	—
43621	Remboursement de frais divers . . . . .	—	—	—
4513	Participation d'autres cantons à des charges de culture, de loisirs et de sport . . . . .	—	—	—
4603	Subventions fédérales pour la culture, les loisirs et le sport . . . . .	—	—	—
			<b>430'000</b>	
4802	Prélèvements sur les fonds hors bilan . . . . .	—	—	—
			<b>10'000</b>	
			<b>986'000</b>	
			<b>488'000</b>	

**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

3044	Crédit supplémentaire de CHF 2'300.- accordé selon la décision du Conseil d'Etat du 26.11.08 totalement compensé par une diminution du montant équivalent à la rubrique 3022 (traitement des assistants).		
3061	Cette rubrique comprend les frais de transport du personnel du SEPS, ainsi que les frais de transport pour les cours de formation J+S. Ceux-ci sont compensés par les recettes de la rubrique 4331 (finance de cours et écolage).		
3063	Crédit supplémentaire de fr. 38'000.00 Accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.2008. Montant totalement compensé par les recettes supplémentaire prévues à la rubrique 4331 (fr. 22'000.00) ainsi que par une diminution de charge aux rubriques 3021 (fr. 8'000.00) et 3022 (fr. 8'000.00).		
3064	Les projets de participation à des congrès à l'étranger n'on pas tous été réalisés.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3103	1. Participation aux frais des communes pour l'acquisition et le remplacement du petit matériel de sport pour l'éducation physique .....	226'905.—	273'000
	2. Documents et matériel didactique, autres fournitures à charge de l'Etat .....	10'706.20	54'500
		<b>237'611.20</b>	<b>327'500</b>
3161	Comptabilisation des frais de location de locaux spécifiques pour les cours "Jeunesse et Sport". Les coûts sont en partie compensés par la rubrique 4331 (Finances de cours et écolage)		
3163	Crédit supplémentaire de CHF 2'600.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.08 totalement compensé par une diminution de dépenses à la rubrique 3101 (Imprimés et fournitures de bureau).		
31851	Le nombre total de séances des diverses commissions traitant des thèmes proches de l'éducation physique a diminué, ainsi que le nombre de personnes tierces à l'Administration qui y participent		
3523	Crédit supplémentaire de CHF 498'000.- accordé selon décision du Conseil d'Etat du 26.11.08 totalement compensé par la rubrique 4802. Le budget 2008 n'avait pas pu tenir compte, lors de son établissement, du soutien accru aux camps sportifs par le Fonds du sport cantonal. Le montant figurant dans cette rubrique est celui versé aux communes.		
3653	1. Dépenses pour le sport scolaire .....	99'375.25	68'700
	2. Manifestations répétitives .....	261'000.—	269'000
	3. Subv. pour manifestations internationales importantes et ponctuelles .....	225'008.50	170'000
	4. Participation aux charges de locaux (conjointement avec la Ville de Lausanne .....	73'974.—	120'200
	5. Autres manifestations et divers .....	56'060.40	181'500
		<b>715'418.15</b>	<b>809'400</b>
43621	Encaissement des taxes de parking des collaborateurs, des remboursements pour matériel rendu en mauvais état ou non rendu à l'arsenal de Morges ainsi que la part de la Ville de Lausanne sur les factures réglées par le Canton dans les projets conjoints Ville/Canton.		
4603	Subventions reçues de la Confédération pour les cours de formation et de perfectionnement des moniteurs de Jeunesse et Sport ainsi que pour les camps scolaires répondant aux critères J+S et bénéficiant des subventions.		
4802	1. Remboursement du traitement et frais de secrétariat du Fonds du sport .....	91'218.—	80'000
	2. Soutien du Fonds du sport en faveur des camps scolaires (rubr. 3523) .....	770'000.—	290'000
	3. Participation à l'Eurofoot 2008 .....	—	616'000
		<b>861'218.—</b>	<b>986'000</b>
			<b>488'000</b>

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
<b>57</b>	<b>Service du développement territorial</b>	<b>9'053'522.60</b>	<b>676'430.39</b>	<b>9'800'700 568'900</b>	<b>9'326'304.59 696'862.31</b>
3011	Traitement du personnel	6'339'256.40		6'753'800 -102'000	6'597'706.34
3013	Allocations pour enfants et de naissance	72'854.43		79'900	81'842.10
3016	Salaires du personnel auxiliaire	156'955.79		66'000 102'000	172'553.92
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	379'628.34		402'100 -7'500	391'226.61
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	9'495.06		4'000 7'500	10'439.55
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	782'563.61		858'700 -8'000	816'160.11
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	13'569.27		9'000 8'000	15'279.37
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	143'424.10		147'300 -2'900	145'803.80
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	120.96		1'600 2'900	20.40
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés	63'463.05		64'000	60'144.60
3062	Frais de représentation et d'habillement	—		5'000	—
3063	Frais de repas et d'hôtel	7'315.20		13'000	9'427.45
3064	Frais de participation à des congrès	1'975.55		5'000	1'600.60
3082	Remboursements versés aux PASC	25'206.—		27'000	18'380.10
3093	Frais sanitaires concernant le personnel	—		200	18.80
3099	Charges diverses des autorités et du personnel	4'995.25		11'000	8'311.95
3101	Imprimés et fournitures de bureau	34'095.10		97'000	37'965.80
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	21'170.80		27'300	22'061.38
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	39'688.15		40'000	53'594.30
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	2'137.05		9'400 -2'000	5'484.32
3161	Loyers et fermages	3'290.60		3'000 2'000	4'770.—
3163	Locations d'objets mobiliers	10'666.61		11'900	8'288.39
3171	Frais de représentation	130.70		6'000 -2'000	2'506.70
3173	Frais d'organisation de congrès	—		— 2'000	1'712.70
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	18'000.37		22'500	17'719.36
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	5'843.74		12'500	6'494.85

## Département de l'économie

### Renseignements complémentaires

#### 57 Service du développement territorial

- 3011 Suite à la fusion du SAT/SAF au 1er juillet 07, certains mouvements de personnel ont donné lieu à des vacances de postes assez longues en raison de la mise en place de la nouvelle organisation ainsi que de la situation du marché de l'emploi. Diminution de CHF 102'000.- pour compenser la rubr. 3016 selon la décision du Conseil d'Etat du 27 août 2008.
- 3013 Voir commentaire de la rubr.3011.
- 3016 Crédit supplémentaire de CHF 102'000.- pour engager cinq auxiliaires en remplacement des vacances (voir 3011) et des absences de longue durée (maladie, maternités). Décision du Conseil d'Etat du 27.08.2008.
- 3031 Voir commentaire de la rubr.3011 avec pour conséquence une diminution de charge proposée de CHF 7'500.- selon décision du Conseil d'Etat du 27.08.08
- 3034 Voir commentaire de la rubr.3016.
- 3041 Voir commentaire de la rubr. 3011 avec pour conséquence une diminution de charge proposée de CHF 8'000.- selon décision du Conseil d'Etat du 27.08.08
- 3044 Voir commentaire de la rubr.3016.
- 3051 Voir commentaire de la rubr.3011 avec pour conséquence une diminution de charge proposée de CHF 2'900.- selon décision du Conseil d'Etat du 27.08.08
- 3054 Voir commentaire de la rubr.3016.
- 3062 La fusion du SAT/SAF a modifié l'utilisation du budget dans certains domaines
- 3082 Service civil effectué dans le cadre du Service du développement territorial (SDT)
- 3101 1. L'unification des économats lors de la fusion SAT/SAF a permis une rationalisation et donc une économie importante  
2. La publication du guide et autres brochures concernant le plan directeur cantonal a été quelque peu différée en raison de la mise en place de la commission paritaire du PDCn.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3102 1. Ouvrages aménagement du territoire et améliorations foncières .....	9'187.80	10'000
2. Ouvrages juridiques .....	3'648.85	4'000
3. Abonnements périodiques et documentation professionnelle .....	1'464.90	1'300
4. Publications officielles .....	6'869.25	12'000
	<b>21'170.80</b>	<b>27'300</b>

- 31511 Diminution de charge proposée de CHF 2'000.-, somme transférée à la rubr. 3161 pour permettre de payer la location de salles destinées à l'organisation de congrès. La fusion SAT/SAF a permis de rationaliser et donc de faire des économies. L'ancien matériel est progressivement remplacé.
- 3161 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2'000.- pour financer les locations de salles pour la mise en place de forums destinés aux municipalités, régions, etc.
- 3171 Diminution de charge proposée de CHF 2'000.-, somme transférée à la rubr. 3173 pour l'organisation de congrès.
- 3173 Crédit supplémentaire entièrement compensé de CHF 2000.- pour payer l'organisation de congrès en aménagement du territoire. La mise en place de ces sessions a pris du retard et s'est reportée sur 2009.
- 31821 L'installation de la nouvelle téléphonie IP sur le site Riponne a permis de faire des économies au niveau des frais de communication.

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
31851	Indemnités et frais des commissions .....	12'528.36		30'300	14'653.65
31852	Consultations, mandats et expertises .....	711'846.60		798'200	573'131.10
31859	Frais divers des instances judiciaires .....	10'000.—		10'000	6'750.—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	—		—	30'000.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	148'027.36		150'000	148'890.46
3199	Frais divers .....	1'020.—		5'000	1'187.23
3508	Participations à des charges fédérales d'économie publique et d'agriculture .....	20'459.55		80'000	30'031.50
3528	Participations à des charges communales d'économie publique et d'agriculture .....	3'794.60		10'000	2'147.15
3656	Aides et subventions pour l'aménagement du territoire et de la protection de l'environnement .....	10'000.—		40'000	30'000.—
4313	Emoluments administratifs .....		467'766.45	435'000	387'451.70
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		2'444.—	—	—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....		70'853.66	58'500	82'594.82
43621	Remboursement de frais divers .....		597.53	5'400	4'555.74
4363	Remboursements de dommages .....		—	—	1'744.—
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....		27'268.75	70'000	32'156.05
4399	Autres recettes .....		97'500.—	—	168'360.—
4606	Subventions fédérales pour l'aménagement du territoire et la protection de l'environnement .....		—	—	20'000.—
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan .....		10'000.—	—	—
59	<b>Service de l'économie, du logement et du tourisme .....</b>	<b>40'797'566.79</b>		<b>47'979'300</b>	<b>36'778'485.86</b>
				<b>1'115'400</b>	<b>22'802'351.65</b>
			<b>24'872'768.60</b>	<b>24'667'400</b>	
				<b>1'083'000</b>	
3011	Traitement du personnel .....	3'736'546.13		3'902'500	3'678'662.71
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	43'852.74		42'400	41'836.65
3014	Indemnités .....	4'678.75		3'400	4'644.75
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel .....	224'784.57		5'500	220'127.61
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	440'950.06		233'100	435'780.20
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel .....	41'099.11		474'900	39'282.10
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés .....	37'299.18		41'500	37'275.10
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	6'862.35		1'000	5'781.85
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	4'328.95		40'700	1'682.70
				8'800	
				2'600	
				2'100	

**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

31851 Commission cantonale consultative d'urbanisme et d'architecture, commission des directives améliorations foncières et commission paritaire du plan directeur cantonal (PDCn). La commission du PDCn s'est mise en place plus tard que prévu et n'a siégé qu'à une reprise en 2008.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31852 1. Plan directeur .....	186'311.75	185'000
2. Appui aux communes et améliorations des prestations .....	32'919.—	50'000
3. Etudes transfrontalières .....	—	20'000
4. Modifications LATC, LPPL .....	—	20'000
5. Traitement des recours .....	54'486.35	70'000
6. Etudes d'aménagement des agglomérations .....	330'216.80	295'000
7. Etudes diverses, notamment 3ème correction du Rhône .....	12'056.30	30'000
8. Etudes d'améliorations foncières .....	14'956.40	28'200
9. Données de base .....	80'900.—	100'000
	<b>711'846.60</b>	<b>798'200</b>
3193 1. CEAT (Communauté d'études pour l'aménagement du territoire) .....	68'000.—	68'000
2. ASPAN (Association suisse pour l'aménagement du territoire) .....	70'472.25	70'500
3. COSAC (Conférence suisse des aménagements cantonaux) .....	4'830.—	4'400
4. CORAT (Conférence des offices romands d'aménagement du territoire) .....	1'000.—	1'000
5. FIHUAT (Fédération internationale pour l'habitation, l'urbanisme et l'aménagement du territoire) .....	2'149.11	2'100
6. Cotisations diverses .....	1'576.—	4'000
	<b>148'027.36</b>	<b>150'000</b>
4313 1. Emoluments pour l'examen des plans (mesure DEFI) .....	346'733.—	300'000
2. Emoluments pour l'examen des dossiers de constructions illicites (mesure DEFI) .....	35'505.—	50'000
3. Emoluments améliorations foncières .....	85'528.45	85'000
	<b>467'766.45</b>	<b>435'000</b>

4399 Dévolution à l'Etat dans le cadre d'une construction illicite et encaissement d'une charge foncière.

4801 Participation au projet Metropoly selon décision du Conseil d'Etat du 11.01.2006

**59 Service de l'économie, du logement et du tourisme**

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

3013 Conséquence de l'augmentation au 1er janvier 2008 de CHF 20.- par mois de l'allocation pour enfants jusqu'à 16 ans.  
Crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008.  
Compensation totale dans les comptes du service du personnel.

3031 Voir commentaire rubrique 3011.

3041 Voir commentaire rubrique 3011.

3051 La hausse des cotisations LAA due au relèvement du gain assuré maximum (CHF 126'000.-) a été absorbée de par l'économie réalisée sur la masse salariale.

3099 Le service a pris en charge la taxe militaire d'un collaborateur ayant dû reporter un cours de répétition pour raison professionnelle et a contribué à l'apérif de départ à la retraite de deux adjoints.  
Crédit supplémentaire accordé par le chef du département le 28.08.2008.  
Compensation totale à la rubrique 3011.

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	59'768.80	83'100	59'014.09
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	6'266.50	9'400	5'552.35
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	3'277.25	10'000	5'337.20
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	527.20	3'100	245.35
3161	Loyers et fermages .....	6'000.—	6'000	6'000.—
3163	Locations d'objets mobiliers .....	11'411.75	14'000	10'158.30
3171	Frais de représentation .....	73'919.02	105'000	14'089.65
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	52'341.72	55'000	49'795.69
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	15'022.87	16'500	15'519.46
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	1'141.20	13'000	4'501.25
31851	Indemnités et frais des commissions .....	291'261.02	360'300	209'474.81
31852	Consultations, mandats et expertises .....	135'525.94	584'800	2'243'180.36
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	50'348.—	49'500	44'348.—
3199	Frais divers .....	1'051.65	2'500	1'703.15
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	98'875.—	—	-130'370.—
3518	Participations à des charges d'économie publique et d'agriculture d'autres cantons .....	14'080.—	18'100	14'080.—
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes ...	783'908.95	850'000	769'482.—
			-22'000	
3655	Aides et subventions pour l'aide et la prévoyance sociale .....	6'955'988.45	11'150'000	7'031'071.80
			-1'508'000	



**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

3101	Le service a eu moins de documents à faire imprimer.		
3161	Location de deux places de parc situées sur territoire privé.		
3171	Ces frais sont liés à la participation du canton en 2008 à des événements importants comme l'Eurofoot, les Jeux Olympiques de Pékin et la foire nationale de l'Olma à St-Gall. Le service a également accueilli des délégations étrangères et organisé les assises du logement qui se sont tenues le 2 octobre 2008.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31851	Développement économique :		
	- Conseil économique. ....	3'165.95	102'500
	- Commission de préavis sur le cautionnement de projets d'entreprises. Non activée en 2008. ....	—	10'000
	PCC :		
	- Commission d'examens LADB. ....	4'002.66	10'000
	- Commission "Sports de neige". ....	1'989.44	3'000
	- Commission "Guides de montagne". ....	1'278.16	3'000
	- Commission "Ventes aux enchères". Appelée à disparaître. ....	—	5'000
	Logement :		
	- Commission cantonale consultative du logement. Non activée en 2008. ....	—	1'600
	- Commissions de conciliation en matière de baux à loyer (assesseurs). ....	280'824.81	225'200
	La majoration du taux hypothécaire de référence entrée en vigueur le 1er mars 2008 a entraîné des hausses de loyers qui ont été fortement contestées par les locataires.		
		<b>291'261.02</b>	<b>360'300</b>
31852	L'actualisation de l'étude Rütter (importance du tourisme pour l'économie vaudoise) ainsi que l'étude sur l'hébergement n'ont pas été menées.		
3301	Solde net entre les amortissements (assainissements et corrections de valeurs) de l'exercice sur les créances LIM et LDER et les récupérations sur amortissements antérieurs.		
3518	La participation facturée par la Chambre vaudoise du commerce et de l'industrie (CVCI) pour le test conjoncturel vaudois 2008 a été inférieure de CHF 4'000.- au montant budgété.		
3652	Montant perçu sur les émoluments de base LADB (rubrique 4313) servant au financement de la formation professionnelle et continue des métiers de bouche.		
3655	Logement :		
	01 - Aide à la pierre. ....	6'901'046.25	10'000'000
	Aide cantonale à l'abaissement des loyers selon la loi du 9 septembre 1975 sur le logement. La participation du canton est influencée par la suppression de l'aide en cas de non respect des conditions d'occupation par les locataires, par la décision de réduire la contribution lorsque le niveau maximum du fonds de régulation des loyers est atteint ainsi que par les écarts de coûts de construction entre les décomptes provisoires et finaux. Un retard dans la mise en oeuvre de certains projets peut conduire à une entrée différée des locataires.		
	03 - Aide individuelle au logement. ....	54'942.20	1'000'000
	En 2008, seules les communes de Lausanne et de Vevey ont commencé à mettre en oeuvre le modèle cantonal d'aide individuelle au logement et ce depuis le 1er juillet seulement.		
	10 - Etudes, recherches. ....	—	150'000
	11 - Pertes sur cautionnements.		
		<b>6'955'988.45</b>	<b>11'150'000</b> -1'508'000

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3658 Aides et subventions pour l'économie publique et l'agriculture .....	21'105'029. 53		23'278'000 1'558'000	13'435'721. 92
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	411'088. 50		669'000	486'733.—
3758 Subventions redistribuées à des institutions privées pour l'économie publique et l'agriculture .....	2'632'500. —		2'400'000 1'083'000	159'000.—
3765 Subventions redistribuées à des personnes physiques pour l'aide et la prévoyance sociale .....	60'000.—		200'000	108'700.—
3802 Attributions à des fonds hors bilan .....	3'414'075. 60		3'200'000	3'700'000.—
3901 Imputations internes de frais de personnel .....	73'756.—		150'000	115'370.—
3909 Imputations internes diverses .....	—		—	3'954'703. 81
4063 Impôt sur les tombolas et les loteries .....		17'193'360. 35	17'500'000	18'483'790. 75
4101 Patentes de boissons et de tabac .....		1'223'548. 79	1'300'000	972'945. 30

**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3658 Développement économique :		
01 - Organismes de promotion cantonaux, intercant. et actions de promotion. ....	11'650'535.24	11'994'000
Crédit supplémentaire de CHF 70'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 11.06.2008 pour l'Olma 2008. Compensation totale aux rubriques 3655 (CHF 20'000.-) et 211.31162 (CHF 50'000.-).		
02 - Organismes régionaux. ....	810'000.—	1'707'000
03 - Projets régionaux et cantonaux. ....	3'242'867.92	3'357'000
Crédit supplémentaire de CHF 588'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 28.05.2008 pour faciliter l'acquisition d'un terrain industriel par la commune d'Orbe. Compensation totale à la rubrique 3655.		
Crédit supplémentaire de CHF 900'000.- accordé par le Conseil d'Etat le 02.07.2008 pour participer aux frais de fonctionnement des bureaux en charge du suivi des projets d'agglomération et des schémas directeurs. Compensation totale à la rubrique 3655.		
04 - Prestataires de services aux entreprises. ....	1'960'899.—	2'460'000
05 - Projets d'entreprises. ....	2'510'446.27	3'210'000
20 - Pertes sur cautionnements. ....	485'181.10	100'000
40 - Coopération technique. ....	445'100.—	450'000
	<b>21'105'029.53</b>	<b>23'278'000</b>
		<b>1'558'000</b>
3665 Logement :		
01 - Part cantonale de l'aide à l'amélioration du logement dans les régions de montagne selon la loi fédérale du 20 mars 1970. ....	97'500.—	330'000
02 - Aide individuelle en matière de logement selon le règlement du 18 mars 1988. ....	11'940.50	14'000
03 - Participation aux frais de l'Office de crédit agricole (Prométerre) pour l'instruction des demandes de prêts au logement dans les zones périphériques. ....	51'648.—	75'000
04 - Participation annuelle aux frais de fonctionnement de la Société vaudoise pour la création de logements à loyers modérés (SVLM). ....	250'000.—	250'000
	<b>411'088.50</b>	<b>669'000</b>
3758 Aide allouée par la Confédération dans le cadre de la loi du 6 octobre 2006 sur la politique régionale (LPR) - montant redistribué aux bénéficiaires en 2008. Le canton ayant accepté d'être la porte d'entrée du volet intercantonal géré par la CDEP-SO pour les projets communs à plusieurs cantons de Suisse occidentale, les fonds consentis à ce titre ont également transité par le budget du service. Crédit supplémentaire accordé par le Conseil d'Etat le 02.07.2008. Approbation de la Commission des finances du Grand Conseil le 04.09.2008. Compensation totale à la rubrique 4758.		
3765 Part fédérale de l'aide à l'amélioration du logement dans les régions de montagne selon la loi fédérale du 20 mars 1970 - montant redistribué aux bénéficiaires en 2008. Voir rubrique 4765.		
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 qui stipule que le 20% du montant des taxes perçues sur les loteries, tombolas et lotos sert à alimenter ce fonds.		
3901 Montant à charge du service dans le cadre de la lutte contre le travail illicite dans le secteur de l'hôtellerie et de la restauration. La contrepartie se trouve à la rubrique 52.4901.		
4101 Taxe de 0.8 % prélevée par la PCC sur les débits de boissons alcooliques à l'emporter.		

**Département de l'économie**

5	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4109	Patentes diverses .....	88'898.—	108'000	137'100.91
4251	Revenus des prêts du patrimoine administratif .....	1'887.20	1'800	4'522.10
4313	Emoluments administratifs .....	2'588'217.05	2'747'300	2'399'890.35
4331	Finances de cours et écolage .....	13'300.—	30'000	27'416.—
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....	25'168.—	30'000	21'542.50
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....	202'188.87	218'100	268'024.59
43621	Remboursement de frais divers .....	61'055.44	62'200	62'046.15
4364	Remboursements d'aides, de subventions et de participations .....	746'976.90	70'000	117'325.—
4391	Finances d'entrée .....	35'668.—	—	40'048.—
4758	Subventions à redistribuer à des institutions privées pour l'économie publique et l'agriculture .....	2'632'500.—	2'400'000 <b>1'083'000</b>	159'000.—
4765	Subventions à redistribuer à des personnes physiques pour l'aide et la prévoyance sociale .....	60'000.—	200'000	108'700.—

**Département de l'économie**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4109 Recettes de la PCC dans les domaines suivants :		
01 - Commerce itinérant (particuliers) . . . . .	32'770.—	45'000
02 - Forains, cirques. . . . .	5'100.—	6'000
05 - Ventes aux enchères. . . . .	3'014.—	2'000
06 - Commerce itinérant (entreprises). . . . .	20'710.—	20'000
07 - Maîtres de sports de neige. . . . .	11'150.—	9'000
08 - Guides de montagne. . . . .	4'410.—	4'000
09 - Droits éludés. . . . .	9'244.—	10'000
10 - Collectes. . . . .	—	10'000
11 - Crédit à la consommation. . . . .	—	2'000
12 - Tournois et cercles de poker. . . . .	2'500.—	—
	<b>88'898.—</b>	<b>108'000</b>
4251 Intérêts perçus sur quelques anciens prêts à la création et à l'amélioration de logements en milieu rural.		
4313 PCC :		
01 - Licences d'établissements (émoluments de base et renouvellement). . . . .	1'401'615.15	1'400'000
02 - Fondation des métiers de bouche. . . . .	694'131.08	850'000
03 - Lutte contre le travail illicite. . . . .	113'245.38	150'000
04 - Emoluments informatiques. . . . .	266'568.44	282'300
06 - Surveillance prostitution. . . . .	15'617.75	5'000
11 - Emoluments LEAE (loi sur l'exercice des activités économiques). . . . .	47'569.25	10'000
Logement :		
Emoluments perçus pour les autorisations délivrées dans le cadre des dispositions légales sur la préservation du parc locatif vaudois. . . . .	49'470.—	50'000
	<b>2'588'217.05</b>	<b>2'747'300</b>
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 le 20% des émoluments d'inscription par module pour lui permettre de couvrir ses propres frais en la matière. A l'heure actuelle, seuls deux modules sont obligatoires.		
4352 Recettes provenant de l'utilisation des cartons de lotos que la PCC fait imprimer.		
4361 Retenues sur salaires de la prime d'assurance-accidents non professionnels à charge de l'employé et encaissements des diverses indemnités pertes de gain (accident, service militaire ou civil, maternité). La rubrique comprend également le remboursement : - des frais administratifs liés à l'encaissement de la contribution en faveur de la Fondation vaudoise pour la formation des métiers de bouche; - des charges salariales dues pour la gestion finale de la taxe de séjour.		
4364 Près de CHF 630'000.- ont été récupérés à l'issue de la procédure de liquidation concordataire d'une société pour laquelle l'Etat s'était engagé par voie de cautionnement.		
4391 Suppléments de loyers perçus des immeubles lausannois ayant bénéficié des prestations consenties dans le cadre des lois vaudoises de 1953 et 1965 sur le logement.		
4758 Voir rubrique 3758.		
4765 Voir rubrique 3765.		

**Département de l'économie**

5		Comptes 2008	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
51	Secrétariat général du DEC .....	2'891'050. 39	50'502. 53
52	Service de l'emploi .....	78'144'509. 79	64'023'876. 96
54	Service de l'agriculture .....	264'034'837. 50	246'477'684. 35
56	Service de l'éducation physique et du sport .....	5'854'922. 73	1'573'546. 30
57	Service du développement territorial .....	9'053'522. 60	676'430. 39
59	Service de l'économie, du logement et du tourisme .....	40'797'566. 79	24'872'768. 60
	Totaux .....	400'776'409. 80	337'674'809. 13
	Excédent des charges sur les revenus .....		63'101'600. 67
	Sommes égales .....	400'776'409. 80	400'776'409. 80

**Département de l'économie**

Budget 2008		Crédits supplémentaires 2008		Comptes 2007	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3'105'100	35'000	—	—	3'026'876.33	48'538.81
92'176'500	69'738'000	40'200	16'000	79'898'181.98	61'759'692.97
287'569'500	268'588'400	761'100	691'100	266'717'877.56	248'833'438.96
5'687'500	1'604'500	520'000	520'000	5'523'769.53	1'619'287.86
9'800'700	568'900	—	—	9'326'304.59	696'862.31
47'979'300	24'667'400	1'115'400	1'083'000	36'778'485.86	22'802'351.65
446'318'600	365'202'200 81'116'400	2'436'700	2'310'100 126'600	401'271'495.85	335'760'172.56 65'511'323.29
446'318'600	446'318'600	2'436'700	2'436'700	401'271'495.85	401'271'495.85

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>6</b>	<b>Département des infrastructures</b>	<b>415'402'485. 39</b>	<b>407'262'400</b> 8'843'800	<b>366'778'975. 93</b>
			<b>127'593'600</b> 4'352'700	<b>112'262'154. 37</b>
<b>61</b>	<b>Secrétariat général du DINF</b>	<b>9'944'168. 55</b>	<b>10'499'500</b> -4'100	<b>10'181'522. 14</b>
			<b>4'693'400</b> 125'000	<b>5'313'242. 30</b>
3011	Traitement du personnel	5'088'264. 51	5'544'100 -332'200	5'028'303. 23
3013	Allocations pour enfants et de naissance	122'136. 77	109'600 13'000	115'992. 31
3016	Salaires du personnel auxiliaire	4'798. 86	22'000	82'286. 79
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	306'485. 14	331'500 -18'900	300'689. 70
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	181. 54	2'300	4'978. 30
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	596'093. 99	657'100 -42'300	594'270. 20
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	320. 51	4'000	6'183. 31
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	122'344. 12	134'900 -7'800	119'986. —
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	—	600	1'990. 40



**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

<b>6</b>	<b>Département des infrastructures</b>	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
	<b>Charge nette du département</b> .....	281'959'156.70	279'668'800

**61 Secrétariat général du DINF**

3011 Crédits supplémentaires compensés :  
 CHF -23'000 transfert d'une partie du budget d'un ETP "faux auxiliaire" à régulariser à la rubrique 31852 pour le coursier CAMAC, décision du Conseil d'Etat du 30 avril 2008  
 CHF -120'000 Appel temporaire à du personnel engagé par des bureaux de géomètres, décision du Conseil d'Etat du 2 juillet 2008  
 CHF -167'200 Financement de diverses mutations intervenues sur la masse salariale DSI, décision du Conseil d'Etat du 5 novembre 2008  
 CHF -15'000 Réallocations financières par transfert de budget sur les rubriques 3013 & 3061, octroyé par le Chef du département le 3 novembre 2008  
 CHF -7'000 Compensation dépassement du budget centralisé au SPEV pour le personnel intérimaire (rubrique 3081) relatif à une demande du SIPAL, décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008

3013 Crédits supplémentaires compensés :  
 CHF 2'500 Réallocations financières par transfert de budget de la rubrique 3011, octroyé par le Chef du département le 3 novembre 2008.  
 CHF 10'500 Conséquences de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales au 01.01.08, décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008, compensation au SPEV

3031 Crédits supplémentaires compensés :  
 CHF -1400 transfert d'une partie du budget d'un ETP "faux auxiliaire" à régulariser à la rubrique 31852 pour le coursier CAMAC, décision du Conseil d'Etat du 30 avril 2008  
 CHF -7'300 Appel temporaire à du personnel engagé par des bureaux de géomètres, décision du Conseil d'Etat du 2 juillet 2008  
 CHF -10'200 Financement de diverses mutations intervenues sur la masse salariale DSI, décision du Conseil d'Etat du 5 novembre 2008

3041 Crédits supplémentaires compensés :  
 CHF - 2'500 Transfert d'une partie du budget d'un ETP "faux auxiliaire" à régulariser à la rubrique 31852 pour le coursier CAMAC, décision du Conseil d'Etat du 30 avril 2008  
 CHF -17'000 Appel temporaire à du personnel engagé par des bureaux de géomètres, décision du Conseil d'Etat du 2 juillet 2008  
 CHF -22'800 Financement de diverses mutations intervenues sur la masse salariale DSI, décision du Conseil d'Etat du 5 novembre 2008

3051 Crédits supplémentaires compensés :  
 CHF -500 Transfert d'une partie du budget d'un ETP "faux auxiliaire" à régulariser à la rubrique 31852 pour le coursier CAMAC, décision du Conseil d'Etat du 30 avril 2008  
 CHF -2'900 Appel temporaire à du personnel engagé par des bureaux de géomètres, décision du Conseil d'Etat du 2 juillet 2008  
 CHF -4'400 Financement de diverses mutations intervenues sur la masse salariale DSI, décision du Conseil d'Etat du 5 novembre 2008

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	118'781.65	108'000	88'779.15
			12'500	
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	716.95	4'100	—
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	6'291.75	14'800	4'969.95
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	3'265.55	5'500	763.20
3082	Remboursements versés aux PASC . . . . .	38'940.75	40'000	23'008.—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	—	—	396'561.31
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	12'935.60	15'300	13'174.65
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	135'830.05	84'000	50'437.15
			72'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	1'161'494.51	1'011'500	1'001'389.76
			125'000	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	13'759.—	28'000	53'033.90
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	62.40	3'000	1'631.60
3135	Achats de matières premières et de fournitures . . . . .	3'314.25	10'000	3'718.60
3136	Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	3'220.70	3'500	2'740.05
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	95.35	8'800	4'376.70
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	4'088.85	4'000	711.—
3155	Entretien des véhicules et accessoires . . . . .	1'383.45	3'300	—
3161	Loyers et fermages . . . . .	1'094'754.70	1'113'400	1'214'022.95
3162	Redevances d'utilisation et droits de superficie . . . . .	4'431.60	9'000	3'761.85
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	26'698.55	30'000	9'780.50
3171	Frais de représentation . . . . .	1'264.45	6'000	1'133.60
3173	Frais d'organisation de congrès . . . . .	3'416.35	7'000	11'630.70
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	46'801.01	55'000	45'317.32
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	9'780.02	10'600	6'792.75
3184	Frais de contentieux et de poursuites . . . . .	1'077.60	3'500	1'358.65
31851	Indemnités et frais des commissions . . . . .	3'448.87	14'000	17'783.36
31852	Consultations, mandats et expertises . . . . .	617'297.30	546'500	598'089.95
			174'600	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC . . . . .	16'231.35	32'000	18'766.10
3191	Taxes . . . . .	68'069.10	86'000	73'185.25
3192	Taxes sur les véhicules à moteur . . . . .	40.—	100	40.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé . . . . .	170'315.50	182'900	171'224.50
3194	Prestations non matérielles . . . . .	130'634.25	239'100	104'471.80
3199	Frais divers . . . . .	497.90	3'500	791.10
3301	Amortissements des créances et débiteurs . . . . .	2'803.75	11'000	2'896.50
3319	Amortissements d'autres dépenses . . . . .	1'800.—	—	500.—
4212	Intérêts sur créances débiteurs . . . . .		444.—	300
4313	Emoluments administratifs . . . . .		2'686'768.10	2'593'616.—

## Département des infrastructures

### Renseignements complémentaires

3061	Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Chef du département le 3 novembre 2008 : CHF 12'500 Réallocations financières par transfert de budget de la rubrique 3011 lié à l'augmentation de l'utilisation des véhicules en carsharing et au financement des frais de déplacements du coursier CAMAC intégré au personnel fixe dès le 01.05.08 dans le cadre de la régularisation des "faux auxiliaires"		
3091	Budget regroupé au Service du personnel dès 2008		
3101	Crédit supplémentaire compensé CHF 72'000 transfert budget des fournitures pour imprimantes du DINF de la DSI au SG-DINF, décision du Conseil d'Etat du 9 avril 2008		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3102	1. Livres, journaux, documentations .....	9'784.51	11'500
	2. Centrale des autorisation, frais de publication dans la Feuille des avis officiels .....	1'151'710.—	1'000'000
	Crédit supplémentaire compensé CHF 125'000 "Publications des avis d'enquêtes CAMAC dans la Feuille des avis officiels", décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008. Recettes supplémentaires à la rubrique 4352.		
		<b>1'161'494.51</b>	<b>1'011'500</b> 125'000
3181	1. Frais de port .....	41'090.18	47'500
	2. Frais du CCP .....	5'710.83	7'500
		<b>46'801.01</b>	<b>55'000</b>
31851	Secrétariat général : Commission cantonale de prévention des accidents de chantier transférée au DEC dès 2008 .....	—	7'000
	Office de l'information sur le territoire :		
	Commission cantonale de nomenclature .....	3'448.87	7'000
		<b>3'448.87</b>	<b>14'000</b>
31852	Secrétariat général .....	41'437.05	50'500
	Centrale des autorisations CAMAC .....	43'977.30	2'000
	Crédit supplémentaire compensé CHF 27'400 Transfert d'une partie du budget d'un ETP "faux auxiliaire" à régulariser, décision du Conseil d'Etat du 30 avril 2008		
	Unité de développement durable .....	108'823.80	50'000
	Office de l'information sur le territoire .....	423'059.15	444'000
	Crédit supplémentaire compensé CHF 147'200 Appel temporaire à du personnel engagé par des bureaux de géomètres, décision du Conseil d'Etat du 2 juillet 2008.		
		<b>617'297.30</b>	<b>546'500</b> 174'600
3187	Assurance casco collective couvrant les déplacements professionnels des collaborateurs du département du site Riponne au moyen de leurs véhicules privés. Prime calculée en fonction des kilomètres effectifs de l'année.		
3193	Secrétariat général :		
	1. Cotisation à la Conférence suisse des directeurs des travaux publics .....	53'762.—	54'000
	2. Cotisation à l'Autorité intercantonale des entraves techniques au commerce .....	738.50	3'500
	3. Cotisations Association suisse d'organisation et de management (ASO-ARQ) .....	—	400
	Office de l'information sur le territoire :		
	Cotisation à l'ASIT-VD et cotisations diverses .....	115'815.—	125'000
		<b>170'315.50</b>	<b>182'900</b>
3194	Des retards de livraison des fournisseurs pour l'acquisition d'orthophotos, ainsi que la résiliation de l'abonnement pour la fourniture de données Geopost explique le montant non dépensé en 2008		
3319	Amortissement de 18 parts sociales		

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....	1'890'673. 70	1'565'000	1'777'514. 05
			<b>125'000</b>	
4356	Facturation de services à des tiers .....	645'776. 35	457'500	716'869. 55
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...	71'695. 02	50'800	134'982. 19
43621	Remboursement de frais divers .....	9'462. 45	8'800	6'942. 51
4363	Remboursements de dommages .....	—	—	340. 55
4399	Autres recettes .....	—	—	3'455. 95
4506	Participation fédérale à des charges d'aménagement du territoire et de protection de l'environnement .....	149'155. 55	36'000	78'732. 45
62	<b>Service des routes</b> .....	<b>89'343'978. 42</b>	<b>87'039'700</b>	<b>83'530'404. 16</b>
			<b>2'462'800</b>	
			<b>61'739'800</b>	<b>54'087'399. 86</b>
			<b>2'500'000</b>	
3011	Traitement du personnel .....	39'376'297. 02	40'880'900	38'526'572. 15
			<b>-535'500</b>	
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	1'237'711. 23	1'178'000	1'175'435. 69
			<b>100'000</b>	
3014	Indemnités .....	1'091'594. 52	1'114'000	993'802. 46
			<b>30'000</b>	
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	80'941. 26	330'000	198'786. 88
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	2'438'940. 25	2'521'800	2'375'387. 64
			<b>-32'300</b>	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	4'570. 16	17'600	11'876. 89

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4352	Secrétariat général :		
	Guide des marchés publics .....	30'287.45	—
	Centrale des autorisations CAMAC :		
	Facturation des avis d'enquêtes dans la Feuille des avis officiels .....	1'322'371.60	1'155'000
	Crédit supplémentaire compensé CHF 125'000 "Publications des avis d'enquêtes CAMAC dans la Feuille des avis officiels", décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008. Lié à la rubrique de charges 3102.		
	Office de l'information sur le territoire :		
	Ventes de données sous forme graphique et numérique .....	538'014.65	410'000
		<b>1'890'673.70</b>	<b>1'565'000</b>
			125'000
4356	Secrétariat général :		
	Facturation location locaux à l'ASIT-VD .....	9'300.—	—
	Centrale des autorisations CAMAC :		
	Abonnements Info-Camac, valorisation des données .....	27'574.30	51'000
	Office de l'information sur le territoire		
	Mise à jour de la base de données cadastrales officielle et vérification des mutations .....	608'902.05	406'500
		<b>645'776.35</b>	<b>457'500</b>
4506	Unité de développement durable :		
	Contributions de soutien de l'Office fédéral du développement territorial pour la politique d'achat de la CADEV - Appui UDD et adaptation de la Boussole 21 .....	25'000.—	—
	Office de l'information sur le territoire :		
	Subventions fédérales pour les divers travaux de l'Office relatifs aux mises à jour de la base de données officielle, aux points fixes et à la tenue du Registre des bâtiments .....	124'155.55	36'000
		<b>149'155.55</b>	<b>36'000</b>
<b>62</b>	<b>Service des routes</b>		
3011	Crédits supplémentaires compensés octroyés par le Conseil d'Etat :		
	CHF -102'500 Poursuite de la campagne de vaccination du personnel de terrain (voir 62/3093), décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008		
	CHF -433'000 Adaptation du système d'octroi des indemnités de repas des cantonniers des routes cantonales (voir 62/3063), décision du Conseil d'Etat du 30.05.2008		
	Non dépense due au tournus du personnel et aux difficultés d'engagement		
3013	Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat :		
	CHF 100'000 Conséquences de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales et du relèvement du montant maximum du gain assuré LAA et AC au 01.01.2008 (SPEV), décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008		
3014	Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat :		
	CHF 30'000 Indemnités de piquets pour surveillance des routes cantonales (voir 62/3061), décision du Conseil d'Etat du 05.11.2008		
3031	Crédits supplémentaires compensés octroyés par le Conseil d'Etat :		
	CHF -6'300 Poursuite de la campagne de vaccination du personnel de terrain (voir 62/3093), décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008		
	CHF -26'000 Adaptation du système d'octroi des indemnités de repas des cantonniers des routes cantonales (voir 62/3063), décision du Conseil d'Etat du 30.05.2008		

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	4'602'072. 70	4'930'200	4'559'564. 68
			-66'500	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	—	28'200	10'507. 71
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	928'421. 71	1'079'200	925'454. 50
			-9'700	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	—	5'000	—
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	1'085'494. 19	1'363'000	1'376'268. 24
			-560'000	
3062	Frais de représentation et d'habillement .....	47'091. 65	54'000	37'423. 25
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	815'356. 62	705'000	680'575. 30
			500'000	
3064	Frais de participation à des congrès .....	400. —	—	1'039. 80
3069	Frais divers pour le personnel .....	273'024. 45	286'000	275'968. 40
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel ...	20'980. 10	30'000	34'522. 05
3093	Frais sanitaires concernant le personnel .....	129'537. 20	131'000	29'925. 60
			124'000	
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	41'096. 75	30'000	31'674. 25
			20'000	
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	95'025. 24	113'000	107'314. 73
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	29'667. 94	59'000	33'118. 15
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	45'161. 45	35'000	67'107. 65
			10'000	
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	232'634. 65	308'000	300'068. 30
3121	Consommation d'eau .....	46'279. 28	66'000	64'322. 73

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

- 3041 Crédits supplémentaires compensés octroyés par le Conseil d'Etat :  
 CHF -12'500 Poursuite de la campagne de vaccination du personnel de terrain (voir 62/3093), décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008  
 CHF -54'000 Adaptation du système d'octroi des indemnités de repas des cantonniers des routes cantonales (voir 62/3063), décision du Conseil d'Etat du 30.05.2008
- 3051 Crédits supplémentaires compensés octroyés par le Conseil d'Etat :  
 CHF -2'700 Poursuite de la campagne de vaccination du personnel de terrain (voir 62/3093), décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008  
 CHF -7'000 Adaptation du système d'octroi des indemnités de repas des cantonniers des routes cantonales (voir 62/3063), décision du Conseil d'Etat du 30.05.2008
- 3061 Crédits supplémentaires compensés octroyés par le Conseil d'Etat :  
 CHF -30'000 Indemnités de piquets pour surveillance des routes cantonales (voir 62/3014), décision du Conseil d'Etat du 05.11.2008  
 CHF -530'000 Entretien des véhicules et carburants (voir 62/3136), décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008  
 Dans le cadre de la réorganisation des secteurs d'exploitation des routes cantonales, il a été prévu l'achat en 2008 de 37 véhicules de service. Ces véhicules ont été livrés avec un décalage de quelques mois, ce qui a induit par rapport aux estimations, une dépense supplémentaire pour les frais de transport (62/3061) d'environ CHF 282'000 et une diminution pour les frais de repas (62/3063) d'environ CHF 389'000
- 3063 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat :  
 CHF 520'000 Adaptation du système d'octroi des indemnités de repas des cantonniers des routes cantonales (voir 62/3011 et rubriques liées), décision du Conseil d'Etat du 30.05.2008  
 Voir rubrique 62/3061, conséquence du retard dans la livraison des véhicules de service pour l'entretien des routes cantonales  
 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Chef du DINF :  
 CHF -20'000 Uniformisation de l'imputation des frais de sorties annuelles du personnel (voir 62/3099), décision du Chef du DINF du 17.08.2008
- 3093 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat :  
 CHF 124'000 Poursuite de la campagne de vaccination du personnel de terrain (voir 62/3011 et rubriques liées), décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008  
 Ce crédit supplémentaire n'a pas pu être utilisé pour des raisons organisationnelles; la poursuite de la campagne sera supportée par le budget 2009
- 3099 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Chef du DINF :  
 CHF 20'000 Uniformisation de l'imputation des frais de sorties annuelles du personnel (voir 62/3063), décision du Chef du DINF du 17.08.2008

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3101 1. Imprimés, fournitures de bureau .....	94'778.94	106'000
2. Héliographie, plans, photos .....	246.30	7'000
	<b>95'025.24</b>	<b>113'000</b>
3102 1. Frais d'annonces .....	4'522.15	17'000
2. Livres, journaux, périodiques .....	25'145.79	42'000
	<b>29'667.94</b>	<b>59'000</b>
31111 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Chef du DINF : CHF 10'000 Mobilier pour le regroupement des voyers dans les centres d'entretien et frais divers (voir 62/31511), décision du Chef du DINF du 17.08.2008		
3114 Les rubriques 3114, 3136, 3154 et 3155 forment une enveloppe budgétaire pour l'achat et l'entretien des véhicules et du matériel d'exploitation		
1. Achats de matériel d'exploitation .....	184'603.15	246'000
2. Achats de matériel pour le laboratoire des matériaux .....	44'646.30	50'000
3. Achats de matériel de géomatique .....	3'385.20	12'000
	<b>232'634.65</b>	<b>308'000</b>

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3123	Consommation d'électricité .....	1'202'396.78	1'354'500 -56'000	1'377'413.10
3124	Achats et consommation de combustibles .....	388'740.54	294'000 56'000	343'584.81
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	19'389.64	20'000	21'399.28
3135	Achats de matières premières et de fournitures .....	—	—	35.60
3136	Achats de fournitures pour véhicules .....	2'290'273.05	1'681'000 730'000	1'787'211.10
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	41'354.80	70'000	47'954.42
31421	Entretien des routes cantonales .....	17'640'750.40	17'128'000 -28'000	14'694'025.07
31422	Entretien des routes nationales .....	6'209'155.95	2'898'000 2'500'000	2'225'185.05



**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3123 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF -56'000 Hausse des prix des combustibles (voir 62/3124), décision du Conseil d'Etat du 05.11.2008		
1. Secteurs ciel ouvert .....	349'373.78	401'500
2. Eclairage des tunnels .....	735'810.30	805'000
3. Bâtiment centre d'entretien de la Blécherette .....	115'705.95	145'000
4. Electricité signalisation .....	1'506.75	3'000
	<b>1'202'396.78</b>	<b>1'354'500</b>
		-56'000
3124 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF 56'000 Hausse des prix des combustibles (voir 62/3123), décision du Conseil d'Etat du 05.11.2008		
3136 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF 730'000 Entretien des véhicules et carburants (voir 62/3061 et 3155), décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008 Les rubriques 3114, 3136, 3154 et 3155 forment une enveloppe budgétaire pour l'achat et l'entretien des véhicules et du matériel d'exploitation		
1. Fournitures diverses .....	829'677.25	478'000
2. Essence .....	1'460'595.80	1'203'000
	<b>2'290'273.05</b>	<b>1'681'000</b>
		730'000
31421 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF -28'000 Centre Blécherette - Rassemblement de l'entretien des routes région centre (SIPAL), décision du Conseil d'Etat du 24.09.2008 Le dépassement budgétaire est dû au service hivernal pour CHF 98'000 et aux dégâts dus aux forces de la nature pour CHF 696'000		
1. Voirie et entretien ordinaire .....	1'185'005.95	1'370'000
2. Enduits superficiels .....	376'244.65	500'000
3. Revêtements en béton bitumineux .....	2'511'463.25	2'770'000
4. Corrections et améliorations .....	1'892'698.—	2'000'000
5. Ouvrages divers .....	1'851'951.—	1'400'000
6. Service hivernal .....	7'297'879.70	7'200'000
7. Plans et abornements .....	40'957.05	50'000
8. Reconstructions et entretiens des ponts sur RC .....	1'162'538.65	1'210'000
9. Dégâts dus aux forces de la nature sur RC .....	1'296'060.05	600'000
10. Entretien des tunnels sur RC .....	25'952.10	28'000
	<b>17'640'750.40</b>	<b>17'128'000</b>
		-28'000
31422 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF 2'500'000 Routes nationales - Réalisation de travaux pour la Confédération dans le cadre de la RPT (voir 62/4607), décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, décision de la COFIN du 04.12.2008		
1. Signalisation, marquage, peinture .....	198'339.85	100'000
2. Entretien des places de repos .....	137'220.55	140'000
3. Réparation des dégâts causés par des tiers .....	292'082.10	475'000
4. Réparation ouvrages divers .....	296'989.40	298'000
5. Service hivernal .....	1'845'814.31	1'350'000
6. Entretien des tunnels RN .....	233'491.44	390'000
7. Zones de compensation écologique .....	—	140'000
8. Dégâts dus aux forces de la nature sur RN .....	—	5'000
9. OFROU - Mesures individuelles .....	3'205'218.30	—
Le montant du sous compte n° 9 est entièrement compensé par une recette équivalente à la rubrique 62/4607.4 Le service hivernal dépasse le budget pour un montant de CHF 495'000		
	<b>6'209'155.95</b>	<b>2'898'000</b>
		2'500'000

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3143	Entretien de la signalisation routière et de l'éclairage public	1'672'805.21	1'838'000 -109'200	1'731'358.10
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau	17'258.25	35'000 -10'000	16'871.75
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	112'427.36	209'000	170'983.30
3155	Entretien des véhicules et accessoires	136'464.10	372'000 -200'000	272'523.67
3161	Loyers et fermages	97'510.50	161'000	142'055.05
3163	Locations d'objets mobiliers	76'245.55	86'000	82'015.64
3171	Frais de représentation	12'267.30	20'000	14'694.05
3181	Frais de port et compte de chèques postaux	32'752.05	50'000	38'531.38
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax	69'075.06	105'000	78'386.59
31822	Frais de télécommunications	22'403.11	75'000	43'411.88
3183	Frais bancaires	—	1'000	—
3184	Frais de contentieux et de poursuites	333.95	1'000	370.65
31851	Indemnités et frais des commissions	3'510.17	5'000	2'034.18
31852	Consultations, mandats et expertises	142'429.85	221'000	165'026.60
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC	200'519.86	184'000	194'353.40
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports	536'618.05	555'000 -2'000	482'087.45
3191	Taxes	1'154'161.03	107'000	80'231.53
3192	Taxes sur les véhicules à moteur	258'290.60	368'000	235'358.80
3193	Cotisations à des institutions de droit privé	8'923.—	10'000	7'936.20
3199	Frais divers	4'856.25	10'000 2'000	8'003.13
3301	Amortissements des créances et débiteurs	1'309.30	5'000	4'558.95
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules	2'815'820.99	2'636'300 230'000	2'722'047.88
3319	Amortissements d'autres dépenses	168'674.45	300'000	362'228.85
3517	Participations à des charges de trafic et d'énergie d'autres cantons	—	—	1'000'913.70
3527	Participations à des charges communales de trafic et d'énergie	17'679.30	325'000 -230'000	1'919.95
3727	Subventions redistribuées à des communes pour le trafic et l'énergie	—	500'000	3'433'976.—
3801	Attributions à des fonds du bilan	1'367'283.60	—	-75'000.—

## Département des infrastructures

### Renseignements complémentaires

	Comptes 2008	Budget 2008
3143 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF -109'200 Système de gestion de la signalisation verticale et horizontale (DSI), décision du Conseil d'Etat du 30.04.2008		
1. Signaux, réseau routier .....	321'478.05	270'000
2. Peinture, réseau routier .....	556'216.56	710'000
3. Compteurs, recensements, études .....	87'776.70	23'000
4. Réseau mobilité douce .....	45'827.75	190'000
5. Electromécanique signaux lumineux .....	338'787.15	350'000
6. Electromécanique tunnels et galeries .....	322'719.—	295'000
	<b>1'672'805.21</b>	<b>1'838'000</b>
		-109'200
31511 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Chef du DINF : CHF -10'000 Mobilier pour regroupement des voyers dans les centres d'entretien et frais divers (voir 62/31111), décision du Chef du DINF du 17.08.2008		
3154 Les rubriques 3114, 3136, 3154 et 3155 forment une enveloppe budgétaire pour l'achat et l'entretien des véhicules et du matériel d'exploitation		
1. Entretien du matériel d'exploitation .....	87'758.—	184'000
2. Entretien du matériel du laboratoire des matériaux .....	20'333.66	20'000
3. Entretien du matériel de géomatique .....	4'335.70	5'000
	<b>112'427.36</b>	<b>209'000</b>
3155 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF -200'000 Entretien des véhicules et carburants (voir 62/3136), décision du Conseil d'Etat du 03.12.2008		
3161 Effet de la nouvelle organisation de l'entretien des routes cantonales avec une diminution des dépôts et un regroupement administratif des arrondissements de voyers dans les centres d'entretien des rtes nationales		
3187 L'assurance responsabilité civile prise dans le cadre de l'exploitation des routes nationales a été sous-estimée de CHF 20'000		
3188 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Chef du DINF : CHF -2'000 Mobilier pour regroupement des voyers dans les centres d'entretien et frais divers (voir 62/3199), décision du Chef du DINF du 17.08.2008		
3191 Suite à une réserve émise lors de la signature avec la Confédération de l'accord sur les prestations de l'unité territoriale II et à un avis d'expert, contrairement à ce qui a été prévu les prestations des partenaires de l'UT II doivent être facturées avec la TVA. Le montant de CHF 1'097'400 de cette taxe non prévue au budget est entièrement supporté par la Confédération et fait partie des recettes de la rubrique 62/4607		
3199 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Chef du DINF : CHF 2'000 Mobilier pour regroupement des voyers dans les centres d'entretien et frais divers, décision du Chef du DINF du 17.08.2008		
3314 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF 230'000 Amortissements des véhicules achetés par les fonds d'achat - Recommandation du CCF (voir 62/3527), décision du Conseil d'Etat du 10.09.2008		
3319 Amortissement du compte de bilan "Etudes préalables aux constructions et corrections des routes cantonales", selon décret du Grand Conseil du 12 septembre 1994		
3527 Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF -230'000 Amortissements des véhicules achetés par les fonds d'achat - Recommandation du CCF (voir 62/3314), décision du Conseil d'Etat du 10.09.2008		
3801 Subvention fédérale attribuée au fonds n° 0016 de la gravière de Bioley-Orjulaz, montant équivalent dans les recettes de la rubrique 62/4272		

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3901	—		150'000	—
4212		8.55	1'000	29.25
4272				
4313		5'650'089.05	4'255'000	4'231'347.10
		234'809.35	341'000	563'456.—
4351		18'023.55	15'000	14'008.60
4356		1'685'540.31	1'935'000	1'243'619.45
4361		698'603.37	902'800	700'679.96
43621		30'909.49	14'000	26'101.84
4363		2'318'836.75	1'685'000	2'126'628.25
4409		27'648'940.—	29'750'000	25'326'655.—
4507				
		3'344'549.61	3'971'000	5'162'210.29
4517				
		788'031.05	600'000	1'003'322.75
4607		22'645'549.90	17'770'000	10'220'865.37
			2'500'000	
4727		—	500'000	3'433'976.—
4909		—	—	34'500.—

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3901	Prévu pour les frais de maintenance du réseau Polycom dont la mise en application n'est intervenue qu'au début 2009		
4272	Redevances des places de ravitaillement des routes nationales de la Côte, de Lavaux, du Chablais et de Bavois ainsi que la station service d'Epalinges sur domaine public des routes cantonales Voir aussi rubrique 62/3801		
4356	1. Locations de matériel .....	12'829.90	40'000
	2. Autres recettes .....	364'166.05	345'000
	3. Refacturation aux communes du service hivernal .....	1'175'858.31	1'400'000
	4. Reprographie .....	132'686.05	150'000
		<b>1'685'540.31</b>	<b>1'935'000</b>
4361	1. Remboursements de la SUVA, d'assurances privées, militaire .....	486'554.47	452'800
	2. Parts employés SUVA, rachats .....	212'048.90	450'000
		<b>698'603.37</b>	<b>902'800</b>
4363	Le nombre d'accidents sur les routes nationales est en augmentation		
4409	1. Impôt sur les huiles minérales .....	27'248'940.—	26'850'000
	2. Contribution globale pour routes principales .....	400'000.—	2'900'000
	Comme le projet d'investissement de la route trans-chablaisienne H144 reste financé par la Confédération selon les critères en vigueur avant la RPT, la part de la contribution globale attribuée au canton de Vaud en est partiellement diminuée jusqu'à la fin de ce projet		
		<b>27'648'940.—</b>	<b>29'750'000</b>
4507	Participation fédérale pour le personnel administratif et technique travaillant pour la construction et l'entretien constructif des routes nationales		
	1. Participation fédérale sur les salaires du personnel des RN .....	2'831'089.86	3'240'000
	2. Participation fédérale sur les loyers liés au personnel des RN .....	66'000.—	89'500
	3. Participation fédérale forfaitaire pour les autres frais généraux des RN .....	385'000.—	559'000
	4. Participation fédérale pour le mobilier du personnel des RN .....	39'000.—	62'500
	5. Participation fédérale pour les travaux sur routes principales .....	23'459.75	20'000
		<b>3'344'549.61</b>	<b>3'971'000</b>
4517	Travaux des centres d'entretien des RN vaudois pour d'autres unités territoriales sur les autoroutes A5 et A9		
4607	Subvention fédérale pour l'exploitation des routes nationales réalisée dans le cadre de l'unité territoriale II regroupant les cantons de Fribourg, Genève et Vaud Crédit supplémentaire compensé octroyé par le Conseil d'Etat : CHF 2'500'000 Routes nationales - Réalisation de travaux pour la Confédération dans le cadre de la RPT (voir 62/31422), décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008, décision de la COFIN du 04.12.2008		
	1. Part vaudoise pour l'entretien courant des RN exécuté par l'UT II .....	17'246'981.70	16'770'000
	2. Gestion de l'UT II .....	469'782.90	—
	4. Prestations des centres d'entretien des RN .....	4'928'785.30	1'000'000
	Les montants des sous comptes comprennent la TVA due par la Confédération, voir rubrique 62/3191 Le sous compte n° 4 est à mettre en relation avec la dépense de la rubrique 62/31422.9		
		<b>22'645'549.90</b>	<b>17'770'000</b> 2'500'000

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>63 Direction des systèmes d'information</b>	<b>95'811'355.82</b>		<b>93'890'200</b>	<b>90'111'542.99</b>
		<b>5'133'776.80</b>	<b>3'492'600</b> <b>6'346'000</b>	<b>6'351'922.97</b>
3011 Traitement du personnel	23'173'633.25		22'984'500	22'020'839.15
3013 Allocations pour enfants et de naissance	537'088.16		340'000 456'100	483'701.14
3014 Indemnités	74'200.—		99'000 75'600	83'950.—
3016 Salaires du personnel auxiliaire	34'563.30		54'100	188'346.09
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel	1'388'945.62		1'351'900	1'299'572.24
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire	736.69		77'000 4'600	10'452.17
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	2'837'751.29		2'861'900	2'752'551.57
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire	—		—	20'865.01
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel	254'154.82		226'100	220'821.91
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	347.66		29'500 900	1'882.18
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés	29'955.46		50'000	26'697.24
3063 Frais de repas et d'hôtel	11'633.—		25'000	10'242.47
3064 Frais de participation à des congrès	5'440.25		39'300	4'944.90
3099 Charges diverses des autorités et du personnel	2'689.95		10'000	2'204.35
3101 Imprimés et fournitures de bureau	83'715.95		180'000	182'286.01
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces	23'108.14		-72'000 27'000	25'241.30
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau	74'326.65		-1'200 50'000	49'623.85
31112 Achats de matériel et logiciels informatiques	4'487'778.58		30'000 4'195'600	3'607'736.87
3114 Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien	656'119.21		580'100 938'000	527'614.79
31162 Achats d'équipements informatiques d'enseignement et de recherche	—		-237'500 17'100	—
3123 Consommation d'électricité	—		-17'100 300	161.40
3132 Achats de fournitures pour soins et analyses	53.15		200	—
3136 Achats de fournitures pour véhicules	13'027.50		13'000	6'844.85
31414 Entretien des installations téléphoniques	390'514.86		1'245'000	983'308.76
			-832'200	

## Département des infrastructures

### Renseignements complémentaires

#### 63 Direction des systèmes d'information

3011 Crédit supplémentaire du 05.11.08 relatif à la régularisation tardive de deux auxiliaires et aux mouvements de personnel intervenus au niveau de la direction du service.

