

BROCHURE DES COMPTES DE L'EXERCICE 2011

TABLE DES MATIERES

Commentaires sur le résultat des comptes 2011	4
 Résumé des comptes 2011 par dicastère	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	9
Graphique des charges par dicastère	10
Graphique des revenus par dicastère	11
 Comptes 2011 par dicastère	
Administration générale	12
Finances	20
Urbanisme et bâtiments	28
Travaux et environnement	36
Education et jeunesse	44
Police et sports	56
Affaires sociales et culture	72
Service des énergies	86
 Tableaux des charges et des revenus par nature	
Tableau comparatif des charges par nature	98
Tableau comparatif des revenus par nature	99
Graphique des charges par nature	100
Graphique des revenus par nature	101
 Tableaux du bilan	
Bilan au 31.12.2011	102
Attributions au fonds et évolution de la dette	105
Mouvements sur les provisions (923)	106
Mouvements sur les divers fonds (928)	107
 Autres états financiers de la ville	
Situation des investissements au 31.12.2011	108
Tableau des flux de trésorerie	118
Autofinancement et investissements	120
Graphique de l'autofinancement, des investissements nets et de la dette	121
Inventaire des titres et parts sociales au 31.12.2011	122
Liste des cautions et engagements hors bilan au 31.12.2011	123
Attestation de l'organe de révision	124
Principales abréviations	125
Conclusion	126

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE D'YVERDON-LES-BAINS

AU CONSEIL COMMUNAL SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2011

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Conformément aux dispositions :

- de la loi du 28 février 1956 sur les communes (art. 93c)
- du règlement du Conseil d'Etat du 14 décembre 1979 sur la comptabilité des communes (art. 34)
- du règlement du Conseil communal d'Yverdon-les-Bains (art. 100),

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le présent rapport sur les comptes de la ville, arrêtés au **31 décembre 2011**.

RESULTAT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2011

L'excédent de revenus de l'exercice se monte à **Fr. 2'375'842.-** contre une perte de **Fr. 1'374'350.-** prévue initialement, soit une amélioration du résultat de **Fr. 3'750'192.-** (1.8 % du total du budget).

Par rapport au budget, les dépenses totales augmentent de **Fr. 3'751'393.-** (+ 1.8 %), alors que les revenus sont plus élevés de **Fr. 7'501'585.-** (+ 3.7 %). En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), nous constatons que les charges effectives sont inférieures aux charges budgétées (**Fr. 153'498'811.- vs Fr. 157'083'250.-, soit - 2.3 %**). La maîtrise des charges de fonctionnement est donc un élément prépondérant qui contribue au résultat positif pour l'année 2011.

OPERATIONS DE BOUCLEMENT

Dans le cadre du bouclage de l'exercice 2011, la Municipalité a procédé à différentes opérations destinées à alléger les budgets futurs. Ces opérations sont comprises dans le résultat mentionné précédemment.

Etant donné que les études d'Aggloy ne seront pas imputées sur des crédits d'investissements à venir, nous avons amorti une part importante de ce préavis pour la somme de Fr. 1'000'000.-. La parcelle du Parc Piguet appartient au patrimoine administratif et nous devons donc l'amortir. Nous préconisons un amortissement extraordinaire de Fr. 2'000'000.-. Nous avons également procédé à l'amortissement de différents soldes de crédits d'investissements tels que l'étude pour la fibre optique (Fr. 40'336.20), la réaffectation du site Arkina (Fr. 184'075.40), l'étude de l'Avenue des 3 Lacs (Fr. 12'522.50), la valorisation du Prix Wakker (Fr. 18'160.70) et l'achat du piano de l'Echandole (Fr. 25'000.-). Mis à part le crédit d'études Aggloy (solde restant après amortissement extraordinaire de Fr. 413'217.29), ces crédits seront ainsi complètement amortis.

De même, nous proposons d'amortir les participations à Y-Parc (Fr. 44'999.-), à Enerdis (Fr. 9'999.-) et à Ecran PP (Fr. 5'999.-).

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Les différences principales par rapport au budget sont les suivantes :

3 CHARGES

30 Charges de personnel

Budget 2011	47'131'900
<u>Comptes 2011</u>	<u>45'947'900</u>
Différence	- 1'184'000

Les économies proviennent des mutations au sein du personnel communal et d'engagements différés. Les engagements différés sont dus à la difficulté de trouver rapidement des collaborateurs lors du départ d'un fonctionnaire ou lors de la création d'un nouveau poste. Les dépassements sur cette rubrique émanent de la police administrative et de la bibliothèque publique pour des postes qui sont payés par la commune, mais remboursés par des tiers (la police cantonale pour les secrétaires de l'Ecole de police de Savatan et le canton pour les bibliothécaires scolaires).

31 Biens, services et marchandises

Budget 2011	58'879'450
<u>Comptes 2011</u>	<u>57'762'441</u>
Différence	- 1'117'009

En raison des conditions climatiques, le coût des achats de gaz (- Fr. 1'938'000.-) est moins élevé que ne le prévoyait le budget. Par contre, suite à des problèmes d'approvisionnement avec la source des Cossaux, nous avons acheté plus de m3 d'eau à la Sagenord (+ Fr. 864'000.-).

32 Intérêts des dettes

Budget 2011	5'855'400
<u>Comptes 2011</u>	<u>5'442'876</u>
Différence	- 412'524

Bien que la dette ait légèrement augmenté, les contrats pour du renouvellement ou de nouveaux emprunts ont pu être signés à des conditions particulièrement intéressantes. Nous travaillons également avec du court terme pour une petite part de notre endettement.

33 Amortissements

Budget 2011	13'801'300
<u>Comptes 2011</u>	<u>17'634'575</u>
Différence	+ 3'833'275

Comme indiqué dans les opérations de bouclage, nous avons procédé à différents amortissements extraordinaires dans le but d'alléger les budgets futurs de la commune, ceci principalement au niveau du patrimoine administratif (parcelle du Parc Piguët) et pour le crédit d'études lié à Aggloy. Selon la loi sur la comptabilité des communes, nous avons en effet l'obligation d'amortir les biens appartenant au patrimoine administratif.

35 Participations aux collectivités publiques

Budget 2011	33'215'800
<u>Comptes 2011</u>	<u>32'403'807</u>
Différence	- 811'993

Le décompte final de la participation 2010 à la facture sociale a permis à la commune d'encaisser une somme de Fr. 1'003'000.-. Cette somme a été virée au fonds d'égalisation du fonds de péréquation. L'écart par rapport au budget provient d'une part d'une baisse de la facture du canton, mais également de la répartition de la facture sociale par le biais de la péréquation. En effet, la baisse de la valeur de notre point d'impôts en 2010 a contribué à diminuer notre participation. Par contre, pour les comptes 2011, nous avons provisionné la somme de Fr. 237'000.- pour l'alimentation au fonds de péréquation qui sera plus élevée en raison des rentrées supérieures au budget. Notre participation au déficit de Travys a également été plus importante que prévu (+ Fr. 213'000.-).

36 Aides et subventions

Budget 2011	12'000'700
<u>Comptes 2011</u>	<u>11'941'786</u>
Différence	- 58'914

38 Attributions à divers fonds

Budget 2011	2'186'900
<u>Comptes 2011</u>	<u>5'474'802</u>
Différence	+ 3'287'902

Comme indiqué précédemment, nous avons attribué au fonds d'égalisation du fonds de péréquation la somme de Fr. 1'003'000.- qui provient du décompte final 2010 sur la facture sociale. Nous avons été dans l'obligation d'ajuster la provision sur les débiteurs douteux principalement pour tenir compte des risques liés aux postes ouverts sur les impôts (+ Fr. 780'000.-). L'attribution au fonds d'épuration des eaux a été plus importante (Fr. 655'000.-) et nous avons alloué la somme de Fr. 565'000.- au fonds pour l'efficacité énergétique et les énergies renouvelables (solde du produit de la taxe environnementale).

4 REVENUS

40 Impôts

Budget 2011	54'720'000
<u>Comptes 2011</u>	<u>58'786'433</u>
Différence	+ 4'066'433

L'impôt sur le bénéfice des personnes morales est en augmentation de 1.5 millions et l'impôt sur le revenu des personnes physiques est en hausse de 1.5 millions également. Il est à noter que l'augmentation sur les personnes physiques provient de l'impôt sur les frontaliers et de l'impôt sur les années 2010 et antérieures. Nous avons enregistré une augmentation de l'impôt sur les successions et donations et des impôts divers récupérés.

41 Patentes et concessions

Budget 2011	96'000
<u>Comptes 2011</u>	<u>100'394</u>
Différence	+ 4'394

42 Revenus du patrimoine

Budget 2011	9'405'200
<u>Comptes 2011</u>	<u>10'873'045</u>
Différence	+ 1'467'845

La différence entre la valeur au bilan et le prix de vente de diverses parcelles explique en grande partie cette variation (Fr. 1'199'000.-).

43 Taxes, émoluments et ventes

Budget 2011	67'497'000
<u>Comptes 2011</u>	<u>67'335'282</u>
Différence	- 161'718

Les différentes taxes de raccordement sont en hausse (+ Fr. 1'562'000.-). Par contre, les recettes provenant des ventes de gaz (- Fr. 2'794'000.-) ont sérieusement baissé en raison des conditions climatiques. Cette diminution a été compensée par un revenu extraordinaire au service des énergies provenant du règlement d'un litige avec un client et d'autres ventes ou taxes diverses en augmentation par rapport au budget.

44 Part à des recettes cantonales

Budget 2011	400'000
<u>Comptes 2011</u>	<u>841'879</u>
Différence	+ 441'879

La différence provient des recettes sur les gains immobiliers.

45 Remboursements des collectivités publiques

Budget 2011	36'742'500
<u>Comptes 2011</u>	<u>38'079'480</u>
Différence	+ 1'336'980

Le décompte final 2010 de la péréquation intercommunale (basé sur les chiffres définitifs 2010) permet à la commune d'encaisser une somme supplémentaire de Fr. 1'713'000.-. Par contre, nous avons budgété pour 2011 une somme plus importante pour les dépenses thématiques, mais l'impact se fera sentir lors du décompte final 2011 sur l'exercice comptable 2012. En 2011, nous avons comptabilisé les acomptes calculés par le canton, acomptes basés sur les chiffres de l'année précédente. Nous aurons donc vraisemblablement une bonne surprise en 2012.

46 Autres prestations et subventions de tiers

Budget 2011	2'451'400
<u>Comptes 2011</u>	<u>2'787'619</u>
Différence	+ 336'219

Nous avons enregistré sous cette rubrique des subventions de l'ECA pour la pose de bornes hydrantes (Fr. 141'000.-) ainsi qu'un remboursement de notre assurance pour un sinistre au chemin de Treycovagnes (Fr. 91'000.-).

48 Prélèvements sur les fonds

Budget 2011	385'000
<u>Comptes 2011</u>	<u>220'698</u>
Différence	- 164'302

Un prélèvement de Fr. 198'000.- a été effectué pour la rénovation de différents appartements de notre patrimoine HLM et ex-HLM.

MARGE D'AUTOFINANCEMENT

La marge d'autofinancement se monte à **Fr. 25'264'521.-** pour l'année 2011, soit une amélioration de **Fr. 11'035'671.-** par rapport au montant budgété. Comme indiqué ci-dessus, ce résultat s'explique principalement par une augmentation des recettes fiscales, mais aussi par une diminution des dépenses courantes et les corrections sur le décompte final de la péréquation 2010.

Autofinancement

	Comptes 2011	Budget 2011
Résultat de l'exercice	2'375'842	-1'374'350
Amortissements	17'634'575	13'801'300
Attributions aux fonds	5'474'802	2'186'900
Prélèvements aux fonds	-220'698	-385'000
Autofinancement	25'264'521	14'228'850

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les investissements nets pour l'année 2011 se sont montés à **Fr. 34'090'181.-** (43.9 millions au plan des investissements), ceci y compris une prise de participation dans une société pour la somme de Fr. 15'000.- et la vente d'une parcelle pour Fr. 2'095'000.-. L'insuffisance de financement est donc de **Fr. 8'825'660.-**. Le Conseil communal a voté pour **15.2 millions** de crédits d'investissements en 2011.

Les dépenses nettes d'investissements de l'exercice 2011 peuvent être présentées de la manière suivante (en milliers de francs) :

	Investissements nets (x 1'000)
Ouvr. génie civil et install. techn.	6'266
Bâtiments	21'176
Installations SEY	3'498
PST infrastructure et PST Etape 2 et 3	1'162
Mobilier, matériel et machines	969
Ventes diverses parcelles	-2'713
Acquisitions de parcelles	2'762
Crédits d'études	666
Autres	304
	<u>34'090</u>

La commune a investi notamment pour près de 3.9 millions dans la reconstruction du pont de Pomy, 3.9 millions dans la réhabilitation du bâtiment de la rue des Cygnes 10 pour le conservatoire de musique, 13,6 millions pour le centre sportif aux Isles, 3.5 millions dans les infrastructures du SEY et 2.8 millions pour le rachat de la parcelle Flexcell.

ENDETTEMENT

Malgré le résultat d'exploitation plus qu'encourageant, nous constatons que non seulement l'endettement net est à nouveau à la hausse, mais que nous avons dû avoir recours à l'emprunt pour financer nos investissements. En effet, les dettes à long terme ont augmenté **de 6.3 millions**.

	Comptes 11	Comptes 10	Variations
920 Engagements courants	20'218'581	17'487'804	2'730'777
922 Dettes à long terme	168'511'680	162'214'220	6'297'460
923 Engagements particuliers	11'750'852	10'929'499	821'353
925 Passifs transitoires	5'030'859	6'215'441	-1'184'582
Endettement brut	205'511'972	196'846'964	8'665'008
par habitant	7'477	7'272	
910 Disponibilités	4'638'077	8'050'029	-3'411'952
911 Débiteurs	34'323'592	35'337'095	-1'013'503
912 Patrimoine financier	43'838'824	37'710'199	6'128'625
913 Actifs transitoires	6'766'017	5'028'322	1'737'695
Endettement net	115'945'462	110'721'319	5'224'143
par habitant	4'218	4'090	

CONCLUSION

Ce résultat est certes réjouissant, car nous sommes parvenus à équilibrer notre ménage communal. Bien que notre marge d'autofinancement ait atteint les 25 millions, elle n'a pas suffi à couvrir les dépenses d'investissement, raison pour laquelle notre endettement net a augmenté de plus de 12 millions en 2 ans. La dernière version du plan des investissements indique une moyenne annuelle d'investissements proche de 35 millions pour les 5 années à venir. C'est dire si nous devons rester attentifs à maintenir une marge d'autofinancement convenable afin de contenir nos charges financières dans des proportions supportables. Cela nécessitera aussi une réflexion au niveau des priorités sur les projets à entreprendre.

Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Comptes 2011		Budget 2011	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	13'315'501	1'458'361	12'853'170	1'196'500
Finances	31'120'961	112'875'875	30'299'600	106'038'300
Urbanisme et bâtiments	24'720'870	7'737'065	24'147'470	8'070'570
Travaux et environnement	21'499'645	7'308'187	20'891'430	6'533'000
Education et jeunesse	8'583'418	4'225'802	8'957'480	4'043'500
Police et sports	20'034'204	8'625'649	20'744'510	9'300'300
Affaires sociales et culture	30'282'209	4'938'307	28'108'460	3'975'000
Service des énergies	57'660'605	62'424'009	57'463'900	62'934'500
Totaux	207'217'413	209'593'255	203'466'020	202'091'670
Excédent de revenus		2'375'842	1'374'350	

1ère série de compléments au budget **539'900**

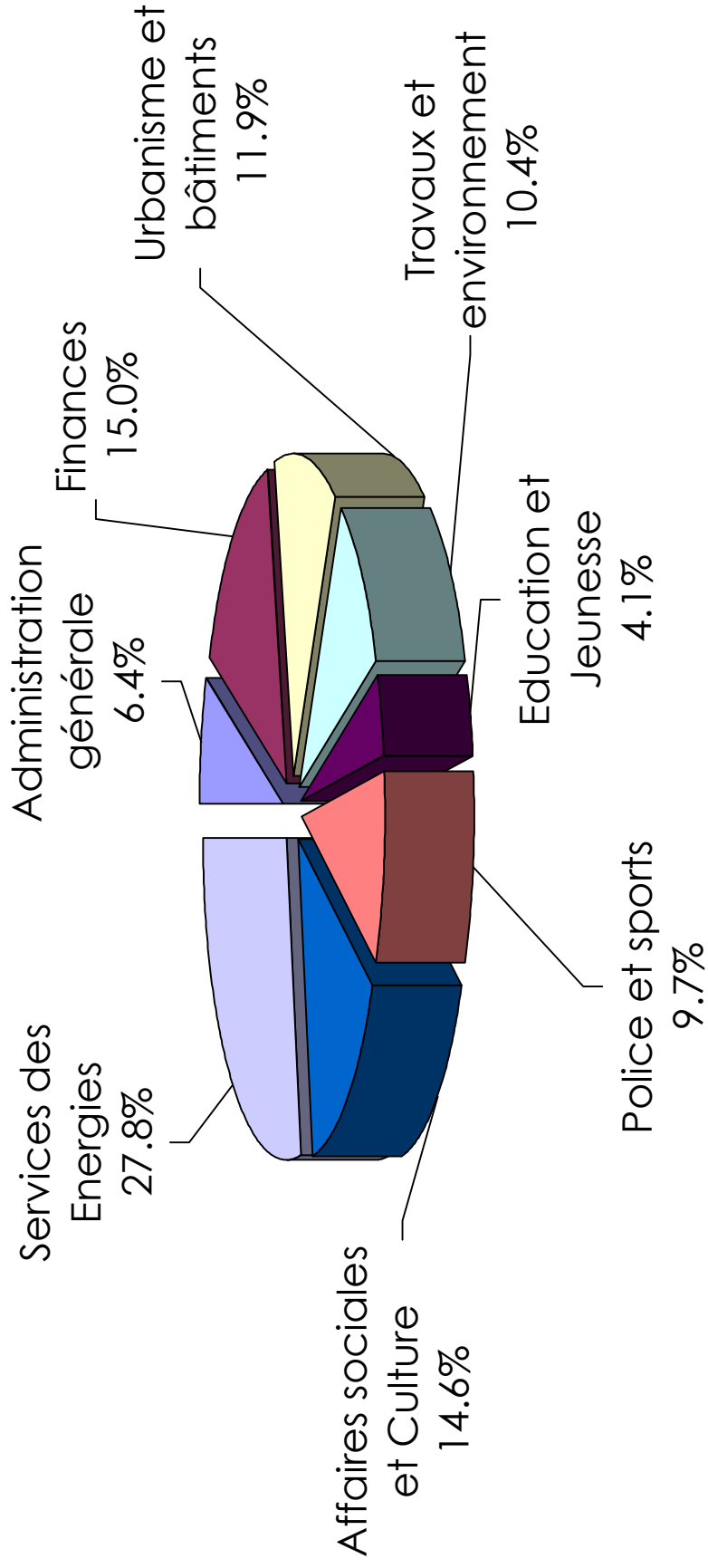
2ème série de compléments au budget **539'300**

Autofinancement

	Comptes 2011	Budget 2011
Résultat de l'exercice	2'375'842	-1'374'350
Amortissements	17'634'575	13'801'300
Attributions aux fonds	5'474'802	2'186'900
Prélèvements aux fonds	-220'698	-385'000
Autofinancement	25'264'521	14'228'850

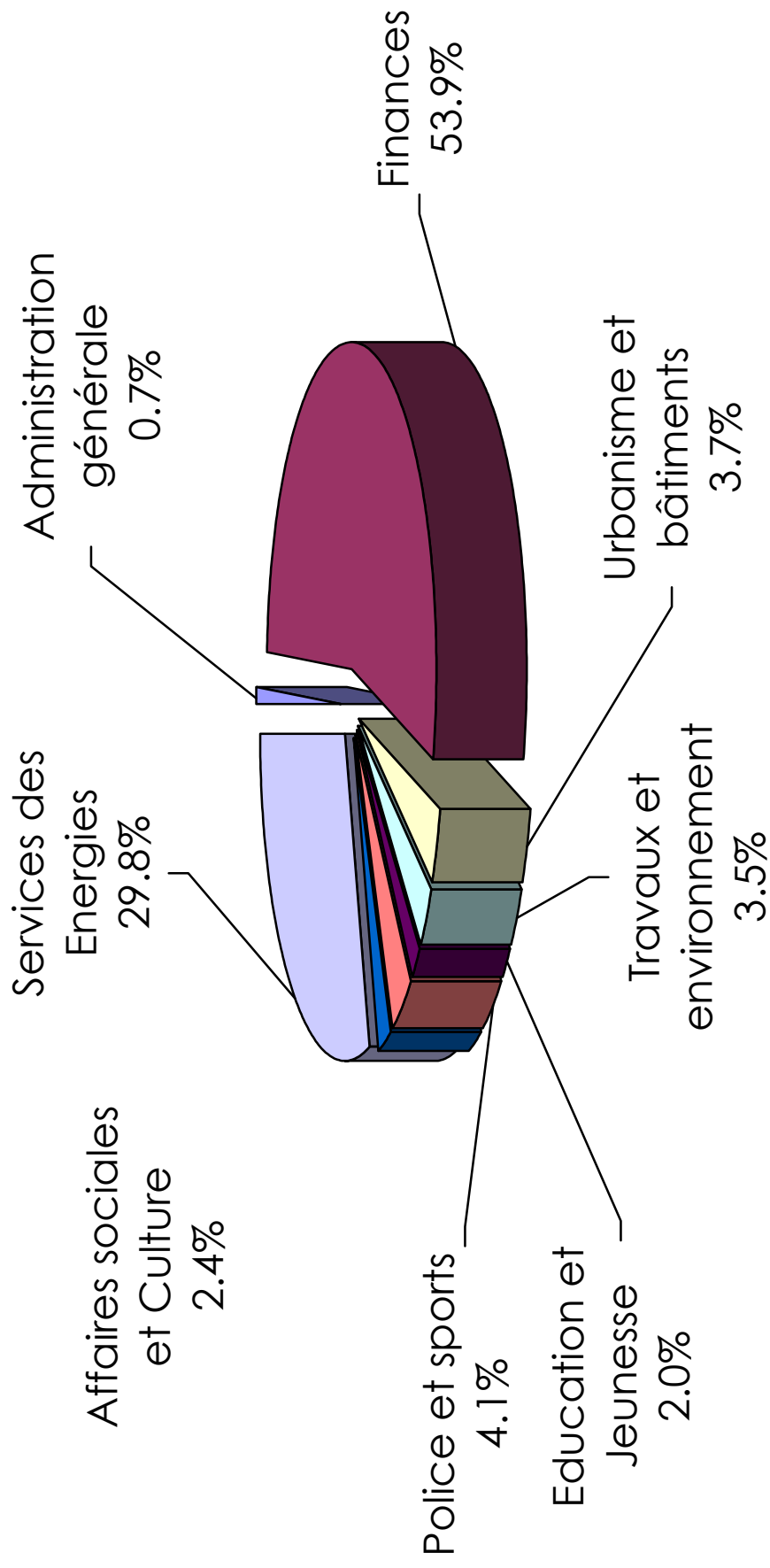
COMPTES 2011

REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



COMPTES 2011

REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	13'315'501	1'458'361	13'612'570	1'451'500	11'025'860	1'234'687
10	Autorités	3'692'365	138'820	3'809'000	142'000	3'589'637	135'473
100	Conseil communal	450'583	0	432'600	0	317'481	0
100.3001**	Traitements bureau+scrutateurs	195'541	0	163'000	0	114'248	0
100.3003**	Jetons des autorités	57'830	0	109'000	0	87'710	0
100.3060	Frais du bureau du conseil	1'800	0	1'800	0	-1'275	0
100.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	88'828	0	85'600	0	66'431	0
100.3109**	Frais administratifs divers	48'041	0	29'000	0	20'823	0
100.3170	Frais manifestations	15'941	0	13'200	0	5'238	0
100.3901	Charges sociales	34'027	0	31'000	0	24'306	0
100.3902**	Prestations int. reçues	8'576	0	0	0	0	0
101	Municipalité	3'241'781	138'820	3'376'400	142'000	3'272'157	135'473
101.3001**	Traitements	841'680	0	936'000	0	807'032	0
101.3003	Jetons et indemnités diverses	50'260	0	76'000	0	75'170	0
101.3012	Salaires personnel occasionnel	6'383	0	8'000	0	10'063	0
101.3060	Frais de déplacements	19'533	0	18'000	0	16'458	0
101.3063	Frais de représentations	71'574	0	66'000	0	71'528	0
101.3102	Imprimés	90'991	0	85'000	0	82'043	0
101.3105**	Actions de communication	484'488	0	429'000	0	413'529	0
101.3170**	Frais de réceptions-manifestations	125'186	0	98'000	0	151'666	0
101.3171	Jumelages	14'117	0	62'000	0	95'097	0
101.3175**	Crédits compétence municipalité	151'387	0	129'000	0	209'186	0
101.3185*	Honoraires et frais d'expertises	224'110	0	221'000	0	247'613	0
101.3193	Cotisations à des institutions	64'443	0	69'000	0	67'701	0
101.3526	Promotion économique	597'750	0	600'000	0	564'020	0
101.3650	Aides diverses	230'047	0	255'000	0	211'771	0
101.3901	Charges sociales	207'748	0	264'000	0	183'279	0
101.3902	Locations internes	62'085	0	60'400	0	66'000	0
101.4361	Jetons et indemnités à rembourser	0	48'350	0	72'000	0	70'900
101.4362	Remboursement de frais	0	90'470	0	70'000	0	64'573
110	Secrétariat général	886'725	272	1'011'700	4'100	989'068	290
110.3011**	Traitements	649'702	0	722'000	0	693'203	0
110.3012	Salaires personnel occasionnel	300	0	4'000	0	887	0
110.3060	Frais de déplacements	2'869	0	7'400	0	2'914	0
110.3099	Frais divers du personnel	0	0	0	0	300	0
110.3101**	Fournit.bureau, imprimés, consom.	19'879	0	40'000	0	27'203	0
110.3101.90	Economat facturé aux services	-8'967	0	-9'500	0	-7'953	0
110.3102	Livres, journaux, annonces	3'708	0	8'300	0	4'202	0
110.3111	Achats machines et mobilier	4'518	0	4'000	0	36'542	0
110.3151	Entretien machines de bureau	0	0	400	0	300	0
110.3163**	Location matériel et machines	13'452	0	0	0	25'680	0
110.3163.90**	Refacturation aux services	-7'645	0	0	0	-20'809	0
110.3181	Frais de port	16'250	0	20'000	0	31'732	0

* signifie que le compte a fait l'objet d'un crédit complémentaire

** signifie que le compte fait l'objet d'un commentaire

100.3001	Année électorale impliquant un engagement renforcé du bureau du Conseil
100.3003	Présences aux séances CC et commissions surestimées et provision 2010 trop importante
100.3109	Année électorale ayant nécessité un grand nombre d'avis dans la presse
100.3902	Différentes prestations du service des travaux durant les élections
101.3001	L'augmentation du taux d'occupation des municipaux avait été budgétée sur toute l'année et non pas 6 mois
101.3105	Dépassement imputable au changement de mandataire pour l'Université d'été
101.3170	Les différents ouvrages distribués gratuitement ont été sortis du stock et amortis pour Fr. 35'000.-
101.3175	Augmentation du coût des cartes journalières CFF, prise de congé de la préfète et aide à l'HEIG-VD pour la mise en place d'un nouveau module de formation
110.3011	Poste vacant non repourvu en 2011
110.3101	Il n'y a plus de facturation à la copie suite à l'achat des photocopieuses
110.3163	Les photocopieuses ont été achetées, mais il reste le forfait pour l'entretien (oubli au budget)
110.3163.90	Voir remarque sur le compte 110.3163

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3182	Téléphones	4'058	0	8'400	0	4'712	0
110.3901	Charges sociales	185'900	0	204'000	0	190'155	0
110.3909	Intérêts internes	2'700	0	2'700	0	0	0
110.4311	Emoluments de chancellerie	0	152	0	200	0	110
110.4362	Prestations facturées	0	120	0	3'900	0	180
130	Ressources humaines	1'069'571	1'069'571	1'094'900	979'400	873'468	873'468
130.3011	Traitements	501'833	0	504'000	0	475'792	0
130.3012	Salaires personnel occasionnel	1'990	0	3'000	0	420	0
130.3060	Frais de déplacements	7'206	0	10'000	0	1'627	0
130.3091*	Frais de formation	166'821	0	187'000	0	133'270	0
130.3092*	Recrutement, recherche personnel	146'746	0	143'000	0	66'472	0
130.3093**	Frais sanitaires	11'452	0	5'200	0	5'008	0
130.3099	Frais divers du personnel	39'214	0	36'000	0	41'186	0
130.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'293	0	6'400	0	2'376	0
130.3102	Livres, journaux, annonces	815	0	800	0	673	0
130.3111	Mobilier, machine de bureau	117	0	5'900	0	3'846	0
130.3181	Frais de port	6'372	0	5'600	0	4'642	0
130.3182	Téléphones	1'578	0	1'000	0	1'384	0
130.3185*	Honoraires et frais d'expertises	31'468	0	35'500	0	4'218	0
130.3189	Sécurité au travail	8'120	0	9'500	0	2'046	0
130.3901	Charges sociales	143'548	0	142'000	0	130'508	0
130.4362**	Remboursement de frais	0	11'096	0	0	0	3'150
130.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	1'058'475	0	979'400	0	870'318
140	Archives	356'523	11'527	365'200	10'000	304'764	15'563
140.3011	Traitements	134'827	0	132'000	0	131'592	0
140.3012	Salaires personnel occasionnel	21'321	0	18'000	0	20'741	0
140.3060	Frais de déplacements	2'333	0	1'700	0	1'993	0
140.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'571	0	5'000	0	3'690	0
140.3102	Livres, journaux, annonces	98	0	800	0	205	0
140.3111	Achats machines et mobilier	1'073	0	1'000	0	1'235	0
140.3161	Loyers	58'731	0	58'000	0	60'483	0
140.3185	Prestations de tiers	15'946	0	31'000	0	15'371	0
140.3312	Amortissements	58'700	0	58'700	0	0	0
140.3901	Charges sociales	40'923	0	39'000	0	38'155	0
140.3909	Intérêts internes	20'000	0	20'000	0	31'300	0
140.4513	Subventions de l'Etat	0	9'027	0	10'000	0	8'084
140.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	0	0	4'979
140.4659	Autres partic.& subv.de tiers	0	2'500	0	0	0	2'500
160	Tourisme	387'324	0	385'000	0	319'104	0
160.3658	Soutien au tourisme	387'324	0	385'000	0	319'104	0
165	Expo .02	0	0	0	0	1'800	0
165.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	1'800	0
180	Transports publics	5'802'176	0	5'643'000	0	3'944'151	0
180.3517.01**	Participation déficit Travys	3'813'320	0	3'600'000	0	2'191'256	0
180.3517.05	Part.coût transports NV-Vallée de Joux	1'988'856	0	2'043'000	0	1'752'895	0

