

UNIVERSITÉ DE LAUSANNE

COMPTES 2023

Rapport au Conseil de l'Université – Séance du 18 avril 2024



Rapport au Conseil de l'Université relatif aux comptes 2023

1. Préambule

La Loi sur l'Université de Lausanne du 6 juillet 2004 prévoit que ¹⁾ « le Conseil de l'Université a notamment pour attribution de se prononcer sur la gestion de la Direction et les comptes [...] »

¹⁾ LUL - Section II « Conseil de l'Université » – Article 29 « Attributions » - lettre h)

2. Chiffres clés relatifs au budget 'Etat de Vaud'

L'exercice 2023 a enregistré des produits de CHF 571'180'685.52 et des charges de CHF 578'376'658.99 sur les fonds « Budget ordinaire », « Reports » et « FRI », avant les attributions / dissolutions enregistrées sur le « Fonds de réserve et d'innovation ». L'excédent de charges de CHF 7'195'973.47 a été porté en diminution du « Fonds de réserve et d'innovation » et correspond à 1.26% du total des produits 2023. Le Fonds de réserve et d'innovation est ainsi passé de CHF 44'379'576.27 à CHF 37'183'802.80 au cours de l'exercice 2023. Le tableau suivant présente cette variation :

<i>Evolution du FRI</i>	<i>Exercice 2023 CHF</i>	<i>Exercice 2022 CHF</i>
Solde au 1 ^{er} janvier	+44,379,576.27	+47,174,508.90
Excédents de produits (+) / charges (-) sur budget ordinaire	+376,571.74	+821,770.18
Attributions volontaires au FRI en prévision de projets et utilisations futurs	+0.00	+0.00
Couverture de l'utilisation des reports	-1,473,606.33	-1,290,059.32
Utilisation sur des projets « FRI »	-6,098,738.88	-2,326,643.49
Solde au 31 décembre	+37,183,802.80	+44,379,576.27

La variation du « Fonds de réserve et d'innovation » en relation avec le budget ordinaire s'élève à + CHF 376'571.74 ; cette variation est comprise dans les rubriques « Attribution aux fonds et provisions » dudit fonds.

Les principales rubriques de produits consistent en :

<i>Produits</i>	<i>Budget 2023 ¹⁾ kCHF</i>	<i>Comptes 2023 ²⁾ kCHF</i>	<i>Ecart kCHF</i>	<i>Notes</i>	<i>Comptes 2022 kCHF</i>
Subvention cantonale	348,191	352,991	-4,800	(1)	337,436
Subvention Confédération LEHE	101,300	102,281	-981	(2)	102,941
Produits AIU et similaires	70,820	70,954	-135	(3)	73,719
Subvention Conféd. LEHE	288	391	-103	(4)	313
Overheads FNS	9,600	10,219	-619	(5)	11,424
Taxes et émoluments	13,092	12,770	322	(6)	12,797
Autres produits	17,091	21,575	-4,484	(7)	15,197
Sous-total	560,381	571,181	-10,799		553,827
Dissolution du FRI ²⁾	13,051	7,573	5,478	(8)	3,617
Total	573,432	578,753	-5,321		557,443

¹⁾ Le budget correspond au budget ordinaire 2023, après éventuels transferts budgétaires, alors que les comptes sont ceux des fonds « Budget ordinaire », « Reports » et « FRI ».

²⁾ L'exercice 2023 a enregistré une attribution au FRI de CHF 376'571.74 (provenant du budget ordinaire) et une dissolution du FRI de CHF 7'572'545.21 (couverture des fonds « Reports » et « FRI »), soit une dissolution nette de CHF 7'195'973.47.

Notes :

(1)	La subvention cantonale enregistrée correspond au budget de kCHF 348'191 augmenté de kCHF 4'800 au titre du financement de l'indexation des salaires décidé par le Conseil d'Etat pour 2023.
(2)	Cette rubrique correspond à la subvention de base de la Confédération en application de la Loi fédérale sur l'Encouragement des Hautes Ecoles (LEHE). Le produit enregistré représente une estimation du décompte 2023 à recevoir en 2024, calculé sur la base d'une estimation de la subvention fédérale globale à l'ensemble des universités et de la part relative de l'UNIL à cette subvention. Il correspond à celui enregistré dans les comptes de l'Etat de Vaud (via la Direction Générale de l'Enseignement Supérieur = DGES) qui encaisse les montants liés à la LEHE et les porte en compte courant en faveur de l'UNIL.
(3)	Les montants reçus au titre de l'AIU sont calculés sur la base du nombre d'étudiants « extra cantonaux » qui suivent leur formation à l'Université de Lausanne et qui n'ont pas plus de 12 semestres d'étude à leur actif.
(4)	Cette rubrique correspond aux contributions fédérales pour la participation aux frais locatifs de l'Université de Lausanne. Les subventions relatives aux constructions sont toujours accordées et sont en principe versées à l'Etat de Vaud qui les finance.
(5)	Dès 2009, le FNS verse aux universités des overheads en fonction des subsides octroyés.
(6)	Cette rubrique correspond pour la plus grosse partie aux taxes d'inscriptions des étudiants (kCHF 11'152).
(7)	La rubrique se compose principalement de la facturation pour l'entretien de locaux / terrains, refacturation des coûts d'énergie, d'autres prestations fournies (informatiques, mise à disposition de personnel), de loyers, de locations de salles, de ventes diverses (polycopiés, matériel), de remboursements d'indemnités par les assurances (suite à accident, service militaire, maternité) ou encore de rétrocessions diverses (assurances, impôts à la source, taxe CO2, rétrocession des honoraires privés).
(8)	Il est à noter que la dissolution du FRI de kCHF 13'051 budgétée en 2023 comprenait un montant de kCHF 6'100 des coûts supplémentaires d'énergie électrique à la suite des augmentations des prix d'électricité.