3013 Crédits supplémentaires du 05.11.08 et du 19.11.08 relatifs à l'augmentation des allocations familiales telle que décidée par le Grand Conseil à fin 2007.

3014 Indemnités pour service d'astreinte pour couvrir l'exploitation du réseau cantonal, la téléphonie, l'Eurofoot 08 et les mises en production d'applications.

3031 Crédit supplémentaire du 05.11.08. Voir commentaire sous 3011.

3051 Crédit supplémentaire du 05.11.08. Voir commentaire sous 3011.  
Crédit supplémentaire du 19.11.08 relatif au relèvement du plafond de cotisation pour l'assurance LAA.

3063 En fonction des directives, prise en charge des frais de repas lors de formations par le budget de formation (3091).

3064 Certaines participations à des congrès sont à la frontière entre journées thématiques et formation. Nombre de participations ont donc été prises en charge par le budget de formation (3091).

3099 Report de la soirée de fin d'année sur le mois de janvier 2009.

3101 La compensation du crédit supplémentaire mentionnée reflète le transfert de la gestion, effectuée par le SR, des consommables d'impression de la DSI au SR pour le périmètre du DINF.

31111 Crédit supplémentaire du 05.11.08 pour l'équipement professionnel de la salle de monitoring du réseau cantonal vaudois.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31112 1. Contrats de location de matériel informatique .....	2'195'718.98	2'172'600
2. Rachat de matériel informatique à l'échéance du contrat de location .....	185'662.40	182'000
3. Acquisition de logiciels .....	578'992.45	444'100
4. Acquisition de matériel informatique spécifique .....	1'527'404.75	1'396'900
Dans ces chiffres sont compris les crédits supplémentaires suivants :		
35'000.- (2.4.08) : imagerie Eurofoot 08		
109'200.- (30.4.08) : acquisition du logiciel GeoRoutimarques		
31'000.- (4.6.08) : acquisition de postes de travail supplémentaires à l'OTG		
133'400.- (11.6.08) : repriorisation des projets au 1er trimestre		
3'800.- (29.10.08) : logiciel de sécurisation de la messagerie de la Cour des comptes		
267'700.- (17.12.08) : acquisition des licences de base pour l'application traitant les recouvrements au SJL		
	<b>4'487'778.58</b>	<b>4'195'600</b>
		580'100

3114 Acquisition de matériel actif constituant le réseau cantonal vaudois (RCV).  
Compensations de crédits supplémentaires (11.6.08 et 5.11.08).

31414 Maintenance des autocommutateurs (PABX) de l'Etat de Vaud, entretien et renouvellement des installations téléphoniques.  
Compensation de crédits supplémentaires (11.6.08 et 5.11.08) dans le cadre de la repriorisation des projets du 1er trimestre et la régularisation tardive d'auxiliaires.

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	43.—		10'000	2'483.05
31512 Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion .....	52'048'166. 57		49'223'600 3'308'500	47'639'868. 26
3154 Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	1'759'192. 59		2'031'700 -174'200	1'444'924. 48
3155 Entretien des véhicules et accessoires .....	1'108. 30		2'400	589.—
31562 Entretien d'équipement informatique d'enseignement et de recherche .....	717. 25		9'100 -8'300	717. 25
3161 Loyers et fermages .....	1'162'859. 50		1'179'400	1'069'069. 35
3163 Locations d'objets mobiliers .....	17'375. 64		30'000	55'320. 03
3171 Frais de représentation .....	4'269. 95		8'000	1'995. 05
3173 Frais d'organisation de congrès .....	3'226. 70		3'200	—
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	5'998. 09		9'500	10'315. 76
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	53'268. 30		45'000	46'565. 94
31822 Frais de télécommunications .....	2'719'603. 04		2'950'000 -135'000	2'825'228. 90
31852 Consultations, mandats et expertises .....	3'769'535. 46		3'420'500 504'800	4'274'812. 75
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	1'269. 35		1'500	—
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	2'505. 75		5'000	5'891. 90
3189 Frais de surveillance .....	1'199. 75		— 1'200	—
3191 Taxes .....	133'669. 04		102'900	170'470. 64
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	38'806. 70		41'900	39'352. 38
3199 Frais divers .....	857. 35		1'500	50.—
3314 Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	7'900.—		8'800	—
3909 Imputations internes diverses .....	—		—	14'000.—
4356 Facturation de services à des tiers .....		2'265'292. 17	2'939'300	3'208'302. 31
4361 Remboursement de traitements et charges sociales .....		718'730. 38	688'700	825'591. 11
43621 Remboursement de frais divers .....		14'766. 35	19'500	20'261.—
4609 Autres contributions et subventions fédérales .....		109'350.—	137'700	287'478.—
4908 Imputations internes de prestations informatiques .....		2'025'637. 90	2'560'800	2'010'290. 55



## Département des infrastructures

### Renseignements complémentaires

31511 La DSI possède en majorité un mobilier ancien et vétuste. Depuis 2006, un renouvellement progressif et ciblé a commencé. Lorsqu'une pièce de mobilier ancienne est défectueuse, son remplacement est systématiquement étudié.

31512 Maintenance applicative corrective, adaptative, réglementaire, évolutive. Maintenance logicielle, exploitation des infrastructures et applications informatiques.  
 Les crédits supplémentaires suivants ont été demandés :  
 50'000.- (23.4.08) : réalisation du projet SINAP (statistiques policières)  
 699'300.- (16.6.08) : repriorisation des projets au 1er trimestre  
 9'000.- : (9.7.08) : espace de stockage pour les applications du Registre foncier  
 15'000.- (20.8.08) : extension de la newsletter pour le SEVEN dans Typo3  
 30'000.- (20.8.08) : extension du site internet pour la publication des degrés/heures (DH) et la mesure de la qualité de l'air  
 81'000.- (20.8.08) : évolutions urgentes de l'application gérant le registre systématique de la législation vaudoise (RSV)  
 990'000.- (17.9.08) : évolutions des applications fiscales après les modifications législatives adoptées par le Grand Conseil en septembre  
 90'000.- (1.10.08) : extension de l'application SIRENE pour la gestion des subventions au SEVEN  
 100'000.- (5.11.08) : rénovation de certains modules de l'application Votelec  
 565'000.- (5.11.08) : repriorisation des projets au 3è trimestre  
 379'200.- (19.11.08) : complément destiné à couvrir les coûts d'exploitation du logiciel Viacar (SAN)  
 300'000.- (26.11.08) : évolutions complémentaires sur le logiciel de taxation assistée par ordinateur (TAO)

3154 Entretien et maintenance des éléments actifs constituant le réseau cantonal vaudois (RCV).

3161 Loyers et charges des sites occupés par la DSI en 2008 :  
 Recordon 1, Paix 4, St-Martin 26, Caroline 11

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31822 1. Abonnements (autocommutateurs, lignes, téléphonie fixe/mobile, télépage) .....	1'911'261.53	2'000'000
2. Mise à disposition de fibres optiques .....	352'558.40	470'000
3. Internet et accès ADSL/SBDSL .....	385'378.92	400'000
4. Travaux de maintenance des lignes .....	19'622.64	25'000
5. Annuaire électronique .....	34'386.40	35'000
6. Concessions, redevances, émoluments et inscriptions .....	16'395.15	20'000
	<b>2'719'603.04</b>	<b>2'950'000</b>
		-135'000

31852 Crédits supplémentaires obtenus :  
 516'500.- (23.4.08) : réalisation de l'application SINAP (statistiques policières)  
 -303'800.- (11.6.08) : repriorisation des projets au 1er trimestre  
 90'000.- (24.9.08) : mise en conformité de l'application Prefec+ avec les changements intervenus au niveau du Code pénal  
 10'800.- (29.10.08) : travaux de sécurisation informatique de l'environnement de la Cour des comptes  
 72'800.- (5.11.08) : lancement de l'établissement du schéma directeur des systèmes d'information de l'OJV  
 118'500.- (17.12.08) : lancement de la réalisation de l'application de gestion des recouvrements au SJL

3189 Crédit supplémentaire du 16.4.08 (compétence chef de département) pour les coûts de surveillance du bâtiment de Recordon suite à certaines décisions de la direction du service.

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
64	<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b> .....	<b>72'341'375.99</b>	<b>68'314'100</b> 2'888'200 <b>16'162'700</b> 1'727'700	<b>69'730'506.—</b> <b>17'693'973.83</b>
3011	Traitement du personnel .....	19'356'746.17	20'405'400 -515'500	18'238'260.81
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	383'539.09	249'400 145'200	291'148.60
3014	Indemnités .....	3'446.69	— 8'000	2'196.95
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	533'207.70	496'600 -21'300	1'473'356.96
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	1'168'701.93	1'224'400 -30'900	1'089'685.86
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	26'061.51	31'600 -1'300	87'735.04

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

**64 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique**

3011 Crédits supplémentaires accordés :  
 CHF -8'000 "transfert du budget nécessaire au règlement des indemnités pour travail de nuit", décision du Chef du Département du 17.03.08  
 CHF -281'300 "financement du remplacement de nettoyeuses par des entreprises spécialisées dans le nettoyage régulier des surfaces", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08 / CHF -124'900 "réalisation des prestations régulières de nettoyage des locaux occupés par l'administration cantonale", décision du Conseil d'Etat du 10.09.08 / CHF -35'200 "financement de l'augmentation du budget des allocations familiales", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 / CHF -66'100 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur les bâtiments et les installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.

3013 Crédits supplémentaires accordés :  
 CHF 103'200 "financement de l'augmentation des allocations familiales suite à la modification de la loi vaudoise", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 / CHF 42'000 "augmentation du budget des allocations familiales", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3016 1. Auxiliaires Projets et Travaux .....	13'062.32	16'600
2. Auxiliaires Recensement architectural .....	39'114.73	41'000
3. Auxiliaires Fouilleurs (archéologie) .....	6'209.60	23'100
4. Auxiliaires Monuments historiques .....	2'214.43	—
5. Auxiliaires Journées européennes du Patrimoine .....	6'132.24	4'900
6. Auxiliaires Centrale d'achats de l'Etat de Vaud .....	188'373.58	129'000
7. Auxiliaires Administration du SIPAL .....	4'824.27	10'200
8. Auxiliaires Bâtiments administratifs .....	78'984.64	66'500
9. Auxiliaires Bâtiments enseignement .....	194'291.89	205'300
Crédits supplémentaires accordés: CHF -37'400 "compensation pour octroi du mandat lié au projet informatique GEPIM", décision du Conseil d'Etat du 09.04.08 / CHF 16'100 "besoins en personnel pour la réalisation des travaux par le Centre d'édition d'ici fin 2008, décision du Conseil d'Etat du 19.11.08.	<b>533'207.70</b>	<b>496'600</b> -21'300

3031 Crédits supplémentaires accordés :  
 CHF -17'100 "financement du remplacement de nettoyeuses par des entreprises de nettoyage régulier des surfaces". décision du Conseil d'Etat du 09.07.08  
 CHF -7'600 "réalisation des prestations régulières de nettoyage des locaux occupés par les services de l'administration cantonale", décision du Conseil d'Etat du 10.09.08 / CHF -2'200 "financement de l'augmentation du budget des allocations familiales", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08  
 CHF -4'000 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur les bâtiments et installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.

3034 Crédits supplémentaires accordés:  
 CHF -2'300 "compensation pour octroi du mandat lié au projet informatique GEPIM", décision du Conseil d'Etat du 09.04.08 / CHF 1'000 "besoins en personnel pour la réalisation des travaux par le Centre d'édition-CADEV", d'ici fin 2008", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 .

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	1'961'663. 07	2'098'100 -71'400	1'813'613. 41
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	6'319. 51	24'200 2'100	125'031. 50
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	406'699. 43	426'500 10'800	500'917. 19
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	75'645. 54	72'100	72'070. 45
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	19'257. 10	18'700	17'589. 34
3082	Remboursements versés aux PASC .....	6'769. 50	20'000	5'627. 50
3093	Frais sanitaires concernant le personnel .....	35. 65	200	122. 08
3094	Frais de réfectoire .....	696'458. 10	645'000	692'101. 95
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	10'552. 58	10'200	6'444. 38
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	45'942. 61	58'600 -10'000	61'726. 09
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	37'283. 81	34'500	29'390. 13
3103	Fournitures scolaires .....	1'557'256. 15	600'000 500'000	1'227'651. 03
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	42'395. 36	7'000 41'100	12'531. 57
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	227'054. 20	232'200 45'000	202'566. 88
3121	Consommation d'eau .....	496'318. 85	523'100 -24'700	469'242. 60
3122	Consommation de gaz .....	10'839. 30	40'100	17'162. 75
3123	Consommation d'électricité .....	5'036'958. —	4'412'600 55'300	4'528'841. 65
3124	Achats et consommation de combustibles .....	3'401'092. 53	2'867'700	3'079'169. 16
3129	Consommation d'autres formes d'énergie .....	1'221'589. 95	952'700 23'400	796'464. 75

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

3041	Crédits supplémentaires accordés : CHF -39'400 "financement du remplacement de nettoyeuses par des entreprises de nettoyage régulier des surfaces". décision du Conseil d'Etat du 09.07.08 CHF -17'500 "réalisation des prestations régulières de nettoyage des locaux des services de l'administration cantonale", décision du Conseil d'Etat du 10.09.08 / CHF -4'600 "financement de l'augmentation du budget des allocations familiales", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 / CHF -9'900 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur les bâtiments et les installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
3044	Crédit supplémentaire accordé de CHF 2'100 "besoins en personnel pour la réalisation des travaux par le Centre d'édition d'ici fin 2008", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08.		
3051	Crédits supplémentaires accordés : CHF -300 "compensation pour octroi du mandat lié au projet informatique GEPIM", décision du Conseil d'Etat du 09.04.08 / CHF -4'200 "financement du remplacement de nettoyeuses par des entreprises de nettoyage régulier des surfaces". décision du Conseil d'Etat du 09.07.08/ CHF 15'000 "augmentation des cotisations LAA suite au relèvement du montant maximum du gain assuré", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 / CHF 300 "besoins en personnel pour la réalisation des travaux par le Centre d'édition d'ici fin 2008", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3101	1. Economat (fournitures CADEV) .....	26'181.70	32'100
	2. Autres dépenses (autres fournisseurs) .....	19'760.91	26'500
	Crédit supplémentaire accordé de CHF 10'000 "acquisition de mobilier et d'équipement de bureau", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08.		
		<b>45'942.61</b>	<b>58'600</b>
			<b>-10'000</b>
3102	1. Livres, journaux .....	34'627.36	20'000
	2. Insertions .....	2'656.45	14'500
		<b>37'283.81</b>	<b>34'500</b>
3103	Crédit supplémentaire accordé de CHF 500'000 "mise à niveau des budgets des acquisitions et ventes CADEV", décision du Conseil d'Etat du 12.11.08.		
31111	Crédit supplémentaire accordé de CHF 41'100 "acquisition de mobilier et d'équipement de bureau", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08.		
3114	Crédit supplémentaire accordé de CHF 45'000 "remplacement des machines du Centre d'édition", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
3121	Crédits supplémentaires accordés : CHF 5'300 "transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4 à Lausanne", décision du Conseil d'Etat du 25.06.08 CHF -30'000 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur les bâtiments et les installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
3123	Crédits supplémentaires accordés : CHF 41'800 "transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4 à Lausanne", décision du Conseil d'Etat du 25.06.08 / CHF 13'500 "transfert de différents budgets de l'Administration cantonale des impôts et le SIPAL", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08.		
3124	1. Achats combustible - gaz .....	2'660'408.90	1'903'400
	2. Achats combustible - mazout .....	740'683.63	964'300
		<b>3'401'092.53</b>	<b>2'867'700</b>
3129	Crédit supplémentaire accordé de CHF 23'400 "transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4 à Lausanne", décision du Conseil d'Etat du 25.06.08.		

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	593'960.01		663'900	648'029.20
			-55'200	
3136 Achats de fournitures pour véhicules .....	49'870.07		55'800	42'804.63
31411 Entretien ordinaire des bâtiments et monuments .....	15'985'524.85		15'869'600	16'205'881.15
			122'300	

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

3133 Crédits supplémentaires accordés :

CHF 4'800 "transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysee 4 à Lausanne", décision du Conseil d'Etat du 25.06.08 / CHF -60'000 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur les bâtiments et les installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31411 1. Entretien bâtiments DSE .....	1'304'701.60	2'252'100
2. Entretien bâtiments DFJC .....	5'197'729.15	4'254'000
3. Entretien bâtiments DINT .....	1'466'016.45	375'400
4. Entretien bâtiments DSAS .....	12'145.25	125'100
5. Entretien bâtiments DEC .....	394'477.10	375'400
61. Entretien bâtiments DINF (division Projets et Travaux) .....	3'737'693.40	5'004'700
62. Contrats de maintenance .....	1'649'888.05	1'369'000
63. Révisions de citernes .....	59'563.70	73'700
64. Ramonage .....	73'036.75	69'200
65. Maintenance hors contrat .....	2'076'168.65	1'845'900
7. Entretien bâtiments DFIRE .....	14'104.85	125'100
Crédits supplémentaires accordés :		
CHF -127'500 "déménagement de la DGES et frais d'aménagement des nouveaux locaux à Elysée 4 Lausanne", décision du Conseil d'Etat du 07.05.08 / CHF 12'000 "rénovation locaux de l'office d'impôts à Moudon", décision du Conseil d'Etat du 12.05.08 / CHF 20'300 "rénovation salle à manger du Château de Carrouge à Moudon", décision du Conseil d'Etat du 28.05.08 / CHF 10'000 "travaux façade gymnase de Chamblandes à Pully", décision du Conseil d'Etat du 02.07.08 / CHF 15'000 "réalisation des nouvelles orgues au Temple de Château-d'Oex", décision du Conseil d'Etat du 02.07.08 / CHF 17'000 "déménagement de l'Office des affaires extérieures à la Rue de la Paix 6", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08 / CHF 112'500 "remplacement des stores au gymnase de Burier suite à la grêle (indemnisation de la part de l'ECA)", décision du Conseil d'Etat du 20.08.08 / CHF 34'000 "remplacement des stores à l'Ecole de soins infirmiers de Vevey, suite à la grêle en 2005 (indemnisation de l'ECA)", selon décision du Conseil d'Etat du 12.11.08 / CHF 9'000 "travaux au Musée Arlaud suite à la réalisation du M2", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 / CHF -330'000 "transferts de divers budgets entre rubriques comptables à l'interne du SIPAL", décision du Conseil d'Etat du 26.11.08 / CHF 350'000 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur bâtiments et installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
	<b>15'985'524.95</b>	<b>15'869'600</b>
		122'300

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31412 Constructions nouvelles .....	2'990'666.25		1'233'000 1'758'300	3'562'164.75
31413 Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	4'680'433.60		3'973'800 706'200	3'921'778.90
3143 Entretien de la signalisation routière et de l'éclairage public .....	36'161.80		80'000 -30'000	11'279.55
3145 Entretien des parcs et des zones loisirs .....	602'592.20		518'500 6'000	476'409.40
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	361.72		20'900 -16'100	4'743.32



**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31412 1. Constructions nouvelles DSE .....	445'014.95	249'000
2. Constructions nouvelles DFJC .....	1'164'442.90	408'000
3. Constructions nouvelles DINT .....	654'476.55	36'000
4. Constructions nouvelles DSAS .....	—	12'000
5. Constructions nouvelles DEC .....	46'799.35	36'000
6. Constructions nouvelles DINF .....	673'385.55	480'000
7. Constructions nouvelles DFIRE .....	6'546.95	12'000
Crédits supplémentaires accordés :		
CHF 28'000 "éclairage extérieur au parking du Centre de la Blécherette", décision du Conseil d'Etat du 02.04.08 / CHF 367'000 "reconstruction du dépôt d'Avenches, suite à l'incendie de 2005 (coûts remboursés par l'ECA)", décision du Conseil d'Etat du 25.02.05 / CHF 150'000 "travaux étape 2008 du Centre d'enseignement des soins d'urgence à Gollion", décision du Conseil d'Etat du 09.04.08 / CHF 150'000 "aménagement des anciens ateliers à César- Roux 43 pour le gymnase du Bugnon", décision du Conseil d'Etat du 25.06.08 CHF 48'000 "aménagement de bureaux pour le SFFN", décision du Conseil d'Etat du 02.07.08 / CHF 3'000 "déménagement de l'Office des affaires exté- rieures à la Rue de la Paix 6", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08 / CHF 35'000 "mise en conformité de l'abattoir à volailles aux EPO", décision du Conseil d'Etat du 20.08.08 / CHF 28'000 "travaux d'aménagement du Centre de la Blécherette pour le regroupement du personnel de la Région Centre", décision du Conseil d'Etat du 24.09.08 / CHF 4'500 "travaux de câblage informatique dans les locaux du SFFN à St-Sulpice", décision du Conseil d'Etat du 12.11.08 / CHF 75'800 "taxe d'anticipation sur le domaine public pour le bâtiment Rte de Genève 63 Lausanne, EPSIC", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 / CHF 479'000 "adaptation des conditions d'exploitation des systèmes informatiques selon programme de législature", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 / CHF 330'000 "transferts de divers budgets entre les rubriques comptables à l'interne du SIPAL", décision du Conseil d'Etat du 26.11.08 / CHF 60'000 "remplacement de la liaison fibre optique entre les bâtiments de la Haute école pédagogique de Lausanne", décision du Conseil d'Etat du 03.12.08.	<b>2'990'666.25</b>	<b>1'233'000</b> 1'758'300
31413 1. Contrats de nettoyage .....	4'067'584. —	3'250'700
2. Prestations hors contrat .....	612'849.60	723'100
Crédits supplémentaires accordés :		
CHF 32'900 "financement du remplacement d'une nettoyeuse par une entreprise spécialisée dans le nettoyage régulier des surfaces", décision du Conseil d'Etat du 16.04.08 / CHF 81'600 "transfert des budgets pour l'exploitation du bâtiment Elysée 4 à Lausanne", décision du Conseil d'Etat du 25.06.08 / CHF 1'000 "déménagement de l'Office des affaires extérieurs à la Rue de la Paix 6, frais d'aménagement", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08/ CHF 355'400 "financement du remplacement de nettoyeuses par des entreprises spécialisées dans le nettoyage régulier des surfaces", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08 / CHF 150'000 "réalisation des prestations régulières de nettoyage des locaux occupés par les services de l'admini- stration cantonale", décision du Conseil d'Etat du 10.09.08 / CHF 85'300 "remplacement du personnel de nettoyage durant les périodes de vacances et de maladies par des entreprises spécialisées", décision du Conseil d'Etat du 10.12.08.	<b>4'680'433.60</b>	<b>3'973'800</b> 706'200
3143 Crédit supplémentaire accordé de CHF -30'000 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur les bâtiments et les installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
3145 Crédit supplémentaire accordé de CHF 6'000 "transfert des budgets liés à l'exploitation du bâtiment Elysée 4 à Lausanne", décision du Conseil d'Etat du 25.06.08.		
31511 Crédit supplémentaire accordé de CHF -16'100 "acquisition de mobilier et d'équipements de bureau", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08.		

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien .....	145'297.98	238'200	236'069.39
			-65'000	
3155	Entretien des véhicules et accessoires .....	2'359.62	11'000	1'885.40
3161	Loyers et fermages .....	742'467.20	743'100	733'575.90
3163	Locations d'objets mobiliers .....	1'511'993.63	1'246'000	1'274'702.06
			90'000	
3171	Frais de représentation .....	4'528.62	5'000	2'296.42
3173	Frais d'organisation de congrès .....	127.50	5'600	1'133.—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	136'148.78	170'000	140'577.57
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	62'932.37	56'900	50'967.85
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	1'260.—	2'300	1'964.30
31851	Indemnités et frais des commissions .....	37'046.90	35'500	44'828.56
31852	Consultations, mandats et expertises .....	1'076'122.70	916'000	1'107'827.35
			167'000	
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	2'760'593.15	2'813'700	2'536'150.85
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	479'296.08	541'200	456'098.57
			900	
3189	Frais de surveillance .....	397'539.50	458'900	444'166.55
3191	Taxes .....	529'697.95	384'100	475'830.91
			63'000	
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	20'493.40	18'200	18'522.95
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	64'003.—	63'500	28'844.—
3199	Frais divers .....	21'085.43	36'100	7'348.69
			-15'000	
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	14'838.75	2'000	2'220.80
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules ...	15'100.—	19'800	27'601.—

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3154	Crédits supplémentaires accordés : CHF -45'000 "remplacement des machines du Centre d'édition", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08 / CHF -20'000 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur les bâtiments et les installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
3161	1. Loyers nets .....	739'562.80	739'700
	2. Charges .....	2'904.40	3'400
		<b>742'467.20</b>	<b>743'100</b>
3163	Crédit supplémentaire accordé de CHF 90'000 "remplacement des machines du Centre d'édition", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08		
3181	1. Frais de port .....	131'982.80	165'000
	2. Frais de CCP .....	4'165.98	5'000
		<b>136'148.78</b>	<b>170'000</b>
31852	1. Etudes et expertises confiées à des bureaux privés .....	96'742.15	61'600
	10. Développement durable .....	122'546.30	123'100
	2. Mandats confiés par la section Monuments et Sites .....	265'097.75	246'200
	4. Mandats confiés par la section Recensement architectural .....	14'032.70	32'800
	5. Mandats confiés par la section Archéologie cantonale .....	453'911.70	328'300
	6. Mandats confiés pour les Journées européennes du Patrimoine .....	21'573.10	13'200
	8. Mandats confiés par les Monuments d'art et d'histoire et la protection des biens culturels .....	102'219.—	110'800
	Crédits supplémentaires accordés : CHF 40'000 "octroi du mandat lié au projet informatique GEPIM", décision du Conseil d'Etat du 09.04.08 / CHF 127'000 "besoins supplémentaires en mandat pour la section Archéologie cantonale", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
		<b>1'076'122.70</b>	<b>916'000</b> <b>167'000</b>
3187	1. Primes ECA .....	2'651'742.—	2'658'100
	2. Autres primes d'assurances .....	75'194.45	78'600
	3. Franchises véhicules .....	23'256.70	42'000
	4. Franchises vols .....	10'400.—	35'000
		<b>2'760'593.15</b>	<b>2'813'700</b>
3188	Crédit supplémentaire accordé de CHF 900 "transfert de différents budgets de l'Administration cantonale des impôts au SIPAL ", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08.		
3189	1. Contrats de surveillance .....	261'100.30	315'900
	2. Interventions ponctuelles .....	46'720.60	48'000
	3. Surveillance des parkings .....	89'718.60	95'000
		<b>397'539.50</b>	<b>458'900</b>
3191	Crédit supplémentaire accordé de CHF 63'000 "transfert de divers budgets entre rubriques comptables à l'interne du SIPAL", décision du Conseil d'Etat du 26.11.08.		
3193	1. Cotisations - Support .....	840.—	700
	2. Cotisations - Architecte cantonal .....	58'143.—	58'900
	3. Cotisations - Projets et Travaux .....	490.—	500
	4. Cotisations - Immobilier .....	960.—	1'300
	5. Cotisations - Monuments et Sites, Archéologie cantonale .....	2'570.—	1'600
	6. Cotisations - CADEV .....	1'000.—	500
		<b>64'003.—</b>	<b>63'500</b>
3199	Crédit supplémentaire accordé de CHF -15'000 "acquisition de mobilier et d'équipement de bureau", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08.		

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3523	Participations à des charges communales de culture, de loisirs et de sport . . . . .	334'684. —	672'300 -288'600	127'499. —
3652	Aides et subventions pour l'enseignement et les cultes . . .	23'778. 80	30'000	28'776. 40
3653	Aides et subventions pour la culture, les loisirs et le sport . . . . .	1'927'894. 80	1'639'300 288'600	1'848'509. 25
3723	Subventions redistribuées à des communes pour la culture, les loisirs et le sport . . . . .	85'681. —	64'000	135'869. 70
3801	Attributions à des fonds du bilan . . . . .	275'000. —	275'000	275'000. —
3909	Imputations internes diverses . . . . .	—	—	8'500. —
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif . . . . .		7'071'100	7'069'374. 24
4272	Redevances d'utilisation du domaine public et administratif . . . . .		2'631'783. 79	2'603'556. 92
4279	Autres revenus des immeubles du patrimoine administratif . . . . .		493'530. 21	481'252. 61
4313	Emoluments administratifs . . . . .		6'550. —	11'200. —
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique . . . . .		2'124'216. 95 1'501'000 500'000	1'966'728. 42
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises . . .		— 100	—
4356	Facturation de services à des tiers . . . . .		3'000'483. 01 2'351'100 434'800	2'703'328. 85
4361	Remboursement de traitements et charges sociales . . .		332'523. 59 176'000 13'400	234'345. 53
43621	Remboursement de frais divers . . . . .		832'978. 05 472'200 130'000	585'071. 27

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3523 1. Subventions octroyées aux communes par la section Monuments et Sites .....	305'828.—	535'300
2. Subventions octroyées aux communes par la section Archéologie cantonale .....	28'856.—	13'700
Crédit supplémentaire accordé de CHF -288'600 "transfert à la rubrique subventions aux privés (3653)", décision du Conseil d'Etat du 29.10.08.		
	<b>334'684.—</b>	<b>549'000</b> -288'600
3653 1. Subventions octroyées aux privés par la section Monuments et Sites .....	872'794.80	692'300
2. Subventions octroyées aux privés par la section Archéologie cantonale .....	805'100.—	697'000
3. Subventions pour le Château de Chillon .....	250'000.—	250'000
Crédit supplémentaire accordé de CHF 288'600 "transfert depuis la rubrique subventions aux communes (3523)", décision du Conseil d'Etat du 29.10.08.		
	<b>1'927'894.80</b>	<b>1'639'300</b> 288'600
4271 1. Loyers des cures .....	2'935'139.05	2'741'300
2. Loyers locatifs .....	4'395'627.33	4'279'900
3. Location de salles .....	20'616.65	43'700
4. Loyers des vitrines .....	6'198.—	6'200
	<b>7'357'581.03</b>	<b>7'071'100</b>
4272 11. Droits de superficie .....	1'107'355.49	1'121'600
21. Loyers des places de parcs soumises à la TVA .....	1'504'002.30	1'177'500
22. Loyers des places de parcs non soumises à la TVA .....	20'426.—	11'700
	<b>2'631'783.79</b>	<b>2'310'800</b>
4352 1. Ventes de plaquettes .....	2'044.—	1'000
10. Ventes d'articles du stock et hors stock .....	2'122'172.95	1'500'000
Crédit supplémentaire accordé de CHF 500'000 "mise à niveau des budgets relatifs aux acquisitions et aux ventes CADEV", décision du Conseil d'Etat du 12.11.08.		
	<b>2'124'216.95</b>	<b>1'501'000</b> 500'000
4356 Crédits supplémentaires accordés: CHF 150'000 "financement des travaux étape 2008 du projet Centre d'enseignement des infirmiers à Gollion", décision du Conseil d'Etat du 09.04.08 / CHF 12'000 "rénovation des locaux occupés par l'Office d'impôts à Moudon", décision du Conseil d'Etat du 28.05.08 / CHF 20'300 "rénovation de la salle à manger du Château de Carrouge à Moudon", décision du Conseil d'Etat du 28.05.08 / CHF 10'000 "financement des travaux sur façade Nord du Gymnase Chamblandes à Pully", décision du Conseil d'Etat du 02.07.08 / CHF 15'000 "réalisation des nouvelles orgues du Temple de Château-d'Oex", décision du Conseil d'Etat du 02.07.08 / CHF 74'500 "besoins en personnel nécessaire à la réalisation des travaux par le Centre d'édition d'ici fin 2008", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08 / CHF 63'000 "transfert de divers budgets entre rubriques comptables à l'interne du SIPAL", décision du Conseil d'Etat du 26.11.08 / CHF 90'000 "remplacement des machines du Centre d'édition", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
4361 Crédit supplémentaire accordé de CHF 13'400 "financement du remplacement de nettoyeuses par des entreprises spécialisées dans le nettoyage régulier de surfaces", décision du Conseil d'Etat du 09.07.08.		
43621 1. Remboursement frais de conciergerie .....	13'498.—	10'000
2. Parts sur contraventions .....	296.20	—
3. Récupération frais chauffage/électricité/nettoyage .....	62'752.45	5'000
4. Participation frais d'exploitation .....	752'820.24	450'000
5. Remboursement taxes & téléphones .....	3'611.16	7'200
Crédit supplémentaire accordé de CHF 130'000 "couverture des travaux urgents et réparations d'équipements sur les bâtiments et les installations techniques", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.		
	<b>832'978.05</b>	<b>472'200</b> 130'000

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
4363	Remboursements de dommages .....		530'428.15	100 522'500	260'067.70
4503	Participation fédérale à des charges de culture, de loisirs et de sport .....		208'466.75	31'400 127'000	329'700.—
4723	Subventions à redistribuer à des communes pour la culture, les loisirs et le sport .....		85'681.—	64'000	135'869.70
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises ...		346'456.95	285'000	271'013.05
4903	Imputations internes d'eau, d'énergie et de combustible ...		701'870.30	907'100	754'934.39
4904	Imputations internes de loyers et de redevances .....		340'879.75	500'000	287'531.15
<b>66</b>	<b>Service de la mobilité .....</b>	<b>147'961'606.61</b>	<b>147'518'900</b> 4'300 <b>38'798'256.21</b>	<b>113'225'000.64</b> 28'815'615.41	
3011	Traitement du personnel .....	1'707'708.92	1'733'000 -36'300	1'493'275.96	
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	12'029.83	11'200 1'000	11'913.92	
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	34'058.87	— 36'000	—	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	102'120.41	101'600 -2'200	88'416.63	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	2'060.52	— 2'200	—	
3041	Caisse de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	208'786.47	210'300	183'173.74	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	1'562.83	—	—	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel .....	37'815.80	36'500 3'000	26'205.70	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	58.15	— 600	—	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	13'654.60	14'000	13'066.07	
3062	Frais de représentation et d'habillement .....	49.80	500	—	
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	3'024.25	4'500	2'958.80	
3064	Frais de participation à des congrès .....	29.—	—	—	
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	2'098.10	2'500	1'756.30	
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	7'646.20	6'000 3'000	4'423.70	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	1'588.04	3'000	2'296.78	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	3'272.40	6'000	482.95	
3135	Achats de matières premières et de fournitures .....	—	—	74.55	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	—	1'500	365.15	
3163	Locations d'objets mobiliers .....	10'476.35	8'000 4'000	4'687.30	
3171	Frais de représentation .....	1'368.80	2'500	2'554.85	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	6'275.81	7'000	5'411.84	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	1'192.42	2'500	880.06	
31851	Indemnités et frais des commissions .....	3'648.94	7'000	2'026.39	

Renseignements complémentaires

- 4363 Crédits supplémentaires accordés :  
CHF 367'000 "remboursement de l'ECA pour la reconstruction du dépôt d'Avenches, suite à l'incendie de 2005", décision du Conseil d'Etat du 09.04.08 / CHF 112'500 "indemnités versées par l'ECA pour le remplacement des stores au gymnase de Burier suite à la grêle de juillet 2005", décision du Conseil d'Etat du 20.08.08 / CHF 34'000 "indemnités de l'ECA liées au remplacement des stores à l'Ecole de soins infirmiers de Vevey (suite à la grêle de juillet 2005)", décision du Conseil d'Etat du 12.11.08 / CHF 9'000 "financement des travaux au musée Arlaud suite à la réalisation du M2", décision du Conseil d'Etat du 19.11.08.
- 4503 Crédit supplémentaire accordé de CHF 127'000 "financement des besoins supplémentaires en mandat pour la section Archéologie cantonale", décision du Conseil d'Etat du 17.12.08.
- 4902 Voir rubrique 25212/3902 (HEIG-vd).
- 4903 Voir rubrique 25212/3903 (HEIG-vd).
- 4904 Voir rubrique 25212/3904 (HEIG-vd).
- 66 Service de la mobilité**
- 3011 - Fr. 36'300.- compensation du crédit supplémentaire accordé aux comptes 3016 et 3054.
- 3013 Crédits supplémentaires accordés :  
Fr. 1'000.- Financement de l'augmentation des allocations familiales vu la modification de la loi vaudoise. Décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008.
- 3016 Crédits supplémentaires accordés :  
Fr. 36'000.- Engagement d'une auxiliaire - semaine de la mobilité 2008  
Décisions du Conseil d'Etat du 12.03.2008 et du Chef du département des 18.9.2008 et 14.10.2008
- 3031 - Fr. 2'200.-, compensation du crédit supplémentaire accordé au compte 3034
- 3034 Voir 3016. Crédit supplémentaire accordé pour cette rubrique, Fr. 2'200.-.
- 3044 Voir 3016. Prolongement de l'engagement - CPEV non prévue.
- 3051 Crédits supplémentaires accordés :  
Fr. 3'300.- Augmentation des cotisations LAA (relèvement du maximum du gain assuré). Décision du Conseil d'Etat du 19.11.2008.  
- Fr. 300.-, compensation du crédit supplémentaire accordé au compte 3054.
- 3054 Voir 3016. Crédit supplémentaire accordé pour cette rubrique, Fr. 600.-.
- 3101 Crédits supplémentaires accordés :  
Fr. 3'000.- Edition d'une plaquette d'information sur les projets d'agglomération, frais d'impression. Décision du chef du département du 12.9.2008.
- 3163 Crédits supplémentaires accordés :  
Fr. 4'000.- Augmentation des frais de reproduction. Décision du Conseil d'Etat du 12.11.2008.
- 31851 Sous-commission des Espaces publics  
Frais des commissions du Grand Conseil EMPD/EMPL

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31852 Consultations, mandats et expertises .....	689'161.43		696'300	642'619.15
			-7'000	
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	62'634.—		63'000	62'122.—
3199 Frais divers .....	671.40		1'000	—
3318 Amortissement risques sur prêts conditionnellement remboursables .....	3'991'800.—		3'457'000	3'478'100.—
3657 Aides et subventions pour le trafic et l'énergie .....	141'056'813.27		141'144'000	107'198'188.80
4313 Emoluments administratifs .....		104'768.—	100'000	78'503.—
4356 Facturation de services à des tiers .....		—	—	20'000.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		21'504.46	14'700	12'805.11
43621 Remboursement de frais divers .....		—	—	98.35
4527 Participations communales à des charges de trafic et d'énergie .....		38'671'983.75	38'537'000	28'704'208.95



Renseignements complémentaires

31852 - Fr. 7'000.- Compensation des crédits supplémentaires accordés aux comptes 3101 et 3163.

Les mandats concernent des études régionales de planification (schémas directeurs), les plans d'agglomérations, les études sur les axes forts, 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 (traitement des recours).

3318 Prêts conditionnellement remboursables : provision pour risque de non remboursement (montants selon décrets d'octroi des contributions)

3657 Indemnisation des coûts non couverts du trafic régional, couverture des déficits d'exploitation, frais de rénovation technique et subventions.  
Voir tableau détaillé en fin de brochure.

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

**Département des infrastructures**

6	Comptes 2008		
	Charges	Revenus	
<b>Récapitulation</b>			
61	Secrétariat général du DINF .....	9'944'168.55	5'453'975.17
62	Service des routes .....	89'343'978.42	65'063'890.98
63	Direction des systèmes d'information .....	95'811'355.82	5'133'776.80
64	Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique .....	72'341'375.99	18'993'429.53
66	Service de la mobilité .....	147'961'606.61	38'798'256.21
	Totaux .....	415'402'485.39	133'443'328.69
	Excédent des charges sur les revenus .....		281'959'156.70
	Sommes égales .....	415'402'485.39	415'402'485.39

**Département des infrastructures**

<b>Budget 2008</b>		<b>Crédits supplémentaires 2008</b>		<b>Comptes 2007</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
10'499'500	4'693'400	-4'100	125'000	10'181'522. 14	5'313'242. 30
87'039'700	61'739'800	2'462'800	2'500'000	83'530'404. 16	54'087'399. 86
93'890'200	6'346'000	3'492'600	—	90'111'542. 99	6'351'922. 97
68'314'100	16'162'700	2'888'200	1'727'700	69'730'506. —	17'693'973. 83
147'518'900	38'651'700	4'300	—	113'225'000. 64	28'815'615. 41
407'262'400	127'593'600 279'668'800	8'843'800	4'352'700 4'491'100	366'778'975. 93	112'262'154. 37 254'516'821. 56
407'262'400	407'262'400	8'843'800	8'843'800	366'778'975. 93	366'778'975. 93

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>7</b>	<b>Département des finances et des relations extérieures</b>	<b>1'336'986'480. 89</b>	<b>955'344'300</b> -2'929'800 <b>4'647'621'500</b> 157'100	<b>1'398'264'012. 02</b> <b>5'191'382'973. 65</b>
701	Chancellerie d'Etat	9'560'355. 42	9'953'300 1'000 450'600 9'100	9'446'080.— <b>960'016. 58</b>
3001	Rétributions des autorités	1'727'096. 88	1'730'000	1'707'109. 36
3011	Traitement du personnel	3'193'055. 60	3'262'600 7'500	3'087'232. 79
3013	Allocations pour enfants et de naissance	63'517. 34	45'300 25'500	47'476. 49
3014	Indemnités	3'082.—	— 3'500	364.—
3016	Salaires du personnel auxiliaire	16'634. 06	17'800	160'454. 08
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	286'872. 94	280'800 7'800	275'558. 96
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	1'006. 38	1'300	9'707. 45
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	455'249. 65	464'300 1'100	451'534. 77
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	1'051. 46	3'200	17'447. 51
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	43'807. 28	40'000 5'100	40'391. 82
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	118. 06	500	1'848.—

**Département des finances et des relations extérieures**

**Renseignements complémentaires**

**7 Département des finances et des relations extérieures**

<b>Revenu net du département</b> .....	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
	4'018'348'326.44	3'692'277'200

**701 Chancellerie d'Etat**

3011 Crédit supplémentaire de CHF 7'500.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat et entièrement compensé à la rubrique 4361. Le CHUV, l'association des médecins-assistants vaudois et le groupe Impact ont convenu que ce dernier assure l'écoute et le traitement des situations des médecins-assistant-e-s et chef-fe-s de clinique (non soumis à la LPers). Cette augmentation de charge de travail est assurée par le personnel du groupe Impact, éventuellement sous la forme d'heures supplémentaires.

3013 Crédits supplémentaires accordés par le Conseil d'Etat pour un montant total de CHF 25'500.- répartis comme suit :

1. CHF 13'600.- accordé le 29.10.2008 et entièrement compensé à la rubrique 3071. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement estimé en 2008 selon une projection financière effectuée à la fin du 3e trimestre.
2. CHF 11'900.- accordé le 19.11.2008 et entièrement compensé à la rubrique 3013 de l'UB 7061 (Service du personnel). Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement occasionné en 2008 par la modification des montants à charge du canton au niveau des allocations familiales (passage de CHF 180.- à CHF 200.- du montant mensuel et paiement à 100% des allocations accordées au personnel travaillant à temps partiel).

3014 Crédit supplémentaire de CHF 3'500.- accordé le 16.08.2008 par le chef du département et entièrement compensé à la rubrique 3071. Ce montant a été requis pour couvrir les indemnités versées au personnel (garde durant les week-ends et jours fériés et heures de nuit).

3031 Crédits supplémentaires accordés le 20.10.2008 par le Conseil d'Etat pour un montant total de CHF 7'800.- répartis comme suit :

1. CHF 400.- entièrement compensé à la rubrique 4361 : voir commentaire à la rubrique 3011.
2. CHF 7'400.- entièrement compensé à la rubrique 3071. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement estimé en 2008 selon une projection financière effectuée à la fin du 3e trimestre et lié à la modification du montant à la charge du canton au niveau des cotisations à l'assurance-chômage (augmentation du montant maximum du gain assuré).

3041 Crédit supplémentaire de CHF 1'100.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat et entièrement compensé à la rubrique 4361 : voir commentaire à la rubrique 3011.

3051 Crédits supplémentaires accordés le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat pour un montant total de CHF 5'100.- répartis comme suit :

1. CHF 100.- entièrement compensé à la rubrique 4361 : voir commentaire à la rubrique 3011.
2. CHF 5'000.- entièrement compensé à la rubrique 3071. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement estimé en 2008 selon une projection financière effectuée à la fin du 3e trimestre et lié à la modification du montant à la charge du canton au niveau des cotisations à l'assurance-accidents (augmentation du montant maximum du gain assuré).

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	185'537.54	168'200 30'000	174'514.63
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	113'212.40	94'000 21'000	108'771.40
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	36'947.60	31'900 10'000	35'097.05
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	350.—	1'600	35.—
3071	Pensions de retraite . . . . .	2'365'673.40	2'500'000 -90'500	2'312'857.95
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	6'038.50	5'500 1'500	4'656.40
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	476'801.38	570'000 -20'500	391'376.05
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	18'962.95	23'500	18'233.35
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	2'079.55	3'000	748.15
3113	Achats de mobilier et d'équipements pour autres locaux . . .	1'960.50	2'000	1'892.90
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien . . . . .	22'460.—	25'000	26'990.50
3123	Consommation d'électricité . . . . .	1'808.15	2'000	1'054.—
3131	Achats de produits alimentaires . . . . .	72'814.63	72'500 5'000	87'231.05
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage . . . . .	548.50	1'800	254.45
3136	Achats de fournitures pour véhicules . . . . .	8'052.65	8'000 2'500	7'340.20
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers . . . . .	3'978.—	5'000	4'550.—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	764.50	6'000	2'302.45
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux . . . . .	2'363.70	8'000	9'031.50
3155	Entretien des véhicules et accessoires . . . . .	12'690.75	15'000	5'157.70
3161	Loyers et fermages . . . . .	68'777.85	69'500 800	66'731.15
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	10'420.31	20'000	8'409.52

**Renseignements complémentaires**

- 3061 Crédit supplémentaire de CHF 30'000.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat et entièrement compensé à la rubrique 3071. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement estimé en 2008 selon une projection financière effectuée à la fin du 3e trimestre.
- 3062 Crédit supplémentaire de CHF 21'000.- accordé le 27.08.2008 par le Conseil d'Etat et entièrement compensé à la rubrique 3071. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement lié à l'augmentation de l'indemnité annuelle versée aux huissiers.
- 3063 Crédit supplémentaire de CHF 10'000.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat et entièrement compensé à la rubrique 3071. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement estimé en 2008 selon une projection financière effectuée à la fin du 3e trimestre.
- 3071 Compensation des crédits supplémentaires suivants pour un montant total de CHF 90'500.- :
1. CHF 13'600.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat : voir commentaire à la rubrique 3013, point 1.
  2. CHF 3'500.- accordé le 16.08.2008 par le chef du département : voir commentaire à la rubrique 3014.
  3. CHF 7'400.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat : voir commentaire à la rubrique 3031, point 2.
  4. CHF 5'000.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat : voir commentaire à la rubrique 3051, point 2.
  5. CHF 30'000.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat : voir commentaire à la rubrique 3061.
  6. CHF 21'000.- accordé le 27.08.2008 par le Conseil d'Etat : voir commentaire à la rubrique 3062.
  7. CHF 10'000.- accordé le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat : voir commentaire à la rubrique 3063.
- 3099 Crédit supplémentaire de CHF 1'500.- accordé le 27.08.2008 par le Conseil d'Etat et entièrement compensé à la rubrique 3199. Le but du présent crédit supplémentaire était de faire apparaître sur le compte approprié le montant lié au cadeau de départ d'un préfet, initialement budgeté à la rubrique 3199, ce qui était erroné.
- 3101 Compensation des crédits supplémentaires suivants pour un montant total de CHF 20'500.- :
1. CHF 500.- accordé le 16.08.2008 par le chef du département : voir commentaire à la rubrique 3189.
  2. CHF 20'000.- accordé le 24.09.2009 par le Conseil d'Etat. Il s'agit ici d'une compensation d'un crédit supplémentaire demandé par la DSI dans le cadre de l'application Prefec+ dont une partie du budget avait été allouée à la résolution des différents problèmes rencontrés en début d'année par le Système d'information de l'Exécutif et du Législatif, soit Antilope et SAFARI.
- 3131 Crédit supplémentaire de CHF 5'000.- accordé le 05.11.2008 par le Conseil d'Etat et entièrement compensé à la rubrique 3171. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement estimé en 2008 au vu des manifestations annoncées durant le 4e trimestre et pour lesquelles un vin d'honneur était sollicité.
- 3136 Crédit supplémentaire de CHF 2'500.- accordé le 07.10.2008 par le chef du département et entièrement compensé à la rubrique 3181. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement estimé en 2008 selon une projection financière effectuée à la fin du 3e trimestre.
- 3161 Crédit supplémentaire de CHF 800.- accordé le 07.10.2008 par le chef du département et entièrement compensé à la rubrique 3181. Ce montant a été requis pour couvrir le dépassement prévisible en 2008 lié à l'augmentation annoncée du loyer du groupe Impact à la rue Caroline. Le montant demandé n'a pas été dépensé en raison d'une ristourne de chauffage pour le même site.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3171	Frais de représentation .....	160'861.10	226'500 -20'000	218'996.60
3172	Prix et concours .....	15'000.—	— 15'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	104'173.89	140'000 -3'300	74'279.66
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	16'526.03	19'900	17'001.49
31822	Frais de télécommunications .....	3'702.70	5'000	3'759.—
31852	Consultations, mandats et expertises .....	11'104.18	14'100	20'704.14
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	597.54	1'000	678.80
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	—	1'000	2'073.90
3189	Frais de surveillance .....	6'585.20	6'300 500	6'671.20
3192	Taxes sur les véhicules à moteur .....	40.—	200	80.—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	2'855.52	3'500	3'418.48
3199	Frais divers .....	35'174.75	57'500 -1'500	32'056.10
4356	Facturation de services à des tiers .....		20'000	22'957.50
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....		427'500 9'100	752'479.58
43621	Remboursement de frais divers .....		3'100	184'579.50
<b>702</b>	<b>Secrétariat général .....</b>	<b>13'246'595.90</b>	<b>13'821'100</b> 128'000 <b>22'421'700</b> 148'000	<b>12'813'706.46</b> <b>27'330'599.01</b>
7021	Secrétariat général du DFIRE .....	2'381'280.28	2'539'400 9'000 12'800 9'000	2'174'748.48 14'251.92
3011	Traitement du personnel .....	1'251'621.62	1'373'300 -5'200	1'111'886.23
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	19'828.—	16'000 4'000	13'117.59
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	13'900.22	10'000 4'000	13'766.17
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel .....	74'806.31	80'700	66'488.38
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	840.95	600 1'500	832.85
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	152'200.09	173'600	137'779.42
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	1'287.—	— 3'000	858.—



Renseignements complémentaires

- 3171 Compensation des crédits supplémentaires suivants pour un montant total de CHF 20'000.- :
1. CHF 5'000.- accordé le 05.11.2008 par le Conseil d'Etat : voir commentaire à la rubrique 3131.
  2. CHF 15'000.- accordé le 16.08.2008 par le chef du département : voir commentaire à la rubrique 3172.
- 3172 Crédit supplémentaire de CHF 15'000.- accordé le 16.08.2008 par le chef du département et entièrement compensé à la rubrique 3171. Le but du présent crédit supplémentaire était de faire apparaître sur le compte approprié le montant lié aux prix remis aux trois récipiendaires du Mérite cantonal vaudois 2008, initialement budgeté à la rubrique 3171, ce qui était erroné.
- 3181 Compensation des crédits supplémentaires suivants accordés le 07.10.2008 par le chef du département pour un montant total de CHF 3'300.- :
1. CHF 2'500.- : voir commentaire à la rubrique 3136.
  2. CHF 800.- : voir commentaire à la rubrique 3161.
- 3189 Crédit supplémentaire de CHF 500.- accordé le 16.08.2008 par le chef du département et entièrement compensé à la rubrique 3101. Ce montant a été requis pour couvrir les frais de surveillance sur l'entier de l'année.
- 3199 Compensation d'un crédit supplémentaire de CHF 1'500.- accordé le 27.08.2008 par le Conseil d'Etat : voir commentaire à la rubrique 3099.
- 4356 Facturation des mandats externes du groupe Impact : variation des mandats externes.
- 4361 Remboursement des jetons de présence et rétrocession sur les traitements des anciens membres du Conseil d'Etat.  
Compensation des crédits supplémentaires suivants accordés le 29.10.2008 par le Conseil d'Etat pour un montant total de CHF 9'100.- :
1. CHF 7'500.- : voir commentaire à la rubrique 3011.
  2. CHF 400.- : voir commentaire à la rubrique 3031, point 1.
  3. CHF 1'100.- : voir commentaire à la rubrique 3041.
  4. CHF 100.- : voir commentaire à la rubrique 3051, point 1.
- 43621 Ristourne sur décompte de la Feuille des Avis Officiels pour 2008 (CHF 125'868.40).