130.3093	Campagne de vaccination non budgétée
130.4362	Remboursements pour des participations à des cours interentreprises
180.3517.01	Décompte définitif 2010 plus élevé que prévu (insuffisance degré de couverture de la caisse de retraite)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
182	Vélos en libre service	175'178	30'360	148'300	0	108'814	5'060
182.3161**	Loyers locaux	23'518	0	0	0	2'712	0
182.3189	Prestations de tiers	129'360	0	126'000	0	90'803	0
182.3909	Intérêts internes	22'300	0	22'300	0	15'300	0
182.4271**	Produits des locations	0	30'360	0	0	0	5'060
427	Bureau AggloY	340'361	149'873	454'600	255'000	251'197	150'677
427.3011**	Traitements	138'018	0	222'000	0	36'334	0
427.3012	Salaires personnel occasionnel	1'597	0	0	0	0	0
427.3060	Frais de déplacements	1'285	0	7'200	0	536	0
427.3102**	Livres, journaux, annonces	9'167	0	1'000	0	0	0
427.3109*	Frais administratifs divers	65'058	0	81'000	0	13'596	0
427.3111	Achats machines et mobilier	2'657	0	2'000	0	0	0
427.3114	Achats de matériel et machines	132	0	0	0	0	0
427.3151	Entretien machines et mobilier	0	0	1'000	0	0	0
427.3181	Frais de ports	805	0	1'000	0	0	0
427.3182	Téléphones	659	0	3'000	0	152	0
427.3185**	Prestations de tiers	49'542	0	45'000	0	190'618	0
427.3189	Entretiens par des tiers	130	0	0	0	0	0
427.3901	Charges sociales	39'645	0	62'000	0	9'962	0
427.3902	Prestations internes	3'000	0	3'000	0	0	0
427.3904	Loyer interne	28'667	0	26'400	0	0	0
427.4516**	Participation du canton	0	116'674	0	210'000	0	123'845
427.4526**	Participation des communes	0	33'199	0	45'000	0	26'832
58	Temples et cultes	605'278	57'938	700'870	61'000	643'857	54'157
580	Culte protestant	422'994	8'594	497'070	5'000	417'400	7'420
580.3011	Traitements	66'099	0	90'000	0	72'034	0
580.3012	Salaires personnel occasionnel	26'007	0	30'000	0	26'655	0
580.3114	Achats de matériel et machines	0	0	500	0	1'500	0
580.3120	Energie	36'834	0	44'000	0	41'651	0
580.3130	Fournitures et prest. légales	551	0	2'200	0	463	0
580.3133	Frais de conciergerie	966	0	2'100	0	1'683	0
580.3186	Assurances	8'039	0	7'900	0	8'048	0
580.3310	Amortissements	82'300	0	82'000	0	70'100	0
580.3652	Subsides aux paroisses	33'427	0	38'000	0	36'032	0
580.3901	Charges sociales	21'511	0	28'000	0	22'416	0
580.3902	Prestations STE	4'933	0	8'100	0	5'840	0
580.3905	Entretiens internes bâtiments	111'427	0	133'370	0	116'079	0
580.3909	Intérêts internes	30'900	0	30'900	0	14'900	0
580.4522	Péréquation frais de culte	0	8'594	0	5'000	0	7'420
581	Culte catholique	182'284	49'344	203'800	56'000	226'457	46'737
581.3011	Traitements	16'473	0	17'000	0	16'252	0
581.3012	Salaires personnel occasionnel	17'766	0	18'000	0	18'006	0
581.3120	Eclairage et chauffage	20'829	0	25'000	0	21'402	0
581.3130	Fournitures et prest.légales	7'435	0	9'500	0	8'143	0

182.3161	Location de locaux aux CFF et à la Poste pour la vélostation
182.4271	Sous-location des locaux mentionnés sous 182.3161 y compris amortissements des aménagements
427.3011	1 cheffe de projet à 70%, 1 assistante de direction à 60%, l'ingénieur n'ayant pas pu être engagé dans les délais, certains mandats ont été confiés à des tiers sur le compte 427.3185
427.3102	Annonces pour le recrutement d'un ingénieur
427.3185	Mandat pour la mobilité pour faire face au non engagement d'un ingénieur (voir compte 427.3011)
427.4516	Participation plafonnée à Fr. 130'000.- et selon les dépenses effectives
427.4526	Refacturation aux communes selon les dépenses effectives

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
581.3141	Entretien des églises	536	0	12'000	0	32'398	0
581.3186	Assurances	2'899	0	2'900	0	2'904	0
581.3189	Prestations de service	23'000	0	23'000	0	22'620	0
581.3312	Amortissements	0	0	0	0	11'844	0
581.3652	Subside à la paroisse	21'000	0	21'000	0	21'000	0
581.3901	Charges sociales	6'489	0	7'000	0	6'257	0
581.3902	Prest. internes reçues	5'420	0	6'900	0	7'735	0
581.3905	Frais Centre funéraire	60'437	0	61'500	0	57'496	0
581.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	400	0
581.4522	Part. décanat St-Romain	0	49'344	0	56'000	0	46'737

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	31'120'961	112'875'875	30'669'700	106'421'800	27'908'483	96'711'551
131	Office du personnel/assurances	8'684'841	8'684'841	8'860'800	8'860'800	8'129'241	8'129'241
131.3012	Primes fidélité employés	127'769	0	129'000	0	81'390	0
131.3030	AVS-APG-AC	2'277'046	0	2'345'000	0	2'120'282	0
131.3031**	Allocations familiales	866'884	0	770'000	0	733'252	0
131.3032	Allocations de résidence	467'650	0	470'000	0	459'888	0
131.3040	Caisse de pension CIP	4'299'415	0	4'390'000	0	4'120'742	0
131.3041	Autres fonds de prévoyance	122'796	0	120'000	0	110'467	0
131.3042	Primes fidélité autorités	18'000	0	18'000	0	18'000	0
131.3050**	Assurances accidents	187'748	0	304'000	0	206'439	0
131.3071	Pensions aux retraités et veuves	7'800	0	7'800	0	7'800	0
131.3079	Indexation des pensions	146'222	0	156'000	0	150'346	0
131.3091	Frais de formation des apprentis	19'929	0	21'000	0	19'662	0
131.3186	Assurances de tiers et RC	143'581	0	130'000	0	100'973	0
131.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	8'684'841	0	8'860'800	0	8'129'241
190	Centre informatique	1'333'308	299'186	1'423'600	303'500	1'444'326	310'832
190.3003	Commission informatique	135	0	2'600	0	2'130	0
190.3011	Traitements	672'601	0	665'000	0	627'075	0
190.3012	Salaires personnel occasionnel	8'969	0	20'000	0	22'369	0
190.3060	Frais de déplacements	1'058	0	1'500	0	832	0
190.3091	Frais de formation	10'228	0	17'600	0	3'197	0
190.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	16'508	0	31'500	0	24'100	0
190.3102	Livres, journaux, annonces	88	0	1'000	0	128	0
190.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	119'777	0	133'000	0	100'142	0
190.3155	Entretien véhicules	1'388	0	1'300	0	2'322	0
190.3156	Maintenance des systèmes	84'299	0	108'000	0	72'547	0
190.3181	Frais de port	155	0	100	0	142	0
190.3182	Téléphones	1'651	0	5'000	0	3'487	0
190.3185**	Prestations de services	90'074	0	82'000	0	70'208	0
190.3186	Assurances	4'178	0	4'200	0	3'807	0
190.3189**	Maintenance site Internet	13'039	0	46'000	0	32'171	0
190.3310	Amortissements	86'043	0	86'000	0	280'700	0
190.3901	Charges sociales	193'318	0	189'000	0	174'172	0
190.3909	Intérêts internes	29'800	0	29'800	0	24'800	0
190.4356	Remboursements frais administratifs	0	13'560	0	17'000	0	16'859
190.4529	Main d'oeuvre facturée	0	626	0	1'500	0	9'973
190.4902	Prestations internes fournies	0	285'000	0	285'000	0	284'000
200	Comptabilité générale	1'141'629	76'105	897'000	44'000	1'118'514	88'322
200.3011	Traitements	496'435	0	498'000	0	490'317	0
200.3060	Frais de déplacements	1'476	0	2'000	0	2'002	0
200.3099	Frais divers du personnel	1'169	0	1'000	0	822	0
200.3109	Frais administratifs divers	7'307	0	11'000	0	9'934	0
200.3111	Achats machines et mobilier	321	0	2'000	0	4'433	0
200.3151	Entretien machines et mobilier	0	0	500	0	0	0
200.3180	Taxes ccp, bvr	17'740	0	22'000	0	22'153	0

131.3031	La cotisation a passé de 2.1 % à 2.31 % après la validation du budget 2011
131.3050	Le taux moyen payé à la Suva a baissé (taux désormais séparé par service)
190.3185	Mise à jour de nos licences Oracle en fonction du nombre d'utilisateurs
190.3189	Montant prévu pour le guichet virtuel non utilisé et moins de besoins en maintenance

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.3181	Frais de port	18'821	0	17'000	0	17'667	0
200.3182	Téléphones	838	0	3'500	0	934	0
200.3301	Pertes sur débiteurs	245'499	0	200'000	0	255'813	0
200.3809	Attribution débiteurs douteux	210'000	0	0	0	180'000	0
200.3901	Charges sociales	142'023	0	140'000	0	134'438	0
200.4361	Remboursements jetons	0	30'109	0	22'000	0	24'919
200.4362**	Remboursement de tiers	0	23'996	0	0	0	41'403
200.4902	Prestations internes fournies	0	22'000	0	22'000	0	22'000
201	Bureau des salaires	141'502	141'502	152'000	152'000	131'857	131'857
201.3011	Traitements	106'432	0	116'000	0	100'899	0
201.3181	Frais de port	4'653	0	3'000	0	3'295	0
201.3901	Charges sociales	30'416	0	33'000	0	27'663	0
201.4362**	Remboursement frais administratifs	0	20'021	0	36'000	0	29'120
201.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	121'481	0	116'000	0	102'738
210	Contributions publiques	1'689'213	60'003'237	1'140'000	55'355'000	1'400'660	57'125'484
210.3187	Commissions de perception	403'745	0	340'000	0	338'891	0
210.3290	Intérêts bonifiés	155'166	0	150'000	0	160'877	0
210.3301	Défalcations et remises	1'130'302	0	650'000	0	900'893	0
210.4001**	Impôts sur le revenu	0	41'831'131	0	40'300'000	0	43'445'441
210.4002	Impôts sur la fortune	0	3'124'812	0	3'070'000	0	3'430'438
210.4011**	Impôts sur le bénéfice des sociétés	0	6'139'817	0	4'600'000	0	2'829'036
210.4012	Impôts sur le capital des sociétés	0	478'372	0	300'000	0	-91'052
210.4013	Impôts complément. s/immeubles	0	452'281	0	380'000	0	352'705
210.4020	Impôts fonciers	0	3'359'938	0	3'200'000	0	3'247'865
210.4040	Impôts sur successions et donations	0	1'353'061	0	800'000	0	723'083
210.4041	Droits de mutations	0	1'233'723	0	1'600'000	0	1'689'149
210.4061	Impôts sur les chiens	0	50'090	0	50'000	0	51'990
210.4090	Impôts divers récupérés	0	634'593	0	320'000	0	465'765
210.4100	Patentes du tabac	0	12'006	0	5'000	0	8'356
210.4221	Intérêts de retard	0	491'533	0	330'000	0	314'227
210.4411	Impôts sur les gains immobiliers	0	841'879	0	400'000	0	658'479
220	Service financier	5'041'361	11'292'905	5'406'400	9'861'000	5'526'467	9'672'320
220.3183	Frais sur emprunts	19'069	0	30'000	0	29'943	0
220.3210	Intérêts+frais c/c bancaires	25'690	0	24'000	0	13'641	0
220.3223.10	Dexia 4,25% 2002-12	212'500	0	212'500	0	212'500	0
220.3223.17	Dexia 3.14% 2003-13	94'200	0	94'200	0	94'200	0
220.3223.24**	PostFinance 2.06% 2010-20	61'972	0	0	0	0	0
220.3223.36	PostFinance 2.82% 2010-25	140'608	0	141'000	0	0	0
220.3223.37	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22	125'500	0	125'500	0	0	0
220.3223.63	CPEV 4.25% 2002-12	255'000	0	255'000	0	255'000	0
220.3224.01	UBS SA 3.45 % 2003-13	298'181	0	294'000	0	305'176	0
220.3224.02	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	30'228	0	0	0	0	0
220.3224.07	Bayerische Ldbk 4.16% 2001-11	543'804	0	543'800	0	540'800	0
220.3224.08	Bayerische Ldbk 4.15% 2001-10	0	0	0	0	207'500	0
220.3224.11	SaarLB 4.30% 2002-12	217'389	0	218'000	0	217'986	0
220.3224.12	Raiffeisen 3.6 % 2003-13	252'000	0	252'000	0	252'000	0
220.3224.13	EEPK Lux. 3.14% 2003-11	157'000	0	157'000	0	157'000	0

200.4362 Redistribution aux entreprises de la taxe CO2

201.4362 Diminution du montant reçu à titre d'affacturage pour les primes assurance maladie

210.4001 Augmentation notamment de l'impôt sur les frontaliers

210.4011 Montants importants encaissés pour des décomptes définitifs de l'année 2009

		Indice 108	Indice 80.5								74.5	76.5
		Comptes										Budget
		2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	
3290	Intérêts bonifiés	0	-14	-120	-70	-69	-125	-147	-161	-155	-150	
3301	Défalcations et remises	-1'169	-400	-585	-715	-598	-700	-533	-901	-1'130	-700	
4001	Sur le revenu des personnes physiques	43'542	35'882	38'493	39'083	39'343	41'606	44'051	43'445	41'831	43'600	
4002	Sur la fortune des personnes physiques	4'001	2'899	2'953	3'147	3'522	3'833	3'565	3'430	3'125	3'250	
4011	Sur les bénéfices des sociétés	3'496	3'528	3'334	4'486	6'021	5'850	5'731	2'829	6'140	4'700	
4012	Sur le capital des sociétés	707	650	775	1'405	959	1'058	73	-91	478	100	
4013	Complémentaire sur immeubles	381	359	419	212	324	383	423	353	452	380	
4020	Impôts fonciers	2'777	2'840	2'916	2'953	3'011	3'098	3'200	3'248	3'360	3'300	
4040	Impôts sur successions et donations	329	1'514	1'619	1'844	1'133	340	805	723	1'353	800	
4041	Droits de mutations sur les ventes	1'861	1'528	1'389	1'678	1'601	1'717	1'854	1'689	1'234	1'600	
4061	Chiens	43	41	41	39	54	52	51	52	50	52	
4090	Récupération d'impôts	320	324	284	343	303	328	501	466	635	450	
4100	Tabac	15	7	10	10	9	8	5	8	12	8	
4221	Intérêts de retard	0	308	214	242	238	270	328	314	491	320	
4411	Sur les gains immobiliers	181	335	484	290	544	421	763	659	842	600	
		56'484	49'801	52'226	54'947	56'395	58'139	60'670	56'063	58'718	58'310	

220.3223.24 Montant budgété sur le compte "Divers emprunts en cours" 220.3226.50

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3224.14	EEPK Lux. 3.39% 2003-13	169'500	0	169'500	0	169'500	0
220.3224.15	Komm. Austria AG 3.27 % 2008-18	228'900	0	228'900	0	228'900	0
220.3224.16	Bayerische Ldbk 3.32% 2004-14	166'000	0	166'000	0	166'000	0
220.3224.17	Bayerische Ldbk 3.45% 2004-14	172'500	0	172'000	0	172'020	0
220.3224.18	Bayerische Ldbk 2.51% 2005-14	125'500	0	125'000	0	125'500	0
220.3224.19	Dexia 2.795% 2005-15	279'500	0	279'500	0	279'500	0
220.3224.20	Dexia 3.21% 2005/15	160'500	0	160'500	0	160'500	0
220.3224.21	Dexia 3.08% 2007-17	154'000	0	154'000	0	154'000	0
220.3224.22	Komm. Austria AG 3.205% 2009-19	160'250	0	160'000	0	160'250	0
220.3224.23**	BCGE 1.92% 2010-22	96'000	0	0	0	12'000	0
220.3224.57	BCV 2.42%+0.375% 2003-11	54'634	0	55'000	0	102'160	0
220.3224.58	Dexia 3.19% 2005-15 (Swisscanto)	319'000	0	319'000	0	319'000	0
220.3224.59	Dexia 2.41% 2005-14 (Swisscanto)	120'500	0	120'500	0	120'500	0
220.3224.60	Dexia 2.775% 2006-16	194'250	0	194'000	0	194'250	0
220.3225.01	AVS 4.16% 2001-10	0	0	0	0	207'422	0
220.3225.07	AVS 3.5% 2004-14	140'000	0	140'000	0	140'000	0
220.3225.10	AVS 3.54% 2002-12	177'000	0	177'000	0	177'000	0
220.3225.11	SUVA 2.73% 2009-19	136'500	0	136'500	0	136'500	0
220.3225.97	AVS 3.96% 2001-10	0	0	0	0	315'920	0
220.3226.50**	Divers emprunts en cours	-253'199	0	294'000	0	-108'065	0
220.3290	Intérêts sur fonds privés	6'885	0	8'000	0	7'862	0
220.4222	Intérêts sur participations	0	369'989	0	380'000	0	516'464
220.4242	Gains comptables sur immeubles	0	1'199'432	0	0	0	560'640
220.4272	Indemnité pr usage du sol (SEY)	0	852'430	0	854'000	0	902'607
220.4509	Aide fédérale s/intérêts	0	20'821	0	21'000	0	29'700
220.4529**	Intérêts s/investissements	0	744'233	0	500'000	0	304'009
220.4909	Intérêts internes facturés	0	6'538'300	0	6'538'300	0	6'030'000
220.4910	Intérêts capital dotation SEY	0	1'567'700	0	1'567'700	0	1'328'900
221	Service financier Etat	12'591'107	32'000'321	12'354'000	31'462'000	9'579'097	20'872'298
221.3520	Fonds de péréquation	12'591'107	0	12'354'000	0	8'079'097	0
221.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	1'500'000	0
221.4520	Retour fonds de péréquation	0	30'286'765	0	31'462'000	0	18'665'616
221.4520.01**	Retour fonds péréquation année n-1	0	1'713'556	0	0	0	2'206'682
230	Amort.et subventions divers	144'970	0	65'800	0	218'300	0
230.3310**	Amortissements	79'170	0	0	0	159'600	0
230.3654	Part. association médicale CT	52'500	0	52'500	0	52'500	0
230.3909	Intérêts internes	13'300	0	13'300	0	6'200	0
347	Camping	353'030	377'778	370'100	383'500	360'020	381'197
347.3011**	Traitements	167'615	0	127'200	0	122'499	0
347.3012**	Salaires personnel occasionnel	28'854	0	69'500	0	74'557	0
347.3060	Frais de personnel	798	0	1'600	0	0	0
347.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'048	0	2'700	0	1'493	0
347.3114	Achats de matériel et machines	229	0	3'200	0	1'260	0
347.3120	Energie	31'247	0	39'000	0	36'160	0
347.3133	Produits de conciergerie	5'671	0	6'000	0	5'451	0
347.3141	Entretiens installations et camp	10'518	0	22'000	0	20'064	0
347.3181	Frais de port	228	0	200	0	219	0