Les rubriques de charges se résument ainsi :

<i>Charges</i>	<i>Budget 2023 ¹⁾ kCHF</i>	<i>Comptes 2023 ²⁾ kCHF</i>	<i>Ecart kCHF</i>	<i>Comptes 2022 kCHF</i>
Personnel	343,814	339,280	4,534	325,028
Biens, services, marchandise	79,467	83,805	-4,338	77,296
Amortiss. et pertes	0	37	-37	13
Aides, subventions	145,375	143,600	1,775	144,740
Subventions redistribuées	0	20	-20	9
Attributions à des fonds provisions	4,768	6,851	-2,083	5,728
Charges de prestations internes	8	4,783	-4,775	3,808
Sous-total	573,432	578,377	-4,945	556,622
Attribution au FRI ²⁾	0	377	-377	822
Total	573,432	578,753	-5,321	557,443

¹⁾ Le budget correspond au budget ordinaire 2023, après éventuels transferts budgétaires, alors que les comptes sont ceux des fonds « Budget ordinaire », « Reports » et « FRI ».

²⁾ L'exercice 2023 a enregistré une attribution au FRI de CHF 376'571.74 (provenant du budget ordinaire) et une dissolution du FRI de CHF 7'572'545.21 (couverture des fonds « Reports » et « FRI »), soit une dissolution nette de CHF 7'195'973.47.

Les charges, avant attribution au FRI, ont augmenté de kCHF 21'755 entre 2022 et 2023, soit +3.91%. Cette augmentation s'explique principalement par une augmentation des charges de « Personnel » (+KCHF 14'252) et des « Biens, services, marchandise » (+KCHF 6'510).

Le détail des charges par faculté figure dans les annexes au présent rapport.

3. Annexes

Les annexes suivantes sont jointes au présent rapport :

- Annexe I Comptes relatifs au budget 'Etat de Vaud' - Budget ordinaire
- Annexe II Comptes relatifs au budget 'Etat de Vaud' - Reports
- Annexe III Comptes relatifs au budget 'Etat de Vaud' - FRI
- Annexe IV Comptes relatifs au budget 'Etat de Vaud' - Budget ordinaire, Reports et FRI
- Annexe V Calcul du droit aux reports et des attributions au FRI
- Annexe VI ¹⁾ Etats financiers 2023 de l'Université de Lausanne

¹⁾ Etats financiers audités de l'Université de Lausanne

4. Conclusion

Sur la base des documents présentés en annexe, la Direction demande au Conseil de l'Université d'adopter les comptes 2023 qui lui sont présentés.

Université de Lausanne
La Direction

Lausanne, le 09 avril 2024

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'Ordinaire'

2600 - Centre Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	65,390,921.62	65,021,166.32	369,755.30	0.6%	60,667,867.18	
31 Biens, services, marchandises	51,205,388.20	54,159,342.24	-2,953,954.04	-5.8%	48,113,515.39	
33 Amortissements et pertes	0.00	37,307.72	-37,307.72	infini	11,762.01	
36 Subventions, subsides	6,446,916.45	4,621,484.54	1,825,431.91	28.3%	5,758,586.84	
37 Subventions redistribuées	0.00	0.00	0.00	0.0%	9,437.00	
38 Attributions à fonds et provisions	4,717,747.20	7,177,229.36	-2,459,482.16	-52.1%	6,499,477.64	
39 Charges de prestations internes	0.00	277,218.50	-277,218.50	infini	168,834.70	
Total	127,760,973.47	131,293,748.68	-3,532,775.21	-2.8%	121,229,480.76	
Produits						
42 Produits du patrimoine	2,520,000.00	2,882,997.58	-362,997.58	-14.4%	2,392,049.72	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	18,792,978.40	21,009,128.00	-2,216,149.60	-11.8%	18,344,206.95	
44 Subvention Etat de Vaud	348,190,900.00	352,990,900.00	-4,800,000.00	-1.4%	337,436,000.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	182,007,779.00	183,845,132.05	-1,837,353.05	-1.0%	188,396,040.60	
46 Subventions acquises	0.00	38,328.00	-38,328.00	infini	87,500.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	4,600,000.00	4,841,506.77	-241,506.77	-5.3%	1,868,831.61	
49 Produits de prestations internes	0.00	1,161,975.28	-1,161,975.28	infini	1,039,023.42	
Total	556,111,657.40	566,769,967.68	-10,658,310.28	-1.9%	549,563,652.30	
Net	428,350,683.93	435,476,219.00	-7,125,535.07	-1.7%	428,334,171.54	

2601 - FTSR Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	8,120,701.30	7,306,447.13	814,254.17	10.0%	7,208,878.10	
31 Biens, services, marchandises	230,566.00	181,672.31	48,893.69	21.2%	185,584.69	
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	213,776.00	213,776.00	0.00	0.0%	229,843.00	
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	0.00	10,114.04	-10,114.04	infini	15,079.54	
Total	8,565,043.30	7,712,009.48	853,033.82	10.0%	7,639,385.33	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	-17.80	17.80	infini	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	10,000.00	29,302.53	-19,302.53	-193.0%	31,407.14	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	650.00	-650.00	infini	0.00	
Total	10,000.00	29,934.73	-19,934.73	-199.3%	31,407.14	
Net	-8,555,043.30	-7,682,074.75	-872,968.55	10.2%	-7,607,978.19	

2602 - Droit et ESC Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	30,883,034.69	29,999,691.24	883,343.45	2.9%	28,722,258.11	
31 Biens, services, marchandises	2,358,356.00	2,273,309.23	85,046.77	3.6%	2,406,249.19	
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	438,101.00	398,101.00	40,000.00	9.1%	392,196.00	
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	0.00	89,088.71	-89,088.71	infini	96,922.17	
Total	33,679,491.69	32,760,190.18	919,301.51	2.7%	31,617,625.47	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	3,549.36	-3,549.36	infini	2,837.51	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	940,000.00	186,301.66	753,698.34	80.2%	905,320.43	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	1,532.00	-1,532.00	infini	0.00	
Total	940,000.00	191,383.02	748,616.98	79.6%	908,157.94	
Net	-32,739,491.69	-32,568,807.16	-170,684.53	0.5%	-30,709,467.53	

2603 - Lettres Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	46,595,260.33	46,560,320.59	34,939.74	0.1%	44,506,947.95	
31 Biens, services, marchandises	1,598,550.00	1,163,924.51	434,625.49	27.2%	1,266,871.43	
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	1,166,464.00	1,159,658.46	6,805.54	0.6%	1,237,502.10	
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	0.00	113,821.64	-113,821.64	infini	126,205.25	
Total	49,360,274.33	48,997,725.20	362,549.13	0.7%	47,137,526.73	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	77.03	-77.03	infini	638.20	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	884,700.00	771,066.99	113,633.01	12.8%	580,772.87	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	13,216.50	-13,216.50	infini	13,606.29	
Total	884,700.00	784,360.52	100,339.48	11.3%	595,017.36	
Net	-48,475,574.33	-48,213,364.68	-262,209.65	0.5%	-46,542,509.37	