**702 Secrétariat général**

**7021 Secrétariat général du DFIRE**

- 3013 Décision du Conseil d'Etat du 27.08.08. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 13'000. Mutation de la situation familiale des collaborateurs du service suite à des départs et/ou arrivées.
- 3016 Voir commentaire rubrique 3013. Engagement d'une stagiaire juriste pour remplacer notre juriste départementale durant son congé de maternité.
- 3034 Voir commentaire rubrique 3013.  
Charges sociales suite à l'engagement de personnel temporaire.
- 3044 Voir commentaire rubrique 3013.  
Caisse pension personnel temporaire.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	13'405.16	12'500 1'200	11'478.61
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	160.14	200 500	153.08
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	2'210.—	3'000	990.50
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	5'736.05	7'200	5'258.50
3064	Frais de participation à des congrès .....	—	—	50.—
3069	Frais divers pour le personnel .....	140.—	300	—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel ...	—	—	107.90
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	435.62	1'300	200.—
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	5'135.80	20'000 -7'600	10'856.15
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	5'033.35	10'000 -3'000	5'224.85
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	15'447.15	5'000 12'600	1'934.—
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses .....	—	100	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	82.95	3'000	1'201.95
3161	Loyers et fermages .....	670'260.55	697'000	684'882.—
3163	Locations d'objets mobiliers .....	3'484.95	5'000	1'873.40
3171	Frais de représentation .....	4'431.—	4'000	2'509.70
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	16'114.40	16'000 -2'000	12'601.66
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	8'709.17	10'000	6'588.14
31851	Indemnités et frais des commissions .....	—	3'000	—
31852	Consultations, mandats et expertises .....	8'750.15	10'000	7'854.60
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	—	300	—
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	107'259.65	77'300	76'254.80
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...	—	10'400 9'000	11'444.57
43621	Remboursement de frais divers .....	—	2'400	2'807.35
7022	<b>Office des affaires extérieures</b> .....	<b>1'511'238.02</b>	<b>1'792'200</b> -11'000 <b>203'900</b>	<b>1'791'126.—</b> <b>62'008.86</b>
3011	Traitement du personnel .....	466'227.73	472'800 1'000	385'235.37
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	10'085.86	4'800 5'300	4'724.58
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	27'768.62	27'600 1'000	22'641.46
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	57'931.11	58'600	45'730.98
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	4'865.72	4'300 1'000	3'671.26
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	5'705.32	20'000 -6'000	5'001.30
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	3'047.30	10'000	671.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	—	2'000	350.30
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	2'565.44	5'000	2'235.40
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	3'166.84	3'000	1'191.31
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	21'040.30	2'200 16'000	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	—	1'000	—
3163	Locations d'objets mobiliers .....	—	3'000	—
3171	Frais de représentation .....	13'627.75	14'000 -4'000	613.60
3173	Frais d'organisation de congrès .....	—	10'000	—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	2'918.03	4'000	1'848.50
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	479.22	2'400	1'982.75

Renseignements complémentaires

- 3051 Décision du Conseil d'Etat du 12.11.08. Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 1'200. Mutation au sein des collaborateurs du service suite à des départs et/ou arrivées. Engagement d'une collaboratrice pour appuyer la RRH départementale.
- 3054 Voir commentaire rubrique 3013.  
LAA personnel temporaire.
- 31111 Approbation du chef du département des 28.04.08 et 24.07.08. Demandes de crédits supplémentaires de CHF 10'600 et 2'000 totalement compensés. Acquisition de mobilier pour l'aménagement et le réaménagement du SG-DFIRE.
- 3171 Frais de représentation sous-évalués.
- 3181 Dépassement dû aux factures d'affranchissement des mois de novembre et décembre qui ont largement dépassé la moyenne mensuelle habituelle.
- 3193 Jusqu'ici, l'exercice comptable de la Conférence des directeurs des finances courait du 1.04. au 31.03. Il sera dorénavant aligné sur l'année civile. L'exercice 2008 est donc tronqué.
- 4361 Remboursement part salariale d'un congé maternité.

7022 **Office des affaires extérieures**

- 3011 Décision du Conseil d'Etat du 17.09.2008.  
Crédit supplémentaire totalement compensé de CHF 8'300.  
Mouvement au sein des collaborateurs du service. Les conditions salariales de l'engagement d'un nouveau collaborateur n'étaient pas connues.
- 3013 Voir commentaire rubrique 3011.  
Le calcul des allocations familiales ne tenait pas compte des enfants à la charge du nouveau collaborateur.
- 3031 Voir commentaire rubrique 3011.
- 3051 Voir commentaire rubrique 3011.
- 31111 Décision du Conseil d'Etat du 09.07.08. Crédit supplémentaire totalement compensé. Aménagement des bureaux et déménagement à la rue de la Paix 6. Achat de mobilier et équipement de bureau.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
31852	Consultations, mandats et expertises .....	3'367.49	15'000	—
			-8'000	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	3'077.35	1'000	—
			3'000	
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	625'197.99	730'500	1'115'228.19
			-20'300	
3199	Frais divers .....	165.95	1'000	—
3656	Aides et subventions pour l'aménagement du territoire et de la protection de l'environnement .....	60'000.—	200'000	—
3801	Attributions à des fonds du bilan .....	200'000.—	200'000	200'000.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....		3'700	60'408.86
43621	Remboursement de frais divers .....		200	1'600.—
4801	Prélèvements sur les fonds du bilan .....		200'000	—
			47'322.63	
			10'488.80	
			60'000.—	
<b>7023</b>	<b>Registre foncier .....</b>	<b>9'354'077.60</b>	<b>9'489'500</b>	<b>8'847'831.98</b>
			130'000	
			<b>22'205'000</b>	<b>27'254'338.23</b>
			139'000	
			<b>26'653'670.35</b>	
3011	Traitement du personnel .....	6'461'034.40	6'530'000	6'237'040.68
			-15'000	
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	122'754.35	110'000	106'582.45
			15'000	
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	297'531.49	221'100	183'076.57
			100'000	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel .....	387'294.25	405'000	372'022.63
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	16'408.05	25'000	10'248.66
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	747'757.89	785'000	719'517.40
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	20'336.36	30'000	18'446.26
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel .....	79'344.93	80'000	75'464.75
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	3'427.59	6'000	2'109.08
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés .....	14'008.75	20'000	13'157.—
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	10'030.44	12'000	11'185.10
3064	Frais de participation à des congrès .....	3'217.52	7'000	1'640.60
3069	Frais divers pour le personnel .....	3'648.50	5'000	3'654.—
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	3'321.—	5'000	4'220.05
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	40'561.10	49'400	25'581.55
			-1'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces .....	10'972.10	10'000	4'553.70
			1'000	
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau .....	15'695.15	15'000	15'303.90
3123	Consommation d'électricité .....	22'971.25	40'000	21'990.90
			-7'000	
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	1'033.25	5'000	1'396.90
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	248.11	5'000	3'218.15
3161	Loyers et fermages .....	545'762.40	565'000	540'886.51
			-5'000	
3163	Locations d'objets mobiliers .....	74'383.35	80'000	56'486.21
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	90'984.05	100'000	93'501.90
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	4'019.37	15'000	7'846.09
3184	Frais de contentieux et de poursuites .....	1'070.—	5'000	3'000.—
31851	Indemnités et frais des commissions .....	133'960.61	135'000	122'654.64
31852	Consultations, mandats et expertises .....	137'728.—	110'000	109'244.—
			30'000	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	17'461.65	8'000	7'574.90
			12'000	

Renseignements complémentaires

3188 Voir commentaire rubrique 31111.  
Frais d'élimination de déchets et de transports.

7023 **Registre foncier**

3011 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF - 15'000.-.

3013 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF 15'000.-. Augmentation du nombre et du montant des allocations pour enfants et de naissance. Le montant de CHF 15'000.- est compensé par une diminution du même montant du compte 3011.

3016 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 9.7.2008 de CHF 100'000.-. L'engagement de personnel auxiliaire permet d'accélérer la saisie informatique des données du registre foncier et d'en améliorer la sécurité (rapport du Conseil d'Etat au Grand Conseil sur le postulat de la Commission de gestion adopté le 16.4.2008).

3101 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF - 1'000.-.

3102 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF 1'000.-. Commandes spéciales d'exemplaires du Code civil et de commentaires sur la propriété par étages (éditions 2008). Ce montant est compensé par une non dépense du compte 3101.

31111 Mauvaise estimation. La dernière facture est arrivée hors délai pour être prise en considération.

3123 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF - 7'000.-.

3161 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF - 5'000.-.

31851 Frais des Commissions d'estimations fiscales des immeubles et de la Commission foncière, section II (ventes aux étrangers).

31852 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF 30'000.-. Les prestations du secrétaire juriste de la Commission foncière, section II, avocat indépendant, sont plus complexes. Tous les frais de la Commission sont entièrement compensés par les recettes liées à la rubrique 4313.

3188 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF 12'000.-. Besoin supplémentaire provenant des déménagements des registres fonciers d'Orbe et de la Vallée à Yverdon-les-Bains. Le montant est compensé par l'économie sur les loyers et sur la consommation d'électricité.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3191 Taxes .....	76'682.45		80'000	68'964.90
3199 Frais divers .....	9'626.50		23'000	6'973.90
3301 Amortissements des créances et débiteurs .....	802.74		3'000	288.60
4313 Emoluments administratifs .....		26'416'948.70	22'000'000	26'982'827.45
			139'000	
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		103'095.40	100'000	130'395.70
4361 Remboursement de traitements et charges sociales .....		89'710.25	60'000	97'355.48
43621 Remboursement de frais divers .....		6'509.—	5'000	10'729.60
43623 Remboursement des frais d'expropriations .....		8'322.80	10'000	6'599.55
4528 Participations communales à des charges d'économie publique et d'agriculture .....		29'084.20	30'000	26'430.45
<b>703 Administration Cantonale des Impôts .....</b>	<b>234'975'674.03</b>		<b>218'692'200</b>	<b>290'983'602.01</b>
		<b>4'895'443'899.05</b>	<b>5'670'700</b>	<b>4'907'088'314.84</b>
3011 Traitement du personnel .....	61'249'972.76		62'524'500	60'427'864.32
			-332'600	
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	1'009'633.83		904'500	918'942.48
			85'200	
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	182'756.35		128'000	188'932.99
			68'900	
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel .....	3'688'928.80		3'742'000	3'610'678.64
			-15'200	
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	10'127.80		7'700	10'910.05
			4'200	
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	7'065'089.14		7'367'900	7'000'443.18
			-34'800	
3044 Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	7'726.02		1'800	181.73
			9'000	
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel .....	721'481.29		715'600	695'118.70
			-500	
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	2'079.70		1'300	2'181.17
			800	
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés .....	160'078.95		160'000	169'392.83
3063 Frais de repas et d'hôtel .....	58'792.25		143'000	94'057.60
3091 Frais pour la formation professionnelle du personnel .....	434'128.35		600'000	463'640.60
3099 Charges diverses des autorités et du personnel .....	34'680.45		60'500	34'698.15
3101 Imprimés et fournitures de bureau .....	1'097'673.25		1'618'000	1'188'871.35
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces .....	71'796.15		100'000	83'178.80
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau .....	796'793.—		834'200	401'975.85
3123 Consommation d'électricité .....	159'811.50		171'300	182'499.80
			-13'500	
3133 Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	10'880.65		15'000	11'510.45
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	39'217.35		154'000	28'544.85
3161 Loyers et fermages .....	5'698'019.25		5'778'600	5'679'601.50
3163 Locations d'objets mobiliers .....	160'971.75		200'000	55'248.75
3171 Frais de représentation .....	24'048.15		50'000	33'664.40
3181 Frais de port et compte de chèques postaux .....	2'230'194.23		2'600'000	2'309'253.57
31821 Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	50'621.65		92'200	61'111.30
3183 Frais bancaires .....	169.14		100	—
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	1'905'840.73		2'500'000	2'151'218.05
31852 Consultations, mandats et expertises .....	250'063.55		250'000	184'217.10
3186 Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente .....	7'781'121.85		6'200'000	5'749'137.—
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	417'841.45		436'000	297'685.55
			-900	
3189 Frais de surveillance .....	20'045.85		26'000	9'853.90
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	350.—		400	200.—
3212 Intérêts rémunérateurs sur impôt .....	11'047'705.17		8'500'000	8'092'564.40
3301 Amortissements des créances et débiteurs .....	41'960'846.05		54'000'000	55'996'061.69
3401 Parts des communes à l'impôt sur les gains immobiliers .....	44'913'951.77		33'434'600	58'303'820.41

**Renseignements complémentaires**

3191 Contribuables TVA pour les abonnements de consultations des registres fonciers par internet.

4313 Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 9.7.2008 de CHF 109'000.-.  
Crédit supplémentaire adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008 de CHF 30'000.-.

703 **Administration Cantonale des Impôts**

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3411 Contributions à la péréquation financière intercantonale .....	5'900'029. 10		— 5'900'100	45'282'185. 50
3431 Parts de communes en vertu de l'accord franco-suisse sur les frontaliers .....	35'812'206. 75		25'375'000	31'264'155. 35
4001 Impôt sur le revenu .....		2'803'467'316. 62	2'627'004'000	2'654'254'512. 67
4002 Impôt sur la fortune .....		455'930'723. 55	420'211'000	426'766'942. 20
4003 Impôt à la source .....		149'829'356. 34	77'493'000	99'046'820. 18
4004 Impôt spécial des étrangers .....		77'447'359. 90	65'115'000	85'521'642. 05
4011 Impôt sur le bénéfice net .....		531'799'705. 72	400'197'000	565'397'728. 48
4012 Impôt sur le capital .....		126'656'545. 90	120'400'000	119'600'201. 50
4013 Impôt complémentaire sur les immeubles .....		19'259'979. 60	18'000'000	17'810'263. 40
4031 Impôt sur les gains immobiliers .....		107'793'484. 27	92'000'000	139'929'169. 01
4041 Droits de mutation .....		140'822'016. 35	136'000'000	163'531'363. 65
4051 Impôt sur les successions et les donations .....		91'987'713. 55	71'500'000	82'188'620. 10
4061 Impôt sur les chiens .....		3'406'090. —	3'400'000	3'358'410. —
4091 Impôt récupéré après défalcation .....		2'497'620. 60	3'000'000	4'390'374. —
4101 Patentes de boissons et de tabac .....		169'241. 35	220'000	173'871. 50
4212 Intérêts sur créances débiteurs .....		23'271'469. 01	10'600'000	20'664'921. 85
4313 Emoluments administratifs .....		10'173'434. 65	9'784'000	10'400'177. 80
4352 Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		1'277. 70	3'000	1'410. 80
4356 Facturation de services à des tiers .....		44'214. —	80'000	54'861. 90
4361 Remboursement de traitements et charges sociales .....		1'311'249. 39	972'400	969'967. 05
43621 Remboursement de frais divers .....		424'473. 45	201'700	296'095. 35
4371 Amendes .....		7'106'889. —	3'500'000	9'000'899. 95
4401 Part à l'impôt fédéral direct .....		288'197'288. 02	194'442'000	456'833'828. 40
4421 Part en vertu de l'accord franco-suisse sur les frontaliers .....		53'846'450. 08	38'063'000	46'896'233. —
<b>704 Service d'analyse et de gestion financières .....</b>	<b>1'056'146'583. 30</b>		<b>673'971'300</b> -975'000	<b>1'005'009'735. 02</b>
		<b>429'882'695. 43</b>	<b>328'917'200</b>	<b>253'855'857. 68</b>
7041 <b>Service d'analyse et de gestion financières .....</b>	<b>1'056'146'583. 30</b>		<b>673'971'300</b> -975'000	<b>1'005'009'735. 02</b>
		<b>429'882'695. 43</b>	<b>328'917'200</b>	<b>253'855'857. 68</b>
3011 Traitement du personnel .....	2'237'175. 28		2'643'600 -225'500	2'303'610. 99
3013 Allocations pour enfants et de naissance .....	63'079. 03		54'000 10'200	50'372. 92
3016 Salaires du personnel auxiliaire .....	4'938. 47		— 5'000	—
3031 Assurances sociales pour les autorités et le personnel .....	132'568. 73		154'500	134'669. 37
3034 Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	298. 77		— 300	—
3041 Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	272'971. 69		327'300	282'883. 28
3051 Assurances maladie et accidents pour le personnel .....	23'185. 62		24'700	22'133. 70
3054 Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	56. 90		—	—
3061 Frais de transport et pour usage de véhicules privés .....	2'059. 30		4'800	2'329. 30
3063 Frais de repas et d'hôtel .....	5'634. 85		7'000	4'698. 20
3069 Frais divers pour le personnel .....	64. 20		—	—
3099 Charges diverses des autorités et du personnel .....	2'987. 10		3'000	2'284. 10
3101 Imprimés et fournitures de bureau .....	33'124. 45		49'500	36'335. 55
3102 Livres, journaux, documentation et frais d'annonces .....	3'369. 55		4'300	1'340. —
31111 Achats de mobilier, machines et équipements de bureau .....	1'493. 45		1'500	—
31511 Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	430. —		1'000	325. 65



Renseignements complémentaires

**704 Service d'analyse et de gestion financières**

**7041 Service d'analyse et de gestion financières**

- 3011 Total crédits supplémentaires de CHF 225'500.- dont :  
Crédit supplémentaire de CHF -10'200.- adopté par le Conseil d'Etat en date du 19.11.2008, compensation du compte 3013.  
Crédit supplémentaire de CHF -5'300.- adopté par le Chef du Département en date du 15 octobre 2008, compensation des comptes 3016 et 3034.  
Crédit supplémentaire de CHF -10'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 09.07.2008, compensation d'une partie des charges d'aménagement des bureaux et du déménagement de l'OAE du Château à la Paix 6.  
Crédit supplémentaire émanant de l'UB 251 du DFJC de CHF -200'000.- adopté par le Conseil d'Etat en date du 17.12.2008 pour compenser une partie des charges relatives à la subvention cantonale annuelle versée à la fondation Jean Monnet.
- 3013 Crédit supplémentaire de CHF 10'200.- adopté par le Conseil d'Etat en date du 19.11.2008 pour la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales.
- 3016 Crédit supplémentaire de CHF 5'000.- adopté par le Chef du Département en date du 15 octobre 2008 pour l'engagement d'un auxiliaire pour pallier les absences prolongées dues à la maladie et aux vacances d'été.
- 3034 Crédit supplémentaire de CHF 300.- adopté par le Chef du Département en date du 15 octobre 2008 pour l'engagement d'un auxiliaire pour pallier les absences prolongées dues à la maladie et aux vacances d'été.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3163	Locations d'objets mobiliers .....	10'329.60	10'000	10'329.60
			500	
3171	Frais de représentation .....	283.80	3'500	1'615.—
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	1'723'881.98	2'190'000	1'726'557.21
			-100'000	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	1'492.44	4'000	1'949.29
3183	Frais bancaires .....	64'948.90	60'000	54'739.73
31852	Consultations, mandats et expertises .....	22'445.35	28'200	3'228.—
3186	Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente .....	—	1'000	—
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	544.45	2'000	494.85
			-500	
3199	Frais divers .....	578'400.—	25'000'000	—
			7'000'000	
3211	Intérêts des dettes à court terme .....	3'420'417.04	4'500'000	3'004'897.78
			-2'280'000	
3221	Intérêts des emprunts publics .....	84'669'270.84	84'669'300	97'399'305.55
3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme .....	73'213'430.54	84'575'000	89'389'361.12
			-5'400'000	
3229	Frais d'émissions d'emprunts .....	2'180'770.97	2'370'000	1'378'233.83
3311	Amortissements de terrains non bâtis .....	2'314'100.—	2'314'100	2'389'700.—
3312	Amortissements d'ouvrage de génie civil et d'assainissement .....	55'715'120.—	55'715'100	80'275'240.—
3313	Amortissements des bâtiments, constructions .....	66'765'900.—	66'514'500	66'800'000.—
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules .....	14'939'600.—	14'939'600	18'392'900.—
3315	Amortissements de subventions d'investissement .....	78'108'800.—	78'108'800	78'818'900.—
3319	Amortissements d'autres dépenses .....	2'021'000.—	2'021'000	2'521'300.—
3329	Amortissement du découvert .....	560'000'000.—	140'000'000	560'000'000.—
34511	Péréquation des ressources auprès des autres cantons .....	53'671'548.—	53'672'000	—
34512	Fonds pour cas de rigueur auprès des autres cantons .....	10'612'818.—	10'598'000	—
			15'000	
3505	Participations à des charges fédérales d'aide et de prévoyance sociales .....	43'328'044.—	43'400'000	—
4042	Droits de timbre .....	—	10'005'343.65	9'083'578.90
4112	Produits des régales .....	—	115'975.69	126'847.27
4211	Revenus des comptes courants et des placements à court terme .....	—	44'366'812.90	21'916'795.47
4221	Intérêts et dividendes des placements à moyen et à long terme .....	—	20'320'126.50	10'252'252.75
4251	Revenus des prêts du patrimoine administratif .....	—	4'463'182.—	3'984'298.67
4261	Revenus des participations du patrimoine administratif .....	—	74'296'816.—	38'654'586.—
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....	—	14'629'400.—	13'520'200.—
4291	Autres revenus .....	—	148'069'758.—	124'126'458.—
4293	Différences de change .....	—	5'506.63	7'070.87
4361	Remboursement de traitements et charges sociales .....	—	39'369.51	24'980.81
43621	Remboursement de frais divers .....	—	300.—	300.—
4402	Part à l'impôt anticipé .....	—	57'911'381.—	19'471'723.—
44503	Compensation des charges excessives socio-démographiques de la part de la Confédération .....	—	51'177'988.—	—

**Département des finances et des relations extérieures**

**Renseignements complémentaires**

3163 Crédit supplémentaire de CHF 500.- adopté par le Chef du Département en date du 02.06.2008, compensation du compte 3188 pour l'entretien du parc des photocopieuses.

3188 Voir rubrique 3163.

3199 DECFO & SYSREM : mise en oeuvre du nouveau système de rémunération à l'Etat de Vaud dont l'effet du rattrapage total de CHF 32 mios a été comptabilisé dans les rubriques 3011 et suivantes des services de l'ACV, du CHUV et de l'UNIL. Ces rattrapages se répartissent de la manière suivante : ACV CHF 23.8 mios; CHUV CHF 6.6 mios; UNIL CHF 1.0 mio; report de crédit CHF 0.6 mio.  
Crédit supplémentaire de CHF 7'000'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 12.11.2008 et par la Commission des finances le 10.11.2008, complément nécessaire à la bascule DECFO & SYSREM, compensé par une non dépense d'intérêts des dettes et emprunts aux comptes 3211 et 3223.

3211 Crédit supplémentaire de CHF - 2'000'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 12.11.2008 et par la Commission des finances le 10.11.2008, compensation du compte 3199. Crédit supplémentaire de CHF - 280'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, compensation partielle de la rubrique 251.3652.

3223 En 2008, CHF 870 mios d'emprunts long terme ont pu être remboursés par anticipation générant ainsi une non-dépense de CHF 11.3 mios.  
Crédit supplémentaire de CHF - 5'000'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 12.11.2008 et par la Commission des finances le 10.11.2008, compensation du compte 3199. Crédit supplémentaire de CHF - 400'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 17.12.2008, compensation partielle de la rubrique 251.3652.

3329 Outre l'amortissement de CHF 140 mios prévu au budget, trois annuités supplémentaires (3 X 140 mios) ont pu être comptabilisées sur l'exercice 2008 réduisant ainsi d'autant le découvert au bilan.

34511 Contribution du canton de Vaud à la péréquation des ressources suite à l'entrée en vigueur de la RPT le 1er janvier 2008.

34512 Contribution du canton de Vaud au fonds pour cas de rigueur suite à l'entrée en vigueur de la RPT au 1er janvier 2008.  
Crédit supplémentaire de CHF 15'000.- adopté par le Conseil d'Etat le 29.10.2008, 2ème tranche 2008 au fonds pour cas de rigueur de la RPT.

3505 Financement des arriérés AI suite à la mise en oeuvre de la RPT au 1er janvier 2008. Montant à verser uniquement en 2008.

4211 L'évolution favorable des taux, du moins les 9 premiers mois de l'exercice ainsi que l'important volume des montants sous placement expliquent à eux seuls l'écart constaté.

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4221 Augmentation rendement actions BCV de CHF 7.-- à CHF 14.-- .....	20'283'620. —	10'197'900
Divers .....	36'506.50	700
	<b>20'320'126.50</b>	<b>10'198'600</b>
4261 Augmentation rendement actions BCV de CHF 7.-- à CHF 14.-- .....	60'387'908. —	30'137'815
Augmentation rendement actions Romande Energie de CHF 15.-- à CHF 30.-- .....	13'199'970. —	6'599'985
Dividende Forces motrices de l'Avançon .....	260'400. —	151'800
Solde dividendes .....	448'538. —	187'600
	<b>74'296'816. —</b>	<b>37'077'200</b>

4402 La part revenant aux cantons est passée de CHF 416 mios à CHF 638 mios. A cela s'ajoute l'effet péréquatif qui est favorable au canton de Vaud suite à l'entrée en vigueur de la RPT au 1er janvier 2008.  
Ces deux facteurs expliquent l'écart de CHF 31 mios constaté.

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

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
4659	Contribution des autres établissements .....	1'779'041.40	3'872'000	5'548'301.—
4904	Imputations internes de loyers et de redevances .....	2'701'694.15	2'968'100	3'183'761.13
4909	Imputations internes diverses .....	—	—	3'954'703.81
<b>706</b>	<b>Service du personnel de l'Etat de Vaud .....</b>	<b>13'722'518.11</b>	<b>28'763'700</b>	<b>72'616'700.32</b>
			-7'758'600	
		<b>1'433'725.14</b>	<b>2'448'900</b>	<b>1'020'565.44</b>
3011	Traitement du personnel .....	5'362'217.36	6'540'200	6'104'110.29
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	72'253.88	9'800'800	61'662.51
			-7'552'500	
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	194'066.24	200'000	111'152.81
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	1'685'299.82	2'752'800	1'477'051.87
			-511'400	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	12'246.—	13'000	674.73
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	626'241.18	2'500'100	59'679'128.50
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	19'000.—	20'000	6.15
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	504'756.91	717'500	467'068.37
			-192'400	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	2'046.85	2'300	128.47
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	5'567.92	23'500	5'707.89
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	10'712.35	35'500	12'495.20
3064	Frais de participation à des congrès .....	—	5'000	2'100.95
3071	Pensions de retraite .....	33'039.80	42'000	32'935.80

**Renseignements complémentaires**

	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
4659 Contribution ECA non reçue en 2008, en raison du mauvais résultat de l'ECA, dû principalement à la crise des marchés financiers .....	—	2'000'000
Commission 0.25% sur garanties montants livrets d'épargne .....	1'226'475.—	1'400'000
Commission annuelle Retraites Populaires .....	552'566.40	472'000
	<b>1'779'041.40</b>	<b>3'872'000</b>

**706 Service du personnel de l'Etat de Vaud**

3013 En raison de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales, un montant total de CHF 8'882'000.- centralisé au SPEV a été porté au budget 2008. Les services ont utilisé la somme de CHF 7'552'500.- au moyen de deux crédits supplémentaires totalement compensés qui se répartissent comme suit :

1. "Conséquences de la modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales ...". Montant de CHF 7'504'500.- en diminution de charge du compte 706.3013, selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.
2. "Remplacement du personnel régulier en absence maladie (par CDD) et recours au personnel auxiliaire". Montant de CHF 48'000.- en diminution de charge du compte 706.3013 et crédité au compte du SPJ, selon décision du Conseil d'Etat du 13 août 2008.

3031 Suite au relèvement du montant maximum du gain assuré pour l'assurance chômage, un montant de CHF 910'000.- centralisé au SPEV a été porté au budget 2008.

De ce montant, la somme de CHF 511'400.- a été enregistrée en diminution de charge au moyen de deux crédits supplémentaires totalement compensés qui se répartissent comme suit :

1. "... relèvement du montant maximum du gain assuré ...et AC au 01.01.2008". Montant de CHF 18'400.- en diminution de charge du compte 706.3031, selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.
2. "Compensation des dépassements des rubriques du SPEV et du budget centralisé pour le personnel intérimaire". Montant de CHF 493'000.- en diminution de charge du compte 706.3031, selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.

3041 Un montant de CHF 1'700'000.- a été inscrit au budget 2008, suite à la modification de la LCP du 4 oct. 2005 prévoyant un versement à la CPEV en compensation de l'augmentation de la déduction de coordination. Cette somme n'a pas été utilisée sur 2008 puisqu'un versement unique de CHF 59 mio a été comptabilisé sur l'exercice 2007, selon décision du Conseil d'Etat.

3051 Suite au relèvement du montant maximum du gain assuré LAA, un montant de CHF 210'000.- centralisé au SPEV a été porté au budget 2008.

De ce montant, la somme de CHF 192'400.- a été enregistrée en diminution de charge au moyen du crédit supplémentaire totalement compensé suivant :

1. "...relèvement du montant maximum du gain assuré LAA ... au 01.01.2008". Décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers .....	992'737.50	962'300	940'402.75
			<b>297'700</b>	
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel ....	2'508'651.31	3'254'200	2'342'246.32
3092	Frais de recherche de personnel .....	477'423.10	610'000	351'970.36
3093	Frais sanitaires concernant le personnel .....	137.65	200	98.80
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	2'599.80	6'500	3'774.45
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	131'062.50	155'500	89'125.15
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ....	3'063.50	6'500	2'991.—
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	22'477.15	33'900	60'075.05
3123	Consommation d'électricité .....	1'579.65	3'000	1'608.20
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage .....	20.50	500	31.90
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	3'965.05	12'500	4'649.—
3161	Loyers et fermages .....	401'500.20	416'600	403'387.—
3163	Locations d'objets mobiliers .....	5'678.82	12'800	5'075.90
3171	Frais de représentation .....	431.50	2'000	1'748.70
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	206'205.37	220'800	126'162.03
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	6'527.95	9'500	5'584.02
31851	Indemnités et frais des commissions .....	—	20'000	1'652.90
31852	Consultations, mandats et expertises .....	428'503.25	378'000	319'526.55
			<b>200'000</b>	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	113.65	3'000	428.70
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	2'310.80	3'200	1'938.—
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	80.55	—	—
4356	Facturation de services à des tiers .....		71'274.72	52'168.—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ....		988'696.07	838'017.54
43621	Remboursement de frais divers .....		17'762.90	20'525.35
4658	Contributions de tiers pour l'économie publique et l'agriculture .....		355'991.45	109'854.55
			—	
<b>708</b>	<b>Service de recherche et d'information statistiques .....</b>	<b>4'194'489.62</b>	<b>4'446'000</b>	<b>4'248'115.61</b>
			<b>13'000</b>	
			<b>989'600</b>	<b>912'659.60</b>
			<b>890'970.65</b>	
3011	Traitement du personnel .....	3'161'882.37	3'265'600	3'232'580.—
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	59'081.42	47'000	63'526.75
			<b>13'000</b>	

Renseignements complémentaires

3081 Le budget a été centralisé au SPEV. Dans le courant de l'année 2008, d'importants projets en cours à l'administration cantonale et plus particulièrement aux impôts ont nécessité l'engagement de ressources supplémentaires en personnel intérimaire. Pour compenser les dépassements attendus, des crédits supplémentaires totalement compensés ont été demandés pour un total net de CHF 297'700.-. Ils se répartissent comme suit :

1. "Compensation des dépassements des rubriques du SPEV et du budget centralisé pour le personnel intérimaire". Montant de CHF 300'000.- porté en augmentation de charge du compte 706.3081, selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.
2. "Personnel intérimaire pour les campagnes de lutte contre les épizooties". Montant de CHF 28'000.- porté en augmentation de charge du compte 706.3081, selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.
3. "Demande de crédit supplémentaire liée aux besoins en personnel nécessaire à la réalisation des travaux par les Centre d'Edition d'ici fin 2008". Montant de CHF 55'000.- porté en augmentation de charge du compte 706.3081, selon décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.
4. "Remplacement du personnel de nettoyage durant les périodes de vacances et de maladies par des entreprises spécialisées". Montant de CHF 85'300.- porté en diminution de charge du compte 706.3081, selon décision du Conseil d'Etat du 10 décembre 2008.

31852 En raison de l'introduction de la nouvelle politique salariale, les besoins en expertise externe se sont révélés supérieurs à ce qui était prévu. Un crédit supplémentaire totalement compensé a été demandé pour un total net de CHF 200'000.- porté en augmentation de charge du compte 706.31852. Le libellé du crédit supplémentaire dans lequel cette rubrique était inscrite était le suivant : "Compensation des dépassements des rubriques du SPEV et du budget centralisé pour le personnel intérimaire". Décision du Conseil d'Etat du 19 novembre 2008.

4361 La contrepartie du montant de CHF 1'700'000.- inscrit au compte 3041 a été portée au budget 2008 du compte 4361, suite à la modification de la LCP du 4 oct. 2005 prévoyant un versement annuel à la CPEV en compensation de l'augmentation de la déduction de coordination. Cette somme n'a pas été utilisée sur 2008 puisqu'un versement unique de CHF 59 mio a été comptabilisé sur l'exercice 2007.

708 **Service de recherche et d'information statistiques**

3011 1 ETP sur mandat du Service de l'emploi pour analyses des mesures actives du marché du travail, remboursé par le SECO (voir sous rubrique 708.4356). 2.5 ETP pour la statistique lausannoise au SCRIS (remboursé par rubrique 708.4356).

3013 Ce dépassement dans la rubrique 708.3013 est dû à la modification de la loi sur les allocations familiales. Cette modification étant intervenue après le processus budgétaire des salaires 2008, des montants centralisés ont été portés au budget du SPEV pour faire face aux dépassements dus à ces changements législatifs. Les crédits supplémentaires ont été compilés en une seule PCE soumise au CE par le SPEV qui a été approuvée par la Commission des finances le 04.12.2008.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	14'615.—	43'000	23'921.71
			-2'500	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	188'893.59	192'900	190'288.85
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	884.20	3'000	1'447.25
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	392'043.16	411'100	406'920.33
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel ...	34'962.69	33'100	32'476.15
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire .....	168.38	600	275.56
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés ...	10'489.40	11'000	6'613.60
3063	Frais de repas et d'hôtel .....	7'725.50	6'500	3'211.25
			2'500	
3099	Charges diverses des autorités et du personnel .....	3'860.95	4'000	3'932.70
3101	Imprimés et fournitures de bureau .....	46'884.95	113'500	97'979.27
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces ...	3'490.08	5'000	3'960.87
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau ...	7'636.40	8'000	4'545.05
31413	Frais de nettoyage facturés par des tiers .....	524.—	600	383.90
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau .....	2'012.59	6'000	1'363.20
3161	Loyers et fermages .....	7'424.40	7'500	7'424.40
3163	Locations d'objets mobiliers .....	2'741.26	4'600	1'379.30
3171	Frais de représentation .....	1'581.70	2'700	1'822.95
3181	Frais de port et compte de chèques postaux .....	23'465.02	30'000	17'831.41
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax .....	2'126.62	4'600	2'585.18
3183	Frais bancaires .....	—	100	100.—
31852	Consultations, mandats et expertises .....	7'338.32	19'000	7'295.28
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports .....	262.—	500	567.80
3191	Taxes .....	41'423.90	45'000	41'879.60
3193	Cotisations à des institutions de droit privé .....	2'020.12	2'200	2'045.—
3194	Prestations non matérielles .....	170'951.60	178'900	91'734.25
3301	Amortissements des créances et débiteurs .....	—	—	24.—
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique .....		70'512.55	90'000
4356	Facturation de services à des tiers .....		684'196.30	745'000
4361	Remboursement de traitements et charges sociales ...		135'765.28	142'500
43621	Remboursement de frais divers .....		496.52	12'100
<b>78</b>	<b>Cour des comptes .....</b>	<b>1'774'759.30</b>	<b>1'947'200</b>	—
			-14'600	—
			<b>8'900</b>	—
			<b>9'949.79</b>	—
3002	Rétributions des juges cantonaux .....	976'256.39	959'800	—
3011	Traitement du personnel .....	88'364.99	340'000	—
			-183'200	—
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	121.64	400	—
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	27'530.76	—	—
			49'500	—
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	60'723.66	68'200	—
			-4'000	—
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	1'665.61	—	—
			3'000	—
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	139'442.46	189'500	—
			-49'000	—
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire .....	3'578.97	—	—
			7'000	—



Renseignements complémentaires

- 3016 Personnel auxiliaire pour gestion d'enquêtes. Compensation de 2'500 CHF accordée par le CE le 12.11.2008 en raison du dépassement dans le compte 3063.
- 3063 Crédit supplémentaire de 2'500 CHF entièrement compensé (en diminution du compte 3016) accordé par le CE le 12.11.2008 en raison de la participation de certains collaborateurs à des congrès ou formations non prévisibles et non planifiables en début d'année.
- 3101 Cette rubrique englobe les frais d'édition des publications du SCRIS. Il s'agit des frais d'impression auprès de différents imprimeurs pour des revues telles que l'Annuaire statistique, la série NUMERUS, les Communications statistiques Vaud, le Lausanne déchiffrée, les Communications statistiques Lausanne ainsi que d'autres études et rapports. Le produit des ventes figure sous la rubrique 708.4352.
- 3102 Acquisition de livres, périodiques et autres revues spécialisées qui alimentent le Centre de documentation du SCRIS.
- 3181 Report de crédit de 2'500 CHF accordé par le CE le 21.01.2009 en raison du report de l'envoi d'une publication du SCRIS, prévu à l'origine sur l'année 2008.
- 31852 Frais pour la nouvelle conception graphique du NUMERUS.
- 3191 TVA sur recettes aux comptes 4352 et 4356.
- 3194 Acquisition de données statistiques. Divers contrats avec l'Office fédéral de la statistique pour contribuer à la réalisation d'enquêtes.
- 4352 Dans ce compte figurent les recettes provenant de la vente des publications du SCRIS. En 2008 les publications suivantes ont fait l'objet de diffusion: l'Annuaire statistique 2008, la série NUMERUS, une Communication statistique et la série Lausanne déchiffrée.
- 4356 Produits de la facturation des prestations du SCRIS. Dans ce compte figurent les recettes provenant de divers mandats du SCRIS, notamment ceux découlant de la convention avec la commune de Lausanne et avec la BCV. Diverses prestations sont offertes par le SCRIS à différents cantons, notamment Neuchâtel, le Tessin et Genève, dont les recettes figurent également dans ce compte.
- 4361 Remboursement d'un poste financé par le SECO (mandat du Service de l'emploi).

78 **Cour des comptes**

- 3002 Début de fonctionnement de la Cour des comptes le 1er janvier 2008. Le personnel n'a pu être engagé qu'en partie en cours d'année 2008. Le 29 octobre 2009, le Conseil d'Etat a accepté une demande de crédits supplémentaires entièrement compensés concernant différentes rubriques du budget 2008.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	8'275.56	2'500	—
			<b>6'000</b>	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	317.14	—	—
			<b>600</b>	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	5'740.—	6'000	—
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	65.60	3'000	—
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	150.—	—	—
			<b>500</b>	
3069	Frais divers pour le personnel . . . . .	—	300	—
3092	Frais de recherche de personnel . . . . .	2'175.90	—	—
			<b>3'000</b>	
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	—	2'000	—
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	11'494.18	12'000	—
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	4'259.85	20'000	—
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	75'453.55	80'000	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	—	1'500	—
3161	Loyers et fermages . . . . .	111'791.—	112'000	—
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	2'423.70	4'000	—
3171	Frais de représentation . . . . .	33'019.—	30'000	—
			<b>2'000</b>	
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	676.69	8'000	—
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	981.30	5'000	—
31851	Indemnités et frais des commissions . . . . .	—	3'000	—
31852	Consultations, mandats et expertises . . . . .	220'251.35	100'000	—
			<b>150'000</b>	
4361	Remboursement de traitements et charges sociales . . .		7'279.94	—
43621	Remboursement de frais divers . . . . .		2'669.85	—
			<b>6'400</b>	
<b>79</b>	<b>Contrôle cantonal des finances . . . . .</b>	<b>3'365'505.21</b>	<b>3'749'500</b>	<b>3'146'072.60</b>
			<b>5'700</b>	
			<b>198'500</b>	<b>214'960.50</b>
			<b>151'115.45</b>	
3011	Traitement du personnel . . . . .	2'275'956.66	2'267'400	2'068'956.08
3013	Allocations pour enfants et de naissance . . . . .	19'789.37	18'400	17'883.41
			<b>1'400</b>	
3016	Salaires du personnel auxiliaire . . . . .	—	10'000	10'792.86
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel . . .	133'696.09	131'200	119'892.80
			<b>2'000</b>	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire . . . . .	—	700	652.96
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel . . . . .	284'446.84	285'400	261'613.41
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	21'611.96	19'300	17'711.95
			<b>2'300</b>	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	—	200	124.28
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	112'775.—	120'000	106'225.—
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	31'970.30	40'000	30'066.10
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers . . . . .	235'476.—	450'000	168'100.—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	44'965.15	48'000	27'558.45
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	2'122.90	2'500	1'453.95
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	7'982.70	15'000	6'246.30
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	4'296.70	4'500	3'354.90
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	5'619.20	10'000	3'342.70
			<b>-1'100</b>	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	—	2'000	—
3161	Loyers et fermages . . . . .	117'941.50	116'900	115'713.20
			<b>1'100</b>	
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	3'748.55	5'000	2'376.30
3171	Frais de représentation . . . . .	572.65	3'000	262.60
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	2'135.80	3'500	1'908.72
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	2'859.39	6'500	2'715.83
31852	Consultations, mandats et expertises . . . . .	52'528.45	180'000	164'183.—

Renseignements complémentaires

79 **Contrôle cantonal des finances**

- 3013 Un crédit supplémentaire de CHF 5'700 a été requis pour prendre en compte :
- La modification de la loi vaudoise sur les allocations familiales
  - la progression des cotisations AC suite à l'augmentation du plafond
  - la progression des cotisations ass-acc. suite à l'augmentation du plafond
- Ce crédit supplémentaire, fait partie du crédit supplémentaire global présenté par le SPEV et approuvé par le Conseil d'Etat le 19.11.2008, est entièrement compensé avec une diminution des charges dans l'UB 706 SPEV de CHF 1'400 (706/3013), CHF 2'000 (706/3031) et CHF 2'300 (76/3051)
- 3031 Voir commentaires sous rubrique 3013
- 3051 Voir commentaires sous rubrique 3013
- 3161 Le crédit supplémentaire de CHF 1'100 entièrement compensé sous la rubrique 31111, et accordé par le Chef du DFIRE le 19.12.2008, a été requis suite à la notification d'une hausse de loyer de CHF 196 / mois à compter du 1er juillet 2008 et au supplément chauffage 2007/2008.

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3186 Emoluments divers et commissions d'encaissement ou de vente .....	—		—	10'627.80
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	5'010.—		10'000	4'310.—
4356 Facturation de services à des tiers .....		70'297.—	82'500	79'304.—
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		63'960.75	98'800	118'932.20
43621 Remboursement de frais divers .....		16'857.70	17'200	16'724.30

**Renseignements complémentaires**

**Département des finances et des relations extérieures**

7	Comptes 2008	
	Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>		
701 Chancellerie d'Etat .....	9'560'355.42	718'298.71
7021 Secrétariat général du DFIRE .....	2'381'280.28	32'671.33
7022 Office des affaires extérieures .....	1'511'238.02	117'811.43
7023 Registre foncier .....	9'354'077.60	26'653'670.35
703 Administration Cantonale des Impôts .....	234'975'674.03	4'895'443'899.05
7041 Service d'analyse et de gestion financières .....	1'056'146'583.30	429'882'695.43
706 Service du personnel de l'Etat de Vaud .....	13'722'518.11	1'433'725.14
708 Service de recherche et d'information statistiques .....	4'194'489.62	890'970.65
78 Cour des comptes .....	1'774'759.30	9'949.79
79 Contrôle cantonal des finances .....	3'365'505.21	151'115.45
Totaux .....	1'336'986'480.89	5'355'334'807.33
Excédent des revenus sur les charges .....	4'018'348'326.44	
Sommes égales .....	5'355'334'807.33	5'355'334'807.33

**Département des finances et des relations extérieures**

Budget 2008		Crédits supplémentaires 2008		Comptes 2007	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9'953'300	450'600	1'000	9'100	9'446'080. —	960'016. 58
2'539'400	12'800	9'000	9'000	2'174'748. 48	14'251. 92
1'792'200	203'900	-11'000	—	1'791'126. —	62'008. 86
9'489'500	22'205'000	130'000	139'000	8'847'831. 98	27'254'338. 23
218'692'200	4'292'186'100	5'670'700	—	290'983'602. 01	4'907'088'314. 84
673'971'300	328'917'200	-975'000	—	1'005'009'735. 02	253'855'857. 68
28'763'700	2'448'900	-7'758'600	—	72'616'700. 32	1'020'565. 44
4'446'000	989'600	13'000	—	4'248'115. 61	912'659. 60
1'947'200	8'900	-14'600	—	—	—
3'749'500	198'500	5'700	—	3'146'072. 60	214'960. 50
955'344'300	4'647'621'500	-2'929'800	157'100	1'398'264'012. 02	5'191'382'973. 65
3'692'277'200		3'086'900		3'793'118'961. 63	
4'647'621'500	4'647'621'500	157'100	157'100	5'191'382'973. 65	5'191'382'973. 65

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>8</b>	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>	<b>172'131'077.04</b>	<b>152'112'200</b>	<b>152'049'546.37</b>
			-141'000	
			<b>88'871'337.99</b>	<b>89'559'701.22</b>
			402'100	
<b>81</b>	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>	<b>172'131'077.04</b>	<b>152'112'200</b>	<b>152'049'546.37</b>
			-141'000	
			<b>88'871'337.99</b>	<b>89'559'701.22</b>
			402'100	
3002	Rétributions des juges cantonaux	5'747'385.99	5'815'400	5'747'583.47
3011	Traitement du personnel	71'547'988.17	72'600'500	69'299'241.19
			-400'000	
3013	Allocations pour enfants et de naissance	972'361.74	975'600	848'702.56
3014	Indemnités	3'949'362.24	4'307'500	3'672'863.91
3016	Salaires du personnel auxiliaire	1'833'738.49	2'133'500	967'240.63
			-72'800	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel	4'603'500.97	4'645'400	4'462'488.93
			-24'200	
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire	282'435.39	308'900	224'726.52
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel	8'829'423.82	9'025'400	8'511'254.64
			-125'400	
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire	213'490.51	133'500	121'984.95
			80'000	
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel	856'437.55	829'900	801'665.43
			-4'600	
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire	29'696.14	33'400	16'415.38



## Ordre judiciaire vaudois

### Renseignements complémentaires

		Comptes 2008	Budget 2008
<b>8</b>	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>		
	<b>Charge nette du département</b> .....	83'259'739. 05	62'501'800
<b>81</b>	<b>Ordre judiciaire vaudois</b>		
3002	Y compris allocations pour enfants.		
3011	Crédit supplémentaire : Mesures visant à assainir la situation de l'Office du tuteur général. Compensation partielle de la rubrique 305/3011. Décision du Conseil d'Etat du 04.06.2008.		
3014	1. Greffe du Tribunal cantonal (juges suppléants, assesseurs au Tribunal des assurances et à la Cour de droit administratif et public) .....	607'682. 37	710'000
	2. Tribunaux d'arrondissement (vice-présidents, juges et greffiers ad hoc) .....	1'950'164. 90	2'055'000
	3. Tribunal des mineurs (vice-présidents, juges et greffiers ad hoc) .....	113'305. 53	180'000
	4. Tribunal des baux (greffiers ad hoc et assesseurs) .....	102'130. 71	145'000
	5. Offices d'instruction pénale (indemnités pour inconvénients de service) .....	177'344. 59	162'500
	6. Justices de paix (greffiers ad hoc et assesseurs) .....	998'734. 14	1'055'000
		<b>3'949'362. 24</b>	<b>4'307'500</b>
3016	Magistrats ad hoc avec missions particulières (enquêtes administratives), juges d'instruction suppléants, personnel auxiliaire et interprètes. Crédit supplémentaire : Assistance externe pour l'établissement des premiers éléments du schéma directeur du système d'information de l'OJV. Compensation à l'OJV du crédit supplémentaire accordé sur la rubrique 63/31852. Décision du Conseil d'Etat du 05.11.2008.		
3031	En relation avec les rubriques 3002 et 3011. Crédit supplémentaire: Mesures visant à assainir la situation de l'Office du tuteur général. Compensation partielle de la rubrique 305/3031. Décision du Conseil d'Etat du 04.06.2008.		
3034	En relation avec les rubriques 3014 et 3016.		
3041	En relation avec les rubriques 3002 et 3011. Crédits supplémentaires : 1. Mesures visant à assainir la situation de l'Office du tuteur général : - 45'400. Compensation partielle de la rubrique 305/3041. Décision du Conseil d'Etat du 04.06.2008. 2. Prévoyance professionnelle du personnel temporaire : - 80'000. Compensation de la rubrique 81/3044. Décision du Conseil d'Etat du 08.10.2008.		
3044	En relation avec les rubriques 3014 et 3016. Crédit supplémentaire : Prévoyance professionnelle du personnel temporaire. Décision du Conseil d'Etat du 08.10.2008.		
3051	En relation avec les rubriques 3002 et 3011. Dépassement lié à DECFO-SYSREM Crédit supplémentaire : Mesures visant à assainir la situation de l'Office du tuteur général. Compensation partielle de la rubrique 305/3051. Décision du Conseil d'Etat du 04.06.2008.		
3054	En relation avec les rubriques 3014 et 3016.		

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007	
	Charges	Revenus			
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	551'405.78		674'000	489'035.19
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	185'292.—		190'200	187'394.34
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	41'245.80		98'900	37'860.25
				-7'600	
3064	Frais de participation à des congrès . . . . .	8'198.80		18'400	11'082.40
3071	Pensions de retraite . . . . .	1'932'591.60		2'186'000	1'971'955.90
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	195'720.25		232'700	169'855.45
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	32'047.35		34'500	25'592.85
				7'600	
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	540'224.76		625'300	692'794.55
				-20'000	
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	448'188.84		485'700	369'652.28
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	247'038.70		171'500	137'841.50
				75'600	
31112	Achats de matériel et logiciels informatiques . . . . .	—		10'000	—
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	58'261.30		60'200	45'627.11
31512	Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion . . . . .	151'611.95		175'000	126'735.65
3161	Loyers et fermages . . . . .	7'670'814.79		7'838'700	7'502'323.20
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	177'020.06		171'300	138'797.56
				22'500	
3171	Frais de représentation . . . . .	56'377.65		56'900	18'214.80
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	6'585'232.59		7'149'500	6'793'768.97
				-500	
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	99'954.09		174'000	104'450.57

## Ordre judiciaire vaudois

### Renseignements complémentaires

3061	Déplacements professionnels (magistrats, collaborateurs, huissiers, éducateurs). Transports publics ou véhicules privés pour les détenteurs de l'autorisation correspondante.		
3062	Indemnités aux juges cantonaux et uniforme des huissiers.		
3063	En relation avec les déplacements professionnels. Crédit supplémentaire : Verrée de fin d'année dans les offices judiciaires. Compensation de la rubrique 81/3099. Décision du Président du Tribunal cantonal du 18.11.2008.		
3071	Pensions de retraite versées aux anciens juges cantonaux ou à leurs veuves (calcul du budget effectué par les Retraites Populaires).		
3091	Formations particulières en matière judiciaire hors CEP (commission de formation continue, séminaires, conférences du Tribunal cantonal et magistrats de 1ère instance, formations au brevet et à l'attestation des offices de poursuites et faillites).		
3099	Crédit supplémentaire : Verrée de fin d'année dans les offices judiciaires. Décision du Président du Tribunal cantonal du 18.11.2008.		
3101	Fournitures courantes, économat, dossiers judiciaires, reliures. Crédit supplémentaire : Frais de location de photocopieurs. Compensation de la rubrique 81/3163. Décision du Conseil d'Etat du 08.10.2008.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3102	01. Abonnements, codes annotés, documentation et bibliothèques des offices .....	226'090.69	289'200
	02. Frais d'annonces (affaires) .....	222'098.15	196'500
		<b>448'188.84</b>	<b>485'700</b>
31111	Crédit supplémentaire : Mise en place d'un système de destruction de documents confidentiels à l'ordre judiciaire. Décision du Conseil d'Etat du 20.08.2008.		
31112	Budget de l'ancien Tribunal administratif. (repris par la DSI en 2009)		
31511	Réparation du mobilier ancien (chaises notamment) et entretien des systèmes de rayonnages rotatifs.		
31512	Budget de l'ancien Tribunal administratif. (repris par la DSI en 2009)		
3161	Baux à loyers conclus par le SIPAL et safes bancaires.		
3163	Locations de photocopieuses et d'appareils multi-fonctions. (selon contrats CADEV) Crédits supplémentaires : 1. Frais de location de photocopieurs : 20'000.-- Décision du Conseil d'Etat du 08.10.2008 2. Mise en place d'un système de destruction de documents confidentiels à l'ordre judiciaire : 2'500.-- Décision du Conseil d'Etat du 20.08.2008.		
3171	Relations entre autorités et manifestations officielles. En 2008, renouvellement des autorités judiciaires.		
3181	01. Frais de port .....	6'375'737.87	6'923'300
	02. Frais de ccp .....	209'494.72	226'200
	Crédit supplémentaire : Frais bancaires Compensation de la rubrique 81/3183. Décision du Président du Tribunal cantonal du 24.07.2008.		
		<b>6'585'232.59</b>	<b>7'149'500</b>
			-500
31821	Concerne les communications effectuées et le réseau informatique (non CCT).		