220.3224.23	Montant budgété sur le compte "Divers emprunts en cours" 220.3226.50
220.3226.50	Diminution de la provision pour les intérêts courus et commentaires comptes 220.3223.24 et 220.3224.23
220.4529	Différence entre le prix de vente et la valeur de différentes parcelles vendues
221.4520.01	Décompte final de la péréquation 2010
230.3310	Amortissements de différentes prises de participation non significatives
347.3011	Dépassement compensé par une diminution sur le compte 347.3012
347.3012	Voir remarque sur le compte 347.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
347.3182	Téléphones	785	0	1'500	0	814	0
347.3186	Assurances	2'045	0	2'000	0	2'046	0
347.3189	Prestations de tiers	0	0	0	0	12'435	0
347.3191	Impôts et taxes diverses	40'233	0	38'000	0	32'590	0
347.3901*	Charges sociales	50'838	0	43'200	0	41'043	0
347.3902	Prestations STE	11'921	0	14'000	0	9'390	0
347.4231	Locations magasin-buvette	0	27'284	0	25'000	0	23'733
347.4232	Recettes	0	350'494	0	358'500	0	357'464

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Urbanisme et Bâtiments	24'720'870	7'737'065	22'073'950	7'361'170	21'387'827	7'304'493
300	Administration URBAT	923'668	4'258	936'200	5'000	878'606	5'145
300.3011	Traitements	582'095	0	588'000	0	571'907	0
300.3012	Salaires personnel occasionnel	15'400	0	10'000	0	4'562	0
300.3060	Frais de déplacements	7'720	0	12'000	0	8'346	0
300.3091	Frais de formation	10'581	0	11'000	0	3'134	0
300.3099	Frais divers du personnel	8'264	0	8'000	0	7'889	0
300.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	15'334	0	17'000	0	15'167	0
300.3111	Achats machines et mobilier	5'192	0	6'000	0	0	0
300.3181	Frais de port	14'267	0	12'000	0	13'892	0
300.3182	Téléphones	12'796	0	12'000	0	14'477	0
300.3185	Frais de procédures et expertises	59'365	0	60'000	0	52'881	0
300.3185.02	Prestations Agenda 21	9'370	0	18'000	0	12'712	0
300.3189	Prestations de tiers	13'966	0	15'000	0	15'428	0
300.3193	Cotisations et contributions	1'215	0	1'200	0	945	0
300.3901	Charges sociales	168'102	0	166'000	0	157'267	0
300.4362	Recettes diverses	0	4'258	0	5'000	0	5'145
34	Bâtiments financiers	5'236'985	5'299'885	5'233'250	4'964'030	4'879'311	5'071'284
340	Gérance	177'963	177'963	237'600	237'600	234'379	234'379
340.3011**	Traitements	130'832	0	177'000	0	175'628	0
340.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'797	0	4'000	0	3'854	0
340.3111	Achats machines et mobilier	0	0	0	0	829	0
340.3180	Taxes ccp et BVR	5'904	0	6'600	0	5'914	0
340.3901	Charges sociales	37'429	0	50'000	0	48'155	0
340.4362	Recettes diverses	0	35'364	0	24'200	0	32'467
340.4902	Prestations internes fournies	0	142'599	0	213'400	0	201'912
341	Service technique	756'940	756'940	753'000	753'000	779'974	779'974
341.3011**	Traitements	522'638	0	507'000	0	542'326	0
341.3109	Frais administratifs divers	13'096	0	12'000	0	12'955	0
341.3114	Achats de matériel et machines	359	0	1'000	0	0	0
341.3135	Matériel équipe d'entretien	42	0	1'500	0	372	0
341.3155	Entretien véhicules	10'155	0	8'500	0	11'214	0
341.3185	Etudes techniques	61'131	0	80'000	0	64'409	0
341.3901	Charges sociales	149'519	0	143'000	0	148'698	0
341.4356	Prestations à des tiers	0	1'308	0	4'000	0	1'150
341.4362**	Recettes diverses	0	-2'396	0	1'000	0	11'536
341.4902	Prestations internes fournies	0	758'027	0	748'000	0	767'289
344	Bâtiments HLM	2'349'238	2'573'471	2'260'450	2'287'800	2'291'493	2'459'790
344.3011	Traitements	48'699	0	45'000	0	44'119	0
344.3012**	Personnel de nettoyage	71'328	0	65'000	0	72'459	0
344.3114	Achats de matériel et machines	3'394	0	7'500	0	7'964	0
344.3120	Energie	118'105	0	102'000	0	75'060	0

340.3011	Mutation entre le service technique et la gérance
341.3011	Voir remarque compte 340.3011
341.4362	Ajustement de la participation du bureau privé pour salaire apprentie dessinatrice pour l'année 2010
344.3012	Augmentation des heures de conciergerie pour déblaiement de la neige et nouvelles places de jeux

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344.3133	Produits de conciergerie	3'193	0	15'000	0	6'772	0
344.3141	Charges fixes d'entretien	47'181	0	52'000	0	48'888	0
344.3141.01**	Entretien-rénovations	310'056	0	128'850	0	292'303	0
344.3186	Assurances	22'614	0	23'000	0	22'705	0
344.3189*	Prestations de tiers	10'607	0	15'500	0	5'841	0
344.3303	Amortissements	747'100	0	747'000	0	694'100	0
344.3901	Charges sociales	21'065	0	19'000	0	19'343	0
344.3902	MO internes STE+URBAT	192'695	0	287'400	0	277'439	0
344.3909	Intérêts internes	753'200	0	753'200	0	724'500	0
344.4231**	Produits des locations	0	2'129'531	0	2'086'000	0	2'082'010
344.4360**	Machines à laver et prestations	0	57'197	0	32'300	0	39'327
344.4363**	Remboursement de frais	0	19'628	0	500	0	15'513
344.4509	Aide fédérale	0	168'793	0	169'000	0	170'720
344.4519	Subventions cantonales	0	0	0	0	0	3'270
344.4803**	Prélèvement au fonds de rénovation	0	198'322	0	0	0	145'680
344.4909	Subventions communales	0	0	0	0	0	3'270
346	Bâtim.patrimoine financier	1'952'845	1'791'512	1'982'200	1'685'630	1'573'465	1'597'140
346.3011	Traitements	5'571	0	6'000	0	5'558	0
346.3012	Personnel de nettoyage	26'788	0	30'000	0	28'638	0
346.3060	Frais de déplacements	2'214	0	1'800	0	2'816	0
346.3111	Achats d'équipements	0	0	800	0	0	0
346.3114	Achats de matériel et machines	2'009	0	2'500	0	1'232	0
346.3121	Consommation d'eau	19'343	0	19'800	0	21'419	0
346.3122	Consommation de gaz	47'748	0	61'000	0	63'919	0
346.3123	Consommation d'électricité	40'983	0	37'000	0	44'900	0
346.3124	Chauffage	0	0	0	0	5'593	0
346.3133	Produits de conciergerie	2'373	0	6'000	0	3'405	0
346.3141	Charges fixes d'entretien	41'882	0	42'000	0	24'863	0
346.3141.01*	Entretien-rénovations	269'174	0	298'300	0	286'265	0
346.3186	Assurances	28'838	0	29'000	0	30'330	0
346.3189	Prestations de tiers	612	0	1'500	0	1'162	0
346.3191	Impôts et taxes	6'011	0	7'500	0	8'042	0
346.3303	Amortissements patr.financier	533'600	0	533'000	0	353'350	0
346.3901	Charges sociales	4'273	0	5'000	0	4'388	0
346.3902	Main d'oeuvre interne	319'627	0	299'200	0	297'386	0
346.3909	Intérêts internes	601'800	0	601'800	0	390'200	0
346.4231	Produits des locations	0	1'428'039	0	1'425'000	0	1'362'152
346.4360	Machines à laver et prestations	0	3'218	0	1'900	0	1'893
346.4363**	Remboursement de frais	0	13'570	0	0	0	3'700
346.4904**	Loyers internes	0	281'784	0	209'600	0	184'748
346.4905	Répartition d'entretiens	0	64'901	0	49'130	0	44'647
35	Bâtiments administratifs	15'277'801	2'211'164	13'615'100	2'201'640	13'273'869	2'090'342
352	Conciergerie bât.administratifs	973'572	134'100	992'900	134'100	991'073	136'700
352.3011	Traitements	699'903	0	705'000	0	715'133	0
352.3012	Personnel occasionnel	34'943	0	30'000	0	41'755	0
352.3060	Frais de déplacements	4'790	0	4'500	0	4'570	0

344.3141.01	Divers travaux financés par prélèvement au fonds de rénovation (voir compte 344.4803)
344.4231	Adaptation de loyers selon les directives cantonales
344.4360	Augmentation des prestations refacturées aux locataires
344.4363	Indemnités ECA sinistre Léon-Jaquier 9 Fr. 16'200.- et participations du CSR
344.4803	Voir remarque sur le compte 344.3141.01
346.4363	Subventions diverses ECA-SELT et consommations d'énergies facturées aux locataires
346.4904	Fr. 60'000.- loyer CMNV

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3065	Frais de vêtements	3'900	0	3'900	0	3'578	0
352.3114	Achats de matériel et machines	1'180	0	2'900	0	1'315	0
352.3133	Fournitures, produits	14'995	0	28'000	0	13'824	0
352.3189	Entretiens par des tiers	10'133	0	17'600	0	10'644	0
352.3901	Charges sociales	203'726	0	201'000	0	200'255	0
352.4902	Prestations internes fournies	0	134'100	0	134'100	0	136'700
354	Bâtim.patrimoine administratif	4'773'082	1'524'037	2'624'700	1'446'740	2'856'771	1'372'043
354.3113	Achats d'équipements	8'938	0	12'000	0	8'752	0
354.3114	Achats de matériel et machines	0	0	800	0	180	0
354.3121	Consommation d'eau fontaines+WC	43'371	0	48'000	0	33'519	0
354.3121.01	Consommation d'eau immeubles	24'502	0	22'000	0	15'975	0
354.3122	Consommation de gaz	142'342	0	155'000	0	146'462	0
354.3123	Consommation d'électricité	128'192	0	121'000	0	136'261	0
354.3124	Chauffage	39'120	0	32'000	0	46'824	0
354.3141**	Charges fixes d'entretien	213'162	0	232'000	0	222'679	0
354.3141.01*	Entretien-rénovations	462'961	0	497'000	0	628'962	0
354.3161**	Loyers	31'779	0	0	0	0	0
354.3182	Téléphones	1'179	0	2'400	0	1'907	0
354.3186	Assurances	85'592	0	88'000	0	85'769	0
354.3191	Taxes	50'583	0	54'000	0	38'410	0
354.3312	Amortissements	661'103	0	675'500	0	701'643	0
354.3321**	Amortissements supplémentaires	2'184'075	0	0	0	0	0
354.3902	Main d'oeuvre interne	210'085	0	198'900	0	204'628	0
354.3909	Intérêts internes	486'100	0	486'100	0	584'800	0
354.4271**	Produits des locations	0	316'635	0	330'000	0	337'115
354.4363**	Remboursement de frais	0	8'828	0	0	0	655
354.4904	Locations internes	0	168'180	0	163'800	0	190'238
354.4905	Répartition d'entretiens	0	1'030'394	0	952'940	0	844'036
355	Bâtiments scolaires	9'531'147	553'027	9'997'500	620'800	9'426'025	581'598
355.3011*	Traitements concierges	1'579'011	0	1'580'000	0	1'525'113	0
355.3012	Salaires personnel occasionnel	25'445	0	40'000	0	65'778	0
355.3114*	Achats de matériel et machines	48'129	0	77'000	0	57'649	0
355.3121	Consommation d'eau	44'545	0	49'000	0	43'050	0
355.3122	Consommation de gaz	457'853	0	514'000	0	496'034	0
355.3123	Consommation d'électricité	224'308	0	235'000	0	230'058	0
355.3124	Chauffage	32'666	0	36'000	0	35'719	0
355.3133*	Produits de conciergerie	116'967	0	143'000	0	85'539	0
355.3141	Charges fixes d'entretien	103'282	0	140'000	0	97'609	0
355.3141.01*	Entretien-rénovations	300'541	0	446'500	0	421'935	0
355.3145**	Entretiens extérieurs	32'700	0	120'000	0	43'489	0
355.3161	Loyer des locaux	323'459	0	348'000	0	361'436	0
355.3182	Téléphones	2'292	0	2'400	0	1'795	0
355.3186	Assurances	90'751	0	86'000	0	86'135	0
355.3189*	Prestations de tiers	33'692	0	60'000	0	33'101	0
355.3191**	Taxe d'épuration	25'269	0	17'000	0	17'360	0
355.3312	Amortissements	2'705'200	0	2'705'000	0	2'595'521	0
355.3901*	Charges sociales	454'277	0	448'200	0	424'743	0
355.3902	Main d'oeuvre interne	321'262	0	348'400	0	338'168	0

354.3141	Contrats d'entretiens négociés à la baisse
354.3161	Loyers Centre St-Roch pour les bureaux urbat et loyer surface extérieure Av. des Sports 11 non budgétés
354.3321	Amortissements extraordinaires parcelle Parc Piguet et réaffectation du site Arkina
354.4271	Baisse de fréquentation Fr. 15'000.- colonies Jolie Brise et Mauborget
354.4363	Indemnités ECA détection incendie et remboursements d'assurances pour des dégâts d'eau
355.3145	Remplacements de haies et d'arbres reportés et travaux exécutés en 2011 avec coûts inférieurs aux devis
355.3191	Terrain aux Isles erreur de facturation épuration SEY sera rectifiée en 2012 ./ Fr. 6'500.- environ

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3904	Locations internes (sport & culture)	583'498	0	576'000	0	587'796	0
355.3909	Intérêts internes	2'026'000	0	2'026'000	0	1'878'000	0
355.4271**	Produits des locations	0	267'231	0	185'000	0	212'023
355.4363	Remboursements de frais	0	860	0	3'000	0	16'635
355.4513	Part.du canton pour les Isles	0	46'936	0	50'000	0	46'140
355.4904**	Locations internes	0	238'000	0	382'800	0	306'800
425	Service d'urbanisme	2'807'154	240	1'817'400	500	2'005'230	480
425.3003	Jetons des commissions	4'560	0	5'500	0	4'710	0
425.3011	Traitements	462'368	0	455'000	0	450'011	0
425.3109	Frais administratifs divers	1'109	0	2'000	0	0	0
425.3185.03*	Etudes d'urbanisme	164'863	0	198'000	0	203'216	0
425.3310	Amortissements	583'554	0	583'000	0	1'022'606	0
425.3321**	Amortissements supplémentaires	1'012'523	0	0	0	0	0
425.3901	Charges sociales	132'277	0	128'000	0	123'387	0
425.3909	Intérêts internes	445'900	0	445'900	0	201'300	0
425.4352	Ventes plans et réglements	0	240	0	500	0	480
426	Police des constructions	475'263	221'518	472'000	190'000	350'812	137'242
426.3003	Jetons des commissions	2'370	0	4'000	0	3'510	0
426.3011**	Traitements	287'946	0	264'000	0	176'067	0
426.3102**	Livres, journaux, annonces	63'973	0	45'000	0	59'853	0
426.3185	Prestations de tiers	38'597	0	55'000	0	58'107	0
426.3818	Attributions places de parcs	0	0	30'000	0	5'000	0
426.3901	Charges sociales	82'377	0	74'000	0	48'275	0
426.4309	Indemnités places de parcs	0	0	0	30'000	0	5'000
426.4313**	Finances d'enquêtes constr.	0	221'518	0	160'000	0	132'242