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'Ordinaire'

2604 - SSP Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	47,089,172.51	44,396,539.75	2,692,632.76	5.7%		43,783,800.97
31 Biens, services, marchandises	1,363,650.00	1,014,283.97	349,366.03	25.6%		1,227,210.98
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
36 Subventions, subsides	852,457.00	849,257.00	3,200.00	0.4%		889,112.00
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
39 Charges de prestations internes	0.00	272,244.11	-272,244.11	infini		291,427.83
Total	49,305,279.51	46,532,324.83	2,772,954.68	5.6%		46,191,551.78
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%		5.94
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	700,000.00	804,482.19	-104,482.19	-14.9%		797,779.01
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	2,896.95	-2,896.95	infini		0.00
Total	700,000.00	807,379.14	-107,379.14	-15.3%		797,784.95
Net	-48,605,279.51	-45,724,945.69	-2,880,333.82	5.9%		-45,393,766.83

2605 - HEC Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	40,265,437.63	39,739,775.57	525,662.06	1.3%		38,742,429.46
31 Biens, services, marchandises	2,423,905.00	2,499,385.50	-75,480.50	-3.1%		2,361,738.81
33 Amortissements et pertes	0.00	0.22	-0.22	infini		0.00
36 Subventions, subsides	424,270.00	426,976.60	-2,706.60	-0.6%		478,868.00
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
39 Charges de prestations internes	0.00	181,332.84	-181,332.84	infini		91,032.00
Total	43,113,612.63	42,847,470.73	266,141.90	0.6%		41,674,068.27
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	26,111.29	-26,111.29	infini		17,850.58
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	400,000.00	361,812.21	38,187.79	9.5%		427,234.13
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	2,274.00	-2,274.00	infini		5,280.00
Total	400,000.00	390,197.50	9,802.50	2.5%		450,364.71
Net	-42,713,612.63	-42,457,273.23	-256,339.40	0.6%		-41,223,703.56

2607 - FBM Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	78,101,608.84	75,439,356.15	2,662,252.69	3.4%		73,781,166.11
31 Biens, services, marchandises	17,387,134.39	16,495,798.35	891,336.04	5.1%		16,313,517.28
33 Amortissements et pertes	0.00	133.04	-133.04	infini		-300.00
36 Subventions, subsides	135,443,574.37	135,424,106.92	19,467.45	0.0%		135,256,554.37
38 Attributions à fonds et provisions	50,000.00	50,000.00	0.00	0.0%		50,000.00
39 Charges de prestations internes	-1,967.31	3,502,869.26	-3,504,836.57	178153.8%		2,872,756.66
Total	230,980,350.29	230,912,263.72	68,086.57	0.0%		228,273,694.42
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	330.93	-330.93	infini		28.82
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	1,175,000.00	1,219,659.01	-44,659.01	-3.8%		708,682.30
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	620,438.64	-620,438.64	infini		606,693.29
Total	1,175,000.00	1,840,428.58	-665,428.58	-56.6%		1,315,404.41
Net	-229,805,350.29	-229,071,835.14	-733,515.15	0.3%		-226,958,290.01

2608 - FGSE Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	27,367,628.77	26,665,667.62	701,961.15	2.6%		25,798,699.65
31 Biens, services, marchandises	2,899,905.70	2,818,528.72	81,376.98	2.8%		3,687,084.80
33 Amortissements et pertes	0.00	0.14	-0.14	infini		1,488.27
36 Subventions, subsides	389,547.38	461,584.64	-72,037.26	-18.5%		462,290.90
37 Subventions redistribuées	0.00	20,000.00	-20,000.00	infini		0.00
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
39 Charges de prestations internes	9,775.39	151,882.55	-142,107.16	-1453.7%		112,435.43
Total	30,666,857.24	30,117,663.67	549,193.57	1.8%		30,061,999.05
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	-31.84	31.84	infini		63.89
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	160,000.00	305,387.29	-145,387.29	-90.9%		127,186.12
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	54,389.87	-54,389.87	infini		36,292.99
Total	160,000.00	359,745.32	-199,745.32	-124.8%		163,543.00
Net	-30,506,857.24	-29,757,918.35	-748,938.89	2.5%		-29,898,456.05

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'Ordinaire'

26 - Université de Lausanne	Exercice 2023				Exercice 2022
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes
Charges					
30 Personnel	343,813,765.69	335,128,964.37	8,684,801.32	2.5%	323,212,047.53
31 Biens, services, marchandises	79,467,455.29	80,606,244.83	-1,138,789.54	-1.4%	75,561,772.57
33 Amortissements et pertes	0.00	37,441.12	-37,441.12	infini	12,950.28
36 Subventions, subsides	145,375,106.20	143,554,945.16	1,820,161.04	1.3%	144,704,953.21
37 Subventions redistribuées	0.00	20,000.00	-20,000.00	infini	9,437.00
38 Attributions à fonds et provisions	4,767,747.20	7,227,229.36	-2,459,482.16	-51.6%	6,549,477.64
39 Charges de prestations internes	7,808.08	4,598,571.65	-4,590,763.57	-58795.0%	3,774,693.58
Total	573,431,882.46	571,173,396.49	2,258,485.97	0.4%	553,825,331.81
Produits					
42 Produits du patrimoine	2,520,000.00	2,913,016.55	-393,016.55	-15.6%	2,413,474.66
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	23,062,678.40	24,687,139.88	-1,624,461.48	-7.0%	21,922,588.95
44 Subvention Etat de Vaud	348,190,900.00	352,990,900.00	-4,800,000.00	-1.4%	337,436,000.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	182,007,779.00	183,845,132.05	-1,837,353.05	-1.0%	188,396,040.60
46 Subventions acquises	0.00	38,328.00	-38,328.00	infini	87,500.00
48 Dissolution de fonds et provisions	4,600,000.00	4,841,506.77	-241,506.77	-5.3%	1,868,831.61
49 Produits de prestations internes	0.00	1,857,373.24	-1,857,373.24	infini	1,700,895.99
Total	560,381,357.40	571,173,396.49	-10,792,039.09	-1.9%	553,825,331.81
Net	-13,050,525.06	0.00	-13,050,525.06	100.0%	0.00