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3183 Frais bancaires .....	789.89		500 500	425.34
3184 Frais de contentieux et de poursuites .....	8'275.80		18'300	11'250.60
31851 Indemnités et frais des commissions .....	105'683.40		155'000	120'361.60
31852 Consultations, mandats et expertises .....	19'972.40		20'000	—
31853 Indemnités aux témoins .....	59'993.55		75'000	77'656.56
31854 Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire .....	7'706'378.19		7'381'800 400'000	7'331'774.12
31855 Indemnités aux avocats d'office et assistance judiciaire .....	4'798'823.70		5'904'000 -101'100	3'988'451.60
31856 Frais d'escorte et de transport de police .....	596.20		9'200	1'776.—
31858 Frais de détention et note de geôle .....	4'120'280.20		3'700'000	4'607'761.68
31859 Frais divers des instances judiciaires .....	320'340.20		329'000	350'527.35
3187 Primes d'assurance de tiers, choses, RC .....	452.—		1'000	950.75
3188 Frais d'élimination des déchets et de transports .....	137'024.70		115'000 23'000	75'051.95
3189 Frais de surveillance .....	19'836.52		20'200	15'180.70
3191 Taxes .....	23'126.40		20'000 6'000	24'004.50
3193 Cotisations à des institutions de droit privé .....	12'847.05		16'600	12'672.85
3199 Frais divers .....	27'842.45		27'800	27'053.35

## Ordre judiciaire vaudois

### Renseignements complémentaires

3183	Frais liés à l'encaissement au moyen de cartes bancaires. Crédit supplémentaire : Frais bancaires Décision du Président du Tribunal cantonal du 24.07.2008.		
31851	Honoraires des experts aux examens d'avocats, agents d'affaires brevetés et de brevet de préposés des offices des poursuites et faillites et indemnités aux membres de la chambre des avocats et de l'organe de conciliation LPers.		
31852	Budget repris de l'ancien Tribunal administratif.		
31853	Témoins à la charge de l'Etat ou de l'assistance judiciaire.		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
31854	1. Expertises prises en charge par l'assistance judiciaire .....	588'970.93	565'000
	2. Expertises à la charge de l'Etat :		
	2.1. Tribunal cantonal .....	61'516.10	30'800
	2.2. Tribunal des assurances .....	240'489.20	275'000
	2.3. Tribunaux d'arrondissement .....	390'507.73	445'000
	2.4. Tribunal des mineurs .....	196'260.90	559'000
	2.5. Tribunal des baux .....	4'680.95	35'000
	2.6. Offices d'instruction pénale .....	5'195'695.63	4'560'000
	Crédit supplémentaire : Indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire. Décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008.		
	2.7. Justices de paix .....	1'018'564.05	713'000
	2.8. Office du Juge d'application des peines .....	9'692.70	199'000
		<b>7'706'378.19</b>	<b>7'381'800</b>
			<b>400'000</b>
31855	Concerne la chaîne pénale uniquement. Crédit supplémentaire : Mise en place d'un système de destruction de documents confidentiels à l'ordre judiciaire. Compensation des rubriques 81/3163, 81/31111, 81/3188. Décision du Conseil d'Etat du 20.08.2008.		
31858	Frais non maîtrisables liés aux affaires judiciaires. Le suivi budgétaire laissait penser à un budget suffisant, mais des factures importantes, non prévisibles, ont été reçues en fin d'exercice. Il s'agit de détenus placés à l'extérieur du canton par le Service pénitentiaire.		
	1. Frais de détention et notes de geôle (hors canton)		
	1.1. Tribunaux d'arrondissement .....	262'877.15	60'000
	1.2. Offices d'instruction pénale .....	568'914.60	240'000
	2. Tribunal des mineurs		
	2.1. Centre communal de Valmont .....	1'264'481.60	1'500'000
	2.2. Diverses institutions privées .....	1'735'533.95	1'730'000
	2.3. Frais de détention après jugement .....	288'472.90	170'000
		<b>4'120'280.20</b>	<b>3'700'000</b>
31859	Frais engendrés par la gestion des affaires et dépens à la charge de l'Etat		
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. Crédit supplémentaire : Mise en place d'un système de destruction de documents confidentiels à l'ordre judiciaire. Décision du Conseil d'Etat du 20.08.2008.		
3189	Transports de fonds, alarmes et frais d'intervention.		
3191	TVA due pour les attestations établies par le registre du commerce. Crédit supplémentaire : Augmentation de la TVA décomptée au registre du commerce. Décision du Conseil d'Etat du 08.10.2008.		
3193	Conférences de diverses autorités au niveau fédéral.		

**Ordre judiciaire vaudois**

8	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3301 Amortissements des créances et débiteurs .....	31'211'135. 41		7'084'000	16'659'341. 64
3665 Aides individuelles de prévoyance sociale .....	1'542'016. 16		1'873'000	1'114'534. 30
3909 Imputations internes diverses .....	4'168'615. 50		4'200'000	4'133'621. 30
4271 Loyers des bâtiments du patrimoine administratif .....		18'396. 60	17'900	17'880.—
4313 Emoluments administratifs .....		43'586'179. 61	45'300'000	45'324'215. 45
4361 Remboursement de traitements et charges sociales ...		1'613'425. 72	1'487'000	1'489'826. 16
			6'000	
43621 Remboursement de frais divers .....		191'742. 27	195'500	171'916. 07
43622 Remboursement sur frais des instances judiciaires ...		43'461'593. 79	42'610'000	42'377'089. 36
			400'000	
4901 Imputations internes de frais de personnel .....		—	—	178'774. 18

## Ordre judiciaire vaudois

### Renseignements complémentaires

3301	<p>Amortissement des notes de frais pénales dont l'encaissement n'est plus possible et pour les débiteurs insolvable (selon décomptes recouvrement SJL). Comptabilisation en charge des correctifs d'actifs portés sur les rubriques 30343/1019.11 et 30343/1019.12.</p> <p>Suite à un audit du CCF en 2008, la méthode de provisionnement des créances ouvertes pour les notes de frais pénales a été revue en raison des constats effectués. Cette méthode désormais plus prudente conjuguée à une évolution du potentiel de recouvrement relativement faible ont nécessité l'enregistrement d'une charge supplémentaire de 24,3 mios par rapport au budget initialement prévu. Cette correction de valeur a été validée par le SAGEFI et le CCF.</p>		
		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
3665	Rémunérations des tuteurs privés dont les pupilles sont indigents .....	1'534'156.91	1'865'000
	Frais d'aide et d'encouragement aux mineurs .....	7'859.25	8'000
		<b>1'542'016.16</b>	<b>1'873'000</b>
3909	Frais de détention et de la police cantonale :		
	1. Préventive Bois-Mermet (cf. 308.4909) .....	1'516'486.60	1'640'000
	2. Préventive La Croisée (cf. 308.4909) .....	1'634'805.20	1'750'000
	3. Préventive La Tuilière (cf. 308.4909) .....	638'379.90	440'000
	4. Police cantonale (cf. 105.4909) .....	378'943.80	370'000
		<b>4'168'615.50</b>	<b>4'200'000</b>
4271	Loyers d'appartement de fonction.		
4313	1. Emoluments poursuites .....	36'481'956.37	38'060'000
	2. Emoluments faillites .....	2'818'510.34	3'240'000
	3. Emoluments registre du commerce .....	4'285'712.90	4'000'000
	Crédit supplémentaire : Augmentation de la TVA au Registre du commerce. Compensation de la rubrique 81/3191. Décision Conseil d'Etat du 08.10.2008.		
		<b>43'586'179.61</b>	<b>45'300'000</b>
			6'000
4361	Remboursements de traitements, de charges sociales et participation des juges cantonaux à la prévoyance professionnelle. Crédit supplémentaire : Mesures visant à assainir la situation de l'Office du tuteur général. Diminution de recette liée à la compensation partielle de la rubrique 305/3011. Décision du Conseil d'Etat du 04.06.2008.		
43621	Photocopies et places de parc louées aux collaborateurs.		
43622	1. Secrétariat général : arrêts de la Cour administrative, attestations, taxes d'examens et divers .....	136'605.45	130'000
	2. Tribunal cantonal : coupons et notes de frais de l'assistance judiciaire .....	5'194'450.17	4'600'000
	3. Tribunaux d'arrondissement : coupons et notes de frais de l'assistance judiciaire .....	5'311'988.51	5'500'000
	4. Tribunal des mineurs : notes de frais, amendes .....	229'363.03	250'000
	5. Tribunal des baux : coupons .....	302'979.05	440'000
	6. Offices d'instruction pénale : notes de frais pénales .....	22'858'412.91	19'740'000
	Crédit supplémentaire : indemnités aux experts judiciaires et notes de la police judiciaire. Compensation de la rubrique 81/31854. Décision du Conseil d'Etat du 29.10.2008.		
	7. Justices de paix : émoluments .....	9'427'794.67	11'950'000
		<b>43'461'593.79</b>	<b>42'610'000</b>
			400'000
4901	Mise en oeuvre de la nouvelle Constitution : fin de l'activité en 2007.		

**Ordre judiciaire vaudois**

8		Comptes 2008	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
81	Ordre judiciaire vaudois .....	172'131'077.04	88'871'337.99
	Totaux .....	172'131'077.04	88'871'337.99
	Excédent des revenus sur les charges .....		83'259'739.05
	Excédent des charges sur les revenus .....		
	Sommes égales .....	172'131'077.04	172'131'077.04



**Ordre judiciaire vaudois**

<b>Budget 2008</b>		<b>Crédits supplémentaires 2008</b>		<b>Comptes 2007</b>	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152'112'200	89'610'400	-141'000	402'100	152'049'546. 37	89'559'701. 22
152'112'200	89'610'400	-141'000	402'100	152'049'546. 37	89'559'701. 22
	62'501'800	543'100			62'489'845. 15
152'112'200	152'112'200	402'100	402'100	152'049'546. 37	152'049'546. 37

**Secrétariat général du Grand Conseil**

9	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>9</b>	<b>Secrétariat général du Grand Conseil</b> .....	<b>6'329'150.61</b>	<b>7'168'400</b> 10'000	<b>6'349'402.93</b>
			<b>20'000</b>	<b>15'982.73</b>
		<b>11'945.71</b>		
91	<b>Secrétariat général du Grand Conseil</b> .....	<b>6'329'150.61</b>	<b>7'168'400</b> 10'000	<b>6'349'402.93</b>
			<b>20'000</b>	<b>15'982.73</b>
		<b>11'945.71</b>		
3003	Indemnités des députés du Grand Conseil .....	4'176'011.88	4'855'000 -64'400	4'501'166.33
3011	Traitement du personnel .....	1'119'670.88	1'200'800	1'006'850.08
3013	Allocations pour enfants et de naissance .....	23'767.61	22'500	20'832.14
3016	Salaires du personnel auxiliaire .....	42'461.13	35'000	44'023.69
			1'200	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel ...	270'345.39	275'000	191'920.74
3034	Assurances sociales pour le personnel temporaire .....	2'568.87	800	2'578.86
			1'400	
3041	Caisses de pension et de prévoyance pour les autorités et le personnel .....	130'324.49	140'700	116'028.48

**Secrétariat général du Grand Conseil**

**Renseignements complémentaires**

		<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
<b>9</b>	<b>Secrétariat général du Grand Conseil</b>		
	<b>Charge nette du département</b> .....	6'317'204.90	7'148'400
<b>91</b>	<b>Secrétariat général du Grand Conseil</b>		
3003	Compensation (CHF 54'400.-) des crédits supplémentaires des rubriques 3016, 3034, 3054, 3063, 3099, 31111, 31821, 31852, 3188, 3193. Selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08. Compensation (CHF 10'000.-) du crédit supplémentaire de l'UB 63 rubrique 31852 pour réaliser les évolutions sur l'application Prefec+ selon décision du Conseil d'Etat du 24.09.08.		
	Jetons de présences .....	2'252'153.28	—
	Informatique députés .....	39'000.—	—
	Déplacements commissions (compris dans les montants des commissions ci-dessous) : CHF 101'500.70		
	Déplacements périodes .....	164'465.—	—
	Déplacements transports publics .....	47'202.60	—
	Frais divers (compris dans les montants des commissions ci-dessous) : CHF 51'064.70		
	Formation .....	28'815.80	—
	Bureau .....	58'367.15	—
	Bureau élargi .....	1'870.—	—
	Commission des finances .....	175'280.50	—
	Commission de gestion .....	167'446.95	—
	Commission thématique des systèmes d'information .....	79'609.70	—
	Commission thématique des affaires extérieures .....	52'998.70	—
	Commission thématique des pétitions .....	31'844.50	—
	Commission thématique des grâces .....	19'889.60	—
	Commission thématique des affaires judiciaires .....	29'613.85	—
	Commission thématique de modernisation du parlement .....	20'088.20	—
	Commission thématique de santé publique .....	58'926.80	—
	Commission thématique de la politique familiale .....	10'477.40	—
	Commission de présentation .....	28'316.40	—
	Réunion des présidents des commissions .....	5'950.—	—
	Commission chargée de l'élaboration du décret fixant le nombre de juges .....	9'013.80	—
	Commission interparlementaire de la francophonie .....	1'020.—	—
	Commission interparlementaire COPARL .....	7'993.—	—
	Commission interparlementaire de contrôle détention pénale .....	647.80	—
	Commission interparlementaire de contrôle du GYB .....	5'458.60	—
	Commission interparlementaire de contrôle des HES-SO et HES-S2 .....	9'708.40	—
	Commission interparlementaire de l'Hôpital Riviera-Chablais .....	10'369.50	—
	Commissions extraordinaires .....	534'484.35	—
	Groupes politiques .....	325'000.—	—
		<b>4'176'011.88</b>	<b>—</b>
			<b>-64'400</b>
3013	Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 1'300.- Augmentation des allocations pour enfants, en raison de l'engagement de deux nouveaux collaborateurs en 2008.		
3016	Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 6'300.- Crédit supplémentaire de CHF 1'200.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08 Le montant du crédit supplémentaire s'est révélé insuffisant pour faire face à la surcharge du Bulletin du Grand Conseil, de la Commission de présentation et du secrétariat général (envoi de documents)		
3034	Voir rubrique 3016. Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 400.- Crédit supplémentaire de CHF 1'400.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08		

**Secrétariat général du Grand Conseil**

9	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3044	Caisse de pension pour le personnel temporaire . . . . .	821.87	500	1'940.14
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel . . .	12'480.32	13'100	10'904.02
3054	Assurances maladie et accidents pour personnel temporaire . . . . .	489.18	300	506.44
			200	
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés . . .	3'900.10	3'500	3'611.20
3062	Frais de représentation et d'habillement . . . . .	3'300.—	3'300	3'300.—
3063	Frais de repas et d'hôtel . . . . .	3'240.25	1'500	2'523.65
			1'500	
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers . . . . .	10'250.—	18'000	10'500.—
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel . . .	2'013.95	10'000	8'065.90
3099	Charges diverses des autorités et du personnel . . . . .	2'995.50	1'800	3'350.75
			2'000	
3101	Imprimés et fournitures de bureau . . . . .	273'915.10	345'000	153'960.—
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces . . .	33.—	2'000	7'952.40
31111	Achats de mobilier, machines et équipements de bureau . . .	22'809.45	—	12'925.10
			33'000	
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau . . . . .	54'280.05	87'000	88'032.30
3153	Entretien du mobilier et de l'équipements pour d'autres locaux . . . . .	1'614.—	1'900	—
3163	Locations d'objets mobiliers . . . . .	17'451.65	20'000	19'160.60
3171	Frais de représentation . . . . .	2'028.20	5'000	2'688.50
3181	Frais de port et compte de chèques postaux . . . . .	33'688.15	30'000	33'090.20
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax . . . . .	2'514.02	5'000	3'037.63
			2'500	
31822	Frais de télécommunications . . . . .	—	2'300	—
31852	Consultations, mandats et expertises . . . . .	99'410.05	75'000	93'247.60
			25'000	
3188	Frais d'élimination des déchets et de transports . . . . .	463.20	—	—
			500	
3193	Cotisations à des institutions de droit privé . . . . .	16'302.32	9'000	4'843.64
			7'100	
3199	Frais divers . . . . .	—	4'400	986.20
3301	Amortissements des créances et débiteurs . . . . .	—	—	1'376.34
4352	Vente d'imprimés, de matériel pédagogique . . . . .	—	8'000	—
4361	Remboursement de traitements et charges sociales . . .	—	11'000	15'803.28
43621	Remboursement de frais divers . . . . .	—	1'000	179.45
			11'945.71	

## Secrétariat général du Grand Conseil

### Renseignements complémentaires

- 3044 Voir rubrique 3016. Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 400.-
- 3054 Crédit supplémentaire de CHF 200.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08
- 3061 Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 400.-  
Frais de déplacements supplémentaires des collaborateurs du Secrétariat général du Grand Conseil pour des rencontres officielles.
- 3063 Voir rubrique 3061. Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 300.-  
Crédit supplémentaire de CHF 1'500.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08.  
Le montant du crédit supplémentaire s'est révélé insuffisant.
- 3099 Crédit supplémentaire de CHF 2'000.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08.
- 31111 Crédit supplémentaire de CHF 33'000.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08
- 3181 Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 3'700.-  
Estimation des frais pas assez élevée, suite au 2ème exercice indépendant de la Chancellerie d'Etat.
- 31821 Crédit supplémentaire de CHF 2'500.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08
- 31852 Crédit supplémentaire de CHF 20'000.- non compensé selon décision de la Commission des finances du 22.05.08.  
Crédit supplémentaire de CHF 5'000.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08.
- 3188 Crédit supplémentaire de CHF 500.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08.
- 3193 Dépassement budgétaire non autorisé de CHF 200.-. Crédit supplémentaire de CHF 7'100.- compensé par une diminution de la rubrique 3003, selon décision du Bureau du Grand Conseil du 16.10.08. Le montant du crédit supplémentaire s'est révélé insuffisant du fait de la nouvelle cotisation pour la communauté d'intérêts des parlements cantonaux.

**Secrétariat général du Grand Conseil**

9		Comptes 2008	
		Charges	Revenus
<b>Récapitulation</b>			
91	Secrétariat général du Grand Conseil .....	6'329'150.61	11'945.71
	Totaux .....	6'329'150.61	11'945.71
	Excédent des charges sur les revenus .....		6'317'204.90
	Sommes égales .....	6'329'150.61	6'329'150.61



## Résumé du compte général


Départements	Comptes 2008	
	Charges	Revenus
DSE .....	312'999'538. 79	381'895'280. 64
DFJC .....	2'253'281'853. 33	463'565'084. 95
DINT .....	332'375'079. 10	160'483'925. 11
DSAS .....	2'151'373'142. 27	830'629'978. 04
DEC .....	400'776'409. 80	337'674'809. 13
DINF .....	415'402'485. 39	133'443'328. 69
DFIRE .....	1'336'986'480. 89	5'355'334'807. 33
OJV .....	172'131'077. 04	88'871'337. 99
SGC .....	6'329'150. 61	11'945. 71
Totaux .....	7'381'655'217. 22	7'751'910'497. 59
Excédent des revenus sur les charges .....	370'255'280. 37	
Excédent des charges sur les revenus .....		
Sommes égales .....	7'751'910'497. 59	7'751'910'497. 59




**pour l'année 2008**

Budget 2008		Crédits supplémentaires 2008		Comptes 2007	
Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
306'621'300	363'397'900	1'864'700	2'216'700	288'999'759. 77	360'599'298. 40
2'232'276'200	428'996'800	21'810'200	13'225'800	2'030'459'207. 42	374'239'255. 84
339'041'900	157'963'700	2'767'600	243'700	289'443'896. 56	152'379'399. 48
2'147'395'800	820'969'400	18'784'200	14'511'100	2'147'521'269. 56	738'522'667. 48
446'318'600	365'202'200	2'436'700	2'310'100	401'271'495. 85	335'760'172. 56
407'262'400	127'593'600	8'843'800	4'352'700	366'778'975. 93	112'262'154. 37
955'344'300	4'647'621'500	-2'929'800	157'100	1'398'264'012. 02	5'191'382'973. 65
152'112'200	89'610'400	-141'000	402'100	152'049'546. 37	89'559'701. 22
7'168'400	20'000	10'000	—	6'349'402. 93	15'982. 73
6'993'541'100	7'001'375'500	53'446'400	37'419'300	7'081'137'566. 41	7'354'721'605. 73
7'834'400			16'027'100	273'584'039. 32	
7'001'375'500	7'001'375'500	53'446'400	53'446'400	7'354'721'605. 73	7'354'721'605. 73


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

	au 31.12.2008	au 31.12.2007
		
<b>BILAN</b> .....		
<b>ACTIF</b> .....		
<b>Actif circulant</b> .....	<b>200'164'854.52</b>	<b>203'721'165.43</b>
Liquidités.....	4'159'945.93	3'649'743.01
Comptes courants Etat de Vaud.....	38'608'499.95	34'728'183.61
Comptes à terme et titres.....	2.00	2.00
Placements GBUV.....	148'248'769.88	160'616'084.26
Débiteurs.....	4'679'327.58	1'915'639.12
Comptes de régularisation actif.....	4'468'309.18	2'811'513.43
<b>Actif immobilisé</b> .....	<b>1.00</b>	<b>1.00</b>
Immeubles.....	1.00	1.00
<b>Total de l'ACTIF</b> .....	<b>200'164'855.52</b>	<b>203'721'166.43</b>
<b>PASSIF</b> .....		
<b>Engagements à court terme</b> .....	<b>24'830'166.53</b>	<b>19'810'660.26</b>
Fournisseurs et créanciers.....	21'203'907.34	16'766'051.93
Compte de régularisation passif.....	3'626'259.19	3'044'608.33
<b>Provisions</b> .....	<b>12'986'020.49</b>	<b>30'555'150.25</b>
Provisions générales.....	1'700'691.39	1'586'265.21
Provision pour fluctuations de cours.....	11'285'329.10	28'968'885.04
<b>Fonds affectés</b> .....	<b>108'891'177.05</b>	<b>107'620'164.59</b>
Fonds affectés au 1er janvier.....	107'620'164.59	99'208'232.53
Augmentation / consommation (-) au cours de l'exercice.....	1'271'012.46	8'411'932.06
<b>Capital réservé</b> .....	<b>16'537'055.04</b>	<b>16'905'757.71</b>
Capital réservé.....	16'537'055.04	16'905'757.71
<b>Fonds reports, réserve et innovation</b> .....	<b>36'920'436.41</b>	<b>28'829'433.62</b>
Fonds de reports.....	-	-
Fonds de réserve et d'innovation.....	36'920'436.41	28'829'433.62
<b>Total du PASSIF</b> .....	<b>200'164'855.52</b>	<b>203'721'166.43</b>

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

	1er janvier au 31 décembre 2008 Total	Part "Budget Etat de Vaud"	Part "FNS"	Part "Fonds institutionnels"
				
<b>Répartition du compte d'exploitation en fonction du financement.....</b>				
<b>Compte d'exploitation.....</b>				
<b>CHARGES.....</b>				
Personnel.....	229'978'955.10	187'011'171.99	17'362'582.99	25'605'200.12
Biens, services, marchandises.....	80'046'768.67	57'114'235.64	6'698'218.40	16'234'314.63
Amortissement et pertes sur actifs.....	24'346'167.43	4'253.46	5'482.20	24'336'431.77
Aides, subsides et subventions.....	117'886'003.58	112'955'755.81	113'356.85	4'816'890.92
Attributions à des fonds et provisions.....	8'091'002.79	11'161'002.79	555.11	-3'070'555.11
<b>Sous-total.....</b>	<b>460'348'897.57</b>	<b>368'246'419.69</b>	<b>24'180'195.55</b>	<b>67'922'282.33</b>
Augmentation / consommation (-) des fonds affectés au cours de l'exercice.....	1'271'012.46	-	939'811.42	331'201.04
<b>Total des CHARGES.....</b>	<b>461'619'910.03</b>	<b>368'246'419.69</b>	<b>25'120'006.97</b>	<b>68'253'483.37</b>
<b>PRODUITS.....</b>				
Produits du patrimoine.....	8'157'684.27	1'324'709.13	6'600.97	6'826'374.17
Subsides, mandats, contributions, prestations, écolages, remboursements.....	74'838'655.03	11'268'365.11	25'113'406.00	38'456'883.92
Subvention Etat de Vaud.....	245'414'918.90	245'414'918.90	-	-
Subvention Confédération et participation d'autres collectivités publiques.....	111'776'565.86	110'238'426.55	-	1'538'139.31
Dons, legs.....	3'379'827.36	-	-	3'379'827.36
Dissolution de provisions et financements.....	18'052'258.61	-	-	18'052'258.61
<b>Total des PRODUITS.....</b>	<b>461'619'910.03</b>	<b>368'246'419.69</b>	<b>25'120'006.97</b>	<b>68'253'483.37</b>

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

Groupe	Notes	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
		Charges	Revenus		
					
<b>30</b>					
<b>Charges du personnel.....</b>					
		68'316'817.69		70'535'131	67'533'985.36
		13'390'324.25		13'787'633	13'181'868.30
		36'682'612.75		41'785'030	35'869'832.50
		4'706'153.17		5'497'314	4'638'619.58
		51'252'465.44		51'588'751	47'122'030.01
		9'982'345.59		10'071'635	9'091'810.51
		2'680'453.10		2'445'811	2'610'703.24
	(1)	<b>187'011'171.99</b>		<b>195'711'305</b>	<b>180'048'849.50</b>
<b>31</b>					
<b>Achats de biens, prestations de services et marchandises .....</b>					
	(2)	8'955'255.04		10'082'745	10'384'401.00
		4'847'090.05		3'888'261	4'471'380.70
		1'309'606.74		1'467'852	1'439'697.92
		2'281'363.22		694'846	1'582'100.54
		1'536'969.52		1'387'055	1'310'977.26
		686'115.39		838'350	379'058.05
		5'691'822.12		5'551'900	5'453'064.30
		5'006'135.57		4'836'712	4'775'575.34
		823'264.33		747'993	803'213.80
		748'840.58		926'063	867'929.45
		253'567.25		306'740	269'978.63
		768'734.25		716'695	496'500.71
		426'093.22		372'415	412'030.61
		554'686.51		493'515	597'281.24
		1'973'042.45		1'583'476	1'638'322.80
		2'859'594.72		889'500	2'707'026.23
		5'799'948.60		2'751'500	5'650'584.43
	(3)	6'876'014.05		6'378'400	5'547'958.44
		1'921'536.72		4'771'450	1'836'244.31
		1'293'547.94		1'663'685	1'155'012.05
		624'306.37		758'180	642'319.96
		871'444.61		743'000	972'407.65
		423'558.11		519'163	396'068.08
		116'993.36		154'100	130'447.54
		464'704.92		371'701	356'852.98
		<b>57'114'235.64</b>		<b>52'895'297</b>	<b>54'276'434.02</b>
<b>33</b>					
<b>Amortissements .....</b>					
				98'500	
		4'253.46			668.40
		<b>4'253.46</b>		<b>98'500</b>	<b>668.40</b>
<b>36</b>					
<b>Aides, subsides et subventions .....</b>					
		44'500.00		39'000	68'592.75
	(4)	111'982'642.57		107'333'000	108'689'119.74
		24'958.40		40'000	4'510.40
		499'713.00		501'000	473'300.00
					11'984.00
		136'041.84		136'000	150'031.85
		216'000.00		5'000	14'200.00
		51'900.00		54'200	54'370.00
		<b>112'955'755.81</b>		<b>108'108'200</b>	<b>109'466'108.74</b>
<b>38</b>					
<b>Attributions à des fonds et provisions .....</b>					
		3'070'000.00		2'970'000	3'630'000.00
		<b>3'070'000.00</b>		<b>2'970'000</b>	<b>3'630'000.00</b>
<b>Sous-total avant attribution au Fonds de réserve et d'innovation.....</b>					
		<b>360'155'416.90</b>		<b>359'783'302</b>	<b>347'422'060.66</b>
	(5)	8'091'002.79			
		<b>368'246'419.69</b>		<b>359'783'302</b>	<b>347'422'060.66</b>

Renseignements complémentaires



La loi sur l'Université du 6 juillet 2004 est entrée progressivement en vigueur jusqu'au 1er septembre 2006.  
Pour rappel, les dispositions financières de la nouvelle loi sont entrées en vigueur au 1er janvier 2005.

L'Université dispose dès 2005 d'une enveloppe budgétaire globale, soit CHF 245'414'918.90 pour 2008, 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 de nombreux écarts entre budget et réel.


Les notes ci-dessous expliquent les grandes variations entre les comptes 2008 et le budget 2008 ou les comptes 2007.

**Notes**

Charges

- (1) Globalement, les coûts salariaux ont augmenté d'environ CHF 7 millions de 2007 à 2008; cette augmentation est l'effet :
  - de la mise en œuvre du plan stratégique de l'Université;
  - des mesures prises en faveur du taux d'encadrement des étudiants;
  - des augmentations statutaires/réglementaires, y compris les adaptations DECFO 2008.
- (2) Diminution des acquisitions d'appareil scientifique d'environ CHF 1.429 mio par rapport à 2007.
- (3) Augmentation des charges d'électricité et d'énergie d'environ CHF 1.328 mio par rapport à 2007; ces augmentations sont consécutives à la hausse du prix de l'énergie.
- (4) Le poste "Subventions enseignements" comprend notamment la subvention au CHUV (CHF 103'286'805.50 en 2008 contre CHF 100'960'000.00 en 2007), la subvention à l'Université de Genève pour l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne (CHF 5'009'378.00 en 2008 contre CHF 4'943'349.00 en 2007), ainsi qu'une subvention ponctuelle de CHF 1'000'000.00 au CHUV pour la transformation du bâtiment Bugnon 27 (participation UNIL aux travaux de rénovation).
- (5) L'exercice 2008 a enregistré une attribution nette au fonds de réserve et d'innovation de CHF 8'091'002.79.  
Cette attribution a pu être réalisée grâce à la hausse importante des produits liés à la subvention de la Confédération (en vertu de la Loi sur l'aide aux universités) ainsi qu'à ceux résultant de l'Accord intercantonal universitaire (voir notes 8 et 9).

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

Groupe	Notes	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
		Charges	Revenus		
					
<b>42</b>	<b>Produits du patrimoine .....</b>				
	Produits financiers .....		-172.83		47.57
	Loyers et utilisation domaine public .....		1'056'301.72	1'050'000	973'539.02
	Autre produits divers .....		268'580.24		231'245.85
	<b>Produits du patrimoine .....</b>		<b>1'324'709.13</b>	<b>1'050'000</b>	<b>1'204'832.44</b>
<b>43</b>	<b>Contributions, prestations, écolages, remboursements.....</b>				
	Taxes et émoluments .....		7'503'818.49	6'731'500	7'027'936.25
	Contributions diverses .....		379'783.05	20'000	236'327.45
	Prestations de service diverses .....		1'629'377.89	1'110'000	818'644.69
	Travaux et ventes diverses .....		929'472.70	772'000	300'222.20
	Remboursements divers .....		825'912.98		710'978.08
	<b>Contributions, prestations, écolages, remboursements.....</b>	(6)	<b>11'268'365.11</b>	<b>8'633'500</b>	<b>9'094'108.67</b>
<b>44</b>	<b>Contribution cantonale.....</b>				
	Subvention Etat de Vaud.....	(7)	245'414'918.90	243'927'800	233'158'000.00
	<b>Contribution cantonale.....</b>		<b>245'414'918.90</b>	<b>243'927'800</b>	<b>233'158'000.00</b>
<b>45</b>	<b>Prestations en faveur d'autres collectivités publiques .....</b>				
	Part. à enseign. autres cantons.....	(8)	48'722'632.55	39'425'900	45'897'243.29
	Subvention fédérale LAU.....	(9)	61'225'733.00	54'153'200	51'701'582.00
	Subvention fédérale aux investissements.....	(10)	290'061.00	1'000'000	
	Prestations en faveur d'autres collectivités publiques .....			35'000	35'000.00
	<b>Prestations en faveur d'autres collectivités publiques .....</b>		<b>110'238'426.55</b>	<b>94'614'100</b>	<b>97'633'825.29</b>
<b>48</b>	<b>Dissolution de provision et financements.....</b>				
	Dissolution de provision.....		-	-	-
	<b>Dissolution de provision et financements.....</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
	<b>Sous-total avant dissolution du Fonds de réserve et d'innovation.....</b>		<b>368'246'419.69</b>	<b>348'225'400</b>	<b>341'090'766.40</b>
	Prélèvement sur Fonds de réserve et d'innovation.....	(11)		11'557'902	6'331'294.26
	<b>Total des produits.....</b>		<b>368'246'419.69</b>	<b>359'783'302</b>	<b>347'422'060.66</b>
	<b>Déficit (excédent de charges).....</b>		<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>

Renseignements complémentaires



**Notes**

Produits

- (6) Augmentation globale des produits de CHF 2.174 mios par rapport à 2007, dont CHF 1.440 mio concernant les prestations et travaux facturés.
- (7) La subvention 2008 a augmenté de CHF 12.257 mios par rapport à l'année 2007. Celle-ci comprend :
  - le budget initial (CHF 243'927'800.00);
  - l'adaptation de l'enveloppe pour tenir compte des effets 2008 de DECFO (part UNIL) (CHF 432'480.40);
  - l'adaptation de l'enveloppe pour tenir compte des effets 2008 de DECFO (part CHUV) (CHF 606'138.50);
  - l'adaptation de l'enveloppe pour tenir compte des effets des modifications relatives aux charges patronales LAA et aux allocations familiales (CHF 364'100.00);
  - l'adaptation de l'enveloppe pour tenir compte des charges résultant des intempéries subies en juillet 2008 (CHF 84'400.00).
- (8) Cette rubrique correspond à la participation des autres cantons pour leurs étudiants fréquentant notre Université en application de l'Accord intercantonal et aux produits de l'Université de Genève dans le cadre de la convention relative à l'Ecole de pharmacie Genève - Lausanne.  
Le budget 2008 présenté au Conseil de l'Université faisait état de produits estimés à CHF 46'232'900.00 pour cette rubrique.
- (9) Cette rubrique correspond à la subvention de la Confédération en application de la Loi sur l'aide aux universités (LAU).  
Le budget 2008 présenté au Conseil de l'Université faisait état de produits estimés à CHF 55'000'000.00 pour cette rubrique.
- (10) Cette rubrique correspond à la subvention de la Confédération sur les investissements de l'Université.
- (11) L'exercice 2008 a enregistré une attribution au fonds de réserve et d'innovation de CHF 8'091'002.79 (voir note 5).  
Le budget 2008 présenté au Conseil de l'Université faisait état d'une dissolution du fonds de réserve et d'innovation d'environ CHF 3.9 mios.

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

2	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>Total écoles cantonales membres de la HES-SO/S2</b>	<b>95'688'468.83</b>	<b>87'952'500.31</b>	<b>95'308'200 87'454'800</b>	<b>88'080'231.26 84'424'731.68</b>
<b>25212 Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (Heig-VD)</b>	<b>59'726'599.69</b>	<b>53'826'368.28</b>	<b>59'611'900 55'439'900</b>	<b>56'074'914.47 54'242'322.27</b>
30. Autorités et personnel.....	46'063'911.93		47'104'800	42'663'475.50
31. Biens, services et marchandises.....	9'302'396.15		7'656'000	8'642'611.15
33. Amortissements.....	13'345.00		13'000	17'086.00
36. Aides et subventions à des institutions privées.....	256'045.46		252'000	305'887.89
37. Subventions redistribuées.....				
39. Imputations internes (loyers supplétifs).....	4'090'901.15		4'586'100	4'445'853.93
42. Revenu du patrimoine.....		48'587.77	38'000	45'350.12
43. Taxes, émoluments, produits des ventes.....		4'577'128.62	3'633'000	4'351'371.63
46. Contribution de la HES-SO.....		46'699'206.91	50'841'900	47'606'728.98
46. Autres contributions et subventions.....		2'501'444.98	927'000	2'238'871.54
47. Subventions à redistribuer.....				
49. Imputations internes.....				
<b>25213 Haute Ecole Cantonale Vaudoise de la Santé (HECVSanté)</b>	<b>21'077'916.54</b>	<b>19'857'244.87</b>	<b>21'513'600 20'685'600</b>	<b>19'580'529.52 19'061'106.46</b>
30. Autorités et personnel.....	17'984'509.42		18'521'400	16'873'509.73
31. Biens, services et marchandises.....	3'076'530.02		2'977'200	2'693'376.49
33. Amortissements.....	4'877.10			3'893.30
36. Aides et subventions à des institutions privées.....	12'000.00		15'000	9'750.00
42. Revenu du patrimoine.....		335'365.75	314'500	333'844.24
43. Taxes, émoluments, produits des ventes.....		4'298'368.12	3'971'100	4'180'372.69
46. Contribution de la HES-S2.....		15'037'812.70	16'385'000	14'358'190.98
46. Autres contributions et subventions.....		185'698.30	15'000	188'698.55
<b>25211 Haute Ecole d'Arts Appliqués (HEAA) ECAL</b>	<b>14'883'952.60</b>	<b>14'268'887.16</b>	<b>14'182'700 11'329'300</b>	<b>12'424'787.27 11'121'302.95</b>
30. Autorités et personnel.....	9'407'550.61		9'039'200	8'740'237.26
31. Biens, services et marchandises.....	5'227'462.53		5'102'500	3'504'292.84
33. Amortissements.....	11'000.00		11'000	14'633.10
36. Aides et subventions à des institutions privées.....				
38. Attributions aux fonds.....	237'939.46		30'000	127'649.07
39. Imputations internes.....				37'975.00
42. Revenu du patrimoine.....		628.26		0.35
43. Taxes, émoluments, produits des ventes.....		1'378'864.82	958'400	1'006'895.92
46. Contribution de la HES-SO.....		11'683'254.20	9'340'000	9'210'833.50
46. Autres contributions et subventions.....		1'114'122.00	1'000'900	885'047.90
48. Prélèvement sur les fonds.....		92'017.88	30'000	18'525.28



Renseignements complémentaires

Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (Heig-vd)

Haute Ecole Cantonale Vaudoise de la Santé (HECVSanté)

Haute Ecole d'Arts Appliqués (HEAA)  
ECAL

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

2	Comptes 2008	
	Charges	Revenus
<b>Coût total des formations HES pour le canton de Vaud</b>		
<b>252 ECOLES CANTONALES VAUDOISES (membres de la HES-SO)</b>		
Haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud (Heig-vd).....	59'726'599.69	53'826'368.28
Haute Ecole Cantonale Vaudoise de la Santé (HECVSanté).....	21'077'916.54	19'857'244.87
Haute Ecole d'Arts Appliqués (HEAA).....	14'883'952.60	14'268'887.16
Sous-total écoles cantonales membres de la HES-SO.....	95'688'468.83	87'952'500.31
<b>251 FLUX FINANCIERS ENTRE LE CANTONS ET LES ECOLES PRIVEES HES-SO/S2</b>		
36. Subvention du canton aux HES-S2 privées (santé-social).....	1'631'541.77	
36. Subvention du canton aux HES-S2 privées (musique et théâtre).....	5'418'464.35	
37. Subventions redistribuées aux HES-S2 privées.....	35'341'464.48	
47. Subvention à redistribuer aux HES-S2 privées.....		35'341'464.48
Sous-total écoles privées membres de la HES-SO/S2.....	42'391'470.60	35'341'464.48
<b>251 PARTICIPATION DU CANTON A LA HES-SO</b>		
35. Participation à la HES-SO pour les domaines technique, économie et design.....	54'420'377.88	
35. Participation à la HES-SO pour les domaines santé, social et arts.....	37'069'135.96	
45. Contribution des cantons FR et VS (accord musique).....		429'400
Sous-total participation du canton à la HES-SO.....	91'489'513.84	429'400
Total formations HES-SO pour le canton de Vaud.....	229'569'453.27	123'723'364.79
Résultat net HES-SO pour Vaud, excédent des charges sur les revenus.....		105'846'088.48
<b>251 ACCORD AHES (formations hors HES-SO)</b>		
35. Participation du canton à l'accord AHES (étudiants vaudois dans des écoles HES hors HES-SO).....	3'417'792.35	
45. Contribution des autres cantons à l'accord AHES (étudiants autres cantons dans des filières vaudoises hors HES-SO).....		1'975'910.00
Total accord AHES (hors formations HES-SO).....	3'417'792.35	1'975'910.00
Total de toutes les formations de niveau HES pour le canton de Vaud.....	232'987'245.62	125'699'274.79
Résultat net HES pour Vaud, excédent des charges sur les revenus.....		107'287'970.83
<b>Sommes égales.....</b>	<b>232'987'245.62</b>	<b>232'987'245.62</b>

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

Budget 2008		Comptes 2007	
Charges	Revenus	Charges	Revenus
59'611'900 21'513'600 14'182'700	55'439'900 20'685'600 11'329'300	56'074'914.47 19'580'529.52 12'424'787.27	54'242'322.27 19'061'106.46 11'121'302.95
95'308'200	87'454'800	88'080'231.26	84'424'731.68
2'975'000 14'738'000 25'480'000	25'480'000	933'997.44 14'126'992.05 23'280'002.56	23'280'002.56
43'193'000	25'480'000	38'340'992.05	23'280'002.56
56'200'000 30'600'000		51'897'279.40 31'136'155.55	
86'800'000	--	83'033'434.95	--
225'301'200	112'290'500 113'010'700	209'454'658.26	107'099'853.58 102'354'804.68
6'166'000	2'800'000	5'640'138.20	2'460'734.34
6'166'000	2'800'000	5'640'138.20	2'460'734.34
231'467'200	115'734'800 115'732'400	215'094'796.46	110'165'468.58 104'929'327.88
<b>231'467'200</b>	<b>231'467'200</b>	<b>215'094'796.46</b>	<b>215'094'796.46</b>

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>CHUV</b>	<b>1'189'776'683.66</b>	<b>1'183'525'429.63</b>	<b>1'155'553'204</b> <b>1'155'553'204</b>	<b>1'088'001'173.43</b> <b>1'088'034'793.81</b>
Excédent de charges.....		<b>6'251'254.03</b>		
Excédent de revenus.....				<b>33'620.38</b>
<b>Sommes égales.....</b>	<b>1'189'776'683.66</b>	<b>1'189'776'683.66</b>	<b>1'155'553'204</b>	<b>1'088'034'793.81</b>

Renseignements complémentaires

**Centre hospitalier universitaire vaudois (CHUV)**

L'exercice 2008 montre une perte de 6.3 mios qui provient de :

- perte opérationnelle de 3.7 mios;
- perte non opérationnelle de 2.3 mios;
- perte sur investissement de 0.3 mio.

Les commentaires ci-après se réfèrent au budget du CHUV tel que défini dans le contrat de prestations, selon la structure comptable du CHUV.

Le budget adopté dans le contrat de prestations définitif, après absorption de l'activité de l'hôpital orthopédique, s'élève à 1'158 mios.

Le déficit opérationnel de 3.7 mios s'explique essentiellement par des dépassements de charges en liaison directe avec la croissance de l'activité, par des effets extraordinaires sur les frais de personnel suite à l'augmentation des absences pour cause de maladie et de maternité et par l'inflation sur l'énergie et les produits alimentaires.

Par rapport au budget, le réalisé présente les principaux écarts suivants :

Sur le total des **charges opérationnelles** : **25.7 mios**.

- Les **frais de personnel présentent un dépassement de 16.5 mios** soit : DECFO 7.1 mios, personnel intérimaire 8.6 mios, autres frais de personnel 0.8 mio.
- Les **biens et services médicaux dépassent le budget de 4.4 mios**, principalement au niveau des achats de médicaments 1.8 mio, de matériel d'implantation 2.1 mios, de matériel médical et instruments 3.7 mios, partiellement compensés par un non dépensé en achats de services médicaux.
- Les **frais de gestion sont conformes au budget**. De fait, on observe des dépassements principalement au niveau des achats d'énergie 1.8 mio, des charges de buanderie 0.9 mio, compensés par des non utilisations d'autres charges de cette rubrique.
- Les **frais financiers montrent un dépassement de 4.8 mios**, principalement dû aux pertes de change sur le non réalisé d'un montant de US\$ 0.9 mio, aux pertes sur le portefeuille de la GBUV 2.8 mios ainsi qu'aux pertes sur débiteurs de 1.1 mio.

Les **revenus opérationnels** montrent un écart favorable de **22.6 mios**

qui s'explique par trois facteurs principaux :

- L'effet sur les revenus de l'augmentation d'activité : 9.6 mios (ambulatoire et hospitalier).
- Couverture de DECFO et charges sociales : 9.0 mios.
- Autres revenus opérationnels : 4 mios.

Le **résultat non opérationnel** s'explique principalement par l'enregistrement de la ristourne sur le résultat non budgétée de 3.5 mios, décidée dans le cadre des discussions budgétaires 2009.

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
<b>CHUV</b>	<b>1'189'776'683.66</b>	<b>1'183'525'429.63</b>	<b>1'155'553'204</b> <b>1'155'553'204</b>	<b>1'088'001'173.43</b> <b>1'088'034'793.81</b>
3011	Traitement du personnel.....	646'559'355.44	605'610'738	586'926'329.87
3013	Allocations pour enfants et de naissance.....	11'885'640.01	9'269'022	9'657'040.20
3014	Indemnités.....	41'600'126.48	73'442'698	42'046'641.66
3016	Salaires du personnel temporaire.....		6'164	
3021	Traitement du personnel enseignant.....		12'772	
3022	Traitement des assistants.....		1'414	
3031	Assurances sociales pour les autorités et le personnel.....	42'827'102.47	43'221'259	39'206'487.33
3041	Caisses de pensions et de prévoyance pour les autorités et le personnel.....	70'600'940.98	67'993'618	62'584'146.06
3051	Assurances maladie et accidents pour le personnel.....	877'891.97	962'855	851'837.23
3061	Frais de transport et pour usage de véhicules privés.....	2'567'144.78	2'037'003	2'352'110.26
3063	Frais de repas et d'hôtel.....	1'866'216.94	1'502'330	1'397'746.01
3081	Personnel intérimaire facturé par des tiers.....	12'763'774.90	-3'691'215	10'497'324.32
3091	Frais pour la formation professionnelle du personnel.....	3'115'468.34	2'308'344	2'518'083.97
3092	Frais recherche personnel.....	946'977.15	557'330	937'240.97
3099	Charges diverses des autorités et du personnel.....	7'702'672.27	7'672'078	7'054'610.00
3101	Imprimés et fournitures de bureau.....	2'890'934.57	4'899'473	2'546'606.12
3102	Livres, journaux, documentation et frais d'annonces.....	2'315'399.19	2'909'280	2'646'973.14
3103	Fournitures scolaires.....	14'143.98	15'338	13'193.60
31111	Achats de mobilier, machines et équipement bureau.....	2'311'719.30	2'344'022	2'808'779.97
31112	Achats de matériel et logiciels informatiques.....	3'278'481.90	3'273'004	3'581'741.16
3114	Achats de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien.....	1'564'745.40	2'073'269	2'142'362.11
3117	Achat d'équipement médical et de laboratoire.....	9'880'511.83	8'338'262	9'238'000.86
3121	Consommation d'eau.....	1'065'652.35	1'094'595	984'643.45
3122	Consommation de gaz.....	328'436.80	542'402	298'099.95
3123	Consommation d'électricité.....	7'959'201.65	7'249'819	6'766'639.90
3124	Achats et consommation de combustibles.....	1'123'993.01	767'577	688'304.25
3129	Consommation d'autres formes d'énergie.....	4'049'040.20	3'220'339	3'321'192.86
3131	Achats de produits alimentaires.....	14'457'248.90	13'963'574	12'838'724.96
3132	Achats de fournitures pour soins et analyses.....	121'563'968.24	118'346'179	108'033'209.47
3133	Achats de produits et fournitures de nettoyage.....	589'359.96	638'349	550'852.34
3139	Achats d'autres marchandises.....	4'048'354.46	3'825'802	3'703'617.56
31411	Entretien ordinaire des bâtiments et monuments.....	12'376'934.82	13'555'899	18'140'602.71
31412	Constructions nouvelles.....			
31413	Frais de nettoyage facturé par des tiers.....	1'379'373.04	1'239'007	1'030'929.17
3145	Entretien des parcs et des zones loisirs.....	318'591.73	212'403	509'695.61
31511	Entretien du mobilier, des machines et équipement de bureau.....	57'156.84	181'076	116'855.29
31512	Entretien du matériel et logiciels informatiques de gestion.....	2'403'417.32	2'449'908	2'165'274.29
3154	Entretien de machines, de matériel d'exploitation et d'entretien.....	21'116'660.78	19'948'052	19'507'287.95
3155	Entretien des véhicules et accessoires.....	179'408.95	-1'077'658	198'382.28
3157	Entretien d'équipement médical et de laboratoire.....	2'429'716.78	2'348'607	2'113'613.41
3161	Loyers et fermages.....	9'854'554.78	7'569'300	7'223'352.51
3163	Locations d'objets mobiliers.....	1'173'202.53	1'422'191	1'338'526.90
3171	Frais de réceptions et de manifestations.....	1'103'631.25	1'010'252	863'948.18
3181	Frais de port et compte de chèques postaux.....	1'444'376.67	1'428'707	1'383'666.13
31821	Frais de téléphone, concession radio, TV, fax.....	1'383'665.77	1'407'023	1'475'666.79
3183	Frais bancaires.....	959'495.22	42'141	259'979.52
3184	Frais de contentieux, poursuites.....	324'203.67	201'808	362'246.38
31851	Indemnités et frais des commissions.....	1'821'983.95	2'956'494	2'437'190.38
31852	Consultations juridiques et expertises.....	23'347'289.99	25'981'764	21'855'779.98
31857	Frais médicaux et notes d'hospitalisation.....	8'412'745.57	13'147'007	8'043'572.87
3186	Emoluments divers et commission d'encaissement ou de vente.....	31'614.04	25'420	35'912.40

Renseignements complémentaires

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

4	Comptes 2008		Budget 2008	Comptes 2007
	Charges	Revenus		
3187	Primes d'assurance de tiers, choses, RC.....	1'745'924.17	3'164'924	3'129'018.13
3188	Frais de transport.....	4'283'169.73	3'943'008	4'044'364.46
3189	Frais de surveillance.....	2'741'549.25	1'359'443	2'597'613.75
3191	Taxes.....	240'539.46	278'747	149'906.92
3193	Cotisations à des institutions de droit privé.....	426'707.55	635'285	434'826.55
3199	Frais divers.....	2'271'013.64	4'060'934	2'182'613.47
3211	Intérêts dettes à court terme.....	127'683.74	-230'722	230'172.17
3223	Intérêts des emprunts à moyen et long terme.....	7'609'054.24	7'479'322	6'560'961.93
3301	Amortissements des créances et débiteurs.....	2'422'976.26	2'259'314	1'995'510.51
3302	Pertes sur titres.....	2'735'820.78		
3309	Amortissements d'autres biens du patrimoine financier.....			
3313	Amortissements des bâtiments, constructions.....	12'833'300.00	14'548'700	11'724'100.00
3314	Amortissements des machines, mobilier et véhicules.....	27'067'814.72	32'244'000	27'628'280.30
3319	Amortissements d'autres dépenses.....	4'233'558.43	15'589	-76'128.34
3321	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif.....			
3654	Aides et subventions pour l'hygiène et la santé publique.....	203.20	733'307	204'766.60
3663	Aide culture, loisir et sport.....	428'404.45	489'631	511'783.45
3665	Aides individuelles de prévoyance sociale.....			
3801	Attributions à des fonds du bilan.....	9'221'300.00	6'907'000	8'229'300.00
3803	Charges sur exercices antérieurs.....	515'136.87	-792'373	3'199'061.20
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.....		4'701'820.23	2'179'682
4221	Intérêts et dividendes.....			3'235'583.26
4249	Gains comptables sur d'autres éléments du patrimoine financier.....	276'404.55	736'114	1'629'862.56
4271	Loyers des bâtiments du patrimoine administratif.....	9'828'196.01	9'318'000	10'279'664.86
4291	Autres revenus.....	11'439'764.32	20'163'586	23'151'901.40
4321	Recettes hospitalières et d'établissements.....	781'781'778.83	775'085'512	712'862'819.14
4331	Finances de cours et écolage.....	2'894'280.80	1'772'589	2'674'178.54
4354	Vente d'objets mobiliers, produits et marchandises.....	7'258'333.92	12'484'920	15'640'682.92
4356	Facturation de service à des tiers.....	117'926'907.84	98'707'448	88'806'575.79
4361	Remboursement de traitements et charges sociales.....	1'497'316.10	111'431	1'214'585.20
43621	Remboursement de frais divers.....	3'887'756.80	6'400'201	3'557'868.88
4514	Participation du canton de Vaud à des charges d'hygiène et de santé publique.....	235'313'801.32	222'553'600	217'804'221.35
4602	Subventions féd. pour la justice et la sécurité publique.....		5'000'000	1'825'836.00
4604	Subventions fédérales pour l'hygiène et la santé publique.....	516'168.00	354'884	529'030.00
4609	Autres contributions et subventions fédérales.....	72'066.00	6'730	241'620.80
4654	Contribution des tiers à des charges d'hygiène et de santé publique.....	2'380'376.23	8'270	227'143.63
4801	Prélèvement sur fonds du bilan.....			
4802	Prélèvement sur les fonds hors bilan.....		237'548	
4803	Revenus sur exercices antérieurs.....	3'750'458.68	432'689	4'353'219.48
4901	Imputations internes de frais de personnel.....			
4902	Imputations internes de biens, services et marchandises.....			
4909	Imputations internes diverses.....			



Renseignements complémentaires

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

<b>66.3657</b>	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
<b>TRANSPORTS PUBLICS (Charges)</b>	<b>3657</b>	<b>3657</b>
<b>INDEMNITES D'EXPLOITATION (art. 49 LCdF / art. 6, point 2 LTP)</b>		
<b>1 Lignes de chemins de fer</b>		
Transports publics du Chablais.....	8'313'966.00	8'320'000.00
Transports de la région Morges - Bière - Cossonay.....	3'369'095.00	3'240'000.00
Transports Montreux - Vevey - Riviera.....	3'740'619.00	3'750'000.00
Funiculaire Cossonay-Gare - Cossonay-Ville.....	183'000.00	184'000.00
Lausanne-Echallens-Bercher.....	3'486'477.00	3'546'000.00
Montreux - Oberland bernois / Vevey-Chexbres (infrastructure).....	6'334'890.00	6'084'000.00
Nyon-St-Cergue-Morez.....	3'119'850.00	3'076'000.00
Orbe-Chavornay.....	572'177.00	584'000.00
Transports Yverdon - Ste-Croix - Vallée de Joux.....	4'250'789.00	4'016'000.00
CFF - lignes régionales.....	18'259'166.00	19'341'000.00
CFF - Promotion lignes régionales REV.....	80'100.00	152'000.00
BLS lignes régionales.....	701'350.00	758'000.00
<i>sous-total 1</i>	<i>52'411'479.00</i>	<i>53'051'000.00</i>
<b>2 Lignes de bus</b>		
Auto-Transports de la Vallée de Joux.....	135'000.00	138'000.00
VMCV : lignes régionales.....	1'063'552.00	1'114'000.00
TPF : lignes de la Broye.....	510'374.00	504'000.00
TPN : Nyon-Crassier-Divonne / Nyon - Gingins.....	2'016'660.00	2'004'000.00
Transports Yverdon - Ste-Croix - Vallée de Joux.....	499'102.00	500'000.00
Transports publics de la région lausannoise (trafic régional).....	2'955'812.00	3'094'000.00
Transports publics du Chablais.....	562'917.00	535'000.00
Transports de la région Morges - Bière - Cossonay.....	749'385.80	538'000.00
CarPostal : lignes régionales.....	12'042'911.45	12'145'000.00
<i>sous-total 2</i>	<i>20'535'714.25</i>	<i>20'572'000.00</i>
<b>3 Entreprises de navigation</b>		
Compagnie générale de navigation sur le lac Léman.....	6'005'188.05	4'725'000.00
Compagnie de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat.....	423'008.00	416'000.00
<i>sous-total 3</i>	<i>6'428'196.05</i>	<i>5'141'000.00</i>
<b>4 Contributions régionales / participations à des communautés tarifaires</b>		
Dépassement enveloppe fédérale pour le trafic régional.....	-	950'000.00
Indemnité abonnement Riviera plus.....	108'675.00	110'000.00
Unireso Genève / Agglo franco-valdo-genevoise.....	14'645.70	300'000.00
Mobilis.....	2'509'553.52	2'500'000.00
<i>sous-total 4</i>	<i>2'632'874.22</i>	<i>3'860'000.00</i>
<b>5 Lignes du trafic urbain en site propre</b>		
TSOL (M1).....	7'088'883.00	7'805'000.00
LO/LG (M2) - exploitation.....	13'959'810.00	14'613'000.00
LO/LG (M2) - charges fin. liées financement du M2 (empr. garantis).....	9'471'000.00	7'980'000.00
<i>sous-total 5</i>	<i>30'519'693.00</i>	<i>30'398'000.00</i>
<i>sous-total 1,2,3,4 et 5</i>	<i>112'527'956.52</i>	<i>113'022'000.00</i>

**Département des infrastructures**

**Renseignements complémentaires**

<b>66.3657</b>	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
<b>TRANSPORTS PUBLICS (Charges)</b>	<b>3657</b>	<b>3657</b>
<b>6 Lignes du trafic urbain</b>		
Transports publics de la région lausannoise.....	22'705'869.00	22'010'000.00
Autres lignes du trafic d'agglomération : Aigle (TPC), Bussigny (CarPostal), Gland (CarPostal),.....	4'741'863.60	4'400'000.00
Morges (MBC), Nyon (TPN), Vevey-Montreux (VMCV), Yverdon-les-Bains (Travys).....		
<i>sous-total 6</i>	<i>27'447'732.60</i>	<i>26'410'000.00</i>
<b>SOUS-TOTAL INDEMNITES D'EXPLOITATION</b>	<b>139'975'689.12</b>	<b>139'432'000.00</b>
<b>7 FRAIS DE RENOVATIONS TECHNIQUES</b>	768'765.00	1'440'000.00
<b>8 MOBILITES DOUCES</b>		
Balisage sentiers pédestres, Lausanne Roule, SuisseMobile.....	252'145.15	210'000.00
<b>9 CONCORDAT TÉLÉPHÉRIQUES ET TÉLÉSKIS</b>		
Contrôles techniques périodiques.....	60'214.00	62'000.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>141'056'813.27</b>	<b>141'144'000.00</b>

**Commentaires:**

Les dépenses effectuées sont globalement conformes au budget. Il y a cependant des écarts dans les sous-rubriques dont les principaux s'expliquent comme suit :

- CFF - lignes régionales et dépassement enveloppe fédérale pour le trafic régional  
Économie de Fr. 2.0 millions grâce à la négociation de l'offre de mandat de prestations des CFF.
- Compagnie générale de navigation sur le lac Léman  
Dépenses effectives plus élevées que budgétisées de Fr. 1.3 million suite à la hausse du prix du carburant.
- TSOL (M1)  
Économie de Fr. 0.7 million suite notamment à un résultat 2007 plus favorable que les prévisions budgétaires.
- LO/LG (M2)  
Dépenses effectives plus élevées que budgétisées de Fr. 0.8 million suite à la rectification à la hausse des charges financières liées au financement du nouveau métro M2.
- Lignes du trafic urbain  
Dépenses effectives plus élevées que budgétisées de Fr. 1.0 million suite à des résultats 2007 moins favorables que les prévisions budgétaires.
- Frais de rénovations technique:  
Économie de Fr. 0.7 million suite à des dépenses réalisées plus faibles que prévues découlant d'un décalage des programmes des entreprises.