355.4271	Loyer 2011 Fr. 50'500.- pour le nouveau pavillon parascolaire aux Isles
355.4904	Les locations du CMNV et de l'UAPE des Cygnes auraient dû être budgétées sur le compte 346.4904
425.3321	Amortissement des crédits d'études Aggloy Fr. 1'000'000.- et de l'Av. des 3 Lacs Fr. 12'522.50
426.3011	Nouvelle collaboratrice à la Police des constructions dès août 2011
426.3102	Augmentation des publications pour les enquêtes publiques voir compte 426.4313
426.4313	Émoluments et frais de publication des enquêtes publiques refacturés (voir compte 426.3102)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux et Environnement	21'499'645	7'308'187	20'956'230	6'533'000	20'813'422	6'119'360
310	Domaines	1'199	130'584	2'000	130'000	0	129'916
310.3149	Entretien domaines	1'199	0	2'000	0	0	0
310.4232	Location parcelles	0	115'584	0	115'000	0	114'916
310.4904	Loyer des plantages	0	15'000	0	15'000	0	15'000
311	Plantages	161'273	139'161	150'500	130'000	157'973	141'174
311.3003	Jetons commission	1'680	0	3'500	0	1'840	0
311.3012	Salaires personnel occasionnel	21'081	0	20'000	0	19'754	0
311.3114	Achats de matériel et machines	1'490	0	2'500	0	2'012	0
311.3121**	Consommation d'eau	78'839	0	67'000	0	78'547	0
311.3145	Entretien	18'817	0	18'000	0	17'365	0
311.3901	Charges sociales	2'108	0	2'000	0	1'975	0
311.3902	Prestations internes	22'257	0	22'500	0	21'480	0
311.3904	Location domaines	15'000	0	15'000	0	15'000	0
311.4232**	Produit des locations	0	139'161	0	130'000	0	141'174
320	Forêts de plaine	369'820	197'940	367'400	160'400	382'937	162'420
320.3142	Entretien chemins et fossés	18'281	0	16'000	0	12'017	0
320.3142.01	Entr. zones boisées hors forêts	52'973	0	50'000	0	53'463	0
320.3146	Soins culturaux	87'573	0	87'000	0	106'973	0
320.3188	Exploitation du bois	134'617	0	134'000	0	122'123	0
320.3189	Garde et surveillance	44'976	0	49'000	0	47'802	0
320.3303	Amortissements patr.financier	0	0	0	0	3'758	0
320.3909	Intérêts internes	31'400	0	31'400	0	36'800	0
320.4355	Ventes de bois	0	123'185	0	130'400	0	132'378
320.4512**	Subventions	0	74'755	0	30'000	0	30'042
321	Montagne de la ville	129'800	80'504	162'730	74'500	112'329	75'715
321.3142	Entretien chemins et clôtures	11'860	0	13'000	0	10'455	0
321.3146	Soins culturaux	18'500	0	29'000	0	1'308	0
321.3186	Assurances	3'562	0	3'600	0	3'569	0
321.3188	Exploitation du bois	51'332	0	57'000	0	42'293	0
321.3189	Garde et surveillance	8'037	0	11'000	0	23'868	0
321.3905	Entretien chalets	36'509	0	49'130	0	27'036	0
321.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	3'800	0
321.4232	Location domaine	0	24'000	0	24'000	0	24'000
321.4355	Ventes de bois	0	38'744	0	41'000	0	27'938
321.4512**	Subventions	0	17'760	0	9'500	0	23'777
330	Vignes	104'094	99'377	66'500	66'500	72'617	70'592
330.3146	Entretien et exploitation	33'648	0	38'000	0	38'409	0
330.3185**	Travaux de cave	65'741	0	25'000	0	31'206	0
330.3186	Assurances	2'415	0	3'000	0	2'600	0
330.3193	Cotisations et taxes	2'290	0	500	0	402	0
330.4355**	Produit de la vendange	0	99'377	0	66'500	0	70'592

311.3121	Grande consommation d'eau en raison de la sécheresse refacturée sur le compte 311.4232
311.4232	Voir remarque sur le compte 311.3121
320.4512	Paiement de solde de subventions pour 2009 à 2011
321.4512	Subventions pour l'entretien des pâturages boisés non prévues au budget
330.3185	Augmentation des frais de cave suite à la mise en place d'un nouveau mode de facturation et augmentation des volumes
330.4355	Vente du raisin à la cave suite à la mise en place d'un nouveau mode de facturation

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400	Direction et administration STE	908'227	120'028	990'900	119'500	984'272	144'500
400.3011**	Traitements	557'588	0	642'000	0	675'943	0
400.3012	Salaires personnel occasionnel	20'123	0	19'000	0	0	0
400.3060	Frais de déplacements	3'442	0	4'000	0	4'912	0
400.3090	Frais du personnel	4'248	0	4'200	0	2'990	0
400.3091	Frais de formation	5'145	0	5'000	0	4'794	0
400.3109	Frais administratifs divers	23'630	0	23'000	0	14'587	0
400.3110	Achats mobilier et machines	5'892	0	9'000	0	9'004	0
400.3180	Prestations de services	64'715	0	65'000	0	52'867	0
400.3181	Frais de port	2'843	0	4'500	0	3'157	0
400.3182	Téléphones	5'027	0	8'500	0	7'045	0
400.3185**	Prestations de tiers	30'099	0	0	0	0	0
400.3186	Assurances	16'688	0	15'700	0	15'758	0
400.3189	Nettoyage des locaux	1'257	0	2'000	0	1'782	0
400.3310	Amortissements	5'300	0	5'300	0	5'200	0
400.3901	Charges sociales	161'530	0	183'000	0	185'334	0
400.3909	Intérêts internes	700	0	700	0	900	0
400.4362	Remboursement de frais	0	18	0	0	0	0
400.4529	Main d'oeuvre facturée	0	510	0	0	0	0
400.4902	Prestations internes fournies	0	119'500	0	119'500	0	144'500
412	Garage-atelier	608'500	22'558	610'000	9'000	600'676	29'415
412.3011	Traitements	433'244	0	435'000	0	431'113	0
412.3060	Frais de déplacements	910	0	2'000	0	1'197	0
412.3091	Frais de formation	1'656	0	5'000	0	6'007	0
412.3116	Achat matériel et outillage	23'080	0	21'000	0	19'883	0
412.3154	Entretien	25'666	0	25'000	0	24'270	0
412.3901	Charges sociales	123'945	0	122'000	0	118'205	0
412.4529	Main d'oeuvre facturée	0	2'250	0	5'000	0	1'455
412.4902**	Prestations internes fournies	0	20'308	0	4'000	0	27'960
413	Véhicules	739'597	70'588	724'800	55'200	688'255	56'026
413.3154*	Entretien engins et machines	123'243	0	122'600	0	121'760	0
413.3155*	Entretien véhicules	316'547	0	310'700	0	298'588	0
413.3186	Taxes et assurances	88'307	0	80'000	0	83'908	0
413.3313	Amortissements véhicules	164'500	0	164'500	0	145'300	0
413.3909	Intérêts internes	47'000	0	47'000	0	38'700	0
413.4354	Ventes véhicules usagés	0	2'750	0	0	0	750
413.4356	Prestations facturées	0	60	0	0	0	70
413.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	2'560	0	5'000	0	30
413.4902	Prestations internes fournies	0	65'218	0	50'200	0	55'176
431	Voirie	8'203'155	599'169	8'197'000	424'400	8'156'152	478'483
431.3011	Traitements	3'378'153	0	3'402'000	0	3'351'461	0
431.3012	Salaires personnel occasionnel	32'070	0	40'000	0	18'565	0
431.3060	Frais de déplacements	3'101	0	3'000	0	7'794	0
431.3091	Frais de formation	909	0	5'100	0	8'988	0
431.3114	Achats de matériel et machines	68'876	0	67'000	0	60'931	0
431.3120	Eau, électricité	21'711	0	30'000	0	24'298	0

- 400.3011** Le poste d'adjoint technique n'a pas pu être repourvu dès le 1er janvier 2011
- 400.3185** Mandat externe dans l'attente de l'arrivée du nouvel adjoint technique
- 412.4902** Différents travaux effectués sur les véhicules d'autres services

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
431.3124	Chauffage (URBAT)	19'523	0	30'000	0	26'179	0
431.3135	Frais de déneigement	53'401	0	54'000	0	95'193	0
431.3142.01**	Entretien réseau routier	393'499	0	360'000	0	376'866	0
431.3142.02	Nettoyages réseau routier	264'430	0	255'000	0	280'296	0
431.3142.03	Abris de bus	7'674	0	10'000	0	9'551	0
431.3142.04	Entretien ponts et passerelles	17'450	0	17'000	0	19'143	0
431.3145	Entretien bancs et jeux	48'967	0	55'000	0	28'281	0
431.3147.01	Entretien cours d'eau	16'228	0	15'000	0	20'239	0
431.3147.02	Entretien rives du lac	25'287	0	25'000	0	27'046	0
431.3147.03	Entretien plage	42'836	0	40'000	0	44'438	0
431.3148	Nettoyage WC et fontaines	19'960	0	20'000	0	13'361	0
431.3156	Entretien matériel et outillage	4'091	0	5'000	0	4'993	0
431.3163	Location matériel et machines	2'759	0	5'000	0	2'518	0
431.3310	Amortissements	1'711'359	0	1'718'000	0	1'739'478	0
431.3901	Charges sociales	970'646	0	961'000	0	920'781	0
431.3902	Prestations internes	10'000	0	11'000	0	10'760	0
431.3905	Entretiens internes bâtiments	49'826	0	28'500	0	10'691	0
431.3909	Intérêts internes	1'040'400	0	1'040'400	0	1'054'300	0
431.4356	Prestations fournies à des tiers	0	9'895	0	5'000	0	8'817
431.4517**	Subventions cantonales	0	76'998	0	50'000	0	108'212
431.4529**	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	152'641	0	50'000	0	138'713
431.4902	Prestations internes fournies	0	359'635	0	319'400	0	222'740
441	Parcs et promenades	2'432'768	411'407	2'460'400	492'500	2'490'040	439'686
441.3011	Traitements	1'459'952	0	1'485'000	0	1'450'967	0
441.3012	Salaires personnel occasionnel	34'401	0	40'000	0	51'261	0
441.3060	Frais de déplacements	3'962	0	6'000	0	4'709	0
441.3091	Frais de formation	1'920	0	5'000	0	6'177	0
441.3116	Achats matériel et outillage	92'173	0	91'000	0	114'010	0
441.3120	Energie	63'897	0	60'000	0	57'769	0
441.3134	Achats plantes et produits	81'996	0	86'000	0	90'527	0
441.3145.02	Entretien serres	20'098	0	19'200	0	38'519	0
441.3145.03	Entretien parcs et promenades	71'161	0	70'000	0	91'612	0
441.3154*	Entretien machines et matériel	72'731	0	70'500	0	79'380	0
441.3310	Amortissements	71'700	0	71'000	0	63'700	0
441.3901	Charges sociales	421'111	0	422'000	0	402'961	0
441.3905	Entretiens internes bâtiments	16'765	0	13'800	0	24'346	0
441.3909	Intérêts internes	20'900	0	20'900	0	14'100	0
441.4356	Prestations à des tiers	0	5'000	0	9'600	0	4'678
441.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	16'090	0	10'000	0	0
441.4801	Prélèvement sur fonds	0	850	0	0	0	0
441.4902**	Prestations internes fournies	0	389'466	0	472'900	0	435'008
455	Déchets	3'420'218	1'015'877	3'483'000	1'151'000	3'311'693	534'956
455.3149	Organisation générale	236'379	0	240'000	0	138'255	0
455.3310	Amortissements	92'800	0	92'000	0	92'100	0
455.3526**	Gestion STRID SA	3'050'040	0	3'110'000	0	3'027'938	0
455.3909	Intérêts internes	41'000	0	41'000	0	53'400	0
455.4342**	Collectes déchets non-ménagers	0	222'551	0	395'000	0	418'641
455.4342.01**	Taxe au sac	0	647'274	0	750'000	0	0

431.3142.01	Grosse campagne de réfections des enrobés suite aux dégâts des derniers hivers
431.4517	Participation du SESA au curage du fossé des Maréchats
431.4529	Participation au PS de Pomy et au carrefour du PI de la Sallaz
441.4902	Moins d'heures pour l'entretien des collèges suite à la sécheresse
455.3526	Effet positif de la taxe au sac
455.4342	Certaines entreprises ont souscrit à une collecte par une entreprise privée
455.4342.01	Le tri des déchets a été meilleur que prévu lors des estimations

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
455.4342.02**	Taxe recyclage verre	0	100'440	0	0	0	0
455.4516**	Subventions cantonales	0	39'611	0	0	0	110'739
455.4902	Prestations internes fournies	0	6'000	0	6'000	0	5'576
46	Egouts et épuration	4'420'994	4'420'994	3'741'000	3'720'000	3'856'479	3'856'479
465	STEP-exploitation et entretien	2'398'950	377'067	2'374'100	470'000	2'414'132	410'156
465.3011	Traitements	406'114	0	387'000	0	396'704	0
465.3012	Salaires personnel occasionnel	2'244	0	3'000	0	5'416	0
465.3060	Frais de déplacements	2'714	0	4'700	0	2'755	0
465.3091	Frais de formation	2'938	0	9'000	0	3'763	0
465.3109	Frais administratifs divers	1'092	0	200	0	179	0
465.3120	Energie	172'655	0	170'000	0	205'225	0
465.3132	Contrôles, analyses, divers	37'276	0	32'000	0	32'110	0
465.3138	Achats produits d'exploitation	164'303	0	173'000	0	157'188	0
465.3141	Entretien bâtiments	51'424	0	59'000	0	37'792	0
465.3144.01	Entretien collecteurs généraux	15'787	0	15'000	0	1'278	0
465.3144.02*	Entretien collecteurs locaux	44'356	0	41'000	0	104'353	0
465.3154	Entretien machines	380'195	0	353'000	0	420'324	0
465.3182	Téléphones	8'055	0	7'000	0	6'926	0
465.3185	Prestations diverses	40'742	0	39'000	0	34'090	0
465.3186	Assurances	33'467	0	33'000	0	33'359	0
465.3189.01	Evacuation déchets divers	38'449	0	44'000	0	44'181	0
465.3189.02	Evacuation boues	398'520	0	450'000	0	420'573	0
465.3901	Charges sociales	116'408	0	109'000	0	109'312	0
465.3902	Prestations internes	482'210	0	445'200	0	398'605	0
465.4526	Parts des communes et privés	0	261'056	0	310'000	0	273'456
465.4526.01**	Trait. des boues petites communes	0	116'011	0	160'000	0	136'700
466	STEP-compte épuration	2'022'045	4'043'928	1'366'900	3'250'000	1'442'347	3'446'322
466.3811	Attribution fonds STEP	2'022'045	0	1'366'900	0	1'442'347	0
466.4341**	Taxes introductions aux collecteurs	0	728'040	0	250'000	0	176'076
466.4342	Taxes d'épurations	0	3'315'888	0	3'000'000	0	3'270'246

455.4342.02	Montant comptabilisé jusqu'à fin 2010 en diminution du compte 455.3526
455.4516	Paiement de subventions pour des sites pollués
465.4526.01	Moins de boues traitées, siccité améliorée de 1% soit diminution de Fr. 25.-/tonne de boues humides
466.4341	Selon déclaration effectives des raccordements