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'Reports'

2600 - Centre Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022
	Budget	Comptes	Ecart	Comptes		
Charges						
30 Personnel	10,882,181.63	0.00	10,882,181.63	100.0%	0.00	
31 Biens, services, marchandises	40,245,094.98	8.60	40,245,086.38	100.0%	1,221.65	
33 Amortissements et pertes	-100,184.89	0.00	-100,184.89	100.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	5,457,940.80	0.00	5,457,940.80	100.0%	0.00	
37 Subventions redistribuées	-9,437.00	0.00	-9,437.00	100.0%	0.00	
38 Attributions à fonds et provisions	-54,395,121.80	0.00	-54,395,121.80	100.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	-154,374.75	0.00	-154,374.75	100.0%	0.00	
Total	1,926,098.97	8.60	1,926,090.37	100.0%	1,221.65	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	1,473,606.33	-1,473,606.33	infini	1,290,059.32	
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	0.00	1,473,606.33	-1,473,606.33	infini	1,290,059.32	
Net	-1,926,098.97	1,473,597.73	-3,399,696.70	176.5%	1,288,837.67	

2601 - FTSR Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022
	Budget	Comptes	Ecart	Comptes		
Charges						
30 Personnel	1,571,103.51	34,326.67	1,536,776.84	97.8%	70,871.57	
31 Biens, services, marchandises	-1,198,394.90	39,066.76	-1,237,461.66	103.3%	15,962.24	
33 Amortissements et pertes	293.33	0.00	293.33	100.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	-62,450.00	505.00	-62,955.00	100.8%	0.00	
38 Attributions à fonds et provisions	-140,000.00	0.00	-140,000.00	100.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	-15,079.54	0.00	-15,079.54	100.0%	0.00	
Total	155,472.40	73,898.43	81,573.97	52.5%	86,833.81	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Net	-155,472.40	-73,898.43	-81,573.97	52.5%	-86,833.81	

2602 - Droit et ESC Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022
	Budget	Comptes	Ecart	Comptes		
Charges						
30 Personnel	1,515,539.57	0.00	1,515,539.57	100.0%	0.00	
31 Biens, services, marchandises	-426,965.86	0.00	-426,965.86	100.0%	0.00	
33 Amortissements et pertes	-316.50	0.00	-316.50	100.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	259,719.14	0.00	259,719.14	100.0%	0.00	
38 Attributions à fonds et provisions	-620,000.00	0.00	-620,000.00	100.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	-96,922.17	0.00	-96,922.17	100.0%	0.00	
Total	631,054.18	0.00	631,054.18	100.0%	0.00	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Net	-631,054.18	0.00	-631,054.18	100.0%	0.00	

2603 - Lettres Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022
	Budget	Comptes	Ecart	Comptes		
Charges						
30 Personnel	-2,073,451.86	194,578.80	-2,268,030.66	109.4%	175,757.99	
31 Biens, services, marchandises	2,901,371.25	94,044.03	2,807,327.22	96.8%	78,812.85	
33 Amortissements et pertes	-32.51	0.00	-32.51	100.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	276,206.43	0.00	276,206.43	100.0%	4,677.50	
38 Attributions à fonds et provisions	-55,180.05	0.00	-55,180.05	100.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	-141,227.75	18,738.43	-159,966.18	113.3%	15,022.50	
Total	907,685.51	307,361.26	600,324.25	66.1%	274,270.84	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	489.50	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	489.50	
Net	-907,685.51	-307,361.26	-600,324.25	66.1%	-273,781.34	

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'Reports'

2604 - SSP	Exercice 2023				Exercice 2022
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes
Charges					
30 Personnel	2,678,405.89	482,304.94	2,196,100.95	82.0%	393,558.62
31 Biens, services, marchandises	-1,342,450.06	62,581.39	-1,405,031.45	104.7%	23,542.83
33 Amortissements et pertes	-1,212.90	0.00	-1,212.90	100.0%	0.00
36 Subventions, subsides	68,837.30	0.00	68,837.30	100.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	-200,000.00	0.00	-200,000.00	100.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	-291,427.83	0.00	-291,427.83	100.0%	0.00
Total	912,152.40	544,886.33	367,266.07	40.3%	417,101.45
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	1,279.72	-1,279.72	infini	774.78
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	1,279.72	-1,279.72	infini	774.78
Net	-912,152.40	-543,606.61	-368,545.79	40.4%	-416,326.67

2605 - HEC	Exercice 2023				Exercice 2022
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes
Charges					
30 Personnel	7,156,353.04	110,225.60	7,046,127.44	98.5%	110,990.55
31 Biens, services, marchandises	-3,769,257.51	0.00	-3,769,257.51	100.0%	0.00
33 Amortissements et pertes	-11,534.97	0.00	-11,534.97	100.0%	0.00
36 Subventions, subsides	-75,363.45	0.00	-75,363.45	100.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	-2,405,000.00	0.00	-2,405,000.00	100.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	-91,032.00	0.00	-91,032.00	100.0%	0.00
Total	804,165.11	110,225.60	693,939.51	86.3%	110,990.55
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Net	-804,165.11	-110,225.60	-693,939.51	86.3%	-110,990.55

2607 - FBM	Exercice 2023				Exercice 2022
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes
Charges					
30 Personnel	343,017.51	39,912.80	303,104.71	88.4%	14,468.25
31 Biens, services, marchandises	529,687.36	0.00	529,687.36	100.0%	4,191.40
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
36 Subventions, subsides	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	3,042.95
Total	872,704.87	39,912.80	832,792.07	95.4%	21,702.60
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	5.51	-5.51	infini	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	5.51	-5.51	infini	0.00
Net	-872,704.87	-39,907.29	-832,797.58	95.4%	-21,702.60