<b>66.4527</b>	<b>Comptes 2008</b>	<b>Budget 2008</b>
<b>TRANSPORTS PUBLICS (Revenus)</b>	<b>4527</b>	<b>4527</b>
<b>Participations des communes aux indemnités d'exploitation (art. 14 al. 2 et 3 / art. 15 LTP)</b>		
1. Bassin 1 : Nord vaudois - Vallée de Joux.....	4'396'872.20	4'795'000.00
2. Bassin 2 : Broye.....	1'340'117.65	1'539'000.00
3. Bassin 3 : Nyon - Rolle - Aubonne.....	2'815'241.41	3'306'000.00
4. Bassin 4 : Morges - Cossonay.....	3'044'964.46	3'399'000.00
5. Bassin 5 : Lausanne - Echallens - Oron.....	18'412'833.34	16'225'000.00
6. Bassin 6 : Riviera - Pays d'Enhaut.....	5'248'920.81	5'585'000.00
7. Bassin 7 : Chablais.....	3'367'745.88	3'667'000.00
8. Divers.....	45'288.00	21'000.00
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>38'671'983.75</b>	<b>38'537'000.00</b>

**Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2008** (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
<b>0 Administration générale</b>	<b>384'817</b>	<b>200'236</b>	<b>118'121</b>	--	<b>85</b>
01 Législatif et exécutif	9'725	8'429	1'155	--	--
02 Administration générale	316'074	166'094	88'123	--	70
03 Prestations aux pensionnés	4'393	4'393	--	--	--
09 Tâches non ventilables	54'625	21'320	28'843	--	15
<b>1 Sécurité publique</b>	<b>522'702</b>	<b>334'980</b>	<b>120'659</b>	--	<b>36'015</b>
10 Protection juridique	98'228	54'149	32'781	--	18
11 Police	182'554	151'069	20'745	--	4'481
12 Justice	139'337	79'238	22'972	--	31'200
13 Exécution des peines	85'078	41'385	40'370	--	283
15 Défense nationale militaire	5'145	4'272	853	--	--
16 Défense nationale civile	12'360	4'867	2'938	--	33
<b>2 Enseignement</b>	<b>2'242'759</b>	<b>1'243'871</b>	<b>110'935</b>	--	<b>255</b>
20 Jardins d'enfants	94'257	90'369	3'073	--	--
21 Ecoles publiques	724'498	681'370	24'173	--	15
22 Ecoles spécialisées	180'510	41'883	2'899	--	14
23 Formation professionnelles	227'508	134'092	25'673	--	111
25 Ecoles de formation générale	185'890	155'375	13'366	--	83
26 Formation professionnelle supérieure	7'361	4'656	1'679	--	1
27 Etablissements universitaires	746'329	116'948	24'747	--	31
29 Autres tâches d'enseignement	76'406	19'178	15'325	--	--
<b>3 Culture et loisirs</b>	<b>112'563</b>	<b>25'310</b>	<b>9'901</b>	--	<b>30</b>
30 Encouragement à la culture	42'469	21'920	6'354	--	30
31 Monuments et sites	4'128	45	1'604	--	--
33 Parcs publics et chemins pédestres	--	--	--	--	--
34 Sports	5'855	2'972	369	--	--
39 Eglises	60'111	373	1'574	--	--
<b>4 Santé</b>	<b>886'686</b>	<b>16'553</b>	<b>8'896</b>	--	<b>-145</b>
40 Hôpitaux	557'027	--	--	--	--
41 Homes médicalisés	93'132	--	--	--	34
42 Cliniques psychiatriques	90'070	--	--	--	--
44 Soins à domicile	65'227	--	--	--	--
45 Lutte contre les maladies	28'022	--	--	--	--
46 Service médical des écoles	2'140	--	--	--	--
47 Contrôle des denrées alimentaires	5'498	4'727	763	--	8
49 Autres dépenses de santé	45'570	11'826	8'133	--	-187
<b>5 Prévoyance sociale</b>	<b>1'578'270</b>	<b>49'400</b>	<b>10'459</b>	--	<b>7'333</b>
50 Assurance-vieillesse et survivants	17'985	--	--	--	--
51 Assurance-invalidité	25'343	--	--	--	--
52 Assurance-maladie	340'636	--	94	--	--
53 Autres assurances sociales	358'425	--	--	--	--
54 Protection de la jeunesse	118'280	21'331	1'321	--	493
55 Invalidité	136'422	--	237	--	--
56 Construction de logements	9'031	1'270	334	--	--
58 Assistance	571'724	26'799	8'473	--	6'840
59 Actions d'entraide	424	--	--	--	--

**Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2008** (en milliers de francs)

Classification économique								
Comptes de fonctionnement						Comptes d'investissement		
34	35	36	37	38	39	50	56	57
Parts et contributions avec ou sans affectation	Remboursements, participations, subventions à des collectivités publiques	Aides, subventions à des institutions privées	Subventions redistribuées	Attributions aux fonds	Imputations internes	Investissements propres	Subventions, participations accordées	Subventions redistribuées
--	<b>38'645</b>	<b>3'914</b>	<b>86</b>	<b>200</b>	<b>141</b>	<b>21'065</b>	<b>2'324</b>	--
--	--	--	--	--	141	--	--	--
--	38'310	1'986	--	200	--	18'967	2'324	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	335	1'928	86	--	--	2'098	--	--
--	<b>595</b>	<b>7'551</b>	--	<b>9'612</b>	<b>4'371</b>	<b>7'788</b>	<b>1'131</b>	--
--	23	4'189	--	4'010	74	1'853	1'131	--
--	482	85	--	--	--	5'692	--	--
--	--	1'542	--	--	4'169	216	--	--
--	90	391	--	2'404	128	27	--	--
--	--	20	--	--	--	--	--	--
--	--	1'324	--	3'198	--	--	--	--
--	<b>152'560</b>	<b>540'634</b>	<b>144'442</b>	<b>4'265</b>	<b>6'173</b>	<b>39'624</b>	--	--
--	523	67	--	--	225	--	--	--
--	11'325	7'615	--	--	--	--	--	--
--	9'860	125'654	--	--	200	--	--	--
--	7'491	50'253	--	14	489	9'385	--	--
--	209	6'505	--	856	--	9'496	--	--
--	--	932	93	--	--	--	--	--
--	119'743	315'343	144'349	334	4'091	20'743	--	--
--	3'409	34'265	--	3'061	1'168	--	--	--
--	<b>8'549</b>	<b>64'534</b>	--	<b>2'035</b>	--	<b>2'094</b>	<b>110</b>	--
--	6'750	5'655	--	1'760	--	--	--	--
--	--	--	--	275	--	2'094	110	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	1'799	715	--	--	--	--	--	--
--	--	58'164	--	--	--	--	--	--
--	--	<b>806'024</b>	--	<b>3'984</b>	--	<b>37'274</b>	<b>14'100</b>	--
--	--	507'745	--	--	--	35'182	14'100	--
--	--	91'608	--	--	--	1'490	--	--
--	--	89'468	--	--	--	602	--	--
--	--	65'227	--	--	--	--	--	--
--	--	28'022	--	--	--	--	--	--
--	--	2'140	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	21'814	--	3'984	--	--	--	--
--	<b>113'131</b>	<b>1'395'430</b>	<b>60</b>	--	<b>1'022</b>	<b>1'435</b>	--	--
--	17'985	--	--	--	--	--	--	--
--	25'343	--	--	--	--	--	--	--
--	--	340'542	--	--	--	--	--	--
--	--	358'425	--	--	--	--	--	--
--	--	93'695	--	--	5	1'435	--	--
--	--	136'185	--	--	--	--	--	--
--	--	7'367	60	--	--	--	--	--
--	69'803	458'792	--	--	1'017	--	--	--
--	--	424	--	--	--	--	--	--

**Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2008** (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
<b>6 Trafic</b>	<b>260'339</b>	<b>54'299</b>	<b>33'788</b>	--	<b>2'986</b>
60 Routes nationales	56'114	20'781	15'336	--	2'286
61 Routes cantonales	60'254	31'393	17'664	--	700
62 Routes communales	--	--	--	--	--
64 Chemins de fer fédéraux	19'041	--	--	--	--
65 Trafic régional	115'589	--	--	--	--
66 Navigation lacustre et fluviale	6'428	--	--	--	--
69 Autres tâches relatives au trafic	2'913	2'125	788	--	--
<b>7 Environnement</b>	<b>65'812</b>	<b>24'741</b>	<b>10'713</b>	--	<b>519</b>
71 Protection des eaux	8'867	3'872	891	--	23
72 Traitement des déchets	1'694	--	--	--	--
75 Correction des eaux	27'146	8'192	7'410	--	425
76 Avalanches	--	--	--	--	--
77 Protection de la nature	12'540	2'071	724	--	--
78 Environnement - Autres	5'072	2'605	668	--	71
79 Aménagement	10'491	8'001	1'020	--	--
<b>8 Economie publique</b>	<b>356'489</b>	<b>27'195</b>	<b>13'712</b>	--	<b>267</b>
80 Agriculture	273'993	9'000	3'214	--	14
81 Sylviculture	30'783	9'538	4'324	--	134
82 Chasse et pêche	6'658	2'892	1'358	--	20
83 Tourisme	--	--	--	--	--
84 Industrie - Artisanat et commerce	32'371	4'698	3'822	--	99
86 Energie	12'684	1'067	995	--	--
<b>9 Finances et impôts</b>	<b>1'152'823</b>	--	--	<b>174'532</b>	<b>825'817</b>
91 Conventions fiscales	35'812	--	--	--	--
93 Parts aux recettes	115'098	--	--	--	--
94 Gérance fortune et dettes	176'096	--	--	174'532	--
99 Postes non ventilables	825'817	--	--	--	825'817
<b>TOTAL</b>	<b>7'563'261</b>	<b>1'976'587</b>	<b>437'185</b>	<b>174'532</b>	<b>873'162</b>

**Classification fonctionnelle et économique des charges --- Comptes 2008** (en milliers de francs)

Classification économique

Classification économique								
Comptes de fonctionnement						Comptes d'investissement		
34	35	36	37	38	39	50	56	57
Parts et contributions avec ou sans affectation	Remboursements, participations, subventions à des collectivités publiques	Aides, subventions à des institutions privées	Subventions redistribuées	Attributions aux fonds	Imputations internes	Investissements propres	Subventions, participations accordées	Subventions redistribuées
--	<b>17</b>	<b>141'058</b>	--	<b>1'367</b>	--	<b>26'824</b>	--	--
--	4	--	--	342	--	17'365	--	--
--	13	--	--	1'025	--	9'459	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	19'041	--	--	--	--	--	--
--	--	115'589	--	--	--	--	--	--
--	--	6'428	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	<b>6'895</b>	<b>839</b>	<b>5'807</b>	<b>3'165</b>	--	<b>3'676</b>	<b>8'794</b>	<b>662</b>
--	--	14	--	--	--	1'102	2'966	--
--	--	--	--	--	--	112	1'582	--
--	5'626	--	3'499	--	--	332	1'000	662
--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	197	729	2'308	3'165	--	1'846	1'500	--
--	1'048	86	--	--	--	284	310	--
--	24	10	--	--	--	--	1'436	--
--	<b>7'914</b>	<b>35'670</b>	<b>247'533</b>	<b>9'485</b>	<b>8</b>	<b>834</b>	<b>7'747</b>	<b>6'124</b>
--	167	10'553	237'116	--	8	--	7'797	6'124
--	7'718	1'300	7'739	30	--	--	--	--
--	15	893	45	1'436	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--
--	14	21'105	2'633	--	--	--	--	--
--	--	1'819	--	8'019	--	834	-50	--
<b>150'911</b>	--	<b>1'564</b>	--	--	--	--	--	--
35'812	--	--	--	--	--	--	--	--
115'098	--	--	--	--	--	--	--	--
--	--	1'564	--	--	--	--	--	--
--	--	--	--	--	--	--	--	--
<b>150'911</b>	<b>328'306</b>	<b>2'997'218</b>	<b>397'928</b>	<b>34'113</b>	<b>11'715</b>	<b>140'614</b>	<b>34'206</b>	<b>6'786</b>

**Classification fonctionnelle des charges --- 1998 - 2008** (en milliers de francs)

	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998
<b>0 Administration générale</b> .....	<b>384'817</b>	<b>399'049</b>	<b>328'867</b>	<b>316'701</b>	<b>324'164</b>	<b>360'648</b>	<b>351'090</b>	<b>345'375</b>	<b>339'115</b>	<b>328'459</b>	<b>289'033</b>
01 Législatif et exécutif.....	9725	9'972	10'236	10'158	10'990	9'971	9'503	8'893	8'460	7'656	7'410
02 Administration générale.....	316'075	334'694	269'335	260'606	265'498	305'100	301'917	297'687	288'601	283'512	241'884
03 Prestations aux pensionnés.....	4'393	4'380	4'177	4'237	4'065	3'918	3'865	3'457	3'404	3'518	3'404
09 Tâches non ventilables.....	54'624	50'003	45'119	41'700	43'611	41'659	35'805	35'338	38'650	33'773	36'335
<b>1 Sécurité publique</b> .....	<b>522'702</b>	<b>482'149</b>	<b>482'670</b>	<b>479'996</b>	<b>511'470</b>	<b>473'362</b>	<b>444'787</b>	<b>421'349</b>	<b>412'925</b>	<b>414'360</b>	<b>404'226</b>
10 Protection juridique.....	98'227	96'001	97'201	101'588	121'454	93'725	88'897	86'411	82'751	84'538	72'964
11 Police.....	182'554	172'976	168'240	168'933	170'054	176'145	157'348	149'210	146'611	149'352	152'811
12 Justice.....	139'336	119'158	123'533	101'197	105'391	88'165	86'343	80'741	83'482	79'985	80'100
13 Exécution des peines.....	85'078	81'989	80'745	95'594	100'944	100'066	96'810	88'714	81'791	80'153	74'686
15 Défense nationale militaire.....	5'145	5'231	6'623	6'901	7'628	8'799	9'303	9'849	11'416	12'317	14'088
16 Défense nationale civile.....	12'361	6'794	6'328	5'783	5'999	6'462	6'086	6'424	6'874	8'015	9'577
<b>2 Enseignement</b> .....	<b>2'242'759</b>	<b>2'030'160</b>	<b>2'005'323</b>	<b>2'006'088</b>	<b>1'927'796</b>	<b>1'883'468</b>	<b>1'780'499</b>	<b>1'686'461</b>	<b>1'541'579</b>	<b>1'529'486</b>	<b>1'427'879</b>
20 Jardins d'enfants.....	94'257	91'707	90'100	91'364	120'72	-	-	-	-	-	-
21 Ecoles publiques.....	724'497	686'158	683'236	678'697	785'492	770'948	766'865	745'312	667'843	676'395	673'902
22 Ecoles spécialisées.....	180'510	101'000	97'665	95'550	100'360	119'229	110'581	103'791	81'560	93'651	51'894
23 Formation professionnelle.....	227'509	257'604	237'444	245'176	200'739	219'714	259'017	289'683	275'981	259'122	237'075
24 Formation des instituteurs.....	-	-	-	-	-	14	8	9	-	-	34'926
25 Ecoles de formation générale.....	185'891	176'898	174'130	186'967	169'340	149'317	139'965	126'697	122'450	110'637	102'281
26 Formation professionnelle supérieure.....	7'361	7'250	7'319	3'986	11'626	14'192	54'523	47'230	40'386	52'138	31'751
27 Etablissements universitaires.....	746'328	640'314	648'189	637'473	582'749	525'311	372'649	301'995	281'126	266'738	238'302
29 Autres tâches d'enseignement.....	76'406	69'229	67'239	66'875	65'418	84'744	76'890	71'743	72'233	70'805	57'748
<b>3 Culture et loisirs</b> .....	<b>112'563</b>	<b>111'371</b>	<b>111'144</b>	<b>111'412</b>	<b>114'446</b>	<b>117'114</b>	<b>118'232</b>	<b>118'775</b>	<b>109'259</b>	<b>111'624</b>	<b>111'035</b>
30 Encouragement à la culture.....	42'468	41'239	41'383	39'909	39'408	42'356	39'627	38'347	37'271	37'927	41'284
31 Monuments et sites.....	4'128	4'630	7'010	6'871	6'424	4'528	7'081	11'353	5'006	7'427	3'112
33 Parcs publics et chemins pédestres.....	-	-	141	130	126	21	23	141	9	-	-
34 Sports.....	5'855	5'541	5'027	4'999	5'170	5'021	5'867	4'758	4'025	3'096	3'214
35 Autres loisirs.....	-	-	-	-	-	-	-	-	22	-	-
39 Eglises.....	60'112	59'761	57'584	59'503	63'318	65'188	65'635	64'176	62'926	63'174	63'425
<b>4 Santé</b> .....	<b>886'686</b>	<b>792'766</b>	<b>791'297</b>	<b>800'361</b>	<b>943'207</b>	<b>963'360</b>	<b>893'396</b>	<b>812'118</b>	<b>720'090</b>	<b>674'973</b>	<b>657'656</b>
40 Hôpitaux.....	557'026	495'642	503'646	502'502	615'731	574'676	539'700	516'190	477'010	464'290	450'383
41 Homes médicalisés.....	93'132	95'486	95'652	93'717	108'032	107'953	117'991	107'016	75'633	59'534	61'661
42 Cliniques psychiatriques.....	90'070	80'133	69'868	67'761	96'059	92'015	95'291	81'793	76'071	77'403	77'638
44 Soins à domicile.....	65'227	48'369	49'092	49'552	48'718	31'379	28'258	28'504	23'322	21'503	21'905
45 Lutte contre les maladies.....	28'022	28'105	26'026	26'753	22'623	23'894	22'486	19'680	17'882	17'411	14'562
46 Service médical des écoles.....	2'140	2'137	2'125	2'403	2'438	-	-	-	-	-	-
47 Contrôle des denrées alimentaires.....	5'498	5'133	5'109	5'127	5'063	4'275	4'517	4'812	4'624	4'274	4'162
49 Autres dépenses de santé.....	45'570	37'761	39'779	52'546	44'543	129'168	85'153	54'123	45'548	30'558	27'345



<b>5 Prévoyance sociale.....</b>	<b>1'578'270</b>	<b>1'585'179</b>	<b>1'534'438</b>	<b>1'461'641</b>	<b>1'396'501</b>	<b>1'311'079</b>	<b>1'294'908</b>	<b>1'296'207</b>	<b>1'186'190</b>	<b>1'142'232</b>	<b>1'094'866</b>
50 Assurance-vieillesse et survivants.....	17'985	104'924	100'760	100'705	97'839	98'040	94'200	93'588	87'948	85'067	67'313
51 Assurance-invalidité.....	25'343	147'844	141'976	141'899	132'945	124'632	119'388	118'848	110'616	102'462	103'501
52 Assurance-maladie.....	340'636	326'509	344'439	323'369	324'480	316'612	303'792	311'712	305'948	308'132	294'237
53 Autres assurances sociales.....	358'425	321'273	301'426	298'454	303'661	279'950	293'783	267'989	285'489	284'856	273'585
54 Protection de la jeunesse.....	118'279	96'616	89'838	86'773	87'689	82'406	79'188	72'765	67'592	62'402	57'866
55 Invalidité.....	136'422	29'360	28'006	28'160	35'229	28'238	30'661	27'429	22'898	20'643	22'173
56 Construction de logements.....	9'031	9'146	12'079	13'466	12'305	13'472	14'497	15'199	16'432	17'342	18'586
58 Assistance.....	571'725	549'279	515'481	468'601	402'138	367'016	358'681	387'967	288'543	260'603	256'858
59 Actions d'entraide.....	424	229	432	214	215	713	718	710	724	725	747
<b>6 Trafic.....</b>	<b>260'339</b>	<b>281'398</b>	<b>295'516</b>	<b>351'371</b>	<b>365'514</b>	<b>347'919</b>	<b>333'301</b>	<b>370'982</b>	<b>381'684</b>	<b>364'591</b>	<b>365'816</b>
60 Routes nationales.....	56'114	106'687	128'322	177'829	191'246	176'827	160'559	169'964	195'296	176'736	185'026
61 Routes cantonales.....	60'255	64'964	65'544	74'159	75'911	77'339	82'163	99'096	101'040	93'245	85'297
62 Routes communales.....	-	-	585	407	1'483	1'105	904	5'591	1'549	6'079	1'839
64 Chemins de fer fédéraux.....	19'041	13'214	13'300	13'836	14'414	14'399	15'180	14'790	12'868	12'366	14'338
65 Trafic régional.....	115'588	89'377	80'087	78'254	75'741	71'515	68'891	73'565	51'437	46'188	45'696
66 Navigation lacustre et fluviale.....	6'428	4'608	5'176	4'392	4'603	4'916	4'336	9'053	4'159	1'988	3'494
69 Autres tâches relatives au trafic.....	2'913	2'549	2'501	2'494	2'116	1'818	1'268	-1'077	15'335	27'989	30'126
<b>7 Environnement.....</b>	<b>65'812</b>	<b>71'939</b>	<b>98'091</b>	<b>139'138</b>	<b>91'595</b>	<b>81'670</b>	<b>72'097</b>	<b>73'755</b>	<b>68'368</b>	<b>72'543</b>	<b>77'158</b>
71 Protection des eaux.....	8'867	14'184	16'112	13'642	14'547	14'669	18'252	22'167	32'728	35'306	39'600
72 Traitement des déchets.....	1'694	1'832	37'120	80'222	32'006	20'427	7'253	4'602	721	716	580
75 Correction des eaux.....	27'146	28'202	21'469	21'599	19'293	20'405	21'362	28'859	19'432	16'840	14'986
76 Avalanches.....	-	100	136	155	114	78	448	1'010	-	-	-
77 Protection de la nature.....	12'541	10'727	7'401	5'012	7'261	7'866	11'549	3'305	3'656	1'778	1'362
78 Environnement - Autres.....	5'072	4'849	4'040	3'757	3'885	4'075	4'168	4'053	4'217	4'944	4'536
79 Aménagement.....	10'492	12'045	11'813	14'751	14'489	14'150	9'065	9'759	7'614	12'959	16'094
<b>8 Economie publique.....</b>	<b>356'489</b>	<b>353'646</b>	<b>337'197</b>	<b>354'640</b>	<b>337'539</b>	<b>363'921</b>	<b>343'650</b>	<b>343'481</b>	<b>392'598</b>	<b>295'118</b>	<b>334'376</b>
80 Agriculture.....	273'992	281'606	272'734	272'880	269'590	277'810	272'940	262'040	232'718	224'154	229'287
81 Sylviculture.....	30'783	30'316	27'340	30'386	34'915	47'126	35'290	36'838	123'105	39'434	38'494
82 Chasse et pêche.....	6'659	4'987	4'918	5'170	5'096	5'412	5'345	5'282	7'214	5'134	5'140
83 Tourisme.....	-	8'515	8'505	8'604	8'306	8'383	5'854	10'403	7'958	8'015	7'839
84 Industrie - Artisanat et commerce.....	<b>32'371</b>	15'968	18'426	35'368	16'152	22'121	21'324	25'370	19'262	15'948	49'244
86 Energie.....	12'685	12'255	5'275	2'232	3'480	3'069	2'898	3'548	2'341	2'433	4'372
87 Autres exploitations artisanales.....	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
<b>9 Finances et impôts.....</b>	<b>1'152'823</b>	<b>1'204'989</b>	<b>868'974</b>	<b>714'279</b>	<b>607'750</b>	<b>587'291</b>	<b>547'529</b>	<b>584'096</b>	<b>586'596</b>	<b>521'560</b>	<b>519'372</b>
91 Convention fiscale.....	35'812	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
92 Péréquation financière.....	-	-	-	-	-	-	80	-	1'000	1'000	1'000
93 Parts aux recettes.....	115'098	134'850	86'591	74'335	60'332	82'517	58'856	43'578	45'832	43'073	40'687
94 Gérance fortune et dettes.....	176'096	201'467	232'535	260'293	292'699	278'414	274'273	311'071	327'210	272'580	267'312
99 Postes non ventilables.....	825'817	868'672	549'848	379'651	254'719	226'360	214'320	229'447	212'554	204'907	210'373
<b>TOTAL.....</b>	<b>7'563'261</b>	<b>7'312'648</b>	<b>6'853'517</b>	<b>6'735'628</b>	<b>6'619'983</b>	<b>6'489'831</b>	<b>6'179'490</b>	<b>6'052'599</b>	<b>5'738'404</b>	<b>5'454'946</b>	<b>5'281'417</b>
dont Compte de fonctionnement.....	7'381'655	7'081'138	6'580'827	6'362'152	6'240'750	6'123'011	5'803'479	5'659'887	5'377'298	5'078'774	4'838'391
Compte d'investissement.....	181'606	231'510	272'690	373'476	379'233	366'820	376'011	392'712	361'106	376'172	443'026

**Charges et revenus des départements d'après leur nature - comptes 2008**

Comptes de fonctionnement	Compte général	Sécurité et Environnement	Formation, Jeunesse et Culture
<b>3. Charges</b>	<b>7'381'655'217</b>	<b>312'999'539</b>	<b>2'253'281'853</b>
30. Autorités et personnel.....	1'976'587'181	211'152'949	1'270'498'025
31. Biens, services et marchandises.....	437'184'585	45'535'154	106'082'162
32. Intérêts passifs.....	174'531'595	--	--
33. Amortissements.....	873'162'249	5'287'948	674'969
34. Parts et contributions avec / sans affectation.....	150'910'554	--	--
35. Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques.....	328'305'731	15'109'047	159'310'123
36. Aides et subventions à des institutions privées.....	2'997'217'572	6'471'422	560'168'484
37. Subventions redistribuées.....	397'927'946	13'592'101	144'349'275
38. Attributions aux fonds.....	34'113'211	15'848'166	6'024'199
39. Imputations internes.....	11'714'594	2'752	6'174'615
<b>4. Revenus</b>	<b>7'751'910'498</b>	<b>381'895'281</b>	<b>463'565'085</b>
40. Impôts.....	4'746'438'131	208'341'515	--
41. Patentes, concessions.....	17'631'295	16'030'631	--
42. Revenu du patrimoine.....	350'891'187	1'506'478	1'178'956
43. Taxes, émoluments, produits des ventes.....	403'036'291	77'348'983	50'346'432
44. Parts à des recettes fédérales.....	519'319'554	38'241'997	--
45. Participations et remboursements de collectivités publiques.....	985'390'410	10'545'926	138'433'475
46. Autres contributions et subventions.....	299'444'987	3'424'651	128'566'885
47. Subventions à redistribuer.....	397'927'946	13'592'101	144'349'275
48. Prélèvements sur les fonds.....	20'116'104	11'990'212	102'018
49. Imputations internes.....	11'714'594	872'788	588'044
Excédent de charges (-) ou de revenus (+).....	370'255'280	68'895'742	-1'789'716'768

**Charges et revenus des départements d'après leur nature - comptes 2008**

<b>Intérieur</b>	<b>Santé et Action sociale</b>	<b>Economie</b>	<b>Infrastructures</b>	<b>Finances et Relations extérieures</b>	<b>Ordre judiciaire</b>	<b>Secrétariat du Grand Conseil</b>
<b>332'375'079</b>	<b>2'151'373'142</b>	<b>400'776'410</b>	<b>415'402'485</b>	<b>1'336'986'481</b>	<b>172'131'077</b>	<b>6'329'151</b>
88'558'312	32'554'361	35'467'294	113'726'388	117'012'888	101'812'323	5'804'641
55'833'434	10'871'531	6'256'420	149'567'235	29'117'151	33'396'987	524'509
--	--	--	--	174'531'595	--	--
402'109	6'566'997	172'794	7'020'047	821'826'249	31'211'135	--
--	--	--	--	150'910'554	--	--
38'715'747	56'554'488	14'935'919	352'363	43'328'044	--	--
145'596'361	2'039'823'541	100'547'262	143'008'487	60'000	1'542'016	--
--	--	239'900'889	85'681	--	--	--
3'000'000	3'984'486	3'414'076	1'642'284	200'000	--	--
269'117	1'017'738	81'756	--	--	4'168'616	--
<b>160'483'925</b>	<b>830'629'978</b>	<b>337'674'809</b>	<b>133'443'329</b>	<b>5'355'334'807</b>	<b>88'871'338</b>	<b>11'946</b>
--	--	17'193'360	--	4'520'903'256	--	--
3'000.00	--	1'312'447	--	285'217	--	--
6'711	2'126'387	497'749	16'133'437	329'423'071	18'397	--
81'054'043	22'678'036	13'836'226	20'243'340	48'664'345	88'852'941	11'946
--	2'295'510	--	27'648'940	451'133'107	--	--
10'431'089	767'822'638	14'966'012	43'162'187	29'084	--	--
64'930'813	29'667'918	47'964'788	22'754'900	2'135'033	--	--
--	--	239'900'889	85'681	--	--	--
--	6'034'291	1'929'583	--	60'000	--	--
4'058'269	5'198	73'756	3'414'845	2'701'694	--	--
-171'891'154	-1'320'743'164	-63'101'601	-281'959'157	4'018'348'326	-83'259'739	-6'317'205

**Charges et revenus d'après leur nature --- 2000 - 2008**

<b>Comptes de fonctionnement</b>	<b>2008</b>	<b>2007</b>	<b>2006</b>	<b>2005</b>	<b>2004</b>	<b>2003</b>	<b>2002</b>	<b>2001</b>	<b>2000</b>
<b>3. Charges.....</b>	<b>7'381'655'217</b>	<b>7'081'137'567</b>	<b>6'580'826'876</b>	<b>6'362'152'411</b>	<b>6'240'749'509</b>	<b>6'123'011'144</b>	<b>5'803'478'812</b>	<b>5'659'886'019</b>	<b>5'377'297'979</b>
30. Autorités et personnel.....	1'976'587'181	1'950'030'307	1'898'416'588	1'880'627'190	2'063'340'027	2'030'814'204	1'930'482'026	1'862'581'723	1'775'708'617
31. Biens, services et marchandises.....	437'184'585	398'918'922	382'499'298	384'954'339	423'239'190	417'135'554	399'693'424	394'711'906	373'009'732
32. Intérêts passifs.....	174'531'595	199'264'363	230'788'226	260'292'614	292'698'828	278'413'566	274'426'685	311'071'051	327'209'957
33. Amortissements.....	873'162'249	902'930'107	588'225'820	430'043'103	297'571'829	274'229'362	261'189'898	269'421'809	290'362'378
34. Parts et contributions avec / sans affectation.....	150'910'554	134'850'161	86'591'419	74'334'532	60'331'815	82'516'092	58'936'030	43'577'927	46'832'472
35. Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques.....	328'305'731	479'333'496	458'206'868	441'660'990	466'025'551	486'341'485	429'085'342	422'205'476	397'820'252
36. Aides et subventions à des institutions privées.....	2'997'217'572	2'601'335'097	2'539'436'460	2'485'071'191	2'290'712'460	2'165'023'489	2'091'876'879	2'009'070'110	1'810'764'076
37. Subventions redistribuées.....	397'927'946	376'181'910	363'686'198	358'363'548	267'376'389	301'541'856	270'426'540	264'139'437	267'203'801
38. Attributions aux fonds.....	34'113'211	22'165'093	15'921'397	13'930'068	15'378'962	20'587'699	21'041'467	14'870'055	24'699'828
39. Imputations internes.....	11'714'594	16'128'111	17'054'602	32'874'837	64'074'458	66'407'836	66'320'521	68'236'526	63'686'866
<b>4. Revenus.....</b>	<b>7'751'910'498</b>	<b>7'354'721'606</b>	<b>6'848'052'252</b>	<b>6'408'448'322</b>	<b>6'096'922'449</b>	<b>5'737'665'973</b>	<b>5'577'306'635</b>	<b>5'504'078'389</b>	<b>4'958'824'930</b>
40. Impôts.....	4'746'438'131	4'595'481'828	4'248'295'887	3'908'357'358	3'694'265'261	2'928'991'472	3'002'642'773	3'016'364'227	2'719'911'428
41. Patentes, concessions.....	17'631'295	16'950'908	16'370'843	16'814'627	15'487'736	16'553'685	21'937'696	21'591'754	22'242'451
42. Revenu du patrimoine.....	350'891'187	253'911'802	236'640'858	249'579'835	246'730'856	231'277'395	139'854'561	208'610'691	191'063'657
43. Taxes, émoluments, produits des ventes.....	403'036'291	396'792'858	381'960'483	347'164'159	390'428'873	350'999'671	355'007'448	347'597'955	325'515'838
44. Parts à des recettes fédérales.....	519'319'554	588'112'205	468'040'465	427'067'193	363'044'048	420'425'436	395'260'284	356'837'909	328'570'291
45. Participations et remboursements de collectivités publiques.....	985'390'410	824'620'819	801'415'542	747'221'849	764'162'889	1'120'689'581	1'062'275'370	959'997'542	870'472'306
46. Autres contributions et subventions.....	299'444'987	277'223'548	309'910'913	302'578'045	279'816'577	299'712'437	261'510'697	257'413'123	157'770'270
47. Subventions à redistribuer.....	397'927'946	376'181'910	363'686'198	358'363'548	267'376'389	301'541'856	270'426'540	264'139'436	267'203'801
48. Prélèvements sur les fonds.....	20'116'104	9'317'616	4'676'461	18'426'872	11'535'362	1'066'603	2'070'745	3'289'225	12'388'022
49. Imputations internes.....	11'714'594	16'128'111	17'054'602	32'874'837	64'074'458	66'407'836	66'320'521	68'236'526	63'686'866
Excédent de charges (-) ou de revenus (+).....	370'255'280	273'584'039	267'225'376	46'295'911	-143'827'060	-385'345'172	-226'172'178	-155'807'630	-418'473'049

### Résumé du produit des impôts de 1998 à 2008

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
	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.	Fr.
1998	1'700'530'415	27'165'634	63'949'654	269'234'735	21'435'037	28'636'359	161'825'706	78'961'660	2'093'565	170'135'783	212'609'214
1999	1'838'497'019	38'683'868	68'518'841	301'301'760	20'248'344	34'344'402	112'097'928	97'003'332	2'109'375	176'248'533	219'609'962
2000	1'821'910'477	44'515'484	72'146'320	339'638'287	19'264'484	32'389'829	85'299'853	100'437'240	2'096'707	181'314'147	234'846'859
2001	2'052'679'790	52'564'422	62'756'541	373'095'695	20'191'049	39'643'215	102'547'247	93'114'458	2'091'210	194'224'972	271'555'768
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

**Résumé du produit des patentes, régales et autres revenus de l'Etat de 1998 à 2008**

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.
1998	746'455	32'617'006	56'495'886	2'764'313	61'737'131	354'824	23'985'356	44'352'91	-3'826'380	13'485'100
1999	990'505	12'498'460	55'396'146	3'023'171	77'042'971	233'607	26'683'481	44'339'22	-4'103'851	13'292'840
2000	605'281	35'960'040	69'733'472	3'512'218	76'262'520	232'055	20'625'440	41'674'338	-10'794'732	13'978'175
2001	298'648	9'338'205	69'699'620	2'896'148	76'398'834	232'321	22'316'467	41'850'750	-3'709'105	13'673'905
2002	143'665	18'190'276	30'192'560	3'118'390	75'641'785	224'684	22'113'147	41'153'050	-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	41'195'070	-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	40'750'55	-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	34'40'893	-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

**Evolution du découvert, de l'autofinancement et de la dette consolidée --- 1998 - 2008**

(en millions de francs)

	2008	2007	2006	2005	2004	2003	2002	2001	2000	1999	1998
<b>Evolution du découvert</b>											
Découvert au 1er janvier.....	- 1'526.9	- 2'429.6	- 2'875.1	- 4'012.9	- 4'196.5	- 4'243.9	- 3'343.0	- 3'207.1	- 2'565.9	- 2'386.0	- 2'206.7
Excédent de revenus des comptes de fonctionnement.....	+ 370.3	+ 273.6	+ 267.2	+ 46.3	- 143.8	- 385.3	- 226.2	- 155.8	- 418.5	- 199.0	- 223.5
Excédent de charges des comptes de fonctionnement.....	+ 25.4	+ 69.1	+ 38.3	+ 1'091.5	+ 327.4	+ 432.7	- 674.7	+ 19.9	- 222.7	+ 19.1	+ 44.2
Compte de résultat - Perte (-) / Profit (+) de l'exercice.....	+ 395.7	+ 342.7	+ 305.6	+ 1'137.8	+ 183.6	+ 47.4	- 900.9	- 135.9	- 641.2	- 179.9	- 179.3
Amortissement du découvert.....	+ 560.0	+ 560.0	+ 140.0								
<b>Découvert au 31 décembre.....</b>	<b>- 571.2</b>	<b>- 1'526.9</b>	<b>- 2'429.6</b>	<b>- 2'875.1</b>	<b>- 4'012.9</b>	<b>- 4'196.5</b>	<b>- 4'243.9</b>	<b>- 3'343.0</b>	<b>- 3'207.1</b>	<b>- 2'565.9</b>	<b>- 2'386.0</b>
<b>Evolution de l'autofinancement</b>											
Dépenses d'investissement.....	153.8	140.9	157.8	160.4	187.1	201.4	221.5	207.7	165.6	196.3	263.7
Amortissements.....	779.9	809.2	424.9	339.6	219.0	222.9	213.7	213.8	212.6	204.9	210.4
Taux d'autofinancement (amortissements / investissements).....	507.0	574.1	269.3	211.8	117.1	110.7	96.5	102.9	128.4	104.4	79.8
Degré d'autofinancement (résultat de fonctionnement + amortissements / investissements).....	747.8	768.3	438.7	240.6	40.2	- 80.7	- 5.6	27.9	- 124.3	3.0	- 5.0
<b>Evolution de la dette consolidée</b>											
Dette consolidée à long terme, y compris emprunts échus l'année suivante.....	3'890.0	5'410.0	6'000.0	6'635.0	6'972.5	6'977.8	5'583.8	5'187.3	4'615.3	4'175.3	4'669.4
Variation par rapport à l'année précédente.....	- 1'520.0	- 590.0	- 635.0	- 337.5	- 5.3	+ 1'394.0	+ 396.5	+ 572.0	+ 440.0	- 494.1	+ 76.0
<b>Intérêts de la dette consolidée.....</b>	<b>157.9</b>	<b>186.8</b>	<b>216.0</b>	<b>238.9</b>	<b>267.7</b>	<b>248.6</b>	<b>248.9</b>	<b>238.4</b>	<b>246.4</b>	<b>235.0</b>	<b>234.7</b>
Variation par rapport à l'année précédente.....	- 28.9	- 29.2	- 22.9	- 28.9	+ 19.1	- 0.3	+ 10.5	- 8.0	+ 11.4	+ 0.3	- 10.9
Intérêts en % de la dette consolidée.....	4.1	3.5	3.6	3.6	3.8	3.6	4.5	4.6	5.3	5.6	5.0

## Compte de Pertes et Profits par département et par nature d'imputation

Département	PERTES				PROFITS						
	Charges résultant d'exercices antérieurs	Moins-values sur éléments du bilan	Insuffisance de caisse	Annulation de solde disponible sur décrets d'investissement	Annulation de crédits reportés échus	Produits résultant d'exercices antérieurs	Plus-values sur éléments du bilan	Liquidation de fonds	Liquidation de successions dévolues à l'Etat	Excédent de caisse	
DSE	448'346.77	-	-	71'054.66	296'031.02	546'283.75	1'239'892.54	-	-	-	
DFJC	-	2'824'125.20	105.00	-	120'000.00	-	9'297'835.36	-	-	-	
DINT	-	36'452.39	2'699.50	-	62'251.50	-	4'876.80	-	-	166.30	
OJV	-	-	3'110.00	63'577.42	-	21'021.55	-	-	-	300.00	
DSAS	-	-	-	-	338'032.85	300.00	1'671.95	-	-	-	
DEC	-	-	-	1'305'012.37	1'691'355.25	-	-	-	-	-	
DINF	-	2'932'547.60	8.85	1'059.78	615'619.30	-	3'900'000.00	-	-	355.05	
DFIRE	-	187'273'550.57	-	-	1'289'309.60	2'520.85	196'816'240.81	-	1'264'768.58	-	
<b>TOTAL</b>	<b>448'346.77</b>	<b>193'066'675.76</b>	<b>5'923.35</b>	<b>1'440'704.23</b>	<b>4'412'599.52</b>	<b>570'126.15</b>	<b>211'260'517.46</b>	<b>-</b>	<b>1'264'768.58</b>	<b>821.35</b>	

	Pertes	Profits
Département de la sécurité et de l'environnement	448'346.77	2'153'261.97
Département de la formation, de la jeunesse et de la culture	2'824'230.20	9'417'835.36
Département de l'intérieur	39'151.89	67'294.60
Ordre judiciaire vaudois	3'110.00	84'898.97
Département de la santé et de l'action sociale	--	340'004.80
Département de l'économie	--	2'996'367.62
Département des infrastructures	2'932'556.45	4'517'034.13
Département des finances et des relations extérieures	187'273'550.57	199'372'839.84
<b>Sous-totaux</b>	193'520'945.88	218'949'537.29
Solde pour balance, profit net	25'428'591.41	
<b>Totaux égaux</b>	<b>218'949'537.29</b>	<b>218'949'537.29</b>



## Résultat compte de fonctionnement et compte de résultat 2008

Libellé	31.12.2008
<b><u>Présentation du résultat du compte de fonctionnement avant et après les charges d'amortissements du patrimoine administratif</u></b>	
Charges du compte de fonctionnement avant amortissements .....	6'601'790'697.22
Revenus du compte de fonctionnement.....	7'751'910'497.59
Résultat du compte de fonctionnement avant amortissements.....	1'150'119'800.37
Amortissements du patrimoine administratif (investissement).....	-219'864'520.00
Amortissement du découvert.....	-560'000'000.00
<b>Résultat du compte de fonctionnement après amortissements</b>	<b>370'255'280.37</b>
 <b><u>Compte de résultat 2008</u></b> 	
Excédent de revenus ressortant du compte de fonctionnement.....	370'255'280.37
Profit net du compte de "Pertes & Profits".....	25'428'591.41
<b>Résultat de l'exercice 2008</b>	<b>395'683'871.78</b>

## ACTIF

## Bilan au 31

	au 31.12.2008	au 31.12.2007
<b>10 PATRIMOINE FINANCIER.....</b>	<b>4'018'549'778.64</b>	<b>4'233'911'825.06</b>
<b>100 Disponibilités.....</b>	<b>1'602'343'224.17</b>	<b>1'721'597'926.09</b>
1001 Caisse.....	1'535'996.51	1'433'604.20
1002 Comptes de chèques postaux.....	76'398'723.63	54'285'726.94
1003 Banques.....	1'524'408'504.03	1'665'878'594.95
<b>101 Débiteurs et comptes courants.....</b>	<b>1'709'161'733.04</b>	<b>1'741'505'105.31</b>
1010 Impôt anticipé à récupérer.....	14'366'076.87	39'790'637.07
1011 Avances à régulariser.....	2'453'950.41	3'938'279.52
1012 Comptes courants.....	371'039'017.21	399'998'195.58
1013 Créances d'impôt.....	1'050'776'613.22	1'021'064'650.82
1016 Parts de la Confédération et de tiers aux dépenses d'investissement.....	8'057'332.00	18'050'842.80
1017 Débiteurs.....	116'752'245.51	103'458'555.84
Débiteurs du CHUV.....	103'664'074.34	101'150'888.31
1019 Autres créances.....	42'052'423.48	54'053'055.37
<b>102 Placements.....</b>	<b>354'142'506.00</b>	<b>427'289'793.87</b>
1022 Actions et participations.....	199'829'878.28	246'916'853.28
1023 Prêts.....	6'474'259.36	--
1024 Immeubles de réserve.....	52'481'241.35	47'886'392.05
1029 Autres placements.....	4'390'895.70	33'859'086.46
Portefeuille titres des fonds gérés par l'Etat de Vaud (GFE).....	90'966'231.31	98'627'462.08
<b>103 Comptes transitoires.....</b>	<b>352'902'315.43</b>	<b>343'518'999.79</b>
1031 Actifs transitoires.....	339'848'671.33	329'203'802.25
1039 Comptes de régularisation.....	13'053'644.10	14'315'197.54
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF.....</b>	<b>2'846'562'902.78</b>	<b>3'016'381'954.94</b>
<b>11 114 Investissements.....</b>	<b>815'613'362.17</b>	<b>836'049'476.99</b>
1141 Terrains non bâtis à amortir.....	1'388'917.75	2'397'688.63
1142 Ouvrages de génie civil à amortir.....	65'829'265.89	108'019'490.20
11431 Bâtiments et constructions à amortir.....	523'838'036.95	509'783'109.19
11432 Bâtiments et constructions.....	27'811'844.30	27'811'844.30
11433 Immobilisations du CHUV.....	46'950'760.67	46'898'489.01
1144 Crédits d'études.....	4'033'407.43	4'488'873.45
1145 Forêts - Investissements à amortir.....	19'649'552.15	19'977'592.65
Forêts.....	26'118'323.00	25'936'323.00
1146 Mobilier et installations à amortir.....	38'531'227.02	32'277'123.43
1147 Machines et véhicules.....	12'574'404.89	12'631'761.09
1148 Inventaire.....	32'948'418.92	30'529'275.74
1149 Autres investissements à amortir.....	15'939'203.20	15'297'906.30
<b>115 Prêts et participations.....</b>	<b>1'553'718'740.08</b>	<b>1'661'059'258.07</b>
1151 Participations.....	765'613'677.17	905'799'892.17
11561 Prêts divers.....	10'173'333.00	10'600'000.00
11571 Prêts LIM.....	23'859'950.00	26'200'710.00
11572 Prêts LDR.....	35'429'685.00	40'678'735.00
11579 Prêts pôles de développement.....	17'713'238.00	18'969'603.65
Prêts développement, économie, tourisme.....	19'079'466.00	--
1158 Prêts transports publics.....	502'349'157.65	488'958'722.55
Prêts logements.....	14'574'901.35	12'838'988.85
Prêts FIA.....	164'925'331.91	157'012'605.85
<b>116 Subventions d'investissements accordées.....</b>	<b>477'230'800.53</b>	<b>519'273'219.88</b>
1162 à des cantons.....	1'350'000.00	1'575'000.00
1163 à des communes.....	400'195'118.41	436'939'588.76
1164 à des institutions privées.....	70'008'656.22	74'774'499.22
1166 à des personnes physiques.....	5'677'025.90	5'984'131.90
<b>13 DECOUVERT.....</b>	<b>571'166'559.30</b>	<b>1'526'850'431.08</b>
1301 Découvert à la fin de l'exercice précédent.....	1'526'850'431.08	2'429'533'814.20
(R) Résultat net de l'exercice *.....	-395'683'871.78	-342'683'383.12
Amortissement du découvert.....	-560'000'000.00	-560'000'000.00
	<b>7'436'279'240.72</b>	<b>8'777'144'211.08</b>
	-370'255'280.37	-273'584'039.32
(R) Résultat de fonctionnement de l'exercice	-25'428'591.41	-69'099'343.80
Pertes / Profits (-) extraordinaires	-395'683'871.78	-342'683'383.12
Compte de résultat, résultat net de l'exercice		



**Elements constitutifs du bilan --- Actif**

N = Action nominative	P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2008	Valeur au bilan au 31.12.2008	Valeur au bilan au 31.12.2007	
<b>1022 Actions et participations (patrimoine financier)</b>				<b>199'829'878.28</b>	<b>246'916'853.28</b>	
<b>Banques et institutions financières :</b>						
N		Banque Cantonale Vaudoise 1).....	30.00	1'448'830	199'570'248.28	246'657'223.28
N		Banque Nationale Suisse.....	250.00	1	250.00	250.00
<b>Agriculture :</b>						
N		Anicom AG, à Berne *.....	250.00	0	--	--
N		Association suisse des sélectionneurs ASS, à Lausanne.....	100.00	44	--	--
N		FROMARTE, artisans suisses du fromage, à Berne - Parts sociales .....	100.00	44	--	--
N		Fromco SA, à Moudon *.....	1'000.00	0	--	--
N		Moulin agricole de Valeyres-sous-Rances - Parts sociales *.....	50.00	0	--	--
N		Sucreries d'Aarberg et de Frauenfeld SA, à Aarberg.....	10.00	64'590	257'500.00	257'500.00
N		Syndicat chevalin d'Yverdon, Orbe et environs - Parts sociales *.....	500.00	0	--	--
N		Uvavins (Cave de la Côte), à Tolochenaz - Parts sociales *.....	500.00	0	--	--
<b>Electricité et énergie :</b>						
N		Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	48	1'880.00	1'880.00
<b>Sports et loisirs :</b>						
P		Centre sportif de la Vallée de Joux SA, au Sentier.....	100.00	5	--	--
N		Centre sportif régional vaudois, à Lausanne - Parts sociales *.....	250.00	0	--	--
N		Société coopérative de l'hippodrome romand d'Yverdon-les-Bains.....	100.00	1'000	--	--
<b>Traitement des déchets :</b>						
N		Station d'épuration des eaux usées de Lavey-Morcles et St-Maurice *.....	100.00	0	--	--
N		SATOM SA, à Monthey.....	100.00	20	--	--
<b>Transports :</b>						
N		Swiss World Airways SA (en liquidation concordataire).....	100.00	4'500	--	--
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	--	--
<b>Divers :</b>						
N		Crédit hôtelier suisse, à Zurich - Parts sociales.....	500.00	500	--	--
N		MCH Foire Suisse SA, à Bâle.....	10.00	1'200	--	--
N		Port franc et entrepôts de Lausanne-Chavornay SA (PESA).....	1'000.00	500	--	--
<b>1151 Participations (patrimoine administratif)</b>				<b>765'613'677.17</b>	<b>905'799'892.17</b>	
<b>Banques et institutions financières :</b>						
N		Banque Cantonale Vaudoise 1).....	30.00	4'313'422	756'498'702.17	896'684'917.17
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	--	--
<b>Agriculture :</b>						
N		Coopérative agricole d'Orbe, à Orbe - Certificat de parts sociales.....	1'231.80	1	--	--
N		Coopérative fruitière lémanique, à Perroy - Parts sociales.....	100.00	63	--	--
N		Séchoir à herbe de la Plaine de l'Orbe, à Orbe - Parts sociales.....	100.00	62	--	--
N		Société d'agriculture de Bussy-Chardonnay - Parts sociales .....	100.00	91	--	--
N		Société d'agriculture de Moudon, à Moudon - Parts sociales .....	100.00	168	--	--
N		Société d'agriculture d'Orbe et environs, à Orbe - Parts sociales.....	100.00	100	--	--
N		Société de laiterie d'Orbe, à Orbe - Parts sociales.....	500.00	1	--	--
N		Sucreries d'Aarberg et de Frauenfeld SA, à Aarberg.....	10.00	64'590	257'500.00	257'500.00
N		Cave vaudoise, à Lausanne - Parts sociales.....	5'000.00	1	--	--
<b>Chauffage à distance :</b>						
N		Baulmescad SA, à Baulmes (en liquidation).....	1'000.00	700	--	--
N		CADCIME SA, à Eclépens.....	1'000.00	1'000	--	--
N		Cesla SA, à Lavey-Morcles.....	1'000.00	700	--	--
N		Chopag SA, à Morges (en liquidation).....	1'000.00	1'000	--	--
N		Cricad SA, à Crissier (en liquidation).....	1'000.00	600	--	--
N		Longirod - CAD SA, à Longirod.....	1'000.00	450	--	--
N		Sogebois SA, à Le Chenit.....	1'000.00	500	--	--
N		Thermoréseau Avenches SA, à Avenches.....	100.00	8'000	--	--
<b>Electricité et énergie :</b>						
N		Romande Energie Holding SA, à Morges.....	25.00	439'999	7'124'975.00	7'124'975.00
P		Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 1ère classe.....	300.00	1'740	522'000.00	522'000.00
N		Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 2ème classe.....	150.00	1'440	--	--
N		Société des Forces motrices de l'Avançon SA, à Bex - 3ème classe.....	300.00	2'600	--	--