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Education et Jeunesse	8'583'418	4'225'802	9'113'480	4'043'500	9'497'191	4'400'164
50	Administration des écoles	22'722	792	30'000	3'000	14'761	522
500	Conseil d'établissement	22'722	792	30'000	3'000	14'761	522
500.3003	Jetons des commissions	2'890	0	5'000	0	0	0
500.3109	Frais administratifs divers	316	0	3'000	0	830	0
500.3189	Projets d'établissements	19'517	0	20'000	0	13'931	0
500.3904	Locations internes	0	0	2'000	0	0	0
500.4363	Remboursement de frais	0	792	0	3'000	0	522
51	Enseignement primaire	885'470	404'193	919'700	370'400	959'805	352'014
516	Charges scolaires et parascolaires EP	885'470	404'193	919'700	370'400	959'805	352'014
516.3011.10	Traitements	0	0	0	0	60'431	0
516.3011.20**	Traitements	11'417	0	51'000	0	45'296	0
516.3012**	Personnel auxiliaire	37'324	0	0	0	17'942	0
516.3012.10	Traitements devoirs surveillés EPP	81'679	0	79'000	0	73'881	0
516.3012.20	Traitements devoirs surveillés EPEG	67'393	0	76'000	0	61'538	0
516.3060	Frais de déplacements	215	0	1'000	0	564	0
516.3099	Frais divers du personnel	5'323	0	5'000	0	4'209	0
516.3101	Fournit. bureau, imprimés, consomm.	0	0	2'000	0	0	0
516.3103.10	Petits frais EPP	11'348	0	11'200	0	10'891	0
516.3103.20	Petits frais EPEG	10'047	0	10'500	0	10'267	0
516.3109.10	Frais divers EPP	3'389	0	3'300	0	3'210	0
516.3109.20	Frais divers EPEG	3'575	0	3'100	0	2'948	0
516.3112	Achats mobilier scolaire	69'995	0	75'000	0	58'440	0
516.3152	Entretien mobilier et équipements	5'326	0	15'000	0	0	0
516.3161	Location de salles	21'150	0	22'000	0	21'171	0
516.3181	Frais de port	0	0	0	0	733	0
516.3185	Prestations de service	19'955	0	21'000	0	20'407	0
516.3188*	Frais de transports	271'536	0	268'000	0	219'964	0
516.3189.01	Spectacles	40'000	0	40'000	0	40'127	0
516.3653.10	Broquine	0	0	0	0	60'800	0
516.3653.20	Ludothèque	46'724	0	47'000	0	46'925	0
516.3662.10	Camps et courses EPP	6'680	0	8'000	0	5'432	0
516.3662.20	Camps et courses EPEG	4'788	0	5'900	0	4'604	0
516.3901	Charges sociales	21'906	0	30'000	0	44'325	0
516.3902	Prestations internes	145'700	0	145'700	0	145'700	0
516.4359	Recettes diverses	0	9'085	0	14'400	0	13'075
516.4512	Participation du canton	0	4'117	0	7'000	0	9'441
516.4522.20	Ecolages communes	0	336'115	0	300'000	0	280'537
516.4652	Participations des parents	0	54'876	0	49'000	0	48'962

516.3011.20 Les salaires ont passé par le compte 516.3012
516.3012 Voir remarque sur le compte 516.3011.20

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	Enseignement secondaire	997'545	1'225'693	1'050'900	1'224'600	927'646	1'363'534
523	Charges scolaires et parascolaires ESLM	459'278	459'387	508'100	310'200	421'311	509'479
523.3011	Traitements	22	0	0	0	0	0
523.3012	Traitements devoirs surveillés	25'867	0	35'000	0	26'682	0
523.3060	Frais de déplacements	0	0	400	0	0	0
523.3099	Frais divers du personnel	4'090	0	3'000	0	2'502	0
523.3109	Frais divers	1'558	0	1'000	0	200	0
523.3112	Achats mobilier scolaire	50'987	0	65'000	0	49'046	0
523.3152	Entretien mobilier et équipements	9'077	0	10'000	0	6'790	0
523.3181	Frais de port	0	0	0	0	200	0
523.3185	Prestations de services	39'607	0	37'000	0	36'907	0
523.3188**	Frais de transports	11'104	0	42'000	0	24'324	0
523.3189.01	Spectacles	18'600	0	18'600	0	20'049	0
523.3522	Ecolages versés à d'autres communes	3'700	0	0	0	2'500	0
523.3662	Semaines hors cadre	8'742	0	7'000	0	4'873	0
523.3901	Charges sociales	2'593	0	4'000	0	2'668	0
523.3902	Prestations internes	80'143	0	85'100	0	80'824	0
523.3909	Part déficit bibliothèque	203'189	0	200'000	0	163'745	0
523.4352	Ventes imprimés et mat.pédagogiques	0	655	0	600	0	706
523.4512	Participation du canton	0	68'025	0	49'000	0	55'900
523.4522**	Ecolages communes	0	370'079	0	240'000	0	436'062
523.4652	Participations des parents	0	20'628	0	20'600	0	16'811
526	Charges scolaires et parascolaires ESDF	538'266	766'305	542'800	914'400	506'335	854'055
526.3011	Traitements	814	0	0	0	1'056	0
526.3012	Traitements devoirs surveillés	44'704	0	53'000	0	45'940	0
526.3099	Frais divers du personnel	2'761	0	3'600	0	2'512	0
526.3109	Frais divers	4'334	0	5'500	0	4'291	0
526.3112	Achats mobilier	8'937	0	8'500	0	62'011	0
526.3152	Entretien mobilier et équipements	27'943	0	33'000	0	0	0
526.3181	Frais de port	0	0	0	0	200	0
526.3185	Prestations de service	42'420	0	41'000	0	41'010	0
526.3188**	Frais de transports	32'696	0	24'000	0	16'283	0
526.3189.01	Spectacles	16'000	0	16'000	0	14'193	0
526.3512	Part communale à OSP-Nord	33'715	0	38'000	0	38'184	0
526.3522	Ecolages versés à d'autres communes	2'642	0	0	0	4'200	0
526.3662	Semaines hors-cadre	20'210	0	22'000	0	14'629	0
526.3901	Charges sociales	4'703	0	5'000	0	4'884	0
526.3902	Prestations internes reçues	93'200	0	93'200	0	93'200	0
526.3909	Part déficit bibliothèque	203'189	0	200'000	0	163'745	0
526.4512	Participation du canton	0	181'730	0	196'000	0	174'845
526.4522**	Ecolages communes	0	566'666	0	700'000	0	660'390
526.4652	Participations des parents	0	17'910	0	18'400	0	18'820
530	Enseignement spécialisé EP	163'754	164'778	146'200	125'000	1'413'582	347'933
530.3011**	Traitements	53'811	0	35'000	0	41'660	0
530.3012**	Salaires transports et pers.auxiliaire	21'163	0	39'000	0	33'867	0

523.3188	Les élèves utilisent désormais les lignes publiques
523.4522	Peut varier en fonction du nombre d'élèves provenant des villages de l'entente
526.3188	Abonnement des élèves de la commune de Gressy
526.4522	Peut varier en fonction du nombre d'élèves provenant des villages de l'entente
530.3011	Compensé par la diminution sur le compte 530.3012
530.3012	Voir remarque sur le compte 530.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
530.3103	Fournitures scolaires	0	0	900	0	200	0
530.3112	Achats mobilier	5'218	0	5'000	0	2'626	0
530.3185	Prestations de services	417	0	7'700	0	276	0
530.3188	Frais de transports des élèves	40'993	0	35'000	0	47'742	0
530.3512**	Contributions SES	-141'564	0	0	0	1'262'802	0
530.3809**	Attribution au fonds de réserve	141'564	0	0	0	0	0
530.3901	Charges sociales	17'511	0	14'000	0	14'809	0
530.3902	Prestations internes	9'600	0	9'600	0	9'600	0
530.3904**	Loyer interne	15'040	0	0	0	0	0
530.4361**	Subventions SES	0	164'778	0	125'000	0	168'081
530.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	0	0	0	0	179'852
540	Orientation professionnelle	112'877	112'877	118'500	118'500	110'767	110'767
540.3111	Achats machines et mobilier	6'303	0	6'000	0	2'692	0
540.3120	Energie	2'570	0	3'500	0	3'642	0
540.3161	Loyer des locaux	86'107	0	90'000	0	86'163	0
540.3189	Prestations de tiers	17'897	0	19'000	0	18'271	0
540.4522	Participations des communes	0	112'877	0	118'500	0	110'767
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'055'428	629'902	1'045'700	510'000	1'050'654	578'084
560.3011	Traitements	524'257	0	536'000	0	527'971	0
560.3012**	Salaires du personnel occasionnel	15'852	0	0	0	16'879	0
560.3060	Frais de déplacements	565	0	800	0	400	0
560.3091	Frais de formation	8'326	0	8'000	0	7'392	0
560.3099	Frais divers du personnel	2'655	0	3'200	0	2'093	0
560.3109	Frais administratifs divers	7'196	0	8'100	0	7'072	0
560.3114	Achats de matériel et machines	2'238	0	2'200	0	2'448	0
560.3116	Achats d'équipements	23'714	0	29'000	0	-4'119	0
560.3132	Achats de fournitures	56'328	0	58'000	0	56'917	0
560.3133	Produits de conciergerie	323	0	1'600	0	0	0
560.3181	Frais de port	1'589	0	1'500	0	1'486	0
560.3182	Téléphones	811	0	2'000	0	1'043	0
560.3189	Nettoyages par tiers	0	0	2'800	0	791	0
560.3310	Amortissements	6'300	0	6'300	0	6'200	0
560.3664	Participation communale	103'468	0	100'000	0	127'188	0
560.3901	Charges sociales	151'568	0	151'000	0	146'450	0
560.3902	Prestations reçues	100'200	0	100'200	0	100'200	0
560.3904**	Loyer interne	49'440	0	34'400	0	49'440	0
560.3909	Intérêts internes	600	0	600	0	800	0
560.4320**	Facturation des soins	0	629'902	0	510'000	0	578'084
561	Service médical	81'613	0	79'800	0	76'218	0
561.3012	Salaires des auxiliaires	0	0	0	0	420	0
561.3109	Frais divers	3'905	0	7'800	0	4'621	0
561.3186**	Honoraires médecin	36'622	0	25'000	0	35'835	0
561.3189	Promotion santé	41'087	0	47'000	0	35'300	0
561.3901	Charges sociales	0	0	0	0	42	0
571	Colonies de vacances	694'391	73'109	770'880	64'000	647'437	61'857
571.3011**	Traitements	48'910	0	92'000	0	61'507	0

530.3512	Décompte final de la facture sociale 2010
530.3809	Attribution au fonds d'égalisation du fonds de péréquation du solde positif du décompte 2010
530.3904	Mise à disposition des locaux pour les PPLS non budgétée
530.4361	Subvention pour les classes de langage sous-estimée
560.3012	Remplacement suite à une absence pour maladie
560.3904	Adaptation du loyer en fonction des surfaces utilisées
560.4320	Augmentation des activités
561.3186	Augmentation des prestations (deux médecins scolaires)
571.3011	Poste de cuisinier vacant (remplacé par personnel auxiliaire voir compte 571.3012)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
571.3012**	Salaires du personnel auxiliaire	83'277	0	67'000	0	86'946	0
571.3109	Frais administratifs divers	618	0	2'000	0	17'301	0
571.3113	Achats équipements	2'648	0	3'500	0	2'889	0
571.3116	Matériel activités et animations	14'685	0	14'900	0	0	0
571.3131	Produits alimentaires	25'512	0	25'600	0	24'161	0
571.3155	Entretien véhicules	5'797	0	5'000	0	690	0
571.3186	Assurances	1'804	0	2'200	0	2'088	0
571.3188	Frais de transports	7'312	0	8'300	0	6'703	0
571.3663	Allègements accordés	1'395	0	1'500	0	0	0
571.3901	Charges sociales	22'320	0	33'000	0	25'559	0
571.3902	Prestations internes	26'000	0	26'000	0	26'000	0
571.3905	Entretiens internes bâtiments	454'114	0	489'880	0	393'594	0
571.4331	Part. aux frais de pension	0	70'473	0	62'000	0	60'126
571.4359	Recettes diverses	0	2'636	0	2'000	0	1'731
572	Camps sportifs ESDF	264'502	163'848	263'000	179'000	258'829	172'136
572.3012	Salaires personnel auxiliaire	2'100	0	5'000	0	4'200	0
572.3060	Indemnisations et frais de déplacements	13'955	0	14'000	0	13'890	0
572.3080	Personnel facturé par des tiers	0	0	3'000	0	0	0
572.3109	Après-midi sportifs	550	0	1'000	0	959	0
572.3130	Logements et pensions	150'680	0	140'000	0	142'900	0
572.3186	Assurances	1'471	0	2'000	0	1'290	0
572.3188	Transports et abonnements	88'240	0	90'000	0	87'964	0
572.3663	Allègements accordés	7'295	0	7'000	0	7'206	0
572.3901	Charges sociales	210	0	1'000	0	420	0
572.4503	Participations JS	0	26'327	0	30'000	0	29'916
572.4512	Particip. du canton	0	86	0	0	0	0
572.4652**	Participations des parents	0	137'435	0	149'000	0	142'220
574	Sports scolaires facultatifs	36'623	20'989	48'400	37'000	32'677	20'003
574.3012**	Salaires personnel auxiliaire	21'965	0	33'000	0	23'208	0
574.3060	Indemnisations et frais de déplacements	0	0	200	0	0	0
574.3080	Personnel facturé par des tiers	11'612	0	10'000	0	5'768	0
574.3109	Frais administratifs divers	850	0	2'200	0	1'381	0
574.3901	Charges sociales	2'196	0	3'000	0	2'321	0
574.4512**	Participation du canton	0	20'989	0	37'000	0	20'003
577	Camps sportifs ESLM	259'636	163'391	351'600	232'000	321'886	213'939
577.3012	Salaires personnel auxiliaire	16'950	0	18'600	0	12'050	0
577.3060	Indemnisations et frais de déplacements	26'003	0	35'000	0	34'506	0
577.3130**	Logements et pensions	132'478	0	190'000	0	174'376	0
577.3186	Assurances	979	0	2'000	0	954	0
577.3188	Transports et abonnements	74'710	0	95'000	0	91'381	0
577.3663	Allègements accordés	6'822	0	9'000	0	7'414	0
577.3901	Charges sociales	1'695	0	2'000	0	1'205	0
577.4503	Participations JS	0	37'494	0	45'000	0	45'798
577.4652**	Participations des parents	0	125'897	0	187'000	0	168'141
712	Cantines scolaires	278'739	130'026	320'700	163'000	275'279	134'206
712.3011**	Traitements	8'616	0	0	0	0	0

571.3012	Voir remarque sur le compte 571.3011
572.4652	Participation des parents inférieure aux prévisions budgétaires
574.3012	Budget surestimé
574.4512	En relation avec le compte 574.3012
577.3130	Suppression des camps de skis pour les élèves de 9ème année
577.4652	Voir remarque sur le compte 577.3130
712.3011	Dépassement compensé par une diminution sur le compte 712.3012

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
712.3012	Salaires personnel occasionnel	78'352	0	89'000	0	90'941	0
712.3109	Frais administratifs divers	9	0	1'000	0	1'391	0
712.3113	Achats mobilier	0	0	2'000	0	3'085	0
712.3116	Achat matériel et outillage	2'577	0	2'000	0	1'002	0
712.3131**	Achat de repas, marchandises	118'728	0	181'000	0	116'624	0
712.3191	Impôts et taxes diverses	5'753	0	6'700	0	5'607	0
712.3510	Participation aux frais de repas	5'403	0	4'000	0	5'694	0
712.3654**	Subv. à la cuisine des Isles	23'000	0	0	0	0	0
712.3901	Charges sociales	10'300	0	9'000	0	24'935	0
712.3902	Prestations internes	26'000	0	26'000	0	26'000	0
712.4504	Contributions fédérales OFAS	0	15'018	0	20'000	0	20'000
712.4522	Participation des communes au DSR	0	4'371	0	3'000	0	2'058
712.4659**	Contributions parentales	0	110'637	0	140'000	0	112'148
715	Unité d'accueil pour écoliers	1'277'705	507'627	1'313'300	409'000	1'042'072	422'818
715.3011**	Traitements	572'587	0	634'000	0	504'529	0
715.3012	Salaires personnel occasionnel	66'431	0	53'000	0	60'248	0
715.3060	Frais de déplacements	117	0	0	0	0	0
715.3091	Frais de formation	4'900	0	3'500	0	0	0
715.3099	Frais divers du personnel	159	0	1'000	0	0	0
715.3102	Livres, jeux et divers	608	0	0	0	0	0
715.3109	Frais administratifs divers	3'463	0	3'000	0	1'826	0
715.3111	Achats machines et mobilier	8'201	0	9'000	0	1'699	0
715.3116	Achat matériel et outillage	6'251	0	4'500	0	1'645	0
715.3131**	Achat de repas, marchandises	115'435	0	90'000	0	68'152	0
715.3141*	Frais d'entretien	56'582	0	56'000	0	5'988	0
715.3161**	Loyers	68'800	0	57'000	0	53'280	0
715.3181	Frais de ports	14	0	1'000	0	0	0
715.3182	Téléphones	1'591	0	1'300	0	2'139	0
715.3188	Frais de transport	95'690	0	94'000	0	92'416	0
715.3662	Visites et excursions diverses	2'245	0	3'000	0	1'611	0
715.3901	Charges sociales	170'452	0	184'000	0	144'360	0
715.3902	Prestations internes	80'000	0	80'000	0	80'180	0
715.3904**	Locations internes	24'180	0	39'000	0	24'000	0
715.4504	Contributions fédérales OFAS	0	1	0	0	0	29'547
715.4514**	Subsides	0	120'730	0	72'000	0	69'184
715.4652**	Contributions parentales	0	386'896	0	337'000	0	324'087
717	Jeunesse Administration	1'132'949	540'195	1'281'900	531'000	1'221'201	556'484
717.3011**	Traitements	478'352	0	530'000	0	506'457	0
717.3012	Salaires personnel occasionnel	6'972	0	6'600	0	6'471	0
717.3060	Frais de déplacements	1'727	0	1'000	0	1'399	0
717.3091	Frais de formation	975	0	2'000	0	16'325	0
717.3099	Frais divers du personnel	562	0	4'200	0	3'595	0
717.3101	Fournitures de bureau	9'765	0	8'000	0	6'164	0
717.3102	Livres, journaux, annonces	1'152	0	2'000	0	1'098	0
717.3111	Achats machines et mobilier	6'993	0	8'600	0	4'762	0
717.3116	Achat de matériel	884	0	1'000	0	722	0
717.3120	Energie	483	0	2'800	0	308	0
717.3161	Loyers	13'411	0	12'900	0	13'390	0