2608 - FGSE	Exercice 2023				Exercice 2022
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes
Charges					
30 Personnel	3,841,678.72	310,936.10	3,530,742.62	91.9%	282,736.20
31 Biens, services, marchandises	-1,896,903.11	42,571.91	-1,939,475.02	102.2%	66,441.35
33 Amortissements et pertes	-46,721.28	0.00	-46,721.28	100.0%	0.00
36 Subventions, subsides	-477,812.23	45,000.00	-522,812.23	109.4%	30,000.00
38 Attributions à fonds et provisions	-765,000.00	0.00	-765,000.00	100.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	-104,224.19	90.53	-104,314.72	100.1%	25.15
Total	551,017.91	398,598.54	152,419.37	27.7%	379,202.70
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Net	-551,017.91	-398,598.54	-152,419.37	27.7%	-379,202.70

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'Reports'

26 - Université de Lausanne	Exercice 2023				Exercice 2022
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes
Charges					
30 Personnel	25,914,828.01	1,172,284.91	24,742,543.10	95.5%	1,048,383.18
31 Biens, services, marchandises	35,042,182.15	238,272.69	34,803,909.46	99.3%	190,172.32
33 Amortissements et pertes	-159,709.72	0.00	-159,709.72	100.0%	0.00
36 Subventions, subsides	5,447,077.99	45,505.00	5,401,572.99	99.2%	34,677.50
37 Subventions redistribuées	-9,437.00	0.00	-9,437.00	100.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	-58,580,301.85	0.00	-58,580,301.85	100.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	-894,288.23	18,828.96	-913,117.19	102.1%	18,090.60
Total	6,760,351.35	1,474,891.56	5,285,459.79	78.2%	1,291,323.60
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	5.51	-5.51	infini	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	1,279.72	-1,279.72	infini	1,264.28
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	1,473,606.33	-1,473,606.33	infini	1,290,059.32
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	1,474,891.56	-1,474,891.56	infini	1,291,323.60
Net	-6,760,351.35	0.00	-6,760,351.35	100.0%	0.00

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'FRI'

2600 - Centre		Exercice 2023				Exercice 2022
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes	
Charges						
30 Personnel	28,360,904.60	2,507,939.35	25,852,965.25	91.2%	180,105.75	
31 Biens, services, marchandises	22,116,167.85	1,920,653.12	20,195,514.73	91.3%	191,202.89	
33 Amortissements et pertes	-9,525.78	0.00	-9,525.78	100.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	-224,670.65	0.00	-224,670.65	100.0%	0.00	
38 Attributions à fonds et provisions	-1,820,348.64	0.00	-1,820,348.64	100.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	-31,084.75	523.78	-31,608.53	101.7%	15,000.00	
Total	48,391,442.63	4,429,116.25	43,962,326.38	90.8%	386,308.64	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	6,003.80	-6,003.80	infini	0.00	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	6,098,938.88	-6,098,938.88	infini	2,326,643.49	
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	0.00	6,104,942.68	-6,104,942.68	infini	2,326,643.49	
Net	-48,391,442.63	1,675,826.43	-50,067,269.06	103.5%	1,940,334.85	
2601 - FTSR						
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes	
Charges						
30 Personnel	80,078.10	39,558.35	40,519.75	50.6%	28,871.90	
31 Biens, services, marchandises	645,836.84	0.00	645,836.84	100.0%	0.00	
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	725,914.94	39,558.35	686,356.59	94.6%	28,871.90	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Net	-725,914.94	-39,558.35	-686,356.59	94.6%	-28,871.90	
2602 - Droit et ESC						
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes	
Charges						
30 Personnel	409,735.60	122,928.90	286,806.70	70.0%	169,504.40	
31 Biens, services, marchandises	1,197,041.21	0.00	1,197,041.21	100.0%	0.00	
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	1,606,776.81	122,928.90	1,483,847.91	92.3%	169,504.40	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Net	-1,606,776.81	-122,928.90	-1,483,847.91	92.3%	-169,504.40	
2603 - Lettres						
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes	
Charges						
30 Personnel	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
31 Biens, services, marchandises	105,620.34	0.00	105,620.34	100.0%	0.00	
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	105,620.34	0.00	105,620.34	100.0%	0.00	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
Net	-105,620.34	0.00	-105,620.34	100.0%	0.00	

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'FRI'

2604 - SSP Rubrique	Exercice 2023				Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart	%	
Charges					
30 Personnel	379,683.90	167,185.55	212,498.35	56.0%	59,266.10
31 Biens, services, marchandises	1,187,083.90	0.00	1,187,083.90	100.0%	0.00
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
36 Subventions, subsides	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	1,566,767.80	167,185.55	1,399,582.25	89.3%	59,266.10
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Net	-1,566,767.80	-167,185.55	-1,399,582.25	89.3%	-59,266.10

2605 - HEC Rubrique	Exercice 2023				Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart	%	
Charges					
30 Personnel	960,433.57	141,303.32	819,130.25	85.3%	330,081.86
31 Biens, services, marchandises	314,514.36	286,350.62	28,163.74	9.0%	249,970.21
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
36 Subventions, subsides	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	-51.07	164,727.87	-164,778.94	322653.1%	51.07
Total	1,274,896.86	592,381.81	682,515.05	53.5%	580,103.14
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Net	-1,274,896.86	-592,381.81	-682,515.05	53.5%	-580,103.14

2607 - FBM Rubrique	Exercice 2023				Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart	%	
Charges					
30 Personnel	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
31 Biens, services, marchandises	1,492,557.90	753,771.82	738,786.08	49.5%	757,442.10
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
36 Subventions, subsides	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	1,492,557.90	753,771.82	738,786.08	49.5%	757,442.10
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Net	-1,492,557.90	-753,771.82	-738,786.08	49.5%	-757,442.10

2608 - FGSE Rubrique	Exercice 2023				Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart	%	
Charges					
30 Personnel	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
31 Biens, services, marchandises	125,975.76	0.00	125,975.76	100.0%	345,147.21
33 Amortissements et pertes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
36 Subventions, subsides	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	125,975.76	0.00	125,975.76	100.0%	345,147.21
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Net	-125,975.76	0.00	-125,975.76	100.0%	-345,147.21

Fonds 'Etat de Vaud' - Budget 'FRI'