### Elements constitutifs du bilan --- Actif

N = Action nominative	P = Action au porteur	Valeur nominale	Nombre de titres au 31.12.2008	Valeur au bilan au 31.12.2008	Valeur au bilan au 31.12.2007	
<b>Immobilier :</b>						
N		Société immobilière du Conservatoire de Lausanne SA, à Lausanne.....	1'000.00	500	--	--
N		Société vaudoise pour la création de HLM (SVLM) SA, à Crissier.....	1'000.00	1'100	--	--
N		Maison du sport international SA, à Lausanne.....	1'000.00	50	--	--
N		SI EJMA Lausanne SA, à Lausanne.....	1'000.00	56	--	--
<b>Traitement des déchets :</b>						
N		CRIDEC SA, à Eclépens.....	1'000.00	2'237	--	--
N		SA Compost Chablais-Riviera SA, à Villeneuve.....	100.00	1'500	--	--
N		Installation de stockage pour déchets stabilisés Oulens SA (ISDS).....	1'000.00	10	--	--
N		SAIDEF SA, à Posieux.....	40.00	68'951	--	--
<b>Transports :</b>						
N		Transports de la région Morges-Bière-Cossonay (MBC) SA.....	10.00	28'200	--	--
P		Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher SA (LEB) - ordinaires.....	250.00	645	--	--
P		Chemin de fer Lausanne-Echallens-Bercher SA (LEB) - privilégiées.....	250.00	2'600	--	--
N		Chemin de fer Montreux-Oberland bernois SA (MOB) - ordinaires.....	10.00	359'040	--	--
P		Chemin de fer Nyon-Saint-Cergue-Morez SA (NStCM) - ordinaires.....	250.00	5'372	--	--
P		Funiculaire de la Gare à la Ville de Cossonay SA, à Cossonay.....	50.00	100	--	--
N		TSOL, société du Tramway du Sud-Ouest Lausannois SA, à Renens.....	1'000.00	32'000	--	--
N		Swissmetro SA, à Berne.....	50.00	20	--	--
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-Vevy-Riviera SA (MVR), à Montreux.....	10.00	113'510	--	--
P		Compagnie du chemin de fer Vevy-Chevbres SA - 2ème classe.....	400.00	590	--	--
N		Compagnie générale de navigation sur le lac Léman SA (CGN) - type A.....	100.00	3'445	--	--
N		Compagnie générale de navigation sur le lac Léman SA (CGN) - type B.....	100.00	5	--	--
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.....	250.00	1'353	--	--
P		Transports publics de la région lausannoise SA (TL) - nouvelles.....	250.00	541	--	--
P		Transports publics de la région lausannoise SA (TL) - privilégiées.....	250.00	486	--	--
N		Mobility Carsharing Suisse, à Lucerne - Parts sociales.....	100.00	61	--	--
<b>Divers :</b>						
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	--	--
<p>* Par décrets du 21 février et 19 décembre 2006, le Grand Conseil a autorisé le Conseil d'Etat à aliéner un certain nombre de participations jugées non prépondérantes à l'accomplissement des tâches publiques. Le Conseil d'Etat en a fait de même le 9 août 2006 pour des participations n'excédant pas CHF 50'000.--. Les participations suivies d'un astérisque sont celles qui ont été vendues courant 2008 conformément aux décrets et à l'arrêté mentionnés ci-dessus. Elles sont mentionnées dans le tableau uniquement à titre comparatif de l'année 2007.</p>						
<p>1) Le 24 avril 2008, l'AG des actionnaires de la BCV a décidé de réduire la valeur nominale de l'action de CHF 62.50 à CHF 30.-- en versant la différence aux actionnaires. L'article 51 de la LFIN précise que les actifs figurent au bilan au maximum pour leur prix d'achat ou de revient. L'Etat de Vaud a donc décidé de porter ce montant en diminution du prix d'achat, ce qui ramène le prix de revient à CHF 137.75 pour les actions du patrimoine financier et à CHF 175.38 pour celles du le patrimoine administratif.</p>						

**Éléments constitutifs du bilan --- Passif**

						Montant au 31.12.2008	Montant au 31.12.2007
<b>201</b>	<b>DETTES A COURT TERME</b>					<b>600'000'000.00</b>	<b>650'000'000.00</b>
	<b>2011 Banques.....</b>					--	--
	<b>2013 Reconnaissances de dette.....</b>					<b>100'000'000.00</b>	<b>150'000'000.00</b>
	<i>Emprunts auprès de l'ECA.....</i>					--	10'000'000.00
	3.5000 %	ECA.....	1998	2008	--	10'000'000.00	
	<i>Emprunts auprès de banques.....</i>					100'000'000.00	140'000'000.00
	3.5000 %	Banque Migros.....	1998	2008	--	10'000'000.00	
	3.3100 %	UBS SA.....	1998	2008	--	30'000'000.00	
	3.9100 %	UBS SA.....	2002	2008	--	100'000'000.00	
	4.0000 %	Bayerische Ladensbank.....	2002	2009	100'000'000.00	--	
	<b>2015 Emprunts publics.....</b>					<b>500'000'000.00</b>	<b>500'000'000.00</b>
	3.0000 %	Emprunt public.....	1998	2008	--	250'000'000.00	
	4.1250 %	Emprunt public.....	2000	2008	--	250'000'000.00	
	3.5000 %	Emprunt public.....	2001	2009	500'000'000.00	--	
<b>202</b>	<b>DETTES A LONG TERME</b>					<b>3'290'000'000.00</b>	<b>4'760'000'000.00</b>
	<b>2021 Reconnaissances de dette.....</b>					<b>1'740'000'000.00</b>	<b>2'710'000'000.00</b>
	<i>Emprunts auprès de banques.....</i>					1'740'000'000.00	2'710'000'000.00
	3.9600 %	UBS SA.....	2001	2010	50'000'000.00	50'000'000.00	
	4.0000 %	Bayerische Ladensbank.....	2002	2009	--	100'000'000.00	
	* 3.7200 %	DEPFA Bank.....	2002	2011	150'000'000.00	300'000'000.00	
	* 3.1500 %	DEPFA Bank.....	2003	2012	50'000'000.00	250'000'000.00	
	2.5675 %	UBS SA.....	2003	2010	130'000'000.00	130'000'000.00	
	2.9000 %	UBS SA.....	2003	2013	60'000'000.00	60'000'000.00	
	* 2.9000 %	UBS SA.....	2003	2013	600'000'000.00	1'020'000'000.00	
	2.6050 %	Royal Bank of Scotland.....	2004	2010	50'000'000.00	50'000'000.00	
	2.7150 %	Deutsche Bank.....	2004	2011	50'000'000.00	50'000'000.00	
	2.5900 %	Postfinance.....	2004	2011	50'000'000.00	50'000'000.00	
	* 2.9100 %	DEPFA Bank.....	2004	2012	--	50'000'000.00	
	* 3.0200 %	DEPFA Bank.....	2004	2013	--	50'000'000.00	
	2.7150 %	UBS SA.....	2005	2015	250'000'000.00	250'000'000.00	
	2.7250 %	Bayerische Ladensbank.....	2005	2015	250'000'000.00	250'000'000.00	
	3.0700 %	DEXIA.....	2005	2015	50'000'000.00	50'000'000.00	
	<b>* Remarque :</b>						
	Remboursement d'emprunts long terme par anticipation durant l'année 2008, soit totalement, soit partiellement.						
	<b>2023 Emprunts publics.....</b>					<b>1'550'000'000.00</b>	<b>2'050'000'000.00</b>
	3.8750 %	Emprunt public.....	2001	2011	250'000'000.00	250'000'000.00	
	3.7500 %	Emprunt public.....	2001	2010	500'000'000.00	500'000'000.00	
	3.5000 %	Emprunt public.....	2001	2009	--	500'000'000.00	
	3.2500 %	Emprunt public.....	2003	2013	500'000'000.00	500'000'000.00	
	2.7500 %	Emprunt public.....	2004	2012	300'000'000.00	300'000'000.00	

**Éléments constitutifs du bilan --- Passif**

	Montant au 31.12.2008	Montant au 31.12.2007
<b>22 FONDS</b>	<b>252'543'784.07</b>	<b>257'598'961.89</b>
<b>2201 Fonds.....</b>	<b>43'013'201.32</b>	<b>37'394'808.72</b>
<i>Département de la sécurité et de l'environnement.....</i>	<i>20'096'710.95</i>	<i>16'402'226.66</i>
Fonds pour la protection de la population.....	11'085'871.40	11'825'929.84
Fonds de conservation des forêts.....	381'372.65	597'799.77
Fonds de prévention et d'indemnisation des dégâts du gibier.....	420'829.21	381'044.51
Fonds pour le repeuplement de la pêche.....	277'664.19	149'193.99
Fonds pour la protection de la nature.....	714'148.13	741'840.79
Fonds pour l'énergie.....	7'216'825.37	2'706'417.76
<i>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture.....</i>	<i>10'974'850.65</i>	<i>9'017'117.88</i>
Fonds relatif aux congés sabbatiques du corps enseignant et à leur financement.....	10'027'103.07	8'480'596.30
Fonds de l'Ecole cantonale d'art de Lausanne.....	284'542.35	191'858.30
Fonds cantonal des activités culturelles.....	227'016.75	138'274.10
Fonds pour la formation culturelle des adultes.....	655.03	10'870.03
Fonds spécial "Salon du Livre" de Genève.....	19.15	19.15
Fonds cantonal pour la danse.....	201'000.00	110'500.00
Fonds cantonal d'aide à la création théâtrale indépendante et professionnelle.....	234'514.30	85'000.00
<i>Département de l'intérieur.....</i>	<i>668'601.27</i>	<i>668'601.27</i>
Fonds pour le renforcement du financement cantonal en matière d'asile.....	668'601.27	668'601.27
<i>Département de la santé et de l'action sociale.....</i>	<i>6'105'968.21</i>	<i>3'876'646.71</i>
Fonds de perfectionnement du Service de la santé publique.....	131'172.77	145'810.77
Fonds pour la prévention et la lutte contre les toxicomanies.....	4'287'500.27	1'686'410.77
FIACRE.....	--	334'186.42
Fonds développement prévention.....	815'240.87	765'605.45
Fonds de réserve de la dîme de l'alcool.....	872'054.30	944'633.30
<i>Département de l'économie.....</i>	<i>865'235.97</i>	<i>900'695.73</i>
Fonds des dons de l'industrie laitière.....	--	10'486.21
Fonds pour le groupe des sélectionneurs de Moudon et du Jorat.....	2'000.00	2'200.00
Fonds cantonal pour la protection des plantes.....	4'464.97	7'064.97
Fonds Röstibrücke - Dons élèves promotions.....	1'050.00	1'250.00
Fonds cantonal d'urbanisme.....	857'721.00	867'721.00
Fonds de roulement "Machines et matériel" Agrilogie Marcelin et Granges-Verney.....	--	11'973.55
<i>Département des infrastructures.....</i>	<i>3'961'834.27</i>	<i>5'649'359.82</i>
Fonds d'entretien et d'amélioration des installations de l'amphithéâtre romain.....	232'154.20	166'218.20
Fonds de réserve pour la reconstitution des terrains de la gravière de Bioley-Orjulaz	1'560'434.94	3'611'829.69
Fonds cantonal des monuments historiques.....	243'841.58	208'947.18
Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Bex.....	1'109'456.95	952'098.45
Fonds d'entretien bâtiment - EVAM - Ste-Croix.....	815'946.60	710'266.30
<i>Département des finances et des relations extérieures.....</i>	<i>340'000.00</i>	<i>880'160.65</i>
Interreg III.....	340'000.00	880'160.65
<b>Fonds affectés : bénéficiaire GFE.....</b>	<b>90'966'231.31</b>	<b>98'627'462.08</b>
<b>Fonds du CHUV.....</b>	<b>105'473'140.32</b>	<b>102'234'225.94</b>
<b>Fonds de réserve du CHUV.....</b>	<b>13'091'211.12</b>	<b>19'342'465.15</b>

## Principes comptables et d'évaluation

### Principes comptables

Les comptes 2008 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'événement 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 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'événements passés dont l'issue est quasi certaine, signifiant que des charges supplémentaires pour l'année en cours et les années antérieures devront être payées prochainement, sont publiées dans l'annexe Evolution correctifs d'actifs et risques annoncés "Risques annoncés à fin 2008 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 est actuellement dans une phase de démarrage 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.

• **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 bouclage 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 1.01.2008	Utilisation	Dotation	Dissolution	Situation 31.12.2008
<b><u>Evolution des correctifs d'actifs en 2008</u></b>						
<b>Sur prêts :</b>						
DINF/SM	Correctif d'actif prêt aux entreprises de transport.....	148'594'933	1'729'175	3'991'800		150'857'558
DEC/SDT	Assainissement Prêt Pôle 19 (Biopôle).....	9'700'000				9'700'000
DEC/SELT	Assainissement Prêt Lim 268 et 278 (Sogebos).....	1'300'000			65'000	1'235'000
DEC/SELT	Assainissement Prêt Ldr 390 (Thermoreseau).....	518'000			74'000	444'000
DEC/SELT	Assainissement Prêt Ldr 331(Longirod).....	294'725			21'055	273'670
DEC/SELT	Assainissement Prêt Ldr 265 (Hitech).....	300'000				300'000
DEC/SELT	Assainissement Prêt Ldr 199 et 257 (Cadcim).....	177'500			52'100	125'400
DEC/SELT	Assainissement Prêt Ldr 289 (Golf du Brésil).....	215'000				215'000
DEC/SELT	Assainissement Prêt Lim 197 (Baulmescad).....	176'800				176'800
DEC/SELT	Assainissement Prêt Ldr 59 (Sbarro).....	125'000			25'000	100'000
DEC/SELT	Assainissement Prêt Ldr 306 (Liloane).....	9'000		9'000	4'500	13'500
DEC/SELT	Assainissement Prêt Lim 300 (Fondation Bircher).....			228'200		228'200
DEC/SELT	Reprise Prêts FET cond. remboursables.....			2'356'000		2'356'000
DEC/SELT	Assainissement Prêt Logement (Chevalley).....	130'000				130'000
	<b>Total correctifs d'actifs sur prêts</b>	<b>161'540'958</b>	<b>1'729'175</b>	<b>6'585'000</b>	<b>241'655</b>	<b>166'155'128</b>
<b>Sur créances :</b>						
DFIRE/ACI	Correction de valeur ACI.....	206'575'619	34'567'759	36'941'903		208'949'763
DINT/OJV	Correction de valeur créances NFP.....	22'049'673	5'831'094	30'171'531		46'390'110
DINT/SPOP	FAREAS Créance postposée.....	7'742'112				7'742'112
DSAS/SSP	C/C centrale d'encaissement (CEESV).....	6'677'572			187'230	6'490'342
DSAS/CHUV	Correctif d'actif débiteurs CHUV.....	3'895'964			911'725	2'984'239
DSE/SAN	Correctif débiteurs SAN.....	1'590'000	2'411'674	2'491'674		1'670'000
DINF/OIT	Correctif d'actif entreprise de mensuration cadastrale.....	1'179'674	34'602			1'145'072
DSAS/CHUV	Risque sur stock pandémie.....	540'872			28'872	512'000
DFJC/SPJ	Correctif débiteurs SPJ.....	518'000	477'714	492'714		533'000
DFJC/SESAF	Intégration prêts et bourses à rembourser.....			2'823'576		2'823'576
DEC/SELT	Assainissement créance annuité Ldr 265 (Hitech).....	132'000			132'000	
DEC/SELT	Assainissement créance annuité Ldr 306 (Liloane).....	9'000			9'000	
DEC/SELT	Assain. créance annuité Lim 90 (Teleskis Mollard SA).....	6'570			6'570	
DEC/SELT	Assain. créance annuité Lim 121 (commune de Château d'Oex)			60'000		60'000
DEC/SELT	Assain. créance annuité Lim 300 (Fondation Bircher).....			10'900		10'900
DSAS/SPAS	Contentieux SPAS/CSR.....	777'345		434'484		1'211'829
DSAS/SPAS	Créances BRAPA.....	120'210'725	3'782'654	6'285'902		122'713'973
	<b>Total correctifs d'actifs sur créances</b>	<b>371'905'126</b>	<b>47'105'496</b>	<b>79'712'684</b>	<b>1'275'397</b>	<b>403'236'917</b>
	<b>Total correctifs d'actifs</b>	<b>533'446'084</b>	<b>48'834'672</b>	<b>86'297'684</b>	<b>1'517'052</b>	<b>569'392'044</b>
<b><u>Risques annoncés à fin 2008 supérieurs à 1 million</u></b>						
DEC	Risque prêt Swiss Medical Care.....					3'000'000
	<b>Total risques annoncés supérieurs à 1 million</b>					<b>3'000'000</b>

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

	<b>Montant au 31.12.2008</b>	<b>Montant au 31.12.2007</b>	<b>Commentaires</b>
<b>Département de la sécurité et de l'environnement</b>			
<b>Service des eaux, sols et assainissement</b>			
Garantie en faveur des entreprises de correction fluviale	3'889'031.00	6'100'000.00	Art. 26 de la loi cantonale du 3 décembre 1957 sur la police des eaux dépendant du domaine public. Suite à un changement d'évaluation en 2008, le comparatif entre 2007 et 2008 n'est pas pertinent.
<b>Service des forêts, faune et nature</b>			
Cautionnements octroyés en faveur des prêts du fonds d'investissement forestier	4'659'608.25	5'078'904.35	Règlement du Fonds d'investissement forestiers art. 2, al. 2.
Cautionnements octroyés en faveur des prêts, suite aux dégâts causés par l'ouragan Lothar	67'860.00	67'860.00	Règlement du Fonds d'investissement forestiers art. 2, al. 2.
<b>Total DSE</b>	<b>8'616'499.25</b>	<b>11'246'764.35</b>	
<b>Département de la formation, de la jeunesse et de la culture</b>			
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>			
Garanties d'emprunts accordées à la Fondation "Maisons pour étudiants de l'Université et de l'École polytechnique fédérale de Lausanne" en faveur de la Banque Cantonale Vaudoise	23'664'885.00	30'606'000.00	Emprunts contractés pour la construction de bâtiments. Cette fondation est subventionnée par l'Etat.
Garanties d'emprunts accordées à l'École d'études sociales et pédagogiques (EESP) de Lausanne	6'576'167.65	8'181'690.60	Décrets accordés pour l'agrandissement du bâtiment.
<b>Service de la protection de la jeunesse</b>			
Garanties loyer du Service de la protection de la jeunesse	36'804.00	34'445.00	Art. 1 et 3 de la loi du 29 novembre 1978 sur la protection de la jeunesse.
Garanties d'emprunts accordées au Centre de formation professionnelle spécialisé Le Repuis, Grandson	1'550'000.00	1'600'000.00	Décret du 27 février 1980.
<b>Total DFJC</b>	<b>31'827'856.65</b>	<b>40'422'135.60</b>	
<b>Département de la santé et de l'action sociale</b>			
<b>Sécretariat général du DSAS</b>			
Garantie pour prêts octroyés aux Blanchisseries Générales SA	15'707'205.00	23'430'500.00	Décret du 11.09.84. Suite à un changement d'évaluation en 2008, le comparatif entre 2007 et 2008 n'est pas pertinent.
<b>Service de la prévoyance et de l'aide sociale</b>			
Garantie d'emprunt accordée à la Fondation Deo Gratias, Lausanne	1'076'800.00	1'089'600.00	Décret du 17.11.93.
Garantie d'emprunt accordée à l'Institution de Lavigny	1'159'710.00	1'173'040.00	Décision du CE du 1.03.95.
Garantie d'emprunt accordée à la Fondation Eben-Hézer	574'455.15	606'021.40	Décret du 22.05.79.
Garanties de loyer accordées aux personnes assistées (SPAS)	3'555'225.00	3'521'422.00	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).
<b>Service de la santé publique</b>			
Garanties d'emprunts pour la construction d'établissements sanitaires et médico-sociaux	309'972'232.65	303'801'629.10	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.
<b>Total DSAS</b>	<b>332'045'627.80</b>	<b>333'622'212.50</b>	
<b>Département de l'économie</b>			
<b>Service de l'agriculture</b>			
Garanties accordées dans le cadre du financement des stocks de vins vaudois	4'690'655.00	8'272'780.00	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.

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

	<b>Montant au 31.12.2008</b>	<b>Montant au 31.12.2007</b>	<b>Commentaires</b>
<b>Service de l'économie, du logement et du tourisme</b>			
Garanties en faveur de la Confédération en exécution de la loi fédérale du 21 mars 1997 sur l'aide aux investissements en région de montagne (LIM)	16'547'702.00	16'542'356.00	Le Canton garanti le 50% des pertes éventuelles sur le non-remboursement des prêts. Cette obligation découle de la loi fédérale.
Garanties pour des aides financières à la diversification et en faveur des zones économiques en redéploiement, conformément à l'arrêté fédéral en faveur des zones économiques en redéploiement (LDR) et loi du 20 mai 1985 sur le développement régional	6'308'625.00	8'654'375.00	Aide octroyée par l'Etat pour promouvoir le développement économique régional et réduire les disparités entre les différentes régions du canton.
Garanties d'emprunts pour la construction de logements à loyers modérés	44'703'037.00	69'674'924.00	Loi sur le logement du 9.9.1975. L'Etat est au bénéfice d'une hypothèque légale pour les prestations qu'il fournit en vertu de cette loi. Suite à un changement d'évaluation en 2008, le comparatif entre 2007 et 2008 n'est pas pertinent.
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.
Décret du 1er juin 1983, modifié le 15.9.99 en LPE, instituant une aide financière à la diversification	6'322'700.00	3'752'900.00	Loi du 15 septembre 1999 sur la promotion économique.
Décret du 24 septembre 1996, modifié le 15.9.99 en LPE, accordant une aide financière aux coopératives vaudoises de cautionnement, arrière-caution de prêts cautionnés	3'104'178.00	2'871'222.00	Loi du 15 septembre 1999 sur la promotion économique.
<b>Total DEC</b>	<b>91'676'897.00</b>	<b>119'768'557.00</b>	
<b>Département des infrastructures</b>			
<b>Service de la mobilité</b>			
Garanties d'emprunts pour des entreprises de transports publics	309'301'140.90	269'580'822.00	CHF 204.3 mios représentent la garantie à fin 2008 pour le matériel roulant du M2.
<b>Service Immeubles, Patrimoine et Logistique</b>			
Garantie en faveur du Conservatoire de Lausanne	11'125'344.10	11'496'916.00	Entité subventionnée par l'Etat à raison de CHF 12.42 mios pour l'année 2008.
<b>Total DINF</b>	<b>320'426'485.00</b>	<b>281'077'738.00</b>	
<b>Département des finances et relations extérieures</b>			
<b>Service d'analyse et de gestion financières</b>			
Garanties de l'Etat pour les dépôts de la Caisse d'Épargne Vaudoise (loi sur l'organisation de la Caisse d'Épargne cantonale Vaudoise)	370'651'947.00	490'590'312.00	Art 15 de la loi spécifie : "Chaque déposant bénéficie d'une garantie de l'Etat de CHF 40'000 au maximum". Information transmise par la BCV.
<b>Total DFIRE</b>	<b>370'651'947.00</b>	<b>490'590'312.00</b>	

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

	<b>Montant au 31.12.2008</b>	<b>Montant au 31.12.2007</b>	<b>Commentaires</b>
<p><b>La garantie de l'Etat n'a pas à être activée pour :</b></p> <p>Caisse de pensions de l'Etat de Vaud (CPEV) : A fin 2008, la CPEV est au dessous du seuil de 97% du degré de couverture minimum mais les taux de couverture pour les années 2006 (76.12%) 2007 (75.38%) et 2008 (62.5%) permettent de calculer un taux de couverture moyen pour ces trois derniers exercices de 71.3% soit un taux supérieur au 65% exigé (hors mesures DECFO-SYSREM). En conséquence, 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 et des mesures immédiates ne sont pas nécessaires.</p> <p>Les Retraites Populaires : Au 31.12.2008, les RP présentent un découvert de CHF 140.1 mios. La prise de position de Pittet Associés datant du 26 février 2009, précise que les intérêts des assurés ne sont pas menacés à fin 2008. Il n'est donc pas nécessaire d'actionner la garantie de l'Etat.</p>	--	--	<p>Art. 128 b) LCP : "L'Etat garantit le paiement des prestations selon la loi fédérale sur la prévoyance professionnelle vieillesse, survivants et invalidité. Si, après que les mesures d'adaptation au sens de l'article 128, alinéa 2, ont été prises, la Caisse ne peut faire face à ses engagements, découlant de la prévoyance plus étendue, l'Etat garantit le paiement des prestations dues par la Caisse".</p> <p>Art. 11 al. 3 LRP : "En cas de découvert du bilan technique, l'article 12 lettre g) s'applique. Le montant nécessaire est d'abord prélevé sur le fonds de compensation. En cas d'insuffisance du fonds, l'Etat supporte l'intérêt du découvert à un taux supérieur de 1/4% au taux technique".</p>
<b>TOTAL des garanties accordées</b>	<b>1'155'245'312.70</b>	<b>1'276'727'719.45</b>	
<b>Engagement de 2006 à 2020 de l'Etat envers la Caisse de Pensions de rétrocéder l'économie réalisée par l'Etat sur la part employeur liée à la diminution de la déduction de coordination</b>	--	--	Le montant a été escompté à hauteur de CHF 59.1 mios dans les comptes 2007.
<b>Engagements des contrats de leasing supérieurs à CHF 1 million</b>			
Service pénitentiaire	624'780.00	833'040.00	Installation d'une sécurité vidéo à la prison de la Croisée.
Direction des systèmes d'information	3'182'535.45	2'434'754.59	Location de matériel informatique.
<b>TOTAL</b>	<b>3'807'315.45</b>	<b>3'267'794.59</b>	
<b>Engagements dépassant la limite fixée par la base légale :</b>			
Service des forêts, faune et nature	2'500'000.00	2'500'000.00	Reconstruction et protection de la Vallée des Ormonts.
Service des eaux, des sols et des assainissements	2'600'000.00	--	Travaux de stabilisation du glissement de la Frasse.
Service Immeubles, Patrimoine et Logistique	2'441'333.00	2'793'082.40	Agrandissement du Centre de la Blécherette en vue du transfert de la Police de sureté.
<b>TOTAL</b>	<b>7'541'333.00</b>	<b>5'293'082.40</b>	
<b>Avoirs des pupilles gérés à titre fiduciaire par l'Office du tuteur général</b>	<b>28'765'906.54</b>	<b>27'837'612.98</b>	

**Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les boucllements d'objets)**

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>						
<b>Secrétariat général</b>						
100'061 Cartes des dangers naturels	72'723.32	0.00	72'723.32	1'950'000	570'000	1'380'000
100'102 CDN - Cartes des dangers naturels - part informatique	0.00	0.00	0.00	50'000	32'500	17'500
<b>Police cantonale</b>						
100'004 Blécherette III - Etude et construction	1'752.20	0.00	1'752.20	0	0	0
100'044 Polycam - Renouvellement équipements de transmission-radio	5'690'267.99	3'014'772.00	2'675'495.99	700'000	0	700'000
100'086 Réforme policière	0.00	0.00	0.00	800'000	0	800'000
100'092 Sécurisation routière	0.00	0.00	0.00	1'420'000	0	1'420'000
100'098 Modernisation du SI de la Police (schéma directeur)	0.00	0.00	0.00	930'000	0	930'000
100'101 Centre Blécherette IV	0.00	0.00	0.00	500'000	0	500'000
<b>Service de la sécurité civile et militaire</b>						
100'055 Déménagement du SSCM à l'Arsenal de Morges	0.00	0.00	0.00	500'000	0	500'000
<b>Service des eaux, sols et assainissement</b>						
100'042 Part cantonale assainissement décharges (sur EMPD)	519'782.45	0.00	519'782.45	2'150'000	0	2'150'000
100'048 Construction d'usine d'incinération TRIDEL	104'474.10	-54'012.00	158'486.10	0	0	0
100'051 Crédit cadre pour les Etudes Rivières 1999	225'760.55	0.00	225'760.55	400'000	0	400'000
100'052 Crédit cadre pour les Travaux Rivières 1999	0.00	0.00	0.00	210'000	0	210'000
100'065 Inondations et dégâts automne 2000 "CHABLO"	0.00	0.00	0.00	250'000	0	250'000
100'067 Cours d'eau Région Rolloise (Famollens)	0.00	0.00	0.00	500'000	0	500'000
100'073 Crédit cadre rivières 2008-2012	0.00	0.00	0.00	665'000	0	665'000
100'076 Arbogne - dérivation Broye	1'000'000.00	0.00	1'000'000.00	1'300'000	0	1'300'000
100'080 Assainissement de la Plaine de l'Orbe, 2ème étape - Travaux	0.00	0.00	0.00	500'000	0	500'000
100'081 Frasse, stabilisation finale	1'500'000.00	0.00	1'500'000.00	3'150'000	0	3'150'000
100'082 Travaux Plaine du Rhône	0.00	0.00	0.00	1'000'000	0	1'000'000
100'084 Crédit cadre gestion et traitement des déchets 2006-2009	958'180.95	5'691.95	952'489.00	950'000	0	950'000
100'099 Plan directeur des rives du Léman, 2ème étape	316.75	0.00	316.75	200'000	0	200'000
600'045 Protection des eaux - Subventions	2'739'820.75	0.00	2'739'820.75	7'445'000	0	7'445'000
600'152 Subventions fédérales à redistribuer - Protection des eaux	662'062.00	662'062.00	0.00	3'000'000	3'000'000	0
600'237 Décharges de Réverule et de Colliare - Assainissement	111'873.35	0.00	111'873.35	50'000	0	50'000
<b>Service des forêts, de la faune et de la nature</b>						
100'050 Dégâts naturels hiver 1999	76'407.90	0.00	76'407.90	300'000	0	300'000
100'074 Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 1ère tranche)	212'797.30	0.00	212'797.30	540'000	0	540'000

**Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les boucllements d'objets)**

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
100'079	119'679.95	0.00	119'679.95	140'000	0	140'000
100'085	897'188.45	350'114.10	547'074.35	2'800'000	0	2'800'000
100'088	0.00	0.00	0.00	200'000	0	200'000
100'089	0.00	0.00	0.00	1'000'000	0	1'000'000
100'090	800'000.00	0.00	800'000.00	2'660'000	0	2'660'000
100'097	0.00	0.00	0.00	200'000	0	200'000
500'002	0.00	0.00	0.00	1'310'000	0	1'310'000
500'032	233'569.15	0.00	233'569.15	0	0	0
<b>Service de l'environnement et de l'énergie</b>						
100'047	-50'000.00	0.00	-50'000.00	0	0	0
100'072	309'620.69	0.00	309'620.69	300'000	0	300'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>	<b>16'186'277.85</b>	<b>3'978'628.05</b>	<b>12'207'649.80</b>	<b>38'070'000</b>	<b>3'602'500</b>	<b>34'467'500</b>
<b>DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>						
<b>Secrétariat général</b>						
200'184	9'436.50	0.00	9'436.50	100'000	0	100'000
200'185	281'562.01	0.00	281'562.01	1'000'000	0	1'000'000
200'186	13'489.85	0.00	13'489.85	0	0	0
200'195	0.00	0.00	0.00	1'050'000	360'000	690'000
200'196	0.00	0.00	0.00	3'000'000	0	3'000'000
<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>						
200'046	3'492'595.90	0.00	3'492'595.90	2'500'000	0	2'500'000
200'085	234'570.65	263'263.45	-28'692.80	0	0	0
200'153	22'508.00	0.00	22'508.00	0	0	0
200'168	1'150'118.20	0.00	1'150'118.20	705'000	0	705'000
200'172	679'895.00	0.00	679'895.00	1'000'000	125'000	875'000
200'189	368'685.55	0.00	368'685.55	0	0	0
400'066	1'435'414.95	125'500.00	1'309'914.95	750'000	100'000	650'000
500'024	49'652.05	0.00	49'652.05	0	0	0
500'073	8'048.50	0.00	8'048.50	0	0	0
500'080	1'219'674.95	0.00	1'219'674.95	3'000'000	0	3'000'000

**Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les boucllements d'objets)**

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>						
200'016 Université de Dorigny - Construction	633'747.35	2'334'750.00	-1'701'002.65	500'000	0	500'000
200'057 HEP	1'518'521.05	0.00	1'518'521.05	1'342'000	0	1'342'000
200'062 Ecole d'art de Lausanne - Relogement	1'475'637.80	0.00	1'475'637.80	500'000	0	500'000
200'105 Bâtiment enseignement faculté biologie et médecine - BEFBM	0.00	0.00	0.00	655'000	176'000	479'000
200'115 Université - Crédit matériel informatique (7ème décret)	145'235.95	0.00	145'235.95	0	0	0
200'135 Université - BFSH3	9'963'633.70	0.00	9'963'633.70	2'000'000	0	2'000'000
200'143 Université - crédit cadre renew.équip.scientif.et informat.	-145'235.95	0.00	-145'235.95	0	0	0
200'162 UNIL - Bugnon 7	3'527'451.40	957'491.00	2'569'960.40	5'580'000	1'510'000	4'070'000
200'169 Université - Animalerie du Bugnon 7-9, transformation	1'248'095.30	436'897.00	811'198.30	2'221'000	600'000	1'621'000
200'170 Université - Bugnon 9, transformation	487'767.05	3'578.00	484'189.05	429'000	99'000	330'000
200'191 UNIL Entretien lourd crédit cadre 2008-2011	3'342'066.60	0.00	3'342'066.60	3'000'000	0	3'000'000
200'193 Sciences de la vie - Dorigny Amphipôle	0.00	0.00	0.00	500'000	0	500'000
200'194 Fondation Jean Monnet	0.00	0.00	0.00	760'000	0	760'000
200'197 Station de pompage de l'eau du Lac	1'101'873.25	0.00	1'101'873.25	1'923'000	923'000	1'000'000
<b>Service des affaires culturelles</b>						
300'073 Musée des Beaux arts	0.00	0.00	0.00	4'660'000	2'000'000	2'660'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>	<b>32'264'445.61</b>	<b>4'121'479.45</b>	<b>28'142'966.16</b>	<b>37'175'000</b>	<b>5'893'000</b>	<b>31'282'000</b>
<b>DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR</b>						
<b>Service de la population</b>						
300'088 INFOSTAR - Infrastructure hors informatique	161.15	0.00	161.15	100'000	0	100'000
300'099 Réorganisation asile (informatique)	57'350.80	0.00	57'350.80	290'000	0	290'000
300'107 Projet CaRé (informatique)	0.00	0.00	0.00	720'000	0	720'000
300'117 Projet passeports biométriques 2008-2009	0.00	0.00	0.00	300'000	0	300'000
300'120 SPOP-données biométriques 2009 (part informatique)	0.00	0.00	0.00	100'000	0	100'000

**Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les boucllements d'objets)**

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>Service pénitentiaire</b>						
100'033 EPO - Constructions agricoles 2ème étape - Porcherie et GF	26'900.00	0.00	26'900.00	2'000'000	700'000	1'300'000
100'100 Semi-détention / travail externe, Simplon 43	0.00	0.00	0.00	1'500'000	0	1'500'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR</b>	<b>84'411.95</b>	<b>0.00</b>	<b>84'411.95</b>	<b>5'010'000</b>	<b>700'000</b>	<b>4'310'000</b>
<b>DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE</b>						
<b>Secrétariat général</b>						
400'072 DSAS - financement pour la 2ème étape d'informatisation	278'118.34	0.00	278'118.34	1'020'000	0	1'020'000
400'095 Renouvellement des équipements et des logiciels des hôpitaux	-24'932.00	0.00	-24'932.00	0	0	0
400'104 Informatique LASV (revenu d'insertion)	41'426.00	0.00	41'426.00	0	0	0
<b>Service de la santé publique</b>						
400'102 DSAS - Investissements périodiques 2008 du SSP	14'099'534.60	0.00	14'099'534.60	12'000'000	0	12'000'000
400'103 Renouvellement équipements/logiciels des hôpitaux 2006-2007	-1'285.00	0.00	-1'285.00	0	0	0
400'107 Renouvellement équipements/logiciels des hôpitaux 2008-2010	2'350'084.96	0.00	2'350'084.96	2'350'000	0	2'350'000
400'114 EMS Sylvabelle - Acquisition et travaux	0.00	0.00	0.00	1'807'000	0	1'807'000
400'125 Travaux mise en conformité/protection incendie (ECA) - hôpitaux	0.00	0.00	0.00	1'550'000	0	1'550'000
400'148 Terrain EMS Bois-Gentil II	1'490'000.00	0.00	1'490'000.00	0	0	0
<b>CHUV</b>						
300'025 Bâtiment Bugnon-Est	35'338.35	0.00	35'338.35	0	0	0
300'030 Centre de traitement psychiatrique à Yverdon - Construction	581'994.50	0.00	581'994.50	0	0	0
300'037 Maternité (néonatalogie), Transformation	464'531.75	0.00	464'531.75	0	0	0
300'039 Champ de l'Air - 2ème étape	1'307'641.05	0.00	1'307'641.05	806'000	0	806'000
300'049 Hôpital de Cery - Etudes et travaux	19'800.65	0.00	19'800.65	2'400'000	0	2'400'000
300'064 Restructuration urgences BH-05	345'686.30	0.00	345'686.30	2'476'000	0	2'476'000
400'068 Maternité: réadapt. bloc op. et réamén.consul. gén. ambulat.	195'069.45	0.00	195'069.45	0	0	0
400'069 Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier+La Ruche+Hauterive	1'174'647.35	0.00	1'174'647.35	1'564'000	0	1'564'000
400'090 BH06 Radio oncologie - Transformation	2'878'303.65	0.00	2'878'303.65	3'746'000	0	3'746'000
400'100 Maternité, surélévation d'un étage	2'507'800.40	0.00	2'507'800.40	2'690'000	1'000'000	1'690'000
400'109 BH05 - Bloc opératoire	0.00	0.00	0.00	1'860'000	0	1'860'000
400'112 Nestlé, soins palliatifs	0.00	0.00	0.00	840'000	0	840'000
400'113 Bâtiment Bugnon-Est, 2ème étape, étude	0.00	0.00	0.00	1'120'000	0	1'120'000
400'116 Soins continus BH16	0.00	0.00	0.00	900'000	0	900'000



**Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les boucllements d'objets)**

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
400'117 Maternité, hall urgences et façades	0.00	0.00	0.00	1'210'000	0	1'210'000
400'118 Bugnon 17 : dialyse	0.00	0.00	0.00	1'654'000	0	1'654'000
400'119 BH05 : restructuration du Centre des brûlés	641'390.45	0.00	641'390.45	1'423'000	0	1'423'000
400'123 Extension du centre coordonné d'oncologie CCO	0.00	0.00	0.00	831'000	600'000	231'000
400'124 Trouble du comportement alimentaire TCA	0.00	0.00	0.00	593'000	0	593'000
400'133 Bâtiment de l'Hôpital Orthopédique de Suisse Romande	25'631'400.00	0.00	25'631'400.00	0	0	0
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE</b>	<b>54'016'550.80</b>	<b>0.00</b>	<b>54'016'550.80</b>	<b>42'840'000</b>	<b>1'600'000</b>	<b>41'240'000</b>
<b>DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE</b>						
<b>Secrétariat général</b>						
500'087 SDE-RI VOLET PROFESSIONNEL	52'993.00	0.00	52'993.00	0	0	0
<b>Service de l'agriculture</b>						
500'085 Rénovation ECAM	1'643'015.20	0.00	1'643'015.20	500'000	0	500'000
<b>Service du développement territorial</b>						
500'006 Crédit cadre pour les améliorations foncières	6'592'618.25	49'823.45	6'542'794.80	6'600'000	0	6'600'000
500'009 Encouragement à la construction de fosses à purin	300'894.00	0.00	300'894.00	300'000	0	300'000
500'040 Subventions fédérales à redistribuer - Amélior. foncières	6'124'054.00	6'124'054.00	0.00	0	0	0
500'042 Conservation des sols - Travaux de protection	903'030.00	0.00	903'030.00	1'500'000	0	1'500'000
600'432 Crédit cadre AF 2007-2010	1'436'327.00	0.00	1'436'327.00	0	0	0
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE</b>	<b>17'052'931.45</b>	<b>6'173'877.45</b>	<b>10'879'054.00</b>	<b>8'900'000</b>	<b>0</b>	<b>8'900'000</b>
<b>DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>						
<b>Secrétariat général</b>						
600'287 Solutions ARGIS et GEOPOINT logiciels et applications du SIT	195'575.65	0.00	195'575.65	300'000	0	300'000
600'291 Mensuration officielle et syst.d'info du territoire (SIT-ACV)	4'876'021.95	2'266'718.05	2'609'303.90	4'500'000	2'000'000	2'500'000
600'462 Crédit mensuration officielle 2008-2011	0.00	0.00	0.00	1'500'000	500'000	1'000'000

**Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les boucllements d'objets)**

	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
<b>Service des routes</b>						
600'001 Routes nationales, construction	12'489'329.84	9'307'657.55	3'181'672.29	13'140'000	11'300'000	1'840'000
600'002 Routes cantonales	476'853.05	-115'430.00	592'283.05	650'000	0	650'000
600'364 RC 608-609, giratoire au lieu-dit Vers-chez-Perrin	158'349.50	0.00	158'349.50	2'060'000	0	2'060'000
600'372 H144 Rennaz - Les Evouettes	4'340'418.05	1'711'146.25	2'629'271.80	10'240'000	0	10'240'000
600'375 RC 2b, Commugny - Les Arrennys	106'279.80	0.00	106'279.80	1'200'000	0	1'200'000
600'377 RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction	76'817.75	0.00	76'817.75	1'800'000	0	1'800'000
600'379 RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections	112'611.80	0.00	112'611.80	640'000	0	640'000
600'384 Crédit cadre 2004-2007 pour 5 objets routiers	400'000.00	0.00	400'000.00	400'000	0	400'000
600'417 Réseau prioritaire pour le trafic 40 t	3'181'926.15	0.00	3'181'926.15	4'920'000	0	4'920'000
600'427 RC151, Bussigny - pont de la Chocolatière, assainissement	633'023.20	0.00	633'023.20	0	0	0
600'429 RC47, Essertines-Gimel correction routière	0.00	0.00	0.00	1'500'000	0	1'500'000
600'430 RC716, Bex - pont torrent Genin	98'036.80	0.00	98'036.80	1'000'000	0	1'000'000
600'431 Crédit-cadre 2007-2008 pour 4 objets routiers	0.00	0.00	0.00	370'000	0	370'000
600'437 Travaux d'entretien des revêtements bitumineux sur RC	158'586.40	0.00	158'586.40	1'300'000	0	1'300'000
600'439 RC 601, Moudon, aménagements Sorbiers	0.00	0.00	0.00	650'000	0	650'000
600'444 RC 1, St-Sulpice, 3 giratoires 1ère étape	0.00	0.00	0.00	2'000'000	0	2'000'000
600'445 RC 82 & 401, équipements électromécaniques	0.00	0.00	0.00	400'000	0	400'000
600'446 RC 601, Lausanne, 2 giratoires EHL 1ère étape	0.00	0.00	0.00	500'000	0	500'000
600'450 RC 761, Puidoux-Les Thioleyres réfection routière	0.00	0.00	0.00	590'000	0	590'000
600'453 Réseau prioritaire pour le trafic 40 t, 2ème étape	0.00	0.00	0.00	2'680'000	0	2'680'000
<b>Direction des systèmes d'information</b>						
300'093 RCV4a - Modernisation de la téléphonie (équipements)	1'387'979.19	0.00	1'387'979.19	2'412'000	0	2'412'000
600'458 Mise en oeuvre Lgeo	0.00	0.00	0.00	100'000	0	100'000
600'459 RCV 4b : modernisation du réseau (backbone)	0.00	0.00	0.00	573'000	0	573'000
600'460 DSI - Création d'un SI	0.00	0.00	0.00	299'500	0	299'500
600'463 RCV4a - Modernisation de la téléphonie (câblages)	183'033.20	0.00	183'033.20	0	0	0
700'015 INTEGRIS - Mise à niveau de l'exploitation informatique	52'833.75	0.00	52'833.75	0	0	0
<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>						
600'104 Eglise de Grandson	258'235.25	30'979.00	227'256.25	0	0	0
600'110 César-Roux 19 HECVS	0.00	0.00	0.00	300'000	0	300'000
600'289 Avenches - Forum - Achats de terrains	0.00	0.00	0.00	976'000	200'000	776'000
600'309 Restauration du Château de Nyon et du Château d'Yverdon	109'539.00	0.00	109'539.00	0	0	0
600'313 Cathédrale, rest.enveloppe portail peint & travées supérieures	1'416'174.90	326'500.00	1'089'674.90	2'000'000	500'000	1'500'000
600'337 CEP Vevey	4'344'846.68	0.00	4'344'846.68	3'800'000	0	3'800'000

**Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les boucllements d'objets)**

	Comptes		Budget	
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Recettes
600'356 CB1 - Façades	0.00	0.00	0.00	40'000
600'368 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments	124'888.45	0.00	124'888.45	0
600'374 Bâtiment Perreiaux reconstruction	419'795.20	0.00	419'795.20	0
600'403 ETML Lausanne, reconstruction	396'292.35	0.00	396'292.35	0
600'404 Gymnase d'Yverdon, assainissement I	908'296.20	0.00	908'296.20	0
600'407 Ecole de chimie - rénovation douce	60'914.20	0.00	60'914.20	0
600'408 Yverdon anciennes casernes II	1'140'031.75	0.00	1'140'031.75	0
600'409 Assainissement de l'amiante	1'476'477.93	0.00	1'476'477.93	0
600'410 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments (2ème)	1'500'123.00	0.00	1'500'123.00	0
600'412 Chauffage du site de Marcellin suite à Chopag	833'933.95	0.00	833'933.95	0
600'420 Acquisition de plans numérisés pour les bâtiments de l'Etat	535'199.40	0.00	535'199.40	0
600'422 Mesures de sécurité dans bâtiments de l'Etat	791'138.50	0.00	791'138.50	0
600'424 Crédit-cadre cures Chavornay, Rancés et Gourmoens-la-Ville	0.00	0.00	0.00	0
600'425 Palais de Rumine - Musée de zoologie	166'803.60	0.00	166'803.60	0
600'434 Réaffectation bât. FROMEX Moudon - à supprimer, devient 300'122	0.00	0.00	0.00	0
600'435 Gymnase de Burier - Infrastructures	2'661'845.80	0.00	2'661'845.80	0
<b>Service de la mobilité</b>				
600'413 Crédit d'étude   Plan aggro Lausanne-Morges - Infrastr.	1'130'545.80	0.00	1'130'545.80	0
600'414 Crédit ét. II - Plan aggro Lausanne-Morges - Infrastr.	0.00	0.00	0.00	0
600'415 Crédit ouvrage Plan aggro Lausanne-Morges - Infrastr.	0.00	0.00	0.00	0
<b>TOTAL DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>	<b>47'202'758.04</b>	<b>13'527'570.85</b>	<b>33'675'187.19</b>	<b>14'540'000</b>
			<b>92'197'500</b>	<b>77'657'500</b>
<b>DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES</b>				
<b>Chancellerie d'Etat</b>				
300089 ACV densification des cellules des dépôts	497'626.65	0.00	497'626.65	0
<b>Administration cantonale des impôts</b>				
700'020 ACI-SDI - Saisie des déclarations d'Impôts	39'614.95	0.00	39'614.95	0
700'021 ACI-REG-CH - Adaptations logiciels Contrôle des Habitants	0.00	0.00	0.00	0
700'022 ACI-Infomatization de l'ACI - Phase 2	53'900.00	0.00	53'900.00	0
700'027 ACI - Vision 2010 - Perception	795'952.55	0.00	795'952.55	0
700'028 ACI - Vision 2010 - Automatisation procédures	54'915.51	0.00	54'915.51	0
700'029 LHR - Loi sur l'harmonisation des registres	552'205.55	0.00	552'205.55	0
			<b>625'000</b>	<b>1'300'000</b>

Dépenses d'investissement de l'exercice 2008 (sans les boucllements d'objets)						
	Comptes			Budget		
	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes	Dépenses	Recettes	Dépenses nettes
700'030 ACI - Vision 2010 - Perception (réalisation)	8'771'685.17	0.00	8'771'685.17	6'700'000	0	6'700'000
700'032 ACI - Vision 2010 - Automatismes inter-domaines	2'314'896.77	0.00	2'314'896.77	4'280'000	0	4'280'000
<b>Service d'analyse et de gestion financières</b>						
700'005 SIF Système d'information financier, renouvellement	0.00	0.00	0.00	1'000'000	0	1'000'000
<b>Service du personnel de l'Etat de Vaud</b>						
700'012 Nouveau système d'information (SIRH) du SPEV	241'131.60	0.00	241'131.60	0	0	0
700'026 SPEV SIRH-2 - Gestion de la paie	0.00	0.00	0.00	1'000'000	0	1'000'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES</b>	<b>13'321'928.75</b>	<b>0.00</b>	<b>13'321'928.75</b>	<b>16'158'000</b>	<b>0</b>	<b>16'158'000</b>
<b>ORDRE JUDICIAIRE</b>						
300'069 Informatisation de la gestion des poursuites - Ciclop	602'641.40	0.00	602'641.40	635'000	0	635'000
300'087 Nouvelle justice de paix (infrastructure)	292'326.18	0.00	292'326.18	150'000	0	150'000
300'101 Regroupement TC-TA et réforme TASS	0.00	0.00	0.00	200'000	0	200'000
300'102 DECTER : Aménagement des locaux des offices des poursuites	365'622.45	0.00	365'622.45	0	0	0
300'104 Office des juges d'application des peines	75'463.20	0.00	75'463.20	0	0	0
300'108 Office des juges d'application des peines - informatique	140'887.10	0.00	140'887.10	0	0	0
<b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE</b>	<b>1'476'940.33</b>	<b>0.00</b>	<b>1'476'940.33</b>	<b>985'000</b>	<b>0</b>	<b>985'000</b>
<b>TOTAL DES DEPENSES D'INVESTISSEMENT</b>	<b>181'606'244.78</b>	<b>27'801'555.80</b>	<b>153'804'688.98</b>	<b>241'335'500</b>	<b>26'335'500</b>	<b>215'000'000</b>

**Boucllement d'objets d'investissement ayant présenté un solde disponible en 2008**

	Montant du décret	Montant des dépenses	Solde disponible	Amortissement extraordinaire	Gains comptables s/invest.	Virement du solde à PP
<b>DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>						
100'034 Renouvellement de l'informatique de la POLCANT .....	1'921'000.00	1'849'945.34	7'1054.66	--	--	7'1054.66
<b>DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>						
200'054 Gymnase de Chamblandes - Salle de gym. étude et construction.....	650'000.00	501'429.40	148'570.60	148'500.00	148'500.00	70.60
200'139 El-Changeins, Transformation.....	1'430'000.00	1'430'000.00	--	--	--	--
<b>DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE</b>						
500'084 Centre des congrès et des expositions de Montreux.....	3'500'000.00	3'500'000.00	--	--	--	--
600'271 Pôles de développement économique.....	41'542'000.00	21'543'087.63	19'998'912.37	18'693'900.00	18'693'900.00	1'305'012.37
<b>DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>						
600'265 Relais autoroutier à Bavois.....	910'000.00	882'384.55	27'615.45	27'600.00	27'600.00	15.45
600'274 Câble fibres optiques dans le Léman.....	3'000'000.00	2'999'253.37	746.63	--	--	746.63
600'362 Penthaz PS / CFF .....	1'400'000.00	1'396'878.65	3'121.35	3'100.00	3'100.00	21.35
600'376 RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. routière & assain. pont.....	3'020'000.00	2'567'765.55	452'234.45	452'200.00	452'200.00	34.45
<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>						
300'072 Modernisation des systèmes d'information de l'OJV.....	2'600'000.00	2'536'422.58	63'577.42	--	--	63'577.42
<b>TOTAL BOUCLLEMENT D'OBJETS D'INVESTISSEMENT AYANT PRESENTE UN SOLDE DISPONIBLE EN 2008</b>	<b>59'973'000.00</b>	<b>39'207'167.07</b>	<b>20'765'832.93</b>	<b>19'325'300.00</b>	<b>19'325'300.00</b>	<b>1'440'532.93</b>

Remarque :

En 2008, 10 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.