712.3131	Surestimation de la fréquentation des cantines (cantine aux Isles notamment)
712.3654	Subvention selon la nouvelle convention pour l'exploitation du restaurant scolaire des Isles
712.4659	Surestimation de la fréquentation des cantines (cantine aux Isles notamment)
715.3011	Suppression des postes de cuisinier/aides et achat des repas à l'extérieur
715.3131	Nouvelle organisation (achat des repas à l'extérieur)
715.3161	Déménagement de la Croquette
715.3904	Loyer pour les nouveaux locaux de l'UAPE des Cygnes / abandon de la location du pavillon des Cygnes
715.4514	Subvention supérieure aux prévisions
715.4652	Sous-estimation budgétaire (recettes dépendant du revenu des parents)
717.3011	Transfert du chargé de mission pour la jeunesse et la culture sur le compte 152.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
717.3163	Location matériel et machines	1'359	0	0	0	1'257	0
717.3170	Frais de réceptions et manifestations	2'193	0	3'000	0	4'461	0
717.3181**	Frais de port	7'938	0	5'000	0	3'269	0
717.3182	Téléphones	2'868	0	2'000	0	2'073	0
717.3185	Prestations de tiers	113'042	0	133'000	0	165'878	0
717.3186	Assurances	1'001	0	800	0	804	0
717.3652	Conseil des jeunes	28'443	0	27'000	0	30'609	0
717.3655	Centre de rencontre et d'anim. (CRA)	101'000	0	101'000	0	85'000	0
717.3663**	Subvention au CMNV	47'000	0	65'000	0	62'600	0
717.3901	Charges sociales	137'547	0	150'000	0	139'511	0
717.3902	Prestations internes	9'600	0	9'600	0	9'600	0
717.3904	Loyers internes	159'683	0	206'400	0	155'448	0
717.4362	Remboursement frais administratifs	0	5'370	0	0	0	0
717.4394	Participations de tiers	0	12'825	0	9'000	0	38'365
717.4501	Subventions fédérales	0	5'000	0	5'000	0	0
717.4809	Prélèvement fds conseil des jeunes	0	0	0	0	0	1'119
717.4902	Prestations facturées	0	517'000	0	517'000	0	517'000
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'319'463	88'383	1'372'900	77'000	1'144'378	65'867
718.3011**	Traitements	680'596	0	657'000	0	627'107	0
718.3012**	Salaires personnel occasionnel	78'774	0	134'000	0	65'226	0
718.3060	Frais de déplacements	2'090	0	1'000	0	5'900	0
718.3091	Frais de formation	4'455	0	12'200	0	0	0
718.3099	Frais divers du personnel	6'666	0	7'500	0	897	0
718.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	1'905	0	3'500	0	2'246	0
718.3102	Livres, journaux, annonces	217	0	700	0	152	0
718.3109	Dépenses diverses éducation de rue	23'478	0	30'000	0	28'241	0
718.3116*	Matériel activités et animation	91'003	0	95'300	0	21'740	0
718.3120	Energie	5'723	0	9'000	0	6'943	0
718.3131	Achats de produits alimentaires	32'769	0	36'000	0	22'742	0
718.3133	Produits de nettoyages	121	0	1'000	0	70	0
718.3161	Loyer des bureaux	2'400	0	5'700	0	2'400	0
718.3181	Frais de port	872	0	1'500	0	1'696	0
718.3182	Téléphones	6'995	0	8'000	0	6'825	0
718.3185	Prestations de tiers	4'724	0	4'800	0	3'860	0
718.3186	Assurances	1'557	0	1'000	0	1'071	0
718.3188	Frais de transports	11'159	0	7'700	0	10'071	0
718.3663	Allègements centre aéré et de loisirs	190	0	1'000	0	30	0
718.3901	Charges sociales	202'586	0	198'000	0	178'467	0
718.3902	Prestations internes	134'000	0	134'000	0	134'000	0
718.3904	Loyers internes	27'183	0	24'000	0	24'695	0
718.4331	Participation de tiers	0	88'383	0	77'000	0	65'867

717.3181	Pas de répartition des frais de port entre les différentes entités et les établissements scolaires
717.3663	Nouveau mode de subventionnement lié à la construction du conservatoire
718.3011	Poste budgété sur le compte 718.3012 et comptabilisé sur le compte 718.3011
718.3012	Poste de civiliste non pourvu, poste de stagiaire partiellement vacant, recours moins important au travail des pairs

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Police et Sports	20'034'203	8'625'649	20'359'010	8'916'800	19'065'261	8'492'131
17	Sports	4'974'368	1'379'763	5'222'700	1'362'100	4'945'123	1'406'533
170	Bureau des sports	857'746	134'093	850'000	137'500	764'257	143'031
170.3003	Jetons commissions sports	2'790	0	2'500	0	2'160	0
170.3011**	Traitements	174'190	0	146'000	0	134'627	0
170.3012	Salaires personnel occasionnel	6'270	0	4'000	0	10'150	0
170.3060	Frais de déplacements	3'495	0	3'000	0	1'233	0
170.3101	Frais de bureau	1'585	0	2'000	0	1'880	0
170.3102	Livres, journaux, annonces	6'118	0	10'000	0	9'745	0
170.3109**	Organisations diverses	11'177	0	71'000	0	5'647	0
170.3111	Achats machines et mobilier	374	0	300	0	164	0
170.3114	Achats de matériel et machines	22'233	0	20'000	0	1'289	0
170.3120	Energie	1'438	0	2'000	0	1'691	0
170.3121	Consommation d'eau	172	0	300	0	110	0
170.3134.01**	Entretien des Vuagères	18'426	0	0	0	0	0
170.3145	Entretien installations sportives	0	0	0	0	8'855	0
170.3155	Entretien véhicules	2'187	0	2'000	0	1'039	0
170.3181	Frais de ports	2'357	0	2'000	0	1'406	0
170.3182	Téléphones	897	0	2'800	0	1'242	0
170.3186	Assurances et taxes	1'701	0	1'800	0	1'701	0
170.3310	Amortissements	50'300	0	50'000	0	54'400	0
170.3653**	Aides aux sociétés sportives	205'423	0	183'000	0	190'334	0
170.3653.10	Aides particulières (Comm.des Sports)	44'550	0	40'000	0	39'200	0
170.3901	Charges sociales	50'460	0	41'000	0	37'928	0
170.3902	Prest.internes terrains des Vuagères	19'704	0	34'400	0	28'077	0
170.3904	Locations salles gymn. / inst.sportives	213'000	0	213'000	0	217'880	0
170.3909	Intérêts internes	18'900	0	18'900	0	13'500	0
170.4272**	Locations terrains Isles et Vuagères	0	4'599	0	7'200	0	15'545
170.4356	Location véhicule	0	3'778	0	3'500	0	2'606
170.4653	Participation de tiers	0	2'715	0	3'800	0	1'880
170.4904	Utilisation interne installations	0	123'000	0	123'000	0	123'000
171	Installations piscines/patinoire	3'022'726	1'175'882	3'214'700	1'122'600	3'042'340	1'178'546
171.3011**	Traitements	853'076	0	945'000	0	920'316	0
171.3012**	Salaires personnel occasionnel	120'484	0	95'000	0	76'609	0
171.3091	Frais de formation	1'650	0	8'500	0	4'848	0
171.3099	Frais divers du personnel	3'019	0	4'500	0	5'242	0
171.3109	Frais administratifs divers	1'971	0	4'500	0	1'974	0
171.3114	Achats et location mat. d'exploitation	25'028	0	43'000	0	70'381	0
171.3121	Consommation d'eau	93'450	0	120'000	0	80'296	0
171.3123	Consommation d'électricité	200'444	0	198'000	0	192'633	0
171.3124	Consommation de combustible	148'338	0	144'000	0	163'375	0
171.3133	Achats de fournitures diverses	70'977	0	85'000	0	71'439	0
171.3141	Entretien des bâtiments	82'855	0	102'000	0	129'571	0
171.3145	Mobilier et matériel d'agrément	4'998	0	9'000	0	3'504	0
171.3154	Entretien mach. et mat. d'exploitation	86'775	0	99'000	0	66'097	0

170.3011	Augmentation d'un temps partiel de 40 % à 50 % et paiement d'heures supplémentaires
170.3109	Le crédit complémentaire de Fr. 48'000 de couverture de déficit pour le Festival sportif yverdonnois n'a été que partiellement utilisé
170.3134.01	Fournitures diverses pour l'entretien du terrain (budgété sur le compte 170.3902)
170.3653	Subvention HCY Fr.10'000.- et remise location FC Romandie Fr. 10'000.-
170.4272	Aucune location mise à part les locataires habituels
171.3011	Un poste vacant n'a pas pu être repourvu tout de suite (compensé par une dépense sur compte 171.3012)
171.3012	Voir remarque sur le compte 171.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171.3161	Location piscine couverte	375'000	0	375'000	0	375'000	0
171.3181	Affranchissements	31	0	0	0	0	0
171.3182	Téléphones	1'740	0	2'300	0	1'475	0
171.3186	Assurances	14'922	0	15'700	0	14'936	0
171.3188	Publicité-Annonces	1'262	0	4'000	0	678	0
171.3189	Prestations de tiers	40'612	0	50'000	0	41'541	0
171.3191	Impôts et taxes diverses	75'246	0	70'000	0	58'276	0
171.3193	Cotisations à des institutions	450	0	800	0	450	0
171.3312	Amortissements	393'900	0	394'000	0	339'200	0
171.3901	Charges sociales	256'101	0	275'000	0	259'999	0
171.3909	Intérêts internes	170'400	0	170'400	0	164'500	0
171.4271	Location du restaurant	0	27'600	0	27'600	0	27'600
171.4271.01	Location des installations	0	114'415	0	92'000	0	123'971
171.4359	Ventes diverses	0	10'255	0	30'000	0	13'109
171.4392	Entrées et abonnements	0	582'612	0	532'000	0	572'866
171.4904	Utilisation interne des installations	0	441'000	0	441'000	0	441'000
173	Stade municipal	1'093'896	69'789	1'158'000	102'000	1'138'526	84'955
173.3011**	Traitements	213'567	0	191'000	0	209'976	0
173.3012	Salaires personnel occasionnel	9'199	0	20'000	0	11'513	0
173.3061	Frais de déplacement	191	0	500	0	243	0
173.3099	Frais divers du personnel	0	0	0	0	1'540	0
173.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	590	0	300	0	365	0
173.3111	Achats machines et mobilier	640	0	1'500	0	0	0
173.3114	Achats de matériel et machines	61'411	0	79'000	0	34'724	0
173.3121	Consommation d'eau	4'647	0	5'000	0	5'341	0
173.3122	Consommation de gaz	14'815	0	22'000	0	16'700	0
173.3123	Consommation d'électricité	16'091	0	29'000	0	14'116	0
173.3141	Charges fixes d'entretien	8'258	0	20'000	0	3'949	0
173.3141.01*	Entretien-rénovation locaux & terrains	79'382	0	87'000	0	76'798	0
173.3145	Entretien des terrains	196'383	0	200'000	0	192'504	0
173.3154	Entretien machines et mat.d'exploitation	4'153	0	3'000	0	1'470	0
173.3163	Location d'objets mobiliers	2'603	0	13'000	0	0	0
173.3182	Téléphones	374	0	800	0	421	0
173.3186	Assurances	2'108	0	2'200	0	2'101	0
173.3310	Amortissements	124'100	0	135'000	0	199'200	0
173.3901	Charges sociales	62'018	0	56'000	0	58'724	0
173.3902	Prestations internes	242'867	0	240'000	0	246'365	0
173.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	2'200	0	5'178	0
173.3909	Intérêts internes	50'500	0	50'500	0	57'300	0
173.4271**	Loyer buvette du stade	0	22'250	0	30'000	0	31'131
173.4272**	Redevances utilisation stade	0	47'539	0	72'000	0	53'825
348	Concessions	111'329	345'516	139'000	401'000	111'168	340'323
348.3012	Salaires du personnel auxiliaire	22'811	0	23'000	0	22'722	0
348.3149	Entretien concessions	63'233	0	84'000	0	57'101	0
348.3162	Concession Etat sur la Thièle	19'071	0	19'000	0	19'031	0
348.3191	Impôts et taxes diverses	3'933	0	11'000	0	10'042	0
348.3901	Charges sociales	2'281	0	2'000	0	2'272	0
348.4272**	Concessions à bien plaire	0	114'994	0	160'000	0	114'138

173.3011	Ressource supplémentaire pour l'entretien du stade
173.4271	Loyer minimum encaissé (le chiffre d'affaires n'a pas entraîné de loyer supplémentaire)
173.4272	Pas reçu d'équipe étrangère
348.4272	Budget 2011 surévalué, recettes identiques à l'année 2010

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
348.4272.01	Concessions amarrages	0	84'080	0	82'000	0	84'460
348.4272.02	Redevances affichage	0	142'112	0	159'000	0	141'725
348.4354	Vente de pontons et amarrages	0	4'330	0	0	0	0
436	Signalisation routière	757'850	30'047	742'400	30'000	592'347	44'509
436.3011	Traitements	186'712	0	181'000	0	171'527	0
436.3102	Livres, journaux, annonces	3'437	0	3'000	0	0	0
436.3123	Consommation d'électricité	46'491	0	45'000	0	61'549	0
436.3143**	Entretien signalisation routière	382'808	0	369'500	0	245'435	0
436.3161	Loyer dépôt	12'000	0	12'000	0	12'000	0
436.3313	Amortissements	32'600	0	32'000	0	1'719	0
436.3901	Charges sociales	53'415	0	51'000	0	47'030	0
436.3902	Imputations internes STE-SEY	11'487	0	20'000	0	10'967	0
436.3904	Locaux SIS	23'600	0	23'600	0	29'420	0
436.3909	Intérêts internes	5'300	0	5'300	0	12'700	0
436.4356	Participations de tiers	0	30'047	0	30'000	0	44'509
60	Police administration	1'847'810	735'941	1'681'500	490'800	1'728'407	630'471
601	Police administrative et du commerce	1'108'396	735'941	943'100	490'800	1'071'094	630'471
601.3003	Jetons des commissions	1'320	0	2'500	0	1'080	0
601.3011**	Traitements	694'292	0	609'000	0	613'180	0
601.3012**	Salaires personnel auxiliaire	31'148	0	14'300	0	27'592	0
601.3060	Frais de déplacements	648	0	2'000	0	1'042	0
601.3091	Frais de formation	770	0	1'000	0	680	0
601.3099	Frais divers du personnel	2'833	0	2'500	0	3'625	0
601.3102	Livres, journaux, annonces	1'319	0	3'800	0	2'696	0
601.3109	Frais administratifs divers	10'139	0	9'000	0	9'504	0
601.3111*	Achats machines et mobilier	6'144	0	6'500	0	4'998	0
601.3181	Frais de ports	9'860	0	7'500	0	7'202	0
601.3183	Frais d'encaissements	517	0	900	0	579	0
601.3185	Prestations de tiers	19'049	0	9'000	0	12'900	0
601.3658	Virements des taxes de séjour	128'614	0	100'000	0	215'132	0
601.3901	Charges sociales	201'742	0	175'100	0	170'885	0
601.4066	Taxes de séjour	0	128'614	0	100'000	0	215'132
601.4274	Location de matériel	0	7'650	0	10'000	0	5'300
601.4343	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.	0	47'738	0	50'000	0	0
601.4356.01**	Prestations facturées à des tiers	0	532'704	0	320'000	0	399'240
601.4362	Remboursement de frais	0	8'436	0	0	0	0
601.4902	Prestations internes fournies	0	10'800	0	10'800	0	10'800
607	Réception-communications	433'835	0	490'800	0	417'110	0
607.3011	Traitements	300'999	0	304'000	0	299'800	0
607.3111	Achats machines et mobilier	7'148	0	7'200	0	9'356	0
607.3114	Achats de matériel et machines	3'439	0	0	0	4'429	0
607.3156**	Entretien liaisons radio	2'889	0	60'000	0	5'310	0
607.3182	Téléphones	19'648	0	20'000	0	16'015	0
607.3901	Charges sociales	86'112	0	86'000	0	82'201	0
607.3909	Intérêts internes	13'600	0	13'600	0	0	0