26 - Université de Lausanne	Exercice 2023			Exercice 2022	
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes
Charges					
30 Personnel	30,190,835.77	2,978,915.47	27,211,920.30	90.1%	767,830.01
31 Biens, services, marchandises	27,184,798.16	2,960,775.56	24,224,022.60	89.1%	1,543,762.41
33 Amortissements et pertes	-9,525.78	0.00	-9,525.78	100.0%	0.00
36 Subventions, subsides	-224,670.65	0.00	-224,670.65	100.0%	0.00
38 Attributions à fonds et provisions	-1,820,348.64	0.00	-1,820,348.64	100.0%	0.00
39 Charges de prestations internes	-31,135.82	165,251.65	-196,387.47	630.7%	15,051.07
Total	55,289,953.04	6,104,942.68	49,185,010.36	89.0%	2,326,643.49
Produits					
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	0.00	6,003.80	-6,003.80	infini	0.00
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	6,098,938.88	-6,098,938.88	infini	2,326,643.49
49 Produits de prestations internes	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00
Total	0.00	6,104,942.68	-6,104,942.68	infini	2,326,643.49
Net	-55,289,953.04	0.00	-55,289,953.04	100.0%	0.00

Fonds 'Etat de Vaud' - Budgets 'Ordinaire', 'Reports' et 'FRI'

2600 - Centre Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	104,634,007.85	67,529,105.67	37,104,902.18	35.5%	60,847,972.93	
31 Biens, services, marchandises	113,566,651.03	56,080,003.96	57,486,647.07	50.6%	48,305,939.93	
33 Amortissements et pertes	-109,710.67	37,307.72	-147,018.39	134.0%	11,762.01	
36 Subventions, subsides	11,680,186.60	4,621,484.54	7,058,702.06	60.4%	5,758,586.84	
37 Subventions redistribuées	-9,437.00	0.00	-9,437.00	100.0%	9,437.00	
38 Attributions à fonds et provisions	-51,497,723.24	7,177,229.36	-58,674,952.60	113.9%	6,499,477.64	
39 Charges de prestations internes	-185,459.50	277,742.28	-463,201.78	249.8%	183,834.70	
Total	178,078,515.07	135,722,873.53	42,355,641.54	23.8%	121,617,011.05	
Produits						
42 Produits du patrimoine	2,520,000.00	2,882,997.58	362,997.58	14.4%	2,392,049.72	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	18,792,976.40	21,015,131.80	2,222,153.40	11.8%	18,344,206.95	
44 Subvention Etat de Vaud	348,190,900.00	352,990,900.00	4,800,000.00	1.4%	337,436,000.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	182,007,779.00	183,845,132.05	1,837,353.05	1.0%	188,396,040.60	
46 Subventions acquises	0.00	38,328.00	38,328.00	infini	87,500.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	4,600,000.00	12,414,051.98	7,814,051.98	169.9%	5,485,534.42	
49 Produits de prestations internes	0.00	1,161,975.28	1,161,975.28	infini	1,039,023.42	
Total	556,111,657.40	574,348,516.69	18,236,859.29	3.3%	553,180,355.11	
Net	378,033,142.33	438,625,643.16	60,592,500.83	16.0%	431,563,344.06	

2601 - FTSR Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	9,771,882.91	7,380,332.15	2,391,550.76	24.5%	7,308,621.57	
31 Biens, services, marchandises	-321,992.06	220,739.07	-542,731.13	168.6%	201,546.93	
33 Amortissements et pertes	293.33	0.00	293.33	100.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	151,326.00	214,281.00	-62,955.00	-41.6%	229,843.00	
38 Attributions à fonds et provisions	-140,000.00	0.00	-140,000.00	100.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	-15,079.54	10,114.04	-25,193.58	167.1%	15,079.54	
Total	9,446,430.64	7,825,466.26	1,620,964.38	17.2%	7,755,097.14	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	-17.80	-17.80	infini	0.00	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	10,000.00	29,302.53	19,302.53	193.0%	31,407.14	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	650.00	650.00	infini	0.00	
Total	10,000.00	29,934.73	19,934.73	199.3%	31,407.14	
Net	-9,436,430.64	-7,795,531.53	1,640,899.11	-17.4%	-7,723,683.90	

2602 - Droit et ESC Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	32,808,309.86	30,122,620.14	2,685,689.72	8.2%	28,891,762.51	
31 Biens, services, marchandises	3,128,431.35	2,273,309.23	855,122.12	27.3%	2,406,249.19	
33 Amortissements et pertes	-316.50	0.00	-316.50	100.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	697,820.14	398,101.00	299,719.14	43.0%	392,196.00	
38 Attributions à fonds et provisions	-620,000.00	0.00	-620,000.00	100.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	-96,922.17	89,088.71	-186,010.88	191.9%	96,922.17	
Total	35,917,322.68	32,883,119.08	3,034,203.60	8.4%	31,787,129.87	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	3,549.36	3,549.36	infini	2,837.51	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	940,000.00	186,301.66	-753,698.34	-80.2%	905,320.43	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	1,532.00	1,532.00	infini	0.00	
Total	940,000.00	191,383.02	-748,616.98	-79.6%	908,157.94	
Net	-34,977,322.68	-32,691,736.06	2,285,586.62	-6.5%	-30,878,971.93	

2603 - Lettres Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	44,521,808.47	46,754,899.39	-2,233,090.92	-5.0%	44,682,705.94	
31 Biens, services, marchandises	4,605,541.59	1,257,968.54	3,347,573.05	72.7%	1,345,684.28	
33 Amortissements et pertes	-32.51	0.00	-32.51	100.0%	0.00	
36 Subventions, subsides	1,442,670.43	1,159,658.46	283,011.97	19.6%	1,242,179.60	
38 Attributions à fonds et provisions	-55,180.05	0.00	-55,180.05	100.0%	0.00	
39 Charges de prestations internes	-141,227.75	132,560.07	-273,787.82	193.9%	141,227.75	
Total	50,373,580.18	49,305,086.46	1,068,493.72	2.1%	47,411,797.57	
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	77.03	77.03	infini	638.20	
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	884,700.00	771,066.99	-113,633.01	-12.8%	581,262.37	
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%	0.00	
49 Produits de prestations internes	0.00	13,216.50	13,216.50	infini	13,606.29	
Total	884,700.00	784,360.52	-100,339.48	-11.3%	595,506.86	
Net	-49,488,880.18	-48,520,725.94	968,154.24	-2.0%	-46,816,290.71	