**Boucllement d'objets d'investissement ayant nécessité un crédit additionnel en 2008**

	Montant du décret	Montant des dépenses	Solde disponible	Crédit additionnel d'investissement	Virement du solde à PP
<b>DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>					
200'050 Gymnase de Chamblandes - Etude plan directeur, agrandissement.....	450'000.00	833'621.25	-383'621.25	-383'700.00	78.75
<b>DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>					
600'300 RC 501b, correction d'un tronçon, Mont-sur-Lausanne et Cugy.....	4'210'000.00	4'389'861.15	-179'861.15	-179'900.00	38.85
600'361 RC 705a, Falaises des gorges du Pissot - Château-d'Oex.....	1'100'000.00	1'111'771.65	-11'771.65	-11'800.00	28.35
600'382 Trafic 40t. (contrôle ponts), crédit d'études.....	1'400'000.00	1'436'374.65	-36'374.65	-36'400.00	25.35
<b>TOTAL BOUCLEMENT D'OBJETS D'INVESTISSEMENT AYANT NECESSITE UN CREDIT ADDITIONNEL EN 2008.....</b>	<b>7'160'000.00</b>	<b>7'771'628.70</b>	<b>-611'628.70</b>	<b>-611'800.00</b>	<b>171.30</b>

Remarque :

En 2008, 4 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 2008

Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers			Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
		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
<b>DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>										
<b>Secrétariat général</b>										
100'061	13/11/07	2'638'000	5'512'000	8'150'000	2'638'000	72'723.32	2'566'276.68			
100'102	13/11/07	35'000		35'000	35'000	--	35'000.00			
<b>Police cantonale</b>										
100'004	13/05/91	2'900'000		42'500'000	2'900'000	43'785'333.35	-1'285'333.35			
100'004	16/11/93	39'600'000			39'600'000					
100'006	09/12/08	1'800'000		1'800'000	1'800'000	--	1'800'000.00			
100'034	24/04/01	1'921'000		1'921'000	1'921'000	1'921'000.00	--			
100'044	03/09/02	4'240'000		18'400'000	4'240'000	15'420'771.70	2'979'228.30	11'766'997.40	11'766'997.40	--
100'044	03/09/02	14'160'000			14'160'000					
<b>Service des automobiles et de la navigation</b>										
100'031	02/11/99	6'228'500		7'028'500	6'228'500	7'028'891.82	1'608.18			
100'031	07/11/00	800'000			800'000					
<b>Service des eaux, sols et assainissement</b>										
100'040	27/02/01	1'600'000		2'000'000	1'600'000	1'608'404.05	-8404.05			
100'042	17/01/06	9'678'000	400'000	9'678'000	9'678'000	390'032.35	9'287'967.65	1'269'124.10	1'269'124.10	--
100'048	29/05/01	90'000'000		90'000'000	90'000'000	89'999'999.00	1.00	52'143'355.00	52'143'355.00	--
100'051	14/12/99	2'220'000		2'220'000	2'220'000	1'294'108	925'892.45	264'198.50	264'198.50	--
100'052	14/12/99	5'780'000		5'780'000	5'780'000	5'371'269.75	408'730.25	168'229.30	168'229.30	--
100'065	21/05/02	3'185'000		3'185'000	3'185'000	2'762'447.61	422'552.39			
100'066	10/09/02	1'609'500		1'609'500	1'609'500		--			
100'076	22/01/08	6'125'000		6'125'000	6'125'000	1'000'000.00	5'125'000.00			
100'081	10/01/06	8'700'000		8'700'000	8'700'000	7'100'000.00	1'600'000.00			
100'082	27/06/06	6'944'000		6'944'000	6'944'000	1'000'000.00	5'944'000.00			
100'084	05/09/06	6'900'000		6'900'000	6'900'000	2'243'830.80	4'656'169.20	6'787.95	6'787.95	--
100'099	06/11/07	1'360'000		1'360'000	1'360'000	316.75	1'359'683.25			
600'046	25/02/81	20'000'000		397'500'000	20'000'000	379'520'399.80	179'979'600.20	67'556'100.00	67'556'100.00	--
600'046	22/11/82	30'000'000			30'000'000					
600'046	04/03/85	30'000'000			30'000'000					
600'046	24/11/87	45'000'000			45'000'000					
600'046	20/11/90	75'000'000			75'000'000					
600'046	01/02/93	115'000'000			115'000'000					
600'046	14/05/96	50'000'000			50'000'000					
600'046	26/08/03	32'500'000			32'500'000					
600'050	24/05/89	4'900'000	4'900'000	9'800'000	4'900'000	2'786'033.35	2'113'966.65	847'482.20	847'482.20	--
600'152	26/01/92	100'000'000	100'000'000	100'000'000	100'000'000	--	--	97'308'804.00	97'308'804.00	--
600'237	12/09/94	2'500'000		2'500'000	2'500'000	-17'157'033.83	4'215'703.83	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 2008

Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers				Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers	
		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
<b>Service des forêts, de la faune et de la nature</b>										
100'050	21/09/99	4'484'000	41'360'000	8'620'000	4'484'000	2'956'494.55	1'527'505.45	2'412'191.60	2'412'191.60	--
100'074	07/10/03	2'778'000		2'778'000	2'778'000	2'118'267.60	659'732.40			
100'079	07/10/03	500'000		500'000	500'000	355'448.60	144'551.40			
100'085	22/09/04	6'200'000	5'800'000	12'000'000	6'200'000	5'208'141.40	991'858.60	5'309'934.55	5'309'934.55	--
100'090	29/05/07	4'971'000	1'720'000	6'691'000	4'971'000	800'000.00	4'171'000.00			
500'002	27/11/84	12'600'000	12'600'000	25'200'000	12'600'000	11'864'843.45	735'156.55	14'294'852.95	14'294'852.95	--
500'032	13/01/04	3'150'000	780'000	3'930'000	3'150'000	1'041'334.35	2'108'665.65			
<b>Service de l'environnement et de l'énergie</b>										
100'047	06/03/00	7'500'000		7'500'000	7'500'000	4'191'860.60	3'308'139.40			
100'072	23/05/06	1'390'000		1'390'000	1'390'000	1'388'425.54	1'574.46			
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>		<b>666'897'000</b>	<b>135'848'000</b>	<b>802'745'000</b>	<b>666'897'000</b>	<b>593'122'173.46</b>	<b>73'774'826.54</b>	<b>270'817'112.46</b>	<b>270'817'112.46</b>	<b>--</b>
<b>DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>										
<b>Secrétariat général</b>										
200'001	27/11/78	30'000'000		338'917'000	30'000'000	338'916'872.00	128.00			
200'001	25/11/81	25'000'000		25'000'000	25'000'000					
200'001	22/02/83	25'000'000		25'000'000	25'000'000					
200'001	20/02/84	25'000'000		25'000'000	25'000'000					
200'001	24/11/86	25'000'000		25'000'000	25'000'000					
200'001	21/11/88	25'000'000		25'000'000	25'000'000					
200'001	22/05/90	25'000'000		25'000'000	25'000'000					
200'001	27/02/91	50'000'000		50'000'000	50'000'000					
200'001	29/03/93	50'000'000		50'000'000	50'000'000					
200'001	13/11/95	50'000'000		50'000'000	50'000'000					
200'001	18/01/05	891'700'000	4'120'000	895'820'000	891'700'000	-94'488.76	1'263'488.76	4'119'000.00	4'119'000.00	--
200'157	02/09/03	1'169'000		5'289'000	1'169'000	1'242'000	33'862.67			
200'164	09/09/03	1'242'000		1'242'000	1'242'000	1'208'137.33	34'062.67			
200'184	28/03/06	400'000		400'000	400'000	58'663.30	341'336.70			
200'185	28/03/06	8'126'000		8'126'000	8'126'000	6'229'097.20	1'896'902.80			
200'186	04/04/06	1'750'000	300'000	2'700'000	1'750'000	2'287'278.50	112'721.50	364'512.00	364'512.00	--
200'186	04/04/06	650'000		650'000	650'000					
<b>Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>										
200'046	02/07/02	475'000		8'630'000	475'000	8'475'220.85	154'779.15	235'832.00	235'832.00	--
200'046	02/07/02	3'130'000		3'130'000	3'130'000					
200'046	31/10/06	4'675'000		4'675'000	4'675'000					
200'046	21/06/07	350'000		350'000	350'000					
200'050	17/09/91	450'000		14'883'700	450'000	14'883'700.00	--			
200'050	10/05/93	1'100'000		1'100'000	1'100'000					
200'050	16/05/94	12'830'000		12'830'000	12'830'000					
200'050	12/09/94	120'000		120'000	120'000					
200'050	04/09/08	383'700		383'700	383'700					

\* Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret



## Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008

Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers			Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
		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
200054	17/09/91	650'000	9'150'000	9'150'000	650'000	9'150'000.00	--	--	--	--
200054	10/05/93	8'500'000			8'500'000					
200085	16/05/00	2'245'000	37'663'000	76'178'000	2'245'000	37'355'530.63	11'159'469.37	37'063'863.45	36'991'087.15	72'776.30
200085	16/05/00	1'550'000			1'550'000					
200085	04/02/03	34'720'000			34'720'000					
200111	15/09/99	5'128'000		5'128'000	5'128'000	4'431'124.05	696'875.95			
200137	17/06/03	4'830'000		4'830'000	4'830'000	4'745'574.40	4'355'425.60			
200139	28/01/03	1'430'000		1'430'000	1'430'000		--			
200153	17/06/03	830'000		830'000	830'000	52'518.75	777'481.25			
200154	17/06/03	925'000		925'000	925'000	38'146.35	886'853.65			
200168	17/12/03	17'900'000		17'900'000	17'900'000	18'010'422.68	-11'042.68			
200172	26/02/08	3'293'900		6'451'000	3'293'900	6'79'895.00	5'771'105.00			
200172	26/02/08	2'502'700			2'502'700					
200172	26/02/08	654'400			654'400					
200189	20/02/07	1'891'000		3'535'000	1'891'000	3'002'186.66	532'813.34			
200189	20/02/07	654'400			654'400					
200189	20/02/07	1'161'500			1'161'500					
200189	20/02/07	482'500			482'500					
400066	19/12/01	9'773'000		9'977'000	9'773'000	7'971'654.90	2'005'345.10	11'235'000.00	724'000.00	399'500.00
400066	04/07/07	204'000			204'000					
500024	12/12/94	6'550'000		8'770'000	6'550'000	74'876'133.86	52'13'866.14	10'481'871.00	10'481'871.00	--
500024	09/03/99	73'540'000			73'540'000					
500073	13/05/98	4'040'000		4'040'000	4'040'000	3'453'718.10	586'281.90	213'300.00	--	213'300.00
500080	17/06/03	3'700'000		3'700'000	3'700'000	1'532'752.60	2'167'247.40		--	
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>										
200057	19/11/02	2'817'000		9'952'500	2'817'000	9'500'230.75	452'269.25			
200057	19/11/02	1'500'000			1'500'000					
200057	04/10/05	4'925'500			4'925'500					
200057	01/07/08	710'000			710'000					
200062	21/12/05	4'910'000		5'110'000	4'910'000	5'006'759.25	103'240.75	300'000.00	300'000.00	--
200062	27/09/07	200'000			200'000					
200072	10/03/99	1'800'000		7'700'000	1'800'000	1'800'000.00	--			
200115	08/03/00	3'400'000		5'200'000	3'400'000	3'206'578.70	193'421.30	207'5154.99	207'5154.99	--
200127	10/03/99	1'870'000		30'120'000	1'870'000	17'210'200.23	3'109'799.77	11'025'911.00	11'025'911.00	--
200127	19/06/01	184'500'000			184'500'000					
200132	30/01/01	11'051'000		14'734'800	11'051'000	11'905'583.84	-854'583.84	2'798'885.08	2'798'885.08	--
200134	02/07/02	3'500'000		3'500'000	3'500'000	2'651'818.50	848'181.50	730'000.00	730'000.00	--
200135	29/04/08	2'000'000		11'362'000	2'000'000	9'963'633.70	1'398'366.30			
200135	29/04/08	8'132'000			8'132'000					
200135	29/04/08	1'230'000			1'230'000					
200136	26/04/05	8'820'000		14'000'000	8'820'000	9'819'495.25	-999'495.25	3'783'000.00	3'783'000.00	--
200143	19/03/02	12'000'000		12'000'000	12'000'000	11'999'951.70	48.30			
200146	19/03/02	6'900'000		6'900'000	6'900'000					
200149	02/07/02	6'270'000		6'270'000	6'270'000	5'712'367.00	557'633.00	113'550.00	113'550.00	299'673.00
200162	26/04/05	10'547'000		14'476'500	10'547'000	9'642'601.05	4'904'398.95	2'102'266.00	1'802'593.00	
200163	02/07/02	3'800'000		3'800'000	3'800'000	3'434'405.07	365'594.93	508'200.00	508'200.00	--
200169	26/04/05	3'862'000		5'942'000	3'862'000	11'569'13.08	2'705'086.92	623'091.00	503'361.00	119'730.00
200170	26/04/05	1'582'000		2'262'000	1'582'000	2'056'081.35	-47'4081.35	679'234.00	644'146.00	35'088.00
200191	29/01/08	8'000'000		8'000'000	8'000'000	3'307'991.10	4'692'008.90			
200197	01/07/08	1'460'000		1'460'000	1'460'000	1'101'873.25	358'126.75			

\* Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret

## Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008

Exposé des motifs No	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers				Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
	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
<b>Service des affaires culturelles</b>										
300073 Musée des Beaux arts.....	19/11/02	500'000	550'000	1'050'000	500'000	497'265.66	2'734.34	550'000.00	550'000.00	--
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE.....</b>		<b>692'505'200</b>	<b>83'296'300</b>	<b>775'801'500</b>	<b>692'505'200</b>	<b>647'296'887.88</b>	<b>45'208'312.12</b>	<b>78'891'170.52</b>	<b>77'751'103.22</b>	<b>1'140'067.30</b>
<b>DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS</b>										
<b>Service juridique et législatif</b>										
200'101 Orgue de la Cathédrale.....	16/06/99	2'330'000	2'100'000	5'143'600	2'330'000	3'043'599.08	0.92			
200'101 Orgue de la Cathédrale - crédit additionnel.....	27/03/07	713'600			713'600					
300'081 VOTELEC-Elections et vote par correspondance.....	30/10/01	2'799'000		2'799'000	2'799'000	2'773'522.23	25'477.77			
<b>Service de la population</b>										
300'071 Projet INFOSTAR - partie informatique.....	20/01/04	365'300		365'300	365'300	235'141.57	130'158.43			
300'088 INFOSTAR - infrastructure hors informatique.....	20/01/04	1'725'400		1'725'400	1'725'400	958'868.15	766'531.85			
300'099 Réorganisation asile (informatique).....	07/03/06	800'000		800'000	800'000	78'332.80	72'1687.20			
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex pour Etat civil Moudon.....	25/11/08	1'565'000		2'850'000	1'565'000	--	2'850'000.00			
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex - remise en état.....	25/11/08	1'275'000			1'275'000					
300'122 Réaffectation bâtiment Fromex - transformations mobilières.....	25/11/08	10'000			10'000					
<b>Service pénitentiaire</b>										
100'033 EPO - Constructions agricoles 2ème étape - Porcherie et GF.....	29/05/07	271'600	1'462'000	4'178'000	271'600	153'901.30	2'562'098.70			
300'086 Remboursement subvention exécution des peines (arrêts).....	03/07/01	1'300'000		1'300'000	1'300'000	--	1'300'000.00			
<b>TOTAL DEPARTEMENT DES INSTITUTIONS.....</b>		<b>15'599'300</b>	<b>3'562'000</b>	<b>19'161'300</b>	<b>15'599'300</b>	<b>7'243'365.13</b>	<b>8'355'934.87</b>	<b>--</b>	<b>--</b>	<b>--</b>
<b>DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE</b>										
<b>Secrétariat général</b>										
400'072 DSAS - financement pour la 2ème étape d'informatisation.....	05/06/01	579'500		579'500	579'500	3'461'766.79	2'333'733.21			
400'095 ADIES Crédit cadre financements investissements informatique.....	16/12/03	7'600'000		7'600'000	7'600'000	6'593'142.56	1'006'857.44			
400'104 Informatique LASV (revenu d'insertion).....	19/04/05	474'000		474'000	474'000	473'366.20	633.80			
<b>Service de prévoyance et d'aides sociales</b>										
400'023 Unité personnes âgées handicapées mentales, Etoy.....	20/05/96	2'050'000		2'050'000	2'050'000	2'050'000.00	--			

\* Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret

## Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008

Exposé des motifs No	Date du décret cantonal	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers			Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
		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
<b>Service de la santé publique</b>										
400'097 DSAS - Investissements périodiques 2005 du SSP	18/01/05	10'700'000		10'700'000		10'700'000	10'696'379.39	3'620.61		
400'098 DSAS - Investissements périodiques 2006 du SSP	21/12/05	10'700'000		10'700'000		10'700'000	10'689'400.50	599.50		
400'099 DSAS - Investissements périodiques 2007 du SSP	23/01/07	12'650'000		15'633'800		12'650'000	15'633'316.50	483.50		
400'099 DSAS - Invest. périodiques 2007 - Crédit additionnel	06/11/07	2'983'800				2'983'800				
400'102 DSAS - Investissements périodiques 2008 du SSP	29/01/08	12'000'000		14'100'000		12'000'000	14'099'534.60	465.40		
400'102 Investissements périodiques 2008 - crédit additionnel	04/11/08	2'100'000				2'100'000				
400'103 Renouvellement équipements/logiciels des hôpitaux 2006-2007	302 24/01/06	8'000'000		8'000'000		8'000'000	6'109'250.69	1'890'749.31		
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	2'350'084.96	8'149'915.04		
400'148 Terrain EMS Bois-Gentil II	118 09/12/08	1'490'000		1'490'000		1'490'000	1'490'000.00	--		
400'125 Travaux mise en conformité/protection incendie (ECA) - hôpitaux	129 17/12/08	10'000'000		10'000'000		10'000'000	--	10'000'000.00		
<b>CHUV</b>										
300'025 Bâtiment Bugnon-Est - Etude.....	096 04/03/91	4'000'000	31'540'000	70'840'000		4'000'000	42'511'416.89	-3'211'416.89	31'432'992.00	--
300'025 Bâtiment Bugnon-Est - Crédit d'ouvrage.....	224 20/05/97	35'300'000				35'300'000				--
300'030 Centre psychiatrique à Yverdon - Construction.....	080 18/05/99	21'620'000	600'000	22'220'000		21'620'000	24'908'148.40	-3'188'148.40	600'000.00	
300'037 Maternité (néonatalogie), Transformation - Crédit d'étude.....	288 10/11/97	970'000		12'580'000		970'000	13'554'038.60	-9'740'38.60		
300'037 Maternité (néonatalogie), Transformation - Crédit d'ouvrage.....	224 06/12/00	11'610'000		15'798'000		11'610'000	16'269'534.26	-4'71'534.26		
300'039 Champ de l'Air, étude 2ème étape.....	264 01/02/93	1'100'000				1'100'000				
300'039 Champ de l'Air - 2ème étape.....	130 24/11/03	14'698'000		2'200'000		14'698'000	11'616'80.50	1'038'319.50		
300'048 Hôpital de Cery - 2ème étape, études et travaux.....	223 23/06/92	2'200'000		6'988'000		2'200'000	19'800.65	6'968'199.35		
300'049 Hôpital de Cery - Etudes.....	405 24/04/07	6'400'000		20'596'000		6'400'000	17'765'708.78	2'830'291.22		
300'049 Hôpital de Cery - Etudes établissement pour mineurs.....	405 09/12/08	588'000		8'550'000		588'000	8'760'433.00	-2'104'33.00		
300'064 Restructuration urgences BH-05 - crédit d'étude.....	163 09/05/00	1'596'000		19'000'000		1'596'000	2'832'087.50	16'697'912.50		
300'064 Restructuration et modernisation urgences BH05.....	006 28/05/02	19'000'000		8'550'000		19'000'000				
400'068 Maternité: réadapt. bloc op. et réamén.consul. gén. ambulat.....	032 17/06/02	8'550'000		9'055'000		8'550'000	5'260'955.45	3'794'044.55		
400'069 Crédit d'étude transf. rénov. bâtiments hospitalier à Prangins.....	058 21/01/03	860'000		7'685'500		860'000	6'426'342.40	-1'240'842.40		
400'069 Prangins Ext.+transfo Eglantine-Peuplier-La Roche+Hautrive.....	390 24/04/07	18'670'000		2'500'000		18'670'000				
400'090 BH06 Radio oncologie - Transformation.....	328 21/03/06	9'055'000		9'055'000		9'055'000	5'260'955.45	3'794'044.55		
400'100 Néonatalogie du CHUV - Transformation.....	287 22/11/05	5'185'500		7'685'500		5'185'500	6'426'342.40	-1'240'842.40		
400'109 BH05 - Bloc opératoire - études.....	077 26/08/08	2'400'000		2'400'000		2'400'000	--	2'400'000.00		
400'119 BH05 : restructuration du Centre des brûlés.....	075 26/08/08	4'937'000		4'937'000		4'937'000	641'390.45	4'295'609.55		
400'133 Bâtiment de l'Hôpital Orthopédique de Suisse Romande.....	109 09/12/08	27'371'400		27'371'400		27'371'400	25'631'400.00	1'740'000.00		
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE.....</b>		<b>305'154'200</b>	<b>34'640'000</b>	<b>339'794'200</b>		<b>305'154'200</b>	<b>239'299'179.07</b>	<b>65'855'020.93</b>	<b>32'032'992.00</b>	<b>--</b>
<b>DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE</b>										
<b>Secrétariat général</b>										
500'087 SDE-RI VOLET PROFESSIONNEL.....	235 19/04/05	550'000		550'000		550'000	543'523.26	6'476.74		
<b>Service de l'agriculture</b>										
500'085 Rénovation ECAM.....	043 04/03/08	801'600		8'900'000		801'600	1'643'015.20	7'256'984.80		
500'085 Rénovation ECAM - mobilier.....	043 04/03/08	884'000				884'000				

\* Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret

## Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008

Exposé des motifs No	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers				Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
	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
<b>Service du développement territorial</b>										
000	17/11/76	30'000'000		368'300'000	30'000'000	338'931'283.20	29'368'716.80	57'509'406.45	57'509'406.45	--
500'006	05/09/79	35'000'000			35'000'000					
112	17/05/83	40'000'000			40'000'000					
109	08/09/86	60'000'000			60'000'000					
035	05/12/90	68'000'000			68'000'000					
061	16/12/96	15'000'000			15'000'000					
229	02/02/98	37'800'000			37'800'000					
500'006	12/09/01	16'500'000			16'500'000					
265	09/09/03	41'000'000			41'000'000					
500'006	13/12/06	25'000'000			25'000'000					
374	13/09/68	5'000'000		15'200'000	5'000'000	15'157'025.90	42'974.10	40'450.00	40'450.00	--
244	13/09/93	6'200'000			6'200'000					
322	04/03/97	4'000'000	100'000'000		4'000'000					
500'009	26/01/92	14'000'000		100'000'000	14'000'000	-1.00	1.00	120'365'455.00	120'365'455.00	--
500'040	12/09/94	41'542'000	63'333'000	14'000'000	41'542'000	14'019'957.00	-19'957.00			
500'065	11/11/96	11'000'000		104'875'000	11'000'000	41'542'000.00	--			
600'271	17/05/99	11'000'000		11'000'000	11'000'000	9'784'580.00	1'215'420.00			
600'311	13/12/06	25'000'000		25'000'000	25'000'000	1'436'327.00	23'563'673.00			
374										
<b>Service de l'économie, du logement et du tourisme</b>										
500'084	19/03/02	3'500'000		3'500'000	3'500'000	3'500'000.00	--			
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE.....</b>										
		<b>487'992'000</b>	<b>163'333'000</b>	<b>651'325'000</b>	<b>487'992'000</b>	<b>426'557'710.56</b>	<b>61'434'289.44</b>	<b>177'915'311.45</b>	<b>177'915'311.45</b>	<b>--</b>
<b>DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>										
<b>Secrétariat général</b>										
600'287	29/01/02	3'700'000		3'700'000	3'700'000	2'579'142.41	1'120'857.59	8'637'651.70	8'637'651.70	--
600'291	10/02/04	9'800'000	5'700'000	15'500'000	9'800'000	8'208'357.30	1'591'642.70			
600'367	10/02/04	6'000'000		6'000'000	6'000'000	5'78'201.33	21'798.67			
<b>Service des routes</b>										
600'001	21/05/73	20'000'000	2'664'000'000	3'167'000'000	20'000'000	500'860'862.20	2'139'137.80	3'018'733'074.07	3'018'733'074.07	593'1853.70
600'001	09/09/75	20'000'000			20'000'000					
088	06/12/77	20'000'000			20'000'000					
258	14/11/79	20'000'000			20'000'000					
122	18/11/81	20'000'000			20'000'000					
326	20/09/83	30'000'000			30'000'000					
600'001	18/02/87	30'000'000			30'000'000					
600'001	18/02/87	30'000'000			30'000'000					
096	15/11/93	40'000'000			40'000'000					
600'001	15/11/93	75'000'000			75'000'000					
038	24/09/96	80'000'000			80'000'000					
600'001	15/09/99	80'000'000			80'000'000					
105	03/11/03	78'000'000			78'000'000					
600'020	25/09/89	48'500'000		48'500'000	48'500'000	48'662'640.60	-162'640.60	10'977'761.00	10'977'761.00	--
<b>* Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret</b>										

## Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008

Exposé des motifs	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers				Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
	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
600'041 RC 58e, Bière - Evitement et voie de chemin de fer.....	04/03/91	4'300'000	237'000'000	28'000'000	4'300'000	2'887'462.60	11412'537.40	20'988'622.10	20'988'622.10	--
600'265 Relais autoroutier à Bavois - Etudes.....	20/05/97	910'000		14'370'000	910'000	14'370'000.00	--	--	--	--
600'265 Relais autoroutier à Bavois - Crédit d'ouvrage.....	10/11/98	12'500'000			12'500'000					
600'265 Relais autoroutier à Bavois - Crédit additionnel.....	04/09/07	960'000			960'000					
600'300 RC 501b, correction d'un tronçon, Mont-sur-Lausanne et Cugy.....	16/06/98	4'210'000	10'100'000	5'220'000	4'210'000	4'389'900.00	-179'900.00	723'872.00	723'872.00	--
600'349 RC 715d Bex - Les Glareys.....	04/07/00	1'940'000	3'960'000	5'900'000	1'940'000	2'091'573.90	-151'573.90	3'457'956.00	3'457'956.00	--
600'361 RC 705a, falaises des gorges du Pissot - Château-d'Oex.....	11/12/01	1'100'000	1'300'000	2'411'800	1'100'000	1'111'800.00	--	1'485'000.00	1'485'000.00	--
600'361 RC 705a, gorges du Pissot - crédit additionnel de boucllement.....	04/12/08	11'800			11'800					
600'362 Penhalaz PS / CFF.....	29/01/02	1'400'000		1'510'000	1'400'000	1'510'000.00	--	--	--	--
600'362 Penhalaz PS / CFF - crédit additionnel.....		110'000			110'000					
600'364 RC 608-609, giratoire au lieu-dit Vers-chez-Perrin.....	04/06/02	2'800'000	150'000	2'950'000	2'800'000	765'280.80	2'034'719.20			
600'365 Crédit cadre 2002-2005 pour construction 10 objets routiers.....	04/06/02	5'800'000	1'300'000	7'100'000	5'800'000	5'394'913.87	405'086.13	310'815.00	310'815.00	--
600'371 RC 702a, correction routière au pont de la Tine, Rossinière.....	03/06/03	580'000	870'000	1'450'000	580'000	578'689.10	1'310.90	881'728.70	881'728.70	--
600'372 H 144 Remmaz-Les Evouettes.....	09/09/03	267'400'000	52'400'000	79'140'000	267'400'000	521'023'93.60	21'529'706.40	3'009'617.00	3'009'617.00	--
600'375 RC 2b, Commugny - Les Arrenmys.....	11/11/08	3'170'000	214'000	3'384'000	3'170'000	106'279.80	3'063'720.20			
600'376 RC 422b, Donneloye-Mentue, corr. routière & assainissement du pont.....	10/02/04	2'200'000		2'200'000	2'200'000	162'617.80	2'037'382.20			
600'377 RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction - Moratoire.....	10/02/04	2'920'000		5'100'000	2'920'000	1'790'489.45	1'129'510.55	972'316.80	972'316.80	--
600'379 RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections.....	10/02/04	1'500'000	2'590'000	1'500'000	1'500'000	1'231'628.70	268'371.30			
600'381 Vuflens-Aclens (route d'accès au pôle) - crédit d'études.....	10/02/04	1'400'000		1'436'400	1'400'000	1'436'400.00	--			
600'382 Trafic 40t - crédit d'études.....	00	36'400			36'400					
600'382 Trafic 40t (contrôle points) - crédit additionnel.....	06/03/08	1'000'000	1'000'000	2'000'000	1'000'000	440'844.85	559'155.15			
600'383 Assainissement bruit, crédit d'études.....	10/02/04	4'300'000	900'000	5'200'000	4'300'000	4'211'173.25	88'826.75			
600'384 Crédit cadre 2004-2007 pour 5 objets routiers.....	10/02/04	14'010'000		14'010'000	14'010'000	11'943'868.65	2'066'131.35	3'138'037.80	3'138'037.80	--
600'417 Réseau prioritaire pour le trafic 40t.....	08/11/05	3'520'000		3'520'000	3'520'000	633'023.20	2'886'976.80			
600'427 RC151, Bussigny - pont de la Chocolatière, assainissement.....	25/11/08	1'530'000		1'530'000	1'530'000	248'193.45	1'281'806.55			
600'430 RC716, Bex - pont torrent Genin.....	05/06/07	4'430'000		4'430'000	4'430'000	159'586.40	4'271'413.60			
600'437 Travaux d'entretien des revêtements bitumineux sur RC.....	09/12/08									
<b>Direction des systèmes d'information</b>										
300'093 RCV 4ème phase.....	06/11/07	6'568'000		6'568'000	6'568'000	1'699'710.47	4'868'289.53			
600'274 Câble fibres optiques dans le Léman.....	04/03/97	3'000'000		3'000'000	3'000'000	3'000'000.00	--	3'138'037.80	3'138'037.80	--
600'463 RCV4a - Modernisation de la téléphonie (câblages).....	06/11/07	1'143'000		1'143'000	1'143'000	183'033.20	959'966.80			
700'015 INTEGRIS - Mise à niveau de l'exploitation informatique.....	07/11/00	7'420'000		7'420'000	7'420'000	4'256'552.20	3'163'447.80	3'838'104.00	3'838'104.00	--
<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>										
600'104 Eglise de Grandson - crédit d'étude 2e étape.....	15/09/99	6'950'000	275'000	10'025'000	6'950'000	7'949'393.55	1'800'606.45	20'181'119.00	1'359'739.00	658'380.00
600'104 Eglise de Grandson - crédit d'ouvrage 1ère étape.....	15/09/99	2'830'000			2'830'000					
600'104 Eglise de Grandson - crédit d'ouvrage 2ème étape.....	03/06/03	6'225'000			6'225'000					
600'117 Avenches, thermes romains.....	30/09/00	3'238'000		3'238'000	3'238'000	796'480.10	2'441'519.90			
600'309 Restauration du Château de Nyon et du Château d'Yverdon.....	15/12/98	1'545'000		1'545'000	1'545'000	1'544'379.00	621.00			
600'313 Cathédrale, rest. enveloppe portail peint & travées supérieures.....	31/10/00	12'900'000		12'900'000	12'900'000	9'095'623.35	3'804'376.65	2'327'986.00	1'960'955.00	367'031.00
600'337 CEP Vevey.....	14/11/06	7'341'000		7'722'000	7'341'000	7'611'273.03	110'726.97			
600'337 CEP Vevey - crédit additionnel.....	00	381'000			381'000					
600'368 Bâtiment cadre pour l'entretien des bâtiments.....	13/09/07	20'000'000		20'000'000	20'000'000	19'820'727.65	179'272.35			
600'374 Bâtiment Perregaux reconstruction - crédit d'études.....	27/05/03	850'000		850'000	850'000	419'795.20	430'204.80			
600'403 ETML Lausanne, reconstruction.....	19/12/07	6'430'000		6'430'000	6'430'000	396'292.35	6'033'707.65			
600'404 Gymnase d'Yverdon, assainissement I.....	20/05/08	18'400'000		18'400'000	18'400'000	908'296.20	17'491'703.80			
600'407 Ecole de chimie - rénovation douce.....	05/04/05	6'800'000		7'300'000	6'800'000	7'372'349.77	-72'349.77			
600'407 Ecole de chimie - rénovation douce - crédit add.....	28/06/05	500'000			500'000					
600'408 Yverdon anciennes casernes II.....	06/02/07	1'867'000		1'867'000	1'867'000	1'932'334.90	-65'334.90			
600'409 Assainissement de l'amianté.....	28/06/05	8'900'000		8'900'000	8'900'000	8'433'880.03	466'119.97			
600'410 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments (2ème).....	15/01/08	22'000'000		22'000'000	22'000'000	1'500'123.00	20'499'877.00			

\* Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret

## Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008

Exposé des motifs No	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers				Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
	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
600'412 Chauffage du site de Marcelin suite à Chopez.	27/06/06	2'100'000		2'100'000	2'100'000	1'626'185.05	473'814.95			
600'420 Acquisition de plans numérisés pour les bâtiments de l'Etat.	03/10/06	1'260'000		1'260'000	1'260'000	564'016.40	695'983.60			
600'422 Mesures de sécurité dans bâtiments de l'Etat.	08/05/07	1'380'000		1'380'000	1'380'000	1'242'809.70	137'190.30			
600'424 Crédit-cadre cures Chavornay, Rances et Goumoens-la-Ville.	25/11/08	4'697'000		4'697'000	4'697'000	--	4'697'000.00			
600'425 Palais de Rumine - Musée de zoologie.	13/02/07	5'870'000		5'870'000	5'870'000	5'18'648.90	5'351'351.10			
600'435 Gymnase de Burnier - Infrastructures.	06/11/07	6'363'000		6'363'000	6'363'000	3'737'845.80	2'625'154.20			
<b>Service de la mobilité</b>										
600'096 Prolongement Métro LO - Crédit d'étude.	05/11/97	11'270'000	4'830'000	16'100'000	11'270'000	11'615'126.53	-345'126.53	4'906'018.00	4'906'018.00	--
600'206 Glacier des Diablerets - Renouvellement des installations.	05/11/97	12'000'000		12'000'000	12'000'000	12'000'000.00	--			--
600'213 Etude prolongement L-O vers Vennes et Epalinges.	15/12/93	1'750'000	750'000	2'500'000	1'750'000	1'647'783.15	102'216.85	706'193.00	706'193.00	--
600'303 RAIL 2000, voie Coppet-Genève.	10/11/98	2'000'000		2'000'000	2'000'000	2'000'000.00	--			--
600'413 Crédit d'étude   Plan agglo Lausanne-Morges - Infrastr.	13/02/07	4'920'000		4'920'000	4'920'000	2'290'091.65	2'629'908.35			
<b>TOTAL DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>										
		864'641'200	2'764'949'000	3'629'590'200	864'641'200	738'744'974.44	125'896'225.56	3'093'044'725.87	3'086'087'461.17	6'957'264.70
<b>DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES</b>										
<b>Chancellerie d'Etat</b>										
300'089 ACV densification des cellules des dépôts.	28/03/06	2'171'000		2'171'000	2'171'000	2'055'038.85	115'961.15			
<b>Administration cantonale des impôts</b>										
700'014 Informatisation de l'ACI - Phase 1.	26/06/01	7'647'000		7'647'000	7'647'000	7'207'186.50	439'811.50			
700'020 ACI-SDI - Saisie des déclarations d'Impôts.	01/04/03	6'670'000		6'670'000	6'670'000	8'755'030.56	1'969.44			
700'020 TAO, taxation assistée par ordinateur - crédit add.	15/03/05	1'767'000		1'767'000	1'767'000					
700'020 CEDI, climatization - crédit add.	15/03/05	320'000		320'000	320'000					
700'021 ACI-REG-CH - Alimentation Automatisée du Registre Fiscal.	04/02/03	3'201'000		3'201'000	3'201'000	3'200'979.24	20.76			
700'022 ACI-Informatisation de l'ACI - Phase 2.	15/03/05	4'412'800		4'412'800	4'412'800	4'412'777.34	22.66			
700'027 ACI - Vision 2010 - Perception.	17/01/06	3'615'000		3'615'000	3'615'000	3'584'929.36	30'070.64			
700'028 ACI - Vision 2010 - Automatisation procédures.	17/01/06	8'109'200		8'109'200	8'109'200	6'687'783.81	1'421'416.19			
700'029 LHR - Loi sur l'harmonisation des registres.	26/02/08	2'900'000		2'900'000	2'900'000	552'205.55	2'347'794.45			
700'030 ACI - Vision 2010 - Perception (réalisation).	21/11/06	17'934'000		17'934'000	17'934'000	16'330'333.01	4'803'666.99			
700'030 ACI - Vision 2010 - Perception- crédit additionnel.	09/12/08	3'200'000		3'200'000	3'200'000					
700'032 ACI - Vision 2010 - Automatismes inter-domaines.	15/01/08	8'995'100		8'995'100	8'995'100	2'314'896.77	6'680'203.23			
<b>Service du personnel de l'Etat de Vaud</b>										
700'012 Nouveau système d'information (SIRH) du SPEV.	12/02/02	6'800'000		6'800'000	6'800'000	6'718'460.74	81'539.26	1'428'640.75	1'428'640.75	--
<b>TOTAL DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES</b>										
		77'742'100	--	77'742'100	77'742'100	61'819'623.73	15'922'476.27	1'428'640.75	1'428'640.75	--

\* Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret

## Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008

Exposé des motifs No	Total Vaud, Confédération, autres collectivités et tiers				Part Canton de Vaud			Part Confédération, autres collectivités et tiers		
	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
<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>										
300'069	12/09/06	2'400'000		2'400'000	2'400'000	2'045'943.22	354'056.78			
300'072	03/07/01	2'600'000		2'600'000	2'600'000	2'600'000.00	---			
300'085	12/03/02	1'019'400		1'019'400	1'019'400	644'891.71	374'508.29			
300'087	12/03/02	5'542'700		5'542'700	5'542'700	4'296'671.84	1'246'028.16			
300'102	25/11/08	2'774'000		2'774'000	2'774'000	365'622.45	2'408'377.55			
300'104	04/07/06	780'000		1'102'500	780'000	823'765.65	278'734.35			
300'104	04/07/06	322'500			322'500					
300'108	04/07/06	379'000		379'000	379'000	219'293.35	159'706.65			
		<b>15'817'600</b>	--	<b>15'817'600</b>	<b>15'817'600</b>	<b>10'996'188.22</b>	<b>4'821'411.78</b>	--	--	--
<b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>										
		<b>3'126'348'600</b>	<b>3'185'628'300</b>	<b>6'311'976'900</b>	<b>3'126'348'600</b>	<b>2'725'080'102.49</b>	<b>401'268'497.51</b>	<b>3'654'129'953.05</b>	<b>3'646'032'621.05</b>	<b>8'097'332.00</b>
<b>TOTAL ETAT DE VAUD</b>										

\* Selon exposé des motifs ou autres sources, pour la part correspondante du décret

## Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
<b>1 DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>								
<b>105 Police cantonale</b>								
100'003 Blécherette II - Construction	14/09/88	133	3313	37'800'000	287'28'000	1'512'000	30'240'000	7'560'000
100'003 Blécherette II - Crédit de boucllement	14/11/94	133	3313	2'836'900	1'362'000	1'13'500	1'475'500	1'361'400
100'004 Blécherette III - Crédit d'ouvrage	16/11/93	133	3313	39'600'000	20'592'000	1'584'000	22'176'000	17'424'000
100'005 Blécherette II - Construction d'un parking	24/02/88	133	3313	2'650'000	2'226'000	106'000	2'332'000	318'000
100'044 Polycom - Renouvellement infrastructure des réseaux radio	03/09/02	133	3314	14'160'000	3'540'000	708'000	4'248'000	9'912'000
<b>109 Service de la sécurité civile et militaire</b>								
400'001 Financement des ouvrages de protection civile	23/11/82	520	3315	25'000'000	24'057'500	942'500	25'000'000	--
400'001 Financement des ouvrages de protection civile	01/06/87	520	3315	30'000'000	24'000'000	1'200'000	25'200'000	4'800'000
400'001 Financement des ouvrages de protection civile	22/06/92	520	3315	10'000'000	6'000'000	400'000	6'400'000	3'600'000
400'001 Financement des ouvrages de protection civile	15/11/94	520	3315	3'300'000	1'584'000	132'000	1'716'000	1'584'000
400'002 Centre d'instruction de Gollion - Agrandissement	04/09/90	520	3313	1'840'000	1'564'000	92'000	1'656'000	184'000
<b>111 Service des eaux, sols et assainissement</b>								
100'042 Part cantonale assainissement décharges (sur EMPD)	17/01/06	814	3315	9'678'000	483'900	483'900	967'800	8'710'200
100'048 Construction d'une usine d'incinération TRIDEL	29/05/01	814	3315	90'000'000	27'000'000	4'500'000	31'500'000	58'500'000
100'052 Crédit cadre pour les Travaux Rivières 1999	14/12/99	721	3315	5'780'000	1'348'900	192'700	1'541'600	4'238'400
100'065 Inondations et dégâts automne 2000 "CHABLO"	21/05/02	721	3315	3'185'000	531'000	106'200	637'200	2'547'800
100'066 Grande Eau - Diablerets 2ème étape	10/09/02	721	3315	1'609'500	402'500	80'500	483'000	1'126'500
100'081 Frasse, stabilisation finale	10/01/06	720	3315	8'700'000	435'000	435'000	870'000	7'830'000
100'082 Travaux Plaine du Rhône	27/06/06	721	3315	6'944'000	347'200	347'200	694'400	6'249'600
100'084 Crédit cadre gestion et traitement des déchets 2006-2009	05/09/06	814	3315	6'900'000	--	345'000	345'000	6'555'000
600'046 Protection des eaux - Subventions, 1987	24/11/87	814	3315	45'000'000	42'750'000	2'250'000	45'000'000	--
600'046 Protection des eaux - Subventions, 1990	20/11/90	814	3315	75'000'000	60'000'000	3'750'000	63'750'000	11'250'000
600'046 Protection des eaux - Subventions, 1993	01/02/93	814	3315	115'000'000	64'400'000	4'600'000	69'000'000	46'000'000
600'046 Protection des eaux - Subventions, 1996	14/05/96	814	3315	50'000'000	22'000'000	2'000'000	24'000'000	26'000'000
600'046 Protection des eaux - Subvention, 2006-2011	26/08/03	814	3315	32'500'000	6'500'000	1'625'000	8'125'000	24'375'000
600'050 Reconstruction des ouvrages de la Gryonne - 2ème étape	24/05/89	721	3315	4'900'000	4'410'000	245'000	4'655'000	245'000
600'051 Barrage de régulation des eaux du Léman - Crédit compl.	16/05/94	721	3315	4'500'000	2'925'000	225'000	3'150'000	1'350'000
600'052 Glissement de la Chenaula - Boucl. frais de subv.	15/11/93	721	3312	300'000	195'000	15'000	210'000	90'000
600'052 Glissement de la Chenaula - Part à charge Etat	15/11/93	721	3312	1'500'000	975'000	75'000	1'050'000	450'000
600'125 Rivières diverses	21/06/93	721	3315	50'000'000	23'464'100	1'666'700	25'130'800	24'869'200
600'237 Rivières de Colliare - Assainissement	12/09/94	814	3312	2'500'000	1'625'000	125'000	1'750'000	750'000
600'294 Plan directeur cantonal des rives lac Léman, 1ère étape	07/03/00	70	3311	1'930'000	1'909'100	20'900	1'930'000	--
600'299 Assainissement de la décharge de la Morenche (Sottens)	05/09/00	814	3312	1'250'000	766'300	62'500	828'800	421'200



**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
<b>112 Service des forêts, de la faune et de la nature</b>								
100'050 Dégâts naturels hiver 1999	21/09/99	921	3312	4'484'000	1'793'600	224'200	2'017'800	2'466'200
100'071 Projets d'ouvrages de protection contre les dangers naturels	05/02/02	921	3312	5'600'000	1'120'500	224'000	1'344'500	4'255'500
100'074 Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 1ère tranche)	07/10/03	70	3312	2'778'000	416'700	138'900	555'600	2'222'400
100'079 Plan de protection de la Venoge (Mesures PDN 2ème tranche)	07/10/03	70	3312	500'000	150'000	50'000	200'000	300'000
100'085 Infrastructures forestières et protection dangers naturels	22/09/04	921	3312	6'200'000	744'000	248'000	992'000	5'208'000
100'090 Assainissement du glissement des Roches	29/05/07	921	3312	4'971'000	--	198'900	4'772'100	4'772'100
500'001 Forêts cantonales - Equipement de dessertes	09/09/87	70	3312	11'000'000	8'800'000	440'000	9'240'000	1'760'000
500'032 Centre formation professionnelle des bûcherons	13/01/04	4.8	3313	3'150'000	472'500	157'500	630'000	2'520'000
500'034 Ecole intercantonale de gardes de Lyss	15/11/93	70	3315	3'500'000	2'575'000	175'000	2'750'000	750'000
500'061 Amélioration des conditions de gestion forestière	12/09/94	921	3312	14'000'000	7'280'000	560'000	7'840'000	6'160'000
<b>113 Service de l'environnement et de l'énergie</b>								
100'047 Contributions pour la diversification énergétique	06/03/00	73	3315	7'500'000	5'880'000	750'000	6'630'000	870'000
100'072 Surveiller et assainir la qualité de l'air du canton	23/05/06	814	3315	1'390'000	278'000	278'000	556'000	834'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>				<b>749'436'400</b>	<b>405'631'800</b>	<b>33'385'100</b>	<b>439'016'900</b>	<b>310'419'500</b>
<b>2 DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>								
<b>21 Secrétariat général</b>								
200'001 Constructions scolaires - Participation aux frais, 1983	22/02/83	400	3315	25'000'000	24'000'000	1'000'000	25'000'000	--
200'001 Constructions scolaires - Participation aux frais, 1984	20/02/84	400	3315	25'000'000	23'000'000	1'000'000	24'000'000	1'000'000
200'001 Constructions scolaires - Participation aux frais, 1986	24/11/86	400	3315	25'000'000	20'000'000	1'000'000	21'000'000	4'000'000
200'001 Constructions scolaires - Participation aux frais, 1988	21/11/88	400	3315	25'000'000	18'000'000	1'000'000	19'000'000	6'000'000
200'001 Constructions scolaires - Participation aux frais, 1990	22/05/90	400	3315	25'000'000	17'000'000	1'000'000	18'000'000	7'000'000
200'001 Constructions scolaires - Participation aux frais, 1991	27/02/91	400	3315	50'000'000	32'000'000	2'000'000	34'000'000	16'000'000
200'001 Constructions scolaires - Participation aux frais, 1993	29/03/93	400	3315	50'000'000	28'000'000	2'000'000	30'000'000	20'000'000
200'001 Constructions scolaires - Participation aux frais, 1995	13/11/95	400	3315	50'000'000	22'000'000	2'000'000	24'000'000	26'000'000
200'001 Constructions scolaires - solde des subventions jusqu'à 2003	18/01/05	175	3315	8'917'000	713'400	356'700	1'070'100	7'846'900
200'157 RADEO - Extension réseau (part non informatique)	02/09/03	400	3314	1'169'000	935'200	233'800	1'169'000	--
200'164 RADEO - Equipement informatique	09/09/03	400	3314	1'242'000	993'600	248'400	1'242'000	--
200'184 SIEF (part non informatique)	28/03/06	172	3314	400'000	80'000	80'000	160'000	240'000
200'185 SIEF (Informatique)	28/03/06	172	3314	8'126'000	1'625'200	1'625'200	3'250'400	4'875'600
200'186 Aménagement équipement de la HEIG/intervention bâtiment DGEP	04/04/06	419	3314	650'000	65'000	65'000	130'000	520'000
200'186 Aménagement équipement de la HEIG/réaffectation des locaux	04/04/06	419	3314	1'750'000	350'000	350'000	700'000	1'050'000

**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
<b>23 Direction générale de l'enseignement postobligatoire</b>								
200'003 CESSOUEST - Etudes et constructions	16/12/85	412	3313	36'000'000	30'240'000	1'440'000	31'680'000	4'320'000
200'003 CESSOUEST - Crédit complémentaire	10/05/88	412	3313	6'020'000	4'575'200	240'800	4'816'000	1'204'000
200'003 CESSOUEST - Crédit final de boucllement	25/09/96	412	3313	6'027'000	2'652'100	241'100	2'893'200	3'133'800
200'004 Les Cèdres (EFM) - Crédit additionnel	25/02/91	419	3313	147'200	94'400	5'900	100'300	46'900
200'005 Les Cèdres (EFM) - 2ème étape, crédit additionnel	25/02/91	419	3313	189'200	152'000	9'500	161'500	27'700
200'006 Les Cèdres (EFM) - 3ème étape, crédit de boucllement	14/09/93	419	3313	1'327'400	929'600	66'400	996'000	331'400
200'008 Les Cèdres - Droit de réméré, suite du transfert	06/12/89	419	3313	2'400'000	2'100'000	120'000	2'220'000	180'000
200'010 Gymnase Auguste Piccard - Etudes et aménagement	10/05/89	412	3313	12'750'000	9'690'000	510'000	10'200'000	2'550'000
200'011 Gymnase Auguste Piccard - Am. sportif, crédit d'ouvrage	25/02/91	412	3313	14'305'000	9'155'200	572'200	9'727'400	4'577'600
200'013 Gymnase de la Cité, 2ème salle de gymnastique	06/12/89	412	3313	5'515'000	4'688'600	275'800	4'964'400	550'600
200'013 Gymnase de la Cité, 2e salle de gym. - Boucllement	17/12/97	412	3313	827'000	372'600	41'400	414'000	413'000
200'014 Gymnase de Beaulieu - Nouveaux locaux et rénovation	27/02/91	412	3313	9'485'000	7'588'800	474'300	8'063'100	1'421'900
200'043 CESSOUEST - Aménagement de nouvelles salles	02/03/92	412	3313	3'500'000	2'100'000	140'000	2'240'000	1'260'000
200'044 Gymnase Auguste Piccard - Construction et réaménagement	12/09/94	412	3313	7'045'000	4'251'100	281'800	4'532'900	2'512'100
200'045 Gymnase de Beaulieu - Transformation et entretien	15/09/92	412	3313	7'235'000	5'427'000	361'800	5'788'800	1'446'200
200'046 Crédit d'étude nouvelle salle de sport Gymnase de Beaulieu	02/07/02	412	3313	475'000	237'500	47'500	285'000	190'000
200'046 Gymnase de Beaulieu - Rénovation salle de sport exist. (est)	02/07/02	412	3313	3'130'000	782'500	156'500	939'000	2'191'000
200'046 Gymnase de Beaulieu - Nouvelle salle de sport	31/10/06	412	3313	4'675'000	--	187'000	187'000	4'488'000
200'046 Gymnase de Beaulieu - créd. add. gazon artificiel	21/06/07	412	3313	350'000	--	14'000	14'000	336'000
200'050 Chamblandes - Agrandissement, Crédit d'ouvrage	16/05/94	412	3313	12'830'000	6'671'600	513'200	7'184'800	5'645'200
200'051 CESSEV - Aménagement	21/05/91	412	3313	2'900'000	2'449'400	145'000	2'594'400	305'600
200'054 Gymnase de Chamblandes - Salles de gymnastique, construction	10/05/93	412	3313	8'500'000	4'760'000	488'500	5'248'500	3'251'500
200'055 Les Cèdres - Solde du droit de réméré	14/09/93	419	3313	15'100'000	10'689'000	755'000	11'444'000	3'656'000
200'083 Gymnase du Bugnon - Rénovation	18/12/95	412	3313	3'860'000	2'625'900	193'000	2'818'900	1'041'100
200'085 Gymnase intercantonal de la Broye - Achat du terrain	16/05/00	412	3313	1'550'000	361'900	51'700	413'600	1'136'400
200'085 Gymnase de la Broye - étude	16/05/00	412	3313	2'245'000	1'571'500	224'500	1'796'000	449'000
200'085 Gymnase intercantonal de la Broye - construction	04/02/03	412	3313	34'720'000	5'555'200	1'388'800	6'944'000	27'776'000
200'111 Gymnase de Burier - Travaux d'entretien et de rénovation	15/09/99	412	3313	5'128'000	4'102'400	512'800	4'615'200	512'800
200'128 Salle de gymnastique ETSC - Sainte-Croix	04/07/00	415	3313	3'130'000	876'400	125'200	1'001'600	2'128'400
200'131 FVE, Ecole de la construction - Agrandissement	17/06/03	419	3315	5'311'000	4'248'800	1'062'200	5'311'000	--
200'137 Gymnase de Burier, crédit d'étude extension des locaux	17/06/03	412	3313	4'830'000	1'932'000	483'000	2'415'000	2'415'000
200'139 El-Changins, Transformation	28/01/03	419	3315	1'430'000	1'144'000	286'000	1'430'000	--
200'153 CPNV - Crédit d'étude pour l'agrandissement	17/06/03	419	3313	830'000	332'000	83'000	415'000	415'000
200'154 EPCA - Crédit d'étude en vue de l'agrandissement	17/06/03	419	3313	925'000	370'000	92'500	462'500	462'500
200'168 Gymnase de Burier - Travaux 1ère phase urgente	17/12/03	4.3	3313	17'900'000	2'685'000	895'000	3'580'000	14'320'000
200'189 Gymnase Ouest du Canton - adaptation bâtiment existant	20/02/07	412	3313	1'161'500	--	58'100	58'100	1'103'400
200'189 Gymnase Ouest du Canton - mobilier et matériel d'enseign.	20/02/07	412	3313	482'500	--	96'500	96'500	386'000
200'189 Gymnase Ouest du Canton - pavillons préfabriqués	20/02/07	412	3313	1'891'000	--	189'100	189'100	1'701'900
400'003 Centre cantonal de Vennes - Rénovation, crédit de boucllement	15/06/98	419	3313	380'300	342'900	37'400	380'300	--
400'030 Les Prés de Valmont, COFOP cuisine	14/11/94	419	3313	2'350'000	1'410'000	117'500	1'527'500	822'500

## Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
400'065 CHARTEM	19/03/02	419	3313	980'000	690'100	98'000	788'100	191'900
400'066 Les Prés de Valmont, COFOP, extension	19/12/01	419	3313	9'773'000	2'443'500	488'700	2'932'200	6'840'800
500'020 Ecole professionnelle de Montreux - Subvention	06/03/91	419	3315	4'665'000	2'985'600	186'600	3'172'200	1'492'800
500'024 Centre prof. & gymnase Marcellin, crédit d'ouvrage, 1ère étape	09/03/99	419	3315	7'354'000	23'532'800	2'941'600	26'474'400	47'065'600
500'025 EIVD Yverdon, agrandissement - crédit d'étude	16/05/00	419	3313	4'400'000	3'389'700	440'000	3'829'700	570'300
500'027 Bâtiments scolaires (rachat/transfert)	16/12/92	413	3313	76'601'400	64'903'400	3'830'100	68'733'500	7'867'900
500'049 Rue de Genève 55 - Crédit d'ouvrage	17/05/99	419	3313	16'934'000	8'836'300	846'700	9'683'000	7'251'000
500'050 Rue de Genève 63, EPSIC - Crédit d'ouvrage	17/06/97	419	3313	30'510'000	15'856'500	1'525'500	17'382'000	13'128'000
500'050 Rue de Genève 63 - Crédit additionnel	17/05/99	419	3313	1'558'000	623'200	77'900	701'100	856'900
500'052 CEPNV - Yverdon, crédit d'ouvrage	24/06/96	419	3313	17'615'000	11'518'300	880'800	12'399'100	5'215'900
500'053 ETJV - Le Sentier, crédit d'ouvrage	04/03/97	419	3313	11'745'000	6'305'600	587'300	6'892'900	4'852'100
500'072 CEPNV, bibliothèque-médiathèque	21/12/98	419	3313	2'150'000	884'600	107'500	992'100	1'157'900
500'073 EIVD, réfection des toitures et façades	13/05/98	419	3313	4'040'000	3'636'000	404'000	4'040'000	--
500'080 EPC et gymnase de Nyon - crédit d'étude	17/06/03	419	3313	3'700'000	1'480'000	370'000	1'850'000	1'850'000
<b>25 Direction générale de l'enseignement supérieur</b>								
200'018 Université - Infrastructure, 4ème crédit - crédit additionnel	02/07/02	414	3313	176'000	35'500	7'100	42'600	133'400
200'024 Université - Sciences humaines (BFSH 2), construction	21/11/83	414	3313	44'145'000	40'613'400	1'765'800	42'379'200	1'765'800
200'029 Université - Ecole de pharmacie, construction	10/05/88	414	3313	19'800'000	15'048'000	792'000	15'840'000	3'960'000
200'030 Université - Deuxième salle omnisport, construction	06/12/89	414	3313	4'110'000	2'794'800	164'400	2'959'200	1'150'800
200'030 Université - Deuxième salle omnisport, crédit additionnel	02/07/02	414	3313	427'200	85'500	17'100	102'600	324'600
200'036 Université - Institut de biochimie, construction	02/03/88	414	3313	6'200'000	4'712'000	248'000	4'960'000	1'240'000
200'036 Université - Institut de biochimie, travaux nouveaux	11/09/90	414	3313	1'100'000	748'000	44'000	792'000	308'000
200'036 Université - Institut de biochimie, crédit de bouclément	02/11/99	414	3313	1'921'700	538'300	76'900	615'200	1'306'500
200'057 HEP - crédit d'étude pour les travaux de reconstruction	19/11/02	414	3313	1'500'000	600'000	150'000	750'000	750'000
200'057 Crédit financement 1er équip. & aménag. locaux HEP	19/11/02	414	3313	2'817'000	1'126'800	281'700	1'408'500	1'408'500
200'057 Crédit reconstruction et assainissement bât. HEP	04/10/05	419	3313	4'925'500	246'300	246'300	492'600	4'432'900
200'062 Ecole d'art de Lausanne - Relogement	21/12/05	419	3313	4'910'000	982'000	982'000	1'964'000	2'946'000
200'070 Logements pour étudiants aux Triades, Ecublens	27/11/91	414	3313	4'881'000	3'690'800	195'300	3'886'100	994'900
200'071 Logements pour étudiants au Marcolet, Crissier	29/03/93	414	3315	2'210'000	1'707'400	88'400	1'795'800	414'200
200'072 Maisons pour étudiants - Réfection Rhodanie	10/03/99	414	3313	1'800'000	1'440'000	180'000	1'620'000	180'000
200'076 Université - Section de chimie, construction	27/11/91	414	3313	52'200'000	31'320'000	2'088'000	33'408'000	18'792'000
200'076 Université - Section de chimie, bouclément	13/05/98	414	3313	1'958'800	705'600	78'400	784'000	1'174'800
200'103 Université - Bouclément de divers crédit 1993	20/12/93	414	3313	4'353'200	2'830'100	217'700	3'047'800	1'305'400
200'117 Institut suisse de droit comparé - Agrandissement	12/11/96	414	3313	3'000'000	1'332'400	120'000	1'452'400	1'547'600
200'118 Université - Crédit de bouclément 1997 de décrets	03/03/97	414	3313	8'277'000	3'311'000	331'100	3'642'100	4'634'900
200'126 Université - Frais de maître de l'ouvrage 1999-2002	10/03/99	414	3313	880'000	704'000	88'000	792'000	88'000
200'126 Université - Frais 1999-2002 - crédit additionnel	31/05/07	414	3313	129'600	--	64'800	64'800	64'800
200'127 Université - Construction de surfaces complémentaires, étude	10/03/99	414	3313	1'870'000	1'496'000	187'000	1'683'000	187'000
200'127 Université - Extension du Collège propédeutique	19/06/01	414	3313	18'450'000	4'428'000	738'000	5'166'000	13'284'000
200'134 Université - Réaménagement Ferme La mouline	02/07/02	414	3313	3'500'000	1'750'000	350'000	2'100'000	1'400'000