Fonds 'Etat de Vaud' - Budgets 'Ordinaire', 'Reports' et 'FRI'

2604 - SSP Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	50,147,262.30	45,046,030.24	5,101,232.06	10.2%		44,236,625.69
31 Biens, services, marchandises	1,208,283.84	1,076,865.36	131,418.48	10.9%		1,250,753.81
33 Amortissements et pertes	-1,212.90	0.00	-1,212.90	100.0%		0.00
36 Subventions, subsides	921,294.30	849,257.00	72,037.30	7.8%		889,112.00
38 Attributions à fonds et provisions	-200,000.00	0.00	-200,000.00	100.0%		0.00
39 Charges de prestations internes	-291,427.83	272,244.11	-563,671.94	193.4%		291,427.83
Total	51,784,199.71	47,244,396.71	4,539,803.00	8.6%		46,667,919.33
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0.0%		5.94
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	700,000.00	805,761.91	105,761.91	15.1%		798,553.79
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	2,896.95	2,896.95	infini		0.00
Total	700,000.00	808,658.86	108,658.86	15.5%		798,553.73
Net	-51,084,199.71	-46,435,737.85	4,648,461.86	-9.1%		-45,869,359.60

2605 - HEC Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	48,382,224.24	39,991,304.49	8,390,919.75	17.3%		39,183,501.87
31 Biens, services, marchandises	-1,030,838.15	2,785,736.12	-3,816,574.27	370.2%		2,611,709.02
33 Amortissements et pertes	-11,534.97	0.22	-11,535.19	100.0%		0.00
36 Subventions, subsides	348,906.55	426,976.60	-78,070.05	-22.4%		478,868.00
38 Attributions à fonds et provisions	-2,405,000.00	0.00	-2,405,000.00	100.0%		0.00
39 Charges de prestations internes	-91,083.07	346,060.71	-437,143.78	479.9%		91,083.07
Total	45,192,674.60	43,550,078.14	1,642,596.46	3.6%		42,365,161.96
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	26,111.29	26,111.29	infini		17,850.58
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	400,000.00	361,812.21	-38,187.79	-9.5%		427,234.13
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	2,274.00	2,274.00	infini		5,280.00
Total	400,000.00	390,197.50	-9,802.50	-2.5%		450,364.71
Net	-44,792,674.60	-43,159,880.64	1,632,793.96	-3.6%		-41,914,797.25

2607 - FBM Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	78,444,626.35	75,479,268.95	2,965,357.40	3.8%		73,795,634.36
31 Biens, services, marchandises	19,409,378.65	17,249,570.17	2,159,808.48	11.1%		17,075,150.78
33 Amortissements et pertes	0.00	133.04	-133.04	infini		-300.00
36 Subventions, subsides	135,443,574.37	135,424,106.92	19,467.45	0.0%		135,256,554.37
38 Attributions à fonds et provisions	50,000.00	50,000.00	0.00	0.0%		50,000.00
39 Charges de prestations internes	-1,967.31	3,502,869.26	-3,504,836.57	178153.8%		2,875,799.61
Total	233,345,613.06	231,705,948.34	1,639,664.72	0.7%		229,052,839.12
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	336.44	336.44	infini		28.82
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	1,175,000.00	1,219,659.01	44,659.01	3.8%		708,682.30
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	620,438.64	620,438.64	infini		606,693.29
Total	1,175,000.00	1,840,434.09	665,434.09	56.6%		1,315,404.41
Net	-232,170,613.06	-229,865,514.25	2,305,098.81	-1.0%		-227,737,434.71

2608 - FGSE Rubrique	Exercice 2023				%	Exercice 2022 Comptes
	Budget	Comptes	Ecart			
Charges						
30 Personnel	31,209,307.49	26,976,603.72	4,232,703.77	13.6%		26,081,435.85
31 Biens, services, marchandises	1,128,978.35	2,861,100.63	-1,732,122.28	-153.4%		4,098,673.36
33 Amortissements et pertes	-46,721.28	0.14	-46,721.42	100.0%		1,488.27
36 Subventions, subsides	-88,264.85	506,584.64	-594,849.49	673.9%		492,290.90
37 Subventions redistribuées	0.00	20,000.00	-20,000.00	infini		0.00
38 Attributions à fonds et provisions	-765,000.00	0.00	-765,000.00	100.0%		0.00
39 Charges de prestations internes	-94,448.80	151,973.08	-246,421.88	260.9%		112,460.58
Total	31,343,850.91	30,516,262.21	827,588.70	2.6%		30,786,348.96
Produits						
42 Produits du patrimoine	0.00	-31.84	-31.84	infini		63.89
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	160,000.00	305,387.29	145,387.29	90.9%		127,186.12
44 Subvention Etat de Vaud	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
48 Dissolution de fonds et provisions	0.00	0.00	0.00	0.0%		0.00
49 Produits de prestations internes	0.00	54,389.87	54,389.87	infini		36,292.99
Total	160,000.00	359,745.32	199,745.32	124.8%		163,543.00
Net	-31,183,850.91	-30,156,516.89	1,027,334.02	-3.3%		-30,622,805.96

Fonds 'Etat de Vaud' - Budgets 'Ordinaire', 'Reports' et 'FRI'

26 - Université de Lausanne	Exercice 2023				Exercice 2022
Rubrique	Budget	Comptes	Ecart	%	Comptes
Charges					
30 Personnel	399,919,429.47	339,280,164.75	60,639,264.72	15.2%	325,028,260.72
31 Biens, services, marchandises	141,694,435.60	83,805,293.08	57,889,142.52	40.9%	77,295,707.30
33 Amortissements et pertes	-169,235.50	37,441.12	-206,676.62	122.1%	12,950.28
36 Subventions, subsides	150,597,513.54	143,600,450.16	6,997,063.38	4.6%	144,739,630.71
37 Subventions redistribuées	-9,437.00	20,000.00	-29,437.00	311.9%	9,437.00
38 Attributions à fonds et provisions	-55,632,903.29	7,227,229.36	-62,860,132.65	113.0%	6,549,477.64
39 Charges de prestations internes	-917,615.97	4,782,652.26	-5,700,268.23	621.2%	3,807,835.25
Total	635,482,186.85	578,753,230.73	56,728,956.12	8.9%	557,443,298.90
Produits					
42 Produits du patrimoine	2,520,000.00	2,913,022.06	-393,022.06	-15.6%	2,413,474.66
43 Prestations, subsides, écolages, remboursements, ...	23,062,678.40	24,694,423.40	-1,631,745.00	-7.1%	21,923,853.23
44 Subvention Etat de Vaud	348,190,900.00	352,990,900.00	-4,800,000.00	-1.4%	337,436,000.00
45 Subventions Confédération et participation autres cantons	182,007,779.00	183,845,132.05	-1,837,353.05	-1.0%	188,396,040.60
46 Subventions acquises	0.00	38,328.00	-38,328.00	infini	87,500.00
48 Dissolution de fonds et provisions	4,600,000.00	12,414,051.98	-7,814,051.98	-169.9%	5,485,534.42
49 Produits de prestations internes	0.00	1,857,373.24	-1,857,373.24	infini	1,700,895.99
Total	560,381,357.40	578,753,230.73	-18,371,873.33	-3.3%	557,443,298.90
Net	-75,100,829.45	0.00	-75,100,829.45	100.0%	0.00

Fonds "Etat de Vaud" - Calcul 2023 du droit aux reports et des attributions au FRI

2600- Centre (hors Direction contributions et réserve)	
Budget du groupe 30	62,734,721.23 (budget initial 2023)
Budget du groupe 31	45,884,190.00 (budget initial 2023)
Total budget des groupes 30 et 31	108,618,911.23
Soit 2%	2,172,378.22 (2% des budget 30 et 31)
Solde budgétaire	7,072,774.94 (au 31 décembre 2022 - "Budget ordinaire" et "Reports")
Report 2023 vers 2024	2,172,378.22
Attribution au FRI	4,900,396.72

2601- FTSR	
Budget du groupe 30	7,766,442.30 (budget initial 2023)
Budget du groupe 31	215,566.00 (budget initial 2023)
Total budget des groupes 30 et 31	7,982,008.30
Soit 2%	159,640.17 (2% des budget 30 et 31)
Solde budgétaire	954,542.52 (au 31 décembre 2022 - "Budget ordinaire" et "Reports")
Report 2023 vers 2024	159,640.17 (droit aux reports)
Attribution au FRI	794,902.35 (attribution au FRI, hors attribution(s) volontaire(s))

2602 - Faculté de droit et des sciences criminelles	
Budget du groupe 30	30,034,009.09 (budget initial 2023)
Budget du groupe 31	2,217,956.00 (budget initial 2023)
Total budget des groupes 30 et 31	32,251,965.09
Soit 2%	645,039.30 (2% des budget 30 et 31)
Solde budgétaire	801,738.71 (au 31 décembre 2022 - "Budget ordinaire" et "Reports")
Report 2023 vers 2024	645,039.30 (droit aux reports)
Attribution au FRI	156,699.41 (attribution au FRI, hors attribution(s) volontaire(s))

2603 - Lettres	
Budget du groupe 30	44,541,320.02 (budget initial 2023)
Budget du groupe 31	1,548,550.00 (budget initial 2023)
Total budget des groupes 30 et 31	46,089,870.02
Soit 2%	921,797.40 (2% des budget 30 et 31)
Solde budgétaire	862,533.90 (au 31 décembre 2022 - "Budget ordinaire" et "Reports")
Report 2023 vers 2024	862,533.90 (droit aux reports)
Attribution au FRI	0.00 (attribution au FRI, hors attribution(s) volontaire(s))

2604 - SSP	
Budget du groupe 30	45,290,455.78 (budget initial 2023)
Budget du groupe 31	1,363,650.00 (budget initial 2023)
Total budget des groupes 30 et 31	46,654,105.78
Soit 2%	933,082.12 (2% des budget 30 et 31)
Solde budgétaire	3,248,879.61 (au 31 décembre 2022 - "Budget ordinaire" et "Reports")
Report 2023 vers 2024	933,082.12 (droit aux reports)
Attribution au FRI	2,315,797.49 (attribution au FRI, hors attribution(s) volontaire(s))

Fonds "Etat de Vaud" - Calcul 2023 du droit aux reports et des attributions au FRI

2605 - HEC	
Budget du groupe 30	39,533,595.54 (budget initial 2023)
Budget du groupe 31	2,053,905.00 (budget initial 2023)
Total budget des groupes 30 et 31	41,587,500.54
Soit 2%	831,750.01 (2% des budget 30 et 31)
Solde budgétaire	950,278.91 (au 31 décembre 2022 - "Budget ordinaire" et "Reports")
Report 2023 vers 2024	831,750.01 (droit aux reports)
Attribution au FRI	118,528.90 (attribution au FRI, hors attribution(s) volontaire(s))

2607 - FBM	
Budget du groupe 30	75,677,573.97 (budget initial 2023)
Budget du groupe 31	14,649,111.57 (budget initial 2023)
Total budget des groupes 30 et 31	90,326,685.54
Soit 2%	1,806,533.71 (2% des budget 30 et 31)
Solde budgétaire	1,566,312.73 (au 31 décembre 2022 - "Budget ordinaire" et "Reports")
Report 2023 vers 2024	1,566,312.73 (droit aux reports)
Attribution au FRI	0.00 (attribution au FRI, hors attribution(s) volontaire(s))

2608 - FGSE	
Budget du groupe 30	25,692,333.36 (budget initial 2023)
Budget du groupe 31	2,475,646.00 (budget initial 2023)
Total budget des groupes 30 et 31	28,167,979.36
Soit 2%	563,359.59 (2% des budget 30 et 31)
Solde budgétaire	901,358.26 (au 31 décembre 2022 - "Budget ordinaire" et "Reports")
Report 2023 vers 2024	563,359.59 (droit aux reports)
Attribution au FRI	337,998.67 (attribution au FRI, hors attribution(s) volontaire(s))

26 - Université de Lausanne	
Total pour toute l'Université du droit aux reports et des attributions au FRI	
Report 2023 vers 2024	7,734,096.04 (droit aux reports)
Attribution au FRI	8,624,323.54 (attribution au FRI, hors attribution(s) volontaire(s))