**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
200'136 Université - Bâtiment multi-service	26/04/05	999	3313	8'820'000	7'05'600	352'800	1'058'400	7'761'600
200'146 Université - crédit cadre pour aménag.localaux enseignement	19/03/02	414	3313	6'900'000	3'450'000	690'000	4'140'000	2'760'000
200'149 Travaux d'entretien lourd des bâtiments UNIL Dorigny 02-05	02/07/02	414	3313	6'270'000	3'135'000	627'000	3'762'000	2'508'000
200'162 UNIL - Bugnon 7	26/04/05	999	3313	10'547'000	1'054'800	527'400	1'582'200	8'964'800
200'163 Rénovation Château de Dorigny	02/07/02	414	3313	3'800'000	1'900'000	380'000	2'280'000	1'520'000
200'169 Université - Animalerie du Bugnon 7-9, transformation	26/04/05	999	3313	3'862'000	309'000	154'500	463'500	3'398'500
200'170 Université - Bugnon 9, transformation	26/04/05	999	3313	1'582'000	158'200	79'100	237'300	1'344'700
<b>27 Service des affaires culturelles</b>								
200'063 Palais de Rumine - Corps central et musée Arlaud	16/05/94	412	3313	11'990'000	7'793'500	599'500	8'393'000	3'597'000
200'063 Palais de Rumine et Musée Arlaud - crédit de bouclerment	12/02/02	412	3313	1'025'400	256'500	51'300	307'800	717'600
200'106 Musée Romain Avenches - Remb. de bâtiments	16/12/96	434	3313	4'229'600	1'692'000	169'200	1'861'200	2'368'400
200'120 Construction d'une nouvelle école de Jazz (EJMA)	10/03/97	446	3315	4'800'000	1'920'000	192'000	2'112'000	2'688'000
300'073 Musée des Beaux arts	19/11/02	434	3313	500'000	200'000	50'000	250'000	250'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>				<b>1'064'190'500</b>	<b>617'833'100</b>	<b>53'102'600</b>	<b>670'935'700</b>	<b>393'254'800</b>
<b>3 DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR</b>								
<b>302 Secrétariat général</b>								
300'089 ACV densification des cellules des dépôts	28/03/06	432	3314	2'171'000	217'100	217'100	434'200	1'736'800
<b>303 Service juridique et législatif</b>								
200'101 Orgue de la Cathédrale	16/06/99	18	3319	2'330'000	932'000	116'500	1'048'500	1'281'500
200'101 Orgue de la Cathédrale - crédit additionnel	27/03/07	180	3319	713'600	--	59'500	59'500	654'100
<b>306 Service de la population</b>								
300'071 Projet Infostar - partie informatique	20/01/04	142	3314	365'300	219'300	73'100	292'400	72'900
300'088 INFOSTAR - Infrastructure hors informatique	20/01/04	142	3314	1'725'400	517'500	172'500	690'000	1'035'400
300'099 Réorganisation asile (informatique)	07/03/06	142	3314	800'000	160'000	160'000	320'000	480'000
<b>308 Service pénitentiaire</b>								
100'010 Maison d'arrêts de la Tuilière - Construction	25/05/88	340	3313	23'100'000	17'556'000	924'000	18'480'000	4'620'000
100'010 Maison d'arrêts de la Tuilière - Bouclerment	09/03/99	340	3313	2'277'200	911'200	113'900	1'025'100	1'252'100
100'016 EPO - Agrandissement MAP	16/05/94	340	3313	8'600'000	6'038'000	430'000	6'468'000	2'132'000
100'027 EPO - Constructions agricoles - 1ère étape	17/12/97	340	3313	1'490'000	1'394'400	95'600	1'490'000	--
100'033 EPO - Constructions agricoles - 2ème étape - Porcherie et GF	29/05/07	340	3313	2'716'000	--	135'800	135'800	2'580'200
100'036 EPO - Division psychiatrique	10/11/98	340	3313	1'850'000	1'480'000	185'000	1'665'000	185'000
100'036 EPO - Division psychiatrique - crédit additionnel	10/01/07	340	3313	186'600	--	186'600	186'600	--
300'070 Extension de la prison de la Croisée, à Orbe	03/07/01	340	3313	17'500'000	4'200'000	700'000	4'900'000	12'600'000

**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
300'086	03/07/01	340	3313	1'300'000	312'000	52'000	364'000	936'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR</b>				<b>67'125'100</b>	<b>33'937'500</b>	<b>3'621'600</b>	<b>37'559'100</b>	<b>29'566'000</b>
<b>4 DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE</b>								
<b>41 Secrétariat général</b>								
400'095 ADIES Crédit cadre financements investissements informatique	16/12/03	810	3315	7'600'000	4'560'000	1'520'000	6'080'000	1'520'000
400'104 Informatique LASV (revenu d'insertion)	19/04/05	172	3314	474'000	189'600	94'800	284'400	189'600
<b>43 Service de prévoyance et d'aide sociales</b>								
400'064 Acquisition terrain Ste-Croix pour requérants d'asile	20/06/95	14	3313	454'000	273'600	22'700	296'300	157'700
<b>48 Service de la santé publique</b>								
300'019 Bâtiments César-Roux 29-31 - Rénovation et parking	29/05/90	810	3313	4'570'000	3'884'500	228'500	4'113'000	457'000
300'059 César-Roux 31 - Centres d'ambulances et d'appel	18/06/96	810	3313	3'200'000	1'813'800	160'000	1'973'800	1'226'200
400'089 Investissements périodiques 2003 du SSP	17/12/02	810	3315	11'700'000	9'360'000	2'340'000	11'700'000	--
400'089 IP 2003 - crédit additionnel de boucllement	04/10/06	810	3315	3'000	--	3'000	3'000	--
400'096 Investissements périodiques 2004 du SSP	16/12/03	810	3315	11'700'000	7'032'000	2'340'000	9'372'000	2'328'000
400'097 DSAS - Investissements périodiques 2005 du SSP	18/01/05	810	3315	10'700'000	4'280'000	2'140'000	6'420'000	4'280'000
400'098 DSAS - Investissements périodiques 2006 du SSP	21/12/05	810	3315	10'700'000	2'140'000	2'140'000	4'280'000	6'420'000
400'099 DSAS - Investissements périodiques 2007 du SSP	23/01/07	810	3315	12'650'000	--	2'530'000	2'530'000	10'120'000
400'103 Renouvellement équipements/logiciels des hôpitaux 2006-2007	24/01/06	810	3315	8'000'000	1'600'000	1'600'000	3'200'000	4'800'000
<b>49 CHUV</b>								
300'006 CHUV - Achèvement des travaux, 1e crédit	23/11/82	810	3313	30'000'000	28'800'000	1'200'000	30'000'000	--
300'007 CHUV - Achèvement des travaux, 12e crédit	13/12/89	810	3313	2'500'000	1'820'000	100'000	1'920'000	580'000
300'020 Cuisine secondaire Decker - Rénovation	11/09/89	810	3313	6'350'000	5'715'000	317'500	6'032'500	317'500
300'021 Ouest du Bignon - Adaptation des infrastructures générales	16/05/88	810	3313	1'700'000	1'695'000	5'000	1'700'000	--
300'022 Bâtiment Cevey-Sylvana - Rénovation	04/03/91	810	3313	19'840'000	17'532'400	992'000	18'524'400	1'315'600
300'024 Hôpital de Beaumont - Achat à la ville de Lausanne	16/05/88	810	3313	2'705'000	2'597'700	107'300	2'705'000	--
300'025 Bâtiment Bignon-Est - Crédit d'ouvrage	20/05/97	810	3313	35'300'000	14'120'000	1'412'000	15'532'000	19'768'000
300'027 Centre psychiatrique Nord - Etude et terrain	04/03/91	810	3313	8'030'000	5'139'200	321'200	5'460'400	2'569'600
300'029 Hôpital de Cery - 1ère étape	23/06/92	810	3313	2'400'000	1'800'000	120'000	1'920'000	480'000
300'030 Centre psychiatrique à Yverdon - Construction	18/05/99	810	3313	21'620'000	6'918'400	864'800	7'783'200	13'836'800
300'033 Champ de l'Air - 1ère étape	01/02/93	810	3313	25'698'000	20'635'000	1'284'900	21'919'900	3'778'100
300'037 Maternité (néonatalogie), Transformation - Crédit d'étude	10/11/97	810	3313	970'000	873'000	97'000	970'000	--
300'037 Maternité (néonatalogie), Transformation - Crédit d'ouvrage	06/12/00	810	3313	11'610'000	3'483'000	580'500	4'063'500	7'546'500
300'039 Champ de l'Air - 2ème étape	24/11/03	810	3313	14'698'000	2'204'700	734'900	2'939'600	11'758'400

**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
300'043	10/02/04	810	3313	304'400	91'200	30'400	121'600	182'800
300'049	24/04/07	810	3313	6'400'000	--	640'000	6'400'000	5'760'000
300'062	20/06/94	810	3313	9'090'000	5'908'500	454'500	6'363'000	2'727'000
300'062	10/02/04	810	3313	333'700	50'100	16'700	66'800	266'900
300'064	09/05/00	810	3313	1'596'000	1'117'200	159'600	1'276'800	319'200
300'064	28/05/02	810	3313	19'000'000	4'750'000	950'000	5'700'000	13'300'000
300'065	18/05/99	810	3313	9'998'000	3'999'200	499'900	4'499'100	5'498'900
300'065	20/09/06	810	3313	294'100	--	24'600	24'600	269'500
400'068	17/06/02	810	3313	8'550'000	2'137'500	427'500	2'565'000	5'985'000
400'069	21/01/03	810	3313	860'000	344'000	86'000	430'000	430'000
400'069	24/04/07	810	3313	18'670'000	--	746'800	746'800	17'923'200
400'090	21/03/06	810	3313	9'055'000	452'800	452'800	9'055'600	8'149'400
400'100	22/11/05	810	3313	5'185'500	207'400	207'400	414'800	4'770'700
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE</b>				<b>354'508'700</b>	<b>167'524'800</b>	<b>27'952'300</b>	<b>195'477'100</b>	<b>159'031'600</b>
<b>5 DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE</b>								
<b>51 Secrétariat général</b>								
500'078	05/11/97	900	3311	610'000	317'900	24'400	342'300	267'700
500'087	19/04/05	172	3319	550'000	220'000	110'000	330'000	220'000
<b>54 Service de l'agriculture</b>								
500'005	16/11/92	915	3313	19'800'000	15'732'800	990'000	16'722'800	3'077'200
500'038	16/11/92	915	3311	383'000	268'800	19'200	288'000	95'000
<b>57 Service du développement territorial</b>								
500'006	17/05/83	913	3315	40'000'000	38'400'000	1'600'000	40'000'000	--
500'006	08/09/86	913	3315	60'000'000	50'400'000	2'400'000	52'800'000	7'200'000
500'006	05/12/90	913	3315	68'000'000	43'520'000	2'720'000	46'240'000	21'760'000
500'006	16/12/96	913	3315	15'000'000	6'000'000	600'000	6'600'000	8'400'000
500'006	02/02/98	913	3315	37'800'000	13'608'000	1'512'000	15'120'000	22'680'000
500'006	12/09/01	913	3315	16'500'000	3'960'000	660'000	4'620'000	11'880'000
500'006	09/09/03	913	3315	41'000'000	6'560'000	1'640'000	8'200'000	32'800'000
500'006	13/12/06	913	3315	25'000'000	--	1'190'500	1'190'500	23'809'500
500'008	11/11/87	913	3315	8'000'000	6'225'500	320'000	6'545'500	1'454'500
500'009	13/09/88	814	3315	5'000'000	3'800'000	200'000	4'000'000	1'000'000
500'009	13/09/93	814	3315	6'200'000	3'472'000	248'000	3'720'000	2'480'000
500'009	04/03/97	814	3315	4'000'000	1'600'000	160'000	1'760'000	2'240'000

**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
500'046	15/05/91	814	3315	9'700'000	7'935'000	485'000	8'420'000	1'280'000
500'065	12/09/94	814	3315	14'000'000	9'100'000	700'000	9'800'000	4'200'000
600'271	11/11/96	73	3311	41'542'000	20'771'000	20'771'000	41'542'000	--
600'311	17/05/99	814	3315	11'000'000	4'400'000	550'000	4'950'000	6'050'000
600'432	13/12/06	913	3315	25'000'000	--	1'000'000	1'000'000	24'000'000
<b>59 Service de l'économie, du logement et du tourisme</b>								
500'084	19/03/02	935	3315	3'500'000	2'100'000	175'000	2'275'000	1'225'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE</b>				<b>452'585'000</b>	<b>238'391'000</b>	<b>38'075'100</b>	<b>276'466'100</b>	<b>176'118'900</b>
<b>6 DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>								
<b>61 Secrétariat général</b>								
600'290	20/05/97	211	3319	22'500'000	13'906'000	1'125'000	15'031'000	7'469'000
600'291	10/02/04	211	3319	9'800'000	1'470'000	490'000	1'960'000	7'840'000
600'367	10/02/04	211	3319	600'000	360'000	120'000	480'000	120'000
<b>62 Service des routes</b>								
600'001	06/12/77	725	3312	20'000'000	19'334'300	665'700	20'000'000	--
600'001	14/11/79	725	3312	20'000'000	19'333'300	666'700	20'000'000	--
600'001	18/11/81	725	3312	20'000'000	19'333'300	666'700	20'000'000	--
600'001	20/09/83	725	3312	30'000'000	29'000'000	1'000'000	30'000'000	--
600'001	18/02/87	725	3312	30'000'000	29'000'000	1'000'000	30'000'000	--
600'001	18/09/90	725	3312	40'000'000	38'666'600	1'333'400	40'000'000	--
600'001	15/11/93	725	3312	75'000'000	72'500'000	2'500'000	75'000'000	--
600'001	24/09/96	725	3312	70'000'000	67'666'600	2'333'400	70'000'000	--
600'001	15/09/99	725	3312	80'000'000	77'330'000	2'670'000	80'000'000	--
600'001	03/11/03	725	3312	78'000'000	51'443'380	26'556'620	78'000'000	--
600'003	01/03/89	725	3312	1'600'000	1'490'000	80'000	1'570'000	30'000
600'007	14/05/90	725	3312	3'800'000	3'230'000	190'000	3'420'000	380'000
600'007	07/03/00	725	3312	800'000	280'000	40'000	320'000	480'000
600'007	31/01/06	725	3312	338'300	135'400	67'700	203'100	135'200
600'012	02/03/88	725	3312	14'520'000	13'794'000	726'000	14'520'000	--
600'018	28/11/88	725	3312	6'000'000	5'400'000	300'000	5'700'000	300'000
600'018	29/05/91	725	3312	4'250'000	3'400'000	212'500	3'612'500	637'500
600'018	31/01/06	725	3312	1'785'500	892'800	446'400	1'339'200	446'300
600'020	25/09/89	725	3312	48'500'000	43'650'000	2'425'000	46'075'000	2'425'000
600'032	08/12/87	725	3312	4'200'000	3'990'000	210'000	4'200'000	--

## Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
600'032 RC 706, Ormont-Dessus - Crédit additionnel	18/09/90	725	3312	1'675'000	1'424'600	83'800	1'508'400	166'600
600'035 RC 715, Bex - Crédit additionnel	18/09/90	725	3312	550'000	499'100	27'500	526'600	23'400
600'041 RC 58e, Bière - Evitement et voie de chemin de fer	04/03/91	725	3312	4'300'000	3'440'000	215'000	3'655'000	645'000
600'042 RC 706, Ormont-Dessus - Correction	29/05/91	725	3312	1'085'000	868'800	54'300	923'100	161'900
600'043 RC 734e, Saint-Légier - Reconstruction d'un pont	29/05/91	725	3312	2'100'000	1'680'000	105'000	1'785'000	315'000
600'044 RC 763d, Chexbres - Reconstruction d'un pont	04/03/91	725	3312	1'255'000	1'101'000	62'800	1'163'800	91'200
600'128 RC 269f, Orges - Correction	02/03/88	725	3312	1'300'000	1'235'000	65'000	1'300'000	--
600'132 RC 79c, Préverenges - Evitement	26/09/89	725	3312	5900'000	5'538'900	295'000	5'833'900	66'100
600'141 RC 777 Lutry - Reconst. du pont du Vieux-Stand	02/03/88	725	3312	1'300'000	1'235'000	65'000	1'300'000	--
600'146 RC 601b, Epalinges - Carrefour de l'Union	03/03/92	725	3312	1'010'000	881'800	50'500	932'300	77'700
600'157 RC 58e - Evitement de Saint-Livres	22/06/92	725	3312	3'550'000	2'662'500	177'500	2'840'000	710'000
600'157 RC 58e - Saint-Livres, crédit additionnel de boucllement	31/01/06	725	3312	344'500	98'400	49'200	147'600	196'900
600'159 RC 601 - P.J. Le Grand Chemin, Epalinges	22/06/92	725	3312	550'000	412'500	27'500	440'000	110'000
600'159 RC 601 - Epalinges, crédit additionnel de boucllement	31/01/06	725	3312	26'900	7'600	3'800	11'400	15'500
600'180 RC 293, Orbe-Chavornay, piste cyclable	17/11/92	725	3312	660'000	617'200	33'000	650'200	9'800
600'194 RC 151c et 79c - Carrefours giratoires	21/06/93	725	3312	1'600'000	1'120'000	80'000	1'200'000	400'000
600'194 RC 151c et 79c - Giratoires, crédit additionnel de boucllement	31/01/06	725	3312	653'900	163'400	81'700	245'100	408'800
600'214 RC 706c - Pillon - Frontière bernoise	16/05/94	725	3312	2'270'000	1'475'500	113'500	1'589'000	681'000
600'216 RC 732d - Montreux / PN Vernex	16/05/94	725	3312	1'518'000	1'051'000	75'900	1'126'900	391'100
600'248 Centre de ravitaillement de La Côte	15/11/94	725	3312	9'000'000	5'400'000	450'000	5'850'000	3'150'000
600'248 Centre de ravitail.La Côte, crédit additionnel de boucllement	31/01/06	725	3312	51'000	10'200	5'100	15'300	35'700
600'249 RC 79, Echandens - Carrefour de la Poste	27/02/95	725	3312	1'400'000	1'016'300	70'000	1'086'300	313'700
600'250 RC 780b, Cully - Réfection ponts	27/02/95	725	3312	2'700'000	1'857'900	135'000	1'992'900	707'100
600'251 RC 401b, Prilly - Vallombreuse	27/02/95	725	3312	1'420'000	852'000	71'000	923'000	497'000
600'252 RC 601b - Réfection de deux viaducs	27/02/95	725	3312	2'050'000	1'230'000	102'500	1'332'500	717'500
600'259 Subv. aux communes p/leurs dép. routes cantonales	18/12/95	725	3315	8'700'000	6'161'800	435'000	6'596'800	2'103'200
600'260 A 144 Rennaz-Les Evouettes - Etudes préliminaires	26/02/96	725	3312	700'000	386'500	35'000	421'500	278'500
600'265 Relais autoroutier à Bavois - Crédit d'ouvrage	10/11/98	725	3312	12'500'000	4'000'000	527'600	4'527'600	7'972'400
600'266 Réfection de routes cant. à transférer aux communes	23/09/97	725	3312	8'300'000	4'150'000	415'000	4'565'000	3'735'000
600'266 Réfection routes à transférer, crédit add. de boucllement	31/01/06	725	3312	72'000	12'000	6'000	18'000	54'000
600'272 RC 152, Vallorbe-Le Pont - Correction (lot 5)	24/06/96	725	3312	2'700'000	1'945'600	135'000	2'080'600	619'400
600'273 RC 702 et 705, Château-d'Oex-Rossinière, trois aménag.	24/06/96	725	3312	1'447'000	1'099'600	76'300	1'175'900	271'100
600'292 Réfection de quatre ponts sur RC	20/05/97	725	3312	2'687'500	1'775'900	134'400	1'910'300	777'200
600'293 RC 152, Vallorbe-Le Pont - Correction (lot 10)	23/09/97	725	3312	3'900'000	2'347'200	195'000	2'542'200	1'357'800
600'297 RC 743-744 Corsier-sur-Vevey et RC 780-714 Bex, carrefours	18/05/98	725	3312	1'025'000	627'400	51'300	678'700	346'300
600'300 RC 501b, correction d'un tronçon, Mont-sur-Lausanne et Cugy	16/06/98	725	3312	4'210'000	1'894'500	210'500	2'105'000	2'105'000
600'310 RC 152a, Vallorbe-Le Pont - Amélioration (lot 12)	17/05/99	725	3312	4'400'000	1'779'900	220'000	1'999'900	2'400'100
600'327 RC 254b, correction de la route Vuiteboeuf - Ste-Croix	15/06/99	725	3312	2'400'000	960'000	120'000	1'080'000	1'320'000
600'327 RC 254b, Vuiteboeuf - Ste-Croix, crédit add. de boucllement	31/01/06	725	3312	481'700	68'800	34'400	103'200	378'500
600'334 RC 719b et 717d 6 aménag. + corr. fluviale Bondet-Bruet	08/11/99	725	3312	5'240'000	2'074'300	262'000	2'336'300	2'903'700
600'345 Lussery et Vallorbe - Pont sur CFF et 2 estacades	04/07/00	725	3312	1'330'000	481'300	66'500	547'800	782'200



## Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
600'348 Carrefour du Galicien	05/09/00	725	3312	5'900'000	3'555'000	295'000	3'850'000	2'050'000
600'349 RC 715d, Bex - Les Glareys	04/07/00	725	3312	1'940'000	543'200	77'600	620'800	1'319'200
600'350 H 144 Rennaz-Les Evouettes - crédit d'étude complémentaire	05/09/00	725	3312	1'110'000	388'800	55'500	444'300	665'700
600'354 Passerelle de Massongex, pont sur la Brinaz	24/04/01	725	3312	1'450'000	765'800	72'500	838'300	611'700
600'361 RC 705a, Falaises des gorges du Pissot - Château-d'Oex	11/12/01	725	3312	1'100'000	275'000	55'000	330'000	770'000
600'362 Penthalaz PS / CFF	29/01/02	725	3312	1'400'000	350'000	73'100	423'100	976'900
600'362 Penthalaz PS / CFF - crédit additionnel	07/09/06	725	3312	110'000	--	6'900	6'900	103'100
600'364 RC 608-609, giratoire au lieu-dit Vers-chez-Perrin	04/06/02	725	3312	2'800'000	700'000	140'000	840'000	1'960'000
600'365 Crédit cadre 2002-2005 pour construction 10 objets routiers	03/06/02	725	3312	5'800'000	1'450'000	290'000	1'740'000	4'060'000
600'370 RC 705a, reconstruction du pont sur la Sarine, Château-d'Oex	04/06/03	725	3312	1'700'000	536'100	85'000	621'100	1'078'900
600'371 RC 702a, correction routière au pont de la Tine, Rossinière	03/06/03	725	3312	580'000	116'000	29'000	145'000	435'000
600'372 H144 Rennaz - Les Evouettes	09/09/03	725	3312	26'740'000	5'348'000	1'337'000	6'685'000	20'055'000
600'376 RC 422b, Donneloye-Mentue, correct. routière & assain. pont	10/02/04	7.4	3312	3'020'000	453'000	603'200	1'056'200	1'963'800
600'377 RC 537b, Thierrens-Neyruz, correction	10/02/04	725	3312	2'200'000	330'000	110'000	440'000	1'760'000
600'379 RC 705a, Aigle-Les Mosses, protections	10/02/04	7.4	3312	2'920'000	438'000	146'000	584'000	2'336'000
600'381 Vuiffens-Aclens (route d'accès au pôle), crédit d'études	10/02/04	7.4	3312	1'500'000	450'000	150'000	600'000	900'000
600'382 Trafic 40t. (contrôle ponts), crédit d'études	10/02/04	7.4	3312	1'400'000	420'000	140'000	560'000	840'000
600'383 Assainissement bruit, crédit d'études	10/02/04	7.4	3312	1'000'000	300'000	100'000	400'000	600'000
600'384 Crédit cadre 2004-2007 pour 5 objets routiers	10/02/04	7.4	3312	4'300'000	645'000	215'000	860'000	3'440'000
600'417 Réseau prioritaire pour le trafic 40t.	08/11/05	725	3312	14'010'000	700'500	700'500	14'010'000	12'609'000
600'430 RC716, Bex - pont torrent Genin	05/06/07	725	3312	1'530'000	--	76'500	76'500	1'453'500
<b>64 Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>								
600'058 Bâtiment adm. de la Pontaise - Rénovation et transf	28/11/83	500	3313	23'950'000	22'034'000	958'000	22'992'000	958'000
600'058 Bâtiment adm. de la Pontaise - Rénovation et transf	10/09/86	500	3313	2'100'000	1'764'000	84'000	1'848'000	252'000
600'058 Bâtiment adm. de la Pontaise - Crédit complémentaire	11/12/89	500	3313	4'212'100	2'864'500	168'500	3'033'000	1'179'100
600'074 Laboratoire cantonal d'Epalinges - Agrandissement	03/12/85	817	3313	6'100'000	5'124'000	244'000	5'368'000	732'000
600'074 Laboratoire cantonal d'Epalinges - Hausses	29/05/91	817	3313	408'200	262'400	16'400	278'800	129'400
600'082 Voyer du Ile arrondissement - Dépôt	29/05/90	721	3313	3'400'000	2'950'000	170'000	3'120'000	280'000
600'104 Eglise de Grandson - crédit d'étude 2e étape	15/09/99	18	3313	695'000	556'000	69'500	625'500	69'500
600'104 Eglise de Grandson - crédit d'ouvrage 1ère étape	15/09/99	18	3313	2'830'000	2'264'000	283'000	2'547'000	283'000
600'104 Eglise de Grandson - crédit d'ouvrage 2ème étape	03/06/03	18	3313	6'225'000	2'490'000	622'500	3'112'500	3'112'500
600'108 Bâtiment de l'Ecole de chimie - crédit d'étude	01/11/99	172	3313	200'000	145'700	20'000	165'700	34'300
600'117 Avenches, thermes romains	17/06/98	434	3313	3'238'000	1'457'100	161'900	1'619'000	1'619'000
600'119 Centrale de Lucens - Dépôt et abri de biens culturels	20/06/94	446	3313	6'700'000	4'355'000	335'000	4'690'000	2'010'000
600'205 Rénovation arsenal Yverdon - Créd. add. de boucllement	15/09/99	173	3313	2'900'000	2'320'000	290'000	2'610'000	290'000
600'205 Rénovation arsenal Yverdon - Créd. add. de boucllement	20/09/06	173	3313	2'400	--	1'200	1'200	1'200
600'222 Locaux DINF Valentin-Riponne	27/02/95	726	3313	5'280'000	3'188'500	264'000	3'452'500	1'827'500
600'224 Achat terrain DABC Lucens	20/06/94	446	3311	3'450'000	2'251'600	172'500	2'424'100	1'025'900
600'276 Cures de Château-d'Oex et Cité-Derrière à Lausanne	10/11/98	18	3313	2'840'000	2'272'000	284'000	2'556'000	284'000
600'276 Cures de Chât-d'Oex et Lsne - Créd. add. de boucllement	20/09/06	18	3313	100'300	--	50'200	50'200	50'100

**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
600'313 Cathédrale, rest. enveloppe portail peint & travées supérieure	31/10/00	18	3313	12'900'000	7'740'000	1'290'000	9'030'000	3'870'000
600'314 Ecole technique de Ste-Croix (ETSC)	23/01/01	18	3313	1'050'000	631'000	105'000	736'000	314'000
600'315 Cures de Genolier et de Lonay	23/01/01	18	3313	2'360'000	1'416'000	236'000	1'652'000	708'000
600'315 Cures de Genolier et de Lonay - Créd. add. de bouclement	20/09/06	18	3313	81'300	--	20'400	20'400	60'900
600'329 Rumine - salle provisoire du Grand Conseil	08/11/99	171	3313	3'880'000	2'716'000	388'000	3'104'000	776'000
600'329 Crédit additionnel pr rénovation de l'aula Palais de Rumine	11/03/03	171	3313	782'100	453'400	78'200	531'600	250'500
600'337 CEP Vevey	14/11/06	419	3313	7'341'000	--	367'100	367'100	6'973'900
600'352 Prison Bois-Mermet - réfection et travaux d'entretien	24/04/01	340	3313	3'775'000	2'982'100	377'500	3'359'600	415'400
600'368 Crédit cadre pour l'entretien des bâtiments	27/05/03	172	3313	20'000'000	8'000'000	2'000'000	10'000'000	10'000'000
600'407 Ecole de chimie - rénovation douce	05/04/05	172	3313	6'800'000	680'000	340'000	1'020'000	5'780'000
600'407 Ecole de chimie - rénovation douce - crédit add	28/06/05	172	3313	500'000	50'000	25'000	75'000	425'000
600'408 Yverdon anciennes casernes II	06/02/07	172	3313	1'867'000	--	186'700	186'700	1'680'300
600'409 Assainissement de l'amiante	28/06/05	172	3313	8'900'000	890'000	445'000	1'335'000	7'565'000
600'412 Chauffage du site de Marcelin suite à Chopag	27/06/06	915	3313	2'100'000	105'000	105'000	210'000	1'890'000
600'420 Acquisition de plans numérisés pour les bâtiments de l'Etat	03/10/06	172	3314	1'260'000	--	63'000	63'000	1'197'000
600'422 Mesures de sécurité dans bâtiments de l'Etat	08/05/07	172	3313	1'380'000	--	138'000	138'000	1'242'000
600'425 Palais de Rumine - Musée de zoologie	13/02/07	434	3313	5'870'000	--	293'500	293'500	5'576'500
<b>66 Service de la mobilité</b>								
600'096 Prolongement Métro LO - Crédit d'étude	05/11/97	740	3315	11'270'000	10'143'000	1'127'000	11'270'000	--
600'303 RAIL 2000, voie Coppet-Genève	10/11/98	740	3314	2'000'000	800'000	100'000	900'000	1'100'000
600'385 TSOL 1/2-Tramway dans le Sud-Ouest Lausannois (TSOL)(600087)	25/09/89	740	3315	62'194'504	48'529'804	1'518'300	50'048'104	12'146'400
600'386 VMCV-3 - Matériel roulant VMCV (anc. 600093)	01/02/93	740	3315	528'232	452'332	6'900	459'232	69'000
600'387 LEB-7 (1ère étape) - av. Echallens-Pl. Chauderon (anc. 600094)	29/05/91	740	3315	19'098'341	13'488'641	623'300	14'111'941	4'986'400
600'391 NSICM-7 - Pont Asse, réf. voies (anc. 600202)	14/09/93	740	3315	1'036'317	582'017	41'300	623'317	413'000
600'392 VCh-1 - Réfection ligne contact (anc. 600203)	14/09/93	740	3315	553'632	363'632	19'000	382'632	171'000
600'393 LEB-8 - a) Flon étape 2 b) gare Echallens (anc. 600232)	20/06/94	740	3315	1'084'835	727'135	51'100	778'235	306'600
600'394 MOB-11/12 - Jaman / voies / LC (anc. 600245)	27/02/95	740	3315	3'137'363	1'882'963	156'800	2'039'763	1'097'600
600'395 PBR-5 - LC / Inst. sécurité (anc. 600246)	15/11/94	740	3315	1'786'738	1'072'338	89'300	1'161'638	625'100
600'396 MTGN-3 - Dépôt, LC, divers ouvrages (anc. 600247)	15/11/94	740	3315	1'420'813	853'613	70'900	924'513	496'300
600'397 OC-6-Ch. de fer Orbe-Chavornay-inst. sécurité/radio (600255)	13/11/95	740	3315	48'611	27'011	2'400	29'411	19'200
600'398 MOB-13 - Montreux-Oberland bernois, gare Mtx (anc. 600256)	13/11/95	740	3315	336'150	184'950	16'800	201'750	134'400
600'399 MTGN-4 : Montreux-Glion-Naye - gare Mtx (anc. 600257)	13/11/95	740	3315	170'520	94'020	8'500	102'520	68'000
600'401 LEB-9 - (2ème étape) - Chaudron - Pl. du Flon (anc. 600095)	04/03/97	740	3315	7'003'000	2'882'500	274'700	3'157'200	3'845'800
600'402 BAM-9 - rempl. ligne, acquis. bogies (anc. 600234)	12/09/94	740	3315	1'071'189	715'589	50'800	766'389	304'800
600'413 Crédit d'étude I Plan agglo Lausanne-Morges - Infrastr.	13/02/07	740	3314	4'920'000	--	492'000	492'000	4'428'000
<b>TOTAL DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>				<b>1'045'703'945</b>	<b>763'775'425</b>	<b>71'308'720</b>	<b>835'084'145</b>	<b>210'619'800</b>

**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
<b>7 DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES</b>								
<b>703 Administration cantonale des impôts</b>								
700'020 ACI-SDI - Saisie des déclarations d'Impôts	01/04/03	60	3314	6'670'000	5'336'000	1'334'000	6'670'000	--
700'020 CEDI, climatisation - crédit add	15/03/05	642	3314	320'000	2'13'400	106'600	320'000	--
700'020 TAO, taxation assistée par ordinateur - crédit add	15/03/05	642	3314	1'767'000	1'178'000	589'000	1'767'000	--
700'021 ACI-REG-CH - Alimentation Automatisée du Registre Fiscal	04/02/03	60	3314	3'201'000	2'560'800	640'200	3'201'000	--
700'022 ACI-Informatisation de l'ACI - Phase 2	15/03/05	642	3314	4'412'800	1'765'200	882'600	2'647'800	1'765'000
700'027 ACI - Vision 2010 - Perception	17/01/06	642	3314	3'615'000	723'000	723'000	1'446'000	2'169'000
700'028 ACI - Vision 2010 - Automatisation procédures	17/01/06	642	3314	8'109'200	1'621'900	1'621'900	3'243'800	4'865'400
700'030 ACI - Vision 2010 - Perception (réalisation)	21/11/06	642	3314	17'934'000	--	3'586'800	3'586'800	14'347'200
<b>TOTAL DEPARTEMENT DES FINANCES ET DES RELATIONS EXTERIEURES</b>				<b>46'029'000</b>	<b>13'398'300</b>	<b>9'484'100</b>	<b>22'882'400</b>	<b>23'146'600</b>
<b>81 ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>								
100'001 Tribunal cantonal - Construction	17/11/82	173	3313	23'000'000	22'080'000	920'000	23'000'000	--
100'001 Tribunal cantonal - Crédit complémentaire	14/09/88	173	3313	2'194'000	1'666'300	87'700	1'754'000	440'000
300'069 Informatisation de la gestion des poursuites - Ciclop	12/09/06	280	3313	2'400'000	--	480'000	480'000	1'920'000
300'087 Nouvelle justice de paix (infrastructure)	12/03/02	173	3314	5'542'700	2'771'500	554'300	3'325'800	2'216'900
300'104 Office des juges d'application des peines - mobilier	04/07/06	340	3314	322'500	--	64'500	64'500	258'000
300'104 Office des juges d'application des peines	04/07/06	340	3314	780'000	--	78'000	78'000	702'000
300'108 Office des juges d'application des peines - informatique	04/07/06	340	3314	379'000	--	75'800	75'800	303'200
<b>TOTAL ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>				<b>34'618'200</b>	<b>26'517'800</b>	<b>2'260'300</b>	<b>28'778'100</b>	<b>5'840'100</b>
<b>TOTAL AMORTISSEMENTS SELON COMPTE INVESTISSEMENT</b>				<b>3'814'196'845</b>	<b>2'267'009'725</b>	<b>239'189'820</b>	<b>2'506'199'545</b>	<b>1'307'997'300</b>

**Amortissement des dépenses d'investissement - Etat au 31 décembre 2008**

	Date du décret	Section du RSV	Cpte	Montant du décret	Total des amortissements au 31.12.2007	Amortissement 2008	Total des amortissements au 31.12.2008	Solde à amortir au 31.12.2008
<b>Corrections techniques liées aux boucllements d'objets</b>								
<b>Amortissement solde disponible</b>								
200'054	10/05/93	412	3313	--	--	-148'500	-148'500	148'500
600'265	10/11/98	725	3312	--	--	-27'600	-27'600	27'600
600'271	11/11/96	73	3311	--	--	-18'693'900	-18'693'900	18'693'900
600'362	29/01/02	725	3312	--	--	-3'100	-3'100	3'100
600'376	10/02/04	7.4	3312	--	--	-452'200	-452'200	452'200
<b>Total amortissement solde disponible</b>				--	--	<b>-19'325'300</b>	<b>-19'325'300</b>	<b>19'325'300</b>
<b>Récapitulation.....</b>								
<b>Total amortissements selon compte investissement</b>				<b>3'814'196'845</b>	<b>2'267'009'725</b>	<b>239'189'820</b>	<b>2'506'199'545</b>	<b>1'307'997'300</b>
<b>Total amortissement solde disponible</b>				--	--	<b>-19'325'300</b>	<b>-19'325'300</b>	<b>19'325'300</b>
<b>TOTAL ETAT DE VAUD.....</b>				<b>3'814'196'845</b>	<b>2'267'009'725</b>	<b>219'864'520</b>	<b>2'486'874'245</b>	<b>1'327'322'600</b>
<b>Montant porté aux rubriques :</b>								
7041.3311.....						2'314'100		
7041.3312.....						55'715'120		
7041.3313.....						66'765'900		
7041.3314.....						14'939'600		
7041.3315.....						78'108'800		
7041.3319.....						2'021'000		
<b>TOTAL.....</b>						<b>219'864'520</b>		

## Fonds spéciaux gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2008	Capital au 31.12.2007
<b>DEPARTEMENT DE LA SECURITE ET DE L'ENVIRONNEMENT</b>			
<b>Service des forêts, de la faune et de la nature</b>			
222	Fonds de conservation de la faune.....	255'481.51	253'990.80
223	Fonds Professeur Wilczek.....	16'637.42	16'379.94
213	Donation Jules-François Maricot.....	86'000.00	86'000.00
<b>Service de la consommation et des affaires vétérinaires</b>			
197	Fonds de rés. de l'ass. pour les pertes causées par la loque et l'acariose des abeilles.....	44'436.41	49'422.61
198	Fonds de réserve de la Caisse d'assurance du bétail.....	5'824'222.75	5'471'183.71
<b>DEPARTEMENT DE LA FORMATION, DE LA JEUNESSE ET DE LA CULTURE</b>			
<b>Secrétariat général</b>			
345	Fonds Claude Renaud.....	9'056.55	8'915.75
<b>Gymnases</b>			
415	Fonds pour le financement des prix communs aux gymnases vaudois .....	66'427.47	67'575.20
414	Fonds pour le financement des prix du Gymnase de Chamblandes .....	10'905.18	11'033.56
413	Fonds pour le financement des prix du Gymnase de la Cité .....	167'741.11	171'185.81
410	Fonds pour le financement des prix du Gymnase de Beaulieu .....	275'501.76	274'588.17
411	Fonds pour le financement des prix du Gymnase Auguste Piccard .....	52'371.94	52'574.37
412	Fonds pour le financement des prix de la Haute Ecole Pédagogique (HEP).....	205'480.15	202'444.88
397	Fonds des élèves du Gymnase de Beaulieu .....	221'708.23	243'152.49
085	Fonds des maîtres du Gymnase de Beaulieu.....	1'181.60	11'658.72
398	Fonds des élèves du Gymnase Auguste Piccard .....	154'601.48	202'042.38
046	Prix Marie Neeser-Jaccottet.....	12'799.14	12'610.11
393	Fonds des taxes d'inscription des gymnases.....	146'937.67	159'643.93
394	Fonds des élèves du Gymnase du Bugnon.....	154'975.97	138'531.69
395	Fonds des élèves du Gymnase de Chamblandes.....	42'966.95	83'354.87
396	Fonds des élèves du Gymnase de la Cité.....	69'845.54	111'824.04
399	Fonds des élèves du Gymnase de Burier.....	121'548.15	137'267.88
400	Fonds des élèves du Gymnase de Nyon.....	209'444.70	248'436.66
401	Fonds des élèves du Gymnase d'Yverdon.....	152'931.57	154'588.20
402	Fonds des élèves du Gymnase de Morges.....	44'248.14	100'173.44
423	Fonds des taxes d'inscription de l'OPTI.....	169'379.47	159'902.71
<b>Etablissements d'enseignement professionnel</b>			
261	Fonds cantonal de formation et de perfectionnement professionnels.....	788'019.86	1'095'823.32
262	Fonds de la Fédération vaudoise des entrepreneurs du bâtiment et des travaux publics.....	568'364.52	567'570.06
354	Prix Banque Cantonale Vaudoise en faveur des apprentis.....	26'085.30	25'990.27
334	Fonds des élèves de l'Ecole d'arts appliqués et apprentis des Ecoles prof. de Vevey.....	83'665.41	71'423.46
350	Fonds du Centre d'Enseignement Professionnel du Nord Vaudois (CPNV) Yverdon-les-Bains.....	145'878.55	140'121.83
351	Fonds d'encouragement de l'Ecole technique, Ecole des métiers (ETML), Lausanne.....	78'453.26	78'034.58
352	Fonds d'encouragement de l'Ecole de couture, Lausanne (ECL).....	23'063.96	24'069.48
333	Fonds d'encouragement de l'Ecole professionnelle EPSIC.....	358'445.51	355'784.22
417	Fonds d'encouragement du Centre d'Enseignement Professionnel de Morges (CEPM) .....	110'056.35	108'624.52
376	Fonds d'encouragement en faveur de l'Ecole professionnelle de Payerne.....	6'655.60	6'557.30

### Fonds spéciaux gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2008	Capital au 31.12.2007
<b>Direction générale de l'enseignement supérieur</b>			
424	Fonds pour le financement des prestations de service fournies par l'ECAL.....	52'515.98	56'324.87
426	Fonds pour le financement des prix de l'Ecole cantonale d'art de Lausanne.....	2'316.73	2'705.80
430	Fonds d'encouragement de la Haute école vaudoise de la santé (HECVSanté) 1).....	1'286'803.37	--
431	Fonds pour le financement des prestations de service fournies par la HEIG-VD 2).....	1'127'622.09	--
264	Fonds d'encouragement de la haute école d'ingénierie et de gestion du canton de Vaud.....	77'723.88	96'546.68
<b>Service de protection de la jeunesse</b>			
215	Fonds pour la protection de la jeunesse et de l'enfance malheureuse et abandonnée.....	1'917'527.42	2'647'243.70
216	Orphelinat Desponds-Montagnon.....	422'728.69	420'233.39
217	Pouponnière Nestlé, Fondation Louis Dapples.....	700'000.00	700'000.00
391	Fonds d'aide à la jeunesse.....	112'539.65	135'640.81
<b>Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation</b>			
219	Fonds en faveur des enfants et adolescents sourds.....	184'876.91	181'655.62
<b>Service des affaires culturelles</b>			
123	Fonds des estampes du Professeur Decker.....	1'963'691.22	1'934'343.91
382	Fonds pour la promotion culturelle de la Cathédrale de Lausanne.....	1'074'051.01	1'042'586.58
180	Fonds de coordination du réseau vaudois des bibliothèques affiliées au Réseau romand et tessinois (RERO).....	55'518.33	50'543.74
181	Fonds de la Bibliothèque cantonale et universitaire.....	200'147.91	178'221.82
182	Fonds Pierre Christin (BCU) .....	2'016'790.57	2'104'833.36
183	Fonds Thérèse Frisch (BCU) .....	906'551.75	892'790.01
184	Fonds du Musée des beaux-arts.....	313'783.78	519'117.73
185	Fonds Joséphine Chavannes.....	11'432.83	11'263.98
186	Fonds David.....	117'980.78	116'190.45
189	Fonds du Musée de l'Elysée.....	659.04	56'015.59
372	Fonds du Musée cantonal d'archéologie et d'histoire.....	147'600.21	135'091.68
373	Fonds des publications du Musée cantonal d'archéologie et d'histoire.....	198'075.26	170'794.41
<b>DEPARTEMENT DE L'INTERIEUR</b>			
<b>Service juridique et législatif</b>			
325	Fondation Marika Ogiz.....	67'000.00	67'000.00
<b>Office du Tuteur général</b>			
024	Fonds des pupilles du Tuteur général.....	130'102.48	113'169.47
<b>DEPARTEMENT DE LA SANTE ET DE L'ACTION SOCIALE</b>			
<b>Service des assurances sociales et de l'hébergement</b>			
209	Fonds J. et Ch. Duc, Sassel.....	132'033.23	131'966.59
214	Fonds Louise-Elise Guignard.....	899'109.54	911'612.16
<b>Service de prévoyance et d'aide sociales</b>			
206	Fondation de bienfaisance du centenaire.....	312'055.24	309'514.02
207	Fondation Dr Ernest-Alfred Correvon.....	622'362.52	729'018.51
208	Fondation Antonie-Julia Cossy.....	105'398.24	104'983.99
210	Fonds cantonal en faveur des incurables et vieillards.....	3'012'515.51	3'020'058.42
212	Fonds Langlands-Aubert.....	100'257.73	98'762.43

### Fonds spéciaux gérés par l'Etat

No de fonds		Capital au 31.12.2008	Capital au 31.12.2007
	<b>Service de la santé publique</b>		
200	Fonds des Hospices cantonaux.....	1'521'925.91	1'472'334.66
	<b>CHUV</b>		
278	Fonds Dr. Pierre Decker (Service de chirurgie).....	561'641.53	576'088.91
	<b>DEPARTEMENT DE L'ECONOMIE</b>		
	<b>Service de l'emploi</b>		
221	Fonds cantonal de lutte contre le chômage .....	17'438'022.65	13'945'195.60
	<b>Service de l'agriculture</b>		
406	Fonds pour le financement des prix en faveur de la formation professionnelle agricole et en économie familiale .....	119'111.33	122'110.87
405	Fonds d'encouragement écoles d'agriculture Marcelin, Grange-Verney, ménagère rurale, fromagerie et technico-agricole.....	182'325.90	215'874.62
225	Fonds arboricole cantonal.....	225'430.96	176'970.76
228	Fonds maraîcher cantonal.....	366'841.99	145'627.39
	<b>Office cantonal de la viticulture</b>		
260	Fonds de prévoyance pour les risques non assurables (Loi sur la viticulture).....	15'977'293.90	16'074'965.84
	<b>Service de l'économie, du logement et du tourisme</b>		
	Fonds d'équipement touristique 3).....	--	17'791'654.13
	<b>Service de l'éducation physique et du sport</b>		
030	Fonds du sport.....	29'151'786.96	31'055'025.79
	<b>DEPARTEMENT DES INFRASTRUCTURES</b>		
	<b>Service des immeubles, du patrimoine et de la logistique</b>		
031	Fondation Ellen-Alice-France Etier-Varidel.....	15'107.76	16'518.38
	<b>ORDRE JUDICIAIRE VAUDOIS</b>		
025	Fonds vaudois d'encouragement des mineurs.....	115'989.09	147'823.13
	<b>TOTAL</b> .....	<b>94'652'769.06</b>	<b>109'580'900.76</b>
	1) Fonds institué par entrée en vigueur du règlement du 9 avril 2008 arrêté par le Conseil d'Etat		
	2) Fonds institué par entrée en vigueur du règlement du 24 septembre 2008 arrêté par le Conseil d'Etat		
	3) Fonds dissous par abrogation de la loi sur le tourisme du 11 février 1970 en date du 31 décembre 2007.		



CONTROLE CANTONAL  
DES FINANCES

Chemin du Trabandan 28  
1014 Lausanne

Grand Conseil de l'Etat de Vaud  
Place du Château 6  
1014 Lausanne

V/réf.

Réf. : TBD/nhn

Lausanne, le 12 mai 2009

## Rapport sur les comptes annuels de l'Etat de Vaud

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

Conformément aux dispositions de l'article 39 de la loi sur les finances du 20 septembre 2005 (LFin), nous avons vérifié les comptes annuels et le bilan 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 2008. Les travaux de révision ont été achevés le 23 avril 2009.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au Conseil d'Etat, alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes et à émettre une appréciation les concernant.

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales en terme de qualification professionnelle et que 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).

Notre révision a été effectuée selon les normes de la profession en Suisse. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser la vérification de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées avec une assurance raisonnable. Nous avons révisé les postes des comptes annuels et les indications fournies dans ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondages. En outre, nous avons apprécié la manière dont ont été appliquées les règles relatives à la présentation des comptes, les décisions significatives en matière d'évaluation, ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, les comptes annuels et le bilan de l'Etat de Vaud pour l'exercice 2008 sont conformes à la loi vaudoise, avec la réserve suivante :

### Tenue de la comptabilité de l'Administration cantonale des impôts

La non-complétude du système d'information et les carences en matière de système de contrôle interne ne permettent pas d'assurer la régularité de la comptabilité et des comptes de l'Administration cantonale des impôts.

**En dépit de la réserve susmentionnée, nous sommes amenés à recommander 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 2008 pour la raison suivante :**

L'Administration cantonale des impôts n'étant pas 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, octroi et suivi des subventions



L'article 16 1<sup>er</sup> al. let. e) LFin mentionne que les services sont responsables de mettre en place un système de contrôle interne (SCI). En l'état, nous considérons d'une part, que les services de l'Administration cantonale ne disposent pas de l'ensemble des procédures, règles et méthodes permettant de garantir que leurs activités et leurs missions se déroulent correctement. D'autre part, les limites et la vétusté effectives du système d'information comptable ne permettent plus d'assurer un niveau de contrôle, au sens large, souhaitable dans un environnement se complexifiant.

Plus particulièrement, la conduite et l'évaluation de projets, l'administration de fonds et la surveillance d'activités déléguées demeurent des domaines où le manque de règles particulières et le défaut de méthodes, voire l'absence d'applications informatiques spécifiques ont comme conséquence un risque de mauvaise gestion des deniers publics.

Une démarche d'implémentation du SCI a débuté à l'instigation du Service d'analyse et de gestion financières (SAGEFI). Néanmoins, nous considérons qu'en l'état, la disposition de l'article 16 1<sup>er</sup> al. let. e) n'est pas respectée et que le système de contrôle interne est insuffisant. Cette carence peut avoir des conséquences négatives sur la situation comptable et patrimoniale de l'Etat.

La loi cantonale sur les subventions entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2006, complétée par son règlement d'application du 22 novembre 2006, a permis de donner un cadre légal de référence. Cependant, les processus d'octroi et de suivi de l'utilisation des subventions sont pour l'instant insuffisamment développés et ne sont que partiellement orientés vers un emploi efficace des moyens. Des services sont encore peu conscients des exigences de l'application de la loi. Une ligne de conduite quant au niveau de surveillance adéquat à exercer par les services doit encore être instaurée.

Contrôle cantonal des finances

 Marinette Kellenberger Experte-comptable diplômée	 Thierry Bonard Expert-comptable diplômé
---	---

Les comptes annuels et le bilan de l'Etat de Vaud vérifiés par le Contrôle cantonal des finances sont présentés dans la brochure « Comptes 2008 de l'Etat de Vaud ». Nous les énumérons ci-après :

- Bilan au 31 décembre 2008
- Compte de fonctionnement et de résultat
- Compte de fonctionnement des départements
- Comptes du CHUV
- Comptes de l'Université de Lausanne
- Garanties et engagements conditionnels accordés par l'Etat de Vaud
- Dépenses d'investissement de l'exercice 2008
- Etat des dépenses d'investissement au 31 décembre 2008
- Amortissement des dépenses d'investissement – Etat au 31 décembre 2008
- Fonds spéciaux gérés par l'Etat

\* \* \* \* \*

➤ **Université de Lausanne**

---

**Statut de l'Université de Lausanne**

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

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

**Audit des comptes annuels de l'UNIL**

Par décision du Conseil d'Etat du 3 octobre 2007, suite à un appel d'offres, le mandat de révision des comptes de l'UNIL pour les exercices 2007 à 2009 a été confié à la société KPMG SA.

Le rapport de révision de KPMG SA a été délivré en date du 24 mars 2009. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité et des comptes annuels à la nouvelle loi sur l'Université de Lausanne, au règlement d'application des dispositions financières, ainsi que pour le surplus, à la loi sur les finances et aux règles de la comptabilité publique et aux instructions émises par le SAGEFI.

KPMG recommande l'approbation des comptes annuels, tout en communiquant par un rapport au Comité d'audit, le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2008.

➤ **CHUV**

---

**Statut du CHUV**

En application des dispositions de l'article 11 de la loi sur les Hospices cantonaux du 16 novembre 1993 (modifiée le 24 avril 2007), les Hospices cantonaux dénommés CHUV tiennent leur propre comptabilité. Le bilan est compris dans les comptes de l'Etat de Vaud ; en revanche, les comptes d'exploitation sont présentés en annexe.

**Audit des comptes annuels du CHUV**

Par décision du Conseil d'Etat du 3 octobre 2007, suite à un appel d'offres, le mandat de révision des comptes du CHUV pour les exercices 2007 à 2009 a été confié à la société KPMG SA. Le rapport de révision de KPMG SA a été délivré en date du 31 mars 2009. L'organe de révision conclut à la conformité de la comptabilité avec la loi sur les finances, la loi sur les Hospices cantonaux et son règlement et aux instructions émises par le SAGEFI.

KPMG recommande l'approbation des comptes annuels, tout en communiquant par un rapport au Comité d'audit, le détail des constatations et conclusions relatives aux comptes de l'exercice 2008.



KPMG SA  
Audit  
Avenue du Théâtre 1  
CH-1005 Lausanne

Case postale 6663  
CH-1002 Lausanne

Téléphone +41 21 345 01 22  
Téléfax +41 21 320 53 07  
Internet www.kpmg.ch

Rapport du contrôleur des comptes au Conseil d'Etat sur

## **L'Université de Lausanne, Lausanne**

---

Dans le cadre du mandat que vous nous avez confié, nous avons vérifié la comptabilité et les comptes annuels (bilan, compte d'exploitation, flux de trésorerie, annexe et notes explicatives) de l'Université de Lausanne pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2008.

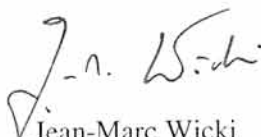
La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la Direction de l'Université de Lausanne, alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes et à émettre une appréciation les concernant. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance.


Notre révision a été effectuée selon les Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser la vérification de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées avec une assurance raisonnable. Nous avons révisé les postes des comptes annuels et les indications fournies dans ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondages. En outre, nous avons apprécié la manière dont ont été appliquées les règles relatives à la présentation des comptes, les décisions significatives en matière d'évaluation, ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels sont conformes aux dispositions prévues dans la loi sur l'Université de Lausanne du 6 juillet 2004 et au règlement d'application des dispositions financières de la loi du 6 juillet 2004, ainsi que pour le surplus 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.

KPMG SA

  
Jean-Marc Wicki  
Expert-réviseur agréé  
Réviseur responsable

  
Pierre Henri Pigeon  
Expert-réviseur agréé

Lausanne, le 24 mars 2009

### **Annexe :**

- Comptes annuels (bilan, compte d'exploitation, flux de trésorerie, annexe et notes explicatives)



KPMG SA  
Audit  
Avenue du Théâtre 1  
CH-1002 Lausanne

Case postale 6663  
CH-1002 Lausanne

Téléphone +41 21 345 01 22  
Téléfax +41 21 323 68 86  
Internet www.kpmg.ch

Rapport du contrôleur des comptes au Conseil d'Etat sur le

## Centre Hospitalier Universitaire Vaudois CHUV, Lausanne

Dans le cadre du mandat que vous nous avez confié, nous avons vérifié la comptabilité et les comptes annuels (bilan, compte de profits et pertes, tableau de flux de trésorerie et annexe) du CHUV pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2008.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe à la Direction du CHUV, alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes et à émettre une appréciation les concernant. Nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance.

Notre révision a été effectuée selon les Normes d'audit suisses. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser la vérification de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées avec une assurance raisonnable. Nous avons révisé les postes des comptes annuels et les indications fournies dans ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondages. En outre, nous avons apprécié la manière dont ont été appliquées les règles relatives à la présentation des comptes, les décisions significatives en matière d'évaluation, ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, la comptabilité et les comptes annuels sont conformes à la loi sur les finances du canton de Vaud du 20 septembre 2005 (LFIN), à la loi sur les Hospices cantonaux du 16 novembre 1993 (modifiée le 24 avril 2007), au règlement du 22 janvier 1995 sur les Hospices cantonaux 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.

KPMG SA

Jean-Marc Wicki  
*Expert-réviseur agréé*  
*Réviseur responsable*

Pierre Henri Pingeon  
*Expert-réviseur agréé*

Lausanne, le 31 mars 2009

*Annexe :*

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