436.3143	Vandalisme sur les feux à la rue du Midi pour Fr. 15'000.-
601.3011	Les salaires des secrétaires de l'école de police de Savatan sont payés par la commune et remboursés sur le compte 601.4356.01
601.3012	Les salaires des secrétaires de l'école de police de Savatan sont payés par la commune et remboursés sur le compte 601.4356.01
601.4356.01	Voir remarque sur les comptes 601.3011 et 601.3012
607.3156	Pas encore de maintenance pour le système Polycom

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
609	Locaux	305'579	0	247'600	0	240'202	0
609.3011	Traitements	49'037	0	49'000	0	47'832	0
609.3012	Salaires personnel occasionnel	3'839	0	2'700	0	1'513	0
609.3123	Consommation d'électricité	7'355	0	10'000	0	8'063	0
609.3133	Produits de nettoyages	3'262	0	3'300	0	1'101	0
609.3141	Entretien des locaux	2'280	0	3'000	0	2'055	0
609.3161**	Loyers	223'506	0	164'000	0	164'500	0
609.3186	Assurances	1'887	0	1'600	0	1'872	0
609.3901	Charges sociales	14'413	0	14'000	0	13'266	0
61	Corps de police	7'680'628	3'484'772	7'705'000	3'644'100	6'933'953	3'515'260
611	Police municipale	6'452'045	81'637	6'458'200	90'000	5'706'185	139'254
611.3011	Traitements	4'504'120	0	4'545'000	0	4'029'572	0
611.3012	Salaires personnel occasionnel	100	0	0	0	0	0
611.3060**	Frais de déplacements	8'581	0	2'500	0	3'640	0
611.3091	Frais de formation	276'750	0	272'000	0	242'277	0
611.3099**	Frais divers du personnel	16'489	0	13'000	0	16'667	0
611.3102**	Livres, journaux, annonces	6'783	0	3'500	0	7'746	0
611.3109	Frais administratifs divers	10'556	0	11'000	0	12'742	0
611.3111*	Achats machines et mobilier	5'495	0	7'000	0	10'990	0
611.3114	Uniformes et équipements	146'913	0	157'000	0	134'887	0
611.3120	Energie	2'663	0	2'500	0	733	0
611.3151	Entretien machine et matériel	6'013	0	5'100	0	3'933	0
611.3156	Entretien matériel spécialisé	6'329	0	5'000	0	2'233	0
611.3181	Frais de port	4'027	0	3'000	0	4'593	0
611.3185	Prestations de tiers	63'450	0	72'000	0	39'804	0
611.3188	Frais de mise en fourrière	28'283	0	20'000	0	19'195	0
611.3313	Amortissements	55'100	0	55'000	0	55'100	0
611.3901	Charges sociales	1'288'574	0	1'262'000	0	1'104'853	0
611.3902	Prestations internes	220	0	1'000	0	620	0
611.3909	Intérêts internes	21'600	0	21'600	0	16'600	0
611.4354	Ventes récup.div.et frais de fourrière	0	30'187	0	30'000	0	40'854
611.4356	Prestations fournies	0	51'203	0	60'000	0	56'885
611.4362	Remboursement de frais	0	248	0	0	0	41'516
613	Parcs	229'653	1'915'423	207'000	1'910'000	249'775	1'891'636
613.3109	Frais administratifs divers	24'980	0	25'000	0	20'119	0
613.3111	Achats machines et mobilier	16'375	0	14'000	0	52'336	0
613.3114	Achats d'équipements	188	0	0	0	0	0
613.3154	Entretien parcomètres	26'193	0	28'000	0	10'632	0
613.3162**	Location parcs	63'087	0	50'000	0	73'010	0
613.3189**	Prestations de tiers	56'830	0	48'000	0	51'678	0
613.3902	Prestations internes	42'000	0	42'000	0	42'000	0
613.4272	Parcomètres	0	1'905'423	0	1'900'000	0	1'879'868
613.4902	Prestations internes fournies	0	10'000	0	10'000	0	11'768

609.3161	Reprise des locaux de la police cantonale
611.3060	Cours de mise à niveau (réforme policière) pour l'entier du personnel policier
611.3099	Cours de mise à niveau (réforme policière) pour l'entier du personnel policier
611.3102	Annonces pour du recrutement
613.3162	Locations P+Rail proportionnelles aux revenus (revenus compris dans le compte 613.4272)
613.3189	Fréquence de vidage des horodateurs augmentée

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
614	Véhicules et garage	257'700	0	257'800	0	241'307	0
614.3011	Traitements	30'195	0	30'000	0	29'855	0
614.3115	Achats de véhicules	117'677	0	118'000	0	103'273	0
614.3155	Entretien véhicules	90'209	0	93'000	0	89'927	0
614.3186	Assurances et taxes véhicules	10'981	0	8'800	0	10'067	0
614.3901	Charges sociales	8'638	0	8'000	0	8'186	0
615	Sécurité scolaire	220'326	135'505	217'000	136'500	204'767	136'405
615.3011	Traitements	104'370	0	109'000	0	107'119	0
615.3012**	Salaires personnel occasionnel	59'881	0	40'000	0	41'624	0
615.3060	Frais de déplacements	257	0	1'000	0	1'202	0
615.3109	Frais patrouilleurs scolaires	105	0	1'000	0	282	0
615.3120	Energie	230	0	600	0	470	0
615.3141	Entretien du jardin de circulation	16'938	0	18'800	0	14'886	0
615.3154	Entretien matériel	1'489	0	4'100	0	0	0
615.3163	Matériel campagnes de prévention	1'209	0	7'500	0	5'652	0
615.3901	Charges sociales	35'847	0	35'000	0	33'533	0
615.4356	Factures à des tiers	0	5	0	1'000	0	905
615.4902	Prestations internes fournies	0	135'500	0	135'500	0	135'500
616	Amendes	520'905	1'352'208	565'000	1'507'600	531'919	1'347'964
616.3011	Traitements	348'422	0	375'000	0	353'542	0
616.3109	Frais administratifs divers	24'568	0	31'000	0	26'194	0
616.3111	Achats machines et mobilier	0	0	0	0	395	0
616.3151	Entretien machines de bureau	292	0	0	0	145	0
616.3180	Taxes ccp et BVR	10'944	0	13'000	0	11'369	0
616.3181	Frais de port	37'000	0	40'000	0	43'337	0
616.3901	Charges sociales	99'679	0	106'000	0	96'936	0
616.4370**	Amendes	0	1'294'608	0	1'450'000	0	1'290'364
616.4902	Prestations internes fournies	0	57'600	0	57'600	0	57'600
620	Contrôle des habitants	1'157'959	457'131	1'257'200	617'000	1'257'683	497'070
620.3011	Traitements	671'563	0	683'000	0	677'252	0
620.3060	Frais de déplacements	1'109	0	3'000	0	1'307	0
620.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	9'183	0	20'000	0	19'803	0
620.3103	Documents d'identité	46'781	0	60'000	0	68'987	0
620.3111	Achats machines et mobilier	3'880	0	4'000	0	395	0
620.3123	Consommation d'électricité	9'000	0	9'000	0	9'000	0
620.3161	Loyer des bureaux	61'440	0	68'000	0	61'440	0
620.3181	Frais de port	13'314	0	16'000	0	14'572	0
620.3182	Téléphones	753	0	2'000	0	907	0
620.3183	Frais d'encaissements	252	0	200	0	202	0
620.3313	Amortissements	0	0	0	0	29'344	0
620.3521	Répartition des taxes	148'559	0	200'000	0	187'780	0
620.3901	Charges sociales	192'124	0	192'000	0	185'693	0
620.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	1'000	0
620.4312**	Emoluments	0	457'131	0	617'000	0	497'070

615.3012	Augmentation du nombre des patrouilleurs scolaires
616.4370	Budget surestimé et effectif réduit pendant une certaine période
620.4312	Diminution du nombre de documents établis (voir compte 620.3103)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
63	Police sanitaire	37'684	80'163	41'200	70'000	40'425	79'639
631	Foires et marchés	37'684	80'163	41'200	70'000	40'425	79'639
631.3109	Frais administratifs divers	804	0	3'000	0	2'381	0
631.3120	Energie	481	0	1'000	0	1'130	0
631.3524	Part communale à l'équarissage	0	0	800	0	514	0
631.3902	Prestations internes	36'400	0	36'400	0	36'400	0
631.4272	Taxes foires et marchés	0	80'163	0	70'000	0	79'639
640	Service des inhumations	852'941	314'172	855'300	268'500	835'992	282'271
640.3011	Traitements	228'486	0	228'000	0	225'016	0
640.3012	Salaires personnel occasionnel	16'530	0	11'600	0	15'804	0
640.3109	Frais administratifs divers	1'426	0	800	0	378	0
640.3114	Achats de matériel et machines	14'586	0	14'500	0	8'360	0
640.3120	Energie	36'586	0	44'000	0	38'523	0
640.3133	Produits de nettoyages	1'195	0	1'000	0	1'251	0
640.3145	Entretiens cimetiére	1'426	0	2'800	0	9'815	0
640.3154	Entretien machines	2'694	0	2'000	0	357	0
640.3181	Frais de port	396	0	500	0	416	0
640.3182	Téléphones	539	0	1'900	0	888	0
640.3186	Assurances	3'197	0	3'200	0	3'203	0
640.3310	Amortissements	251'600	0	251'000	0	241'900	0
640.3524	Service des inhumations	89'119	0	84'000	0	90'129	0
640.3901	Charges sociales	67'019	0	65'000	0	63'277	0
640.3902	Prestations STE	14'173	0	15'400	0	18'219	0
640.3905	Entretiens internes bâtiments	30'068	0	35'700	0	19'557	0
640.3909	Intérêts internes	93'900	0	93'900	0	98'900	0
640.4524.01	Concessions, tombes et urnes	0	83'730	0	30'000	0	41'114
640.4524.02	Prestations pour inhumations	0	89'423	0	95'000	0	106'999
640.4905	Entretiens, parts églises	0	141'019	0	143'500	0	134'158
650	Service incendie et secours	1'949'043	1'537'278	1'904'870	1'399'300	1'891'352	1'460'508
650.3003	Commission du feu	420	0	1'000	0	330	0
650.3011	Traitements	520'752	0	520'000	0	512'680	0
650.3012	Salaires personnel occasionnel	1'035	0	0	0	0	0
650.3013	Soldes	332'634	0	325'000	0	311'931	0
650.3060	Frais de déplacements	1'200	0	1'200	0	1'200	0
650.3064	Indemnités	69'307	0	70'000	0	65'966	0
650.3091	Frais de formation	13'154	0	12'000	0	12'424	0
650.3099	Frais divers du personnel	54'270	0	49'000	0	29'336	0
650.3109	Frais administratifs divers	14'110	0	13'000	0	13'179	0
650.3111	Achats machines et mobilier	5'724	0	6'000	0	6'371	0
650.3114	Habits et équipements	24'960	0	26'000	0	27'598	0
650.3115	Achats véhicules	5'970	0	5'800	0	0	0
650.3116	Achat matériel et outillage	24'165	0	25'000	0	25'940	0
650.3120	Chauffage, éclairage	33'332	0	34'000	0	34'626	0
650.3133	Produits de conciergerie	2'054	0	3'200	0	3'003	0
650.3137	Prestations refacturables	14'517	0	26'000	0	21'282	0

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650.3139	Mousse, poudre, air	2'030	0	2'500	0	2'625	0
650.3141	Entretien et aménagement des locaux	9'094	0	14'500	0	17'930	0
650.3155	Entretien véhicules et matériel	60'887	0	60'000	0	58'314	0
650.3161	Locations locaux divers	24'380	0	25'000	0	24'380	0
650.3181	Frais de port	2'308	0	3'000	0	2'975	0
650.3182	Téléphones et radios	17'585	0	22'000	0	18'492	0
650.3186	Assurances	13'207	0	17'000	0	14'847	0
650.3189	Entretien des extincteurs communaux	22'773	0	20'000	0	16'447	0
650.3310	Amortissements	296'300	0	296'000	0	296'300	0
650.3653	Jeunes sapeurs-pompiers	5'177	0	5'800	0	5'997	0
650.3814**	Attribution au fonds de réserve	52'500	0	0	0	0	0
650.3901	Charges sociales	149'083	0	146'000	0	140'570	0
650.3902	Prestations internes reçues	32'400	0	33'000	0	32'280	0
650.3905	Entretiens internes bâtiments	21'114	0	20'270	0	63'430	0
650.3909	Intérêts internes	122'600	0	122'600	0	130'900	0
650.4271	Location concierge	0	20'740	0	19'300	0	19'272
650.4301	Contributions des non-pompiers	0	1'199'150	0	1'100'000	0	1'153'216
650.4301.01	Remises de taxes	0	-270'608	0	-210'000	0	-250'900
650.4356	Interventions facturées	0	278'405	0	270'000	0	247'995
650.4651	Subventions	0	285'292	0	194'000	0	258'854
650.4659	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers	0	700	0	600	0	850
650.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	1'800	0	1'800
650.4904	Loyer ORCA	0	23'600	0	23'600	0	29'420
660	Protection civile	478'656	183'807	655'200	594'000	550'018	167'639
660.3012**	Salaires personnel occasionnel	18'000	0	0	0	0	0
660.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	194	0	500	0	157	0
660.3113	Achats équipements	1'104	0	500	0	530	0
660.3120	Energie	24'274	0	36'000	0	20'862	0
660.3139	Exploitation du poste de cdmt	0	0	1'000	0	615	0
660.3141	Entretien	585	0	2'000	0	1'386	0
660.3151	Entretien installations	2'886	0	10'800	0	10'224	0
660.3181	Frais de port	0	0	100	0	2	0
660.3182	Téléphones	618	0	1'000	0	523	0
660.3186	Assurances	1'266	0	1'300	0	1'268	0
660.3189**	Prestations de tiers	0	0	20'000	0	18'000	0
660.3310	Amortissements	19'600	0	19'000	0	19'600	0
660.3521**	Coût régionalisation	253'905	0	355'000	0	346'701	0
660.3818	Attribution au fonds des abris	146'425	0	200'000	0	121'450	0
660.3901	Charges sociales	1'800	0	0	0	0	0
660.3909	Intérêts internes	8'000	0	8'000	0	8'700	0
660.4271	Produits des locations	0	23'923	0	26'000	0	23'597
660.4309	Places protégées, abris	0	146'425	0	200'000	0	121'450
660.4501	Subventions reçues	0	13'459	0	13'000	0	13'459
660.4818**	Prélèvement au fonds des abris	0	0	0	355'000	0	9'133
670	Abattoirs	31'905	31'905	0	0	25'920	25'920
670.3186	Assurances	3'513	0	0	0	3'509	0
670.3815	Attribution au fonds des abattoirs	0	0	0	0	4'801	0
670.3905	Entretiens internes bâtiments	28'392	0	0	0	17'610	0

650.3814	Rachat d'un véhicule pionnier par l'ECA (recette sur le compte 650.4651)
660.3012	Les prestations effectuées passent par les salaires (précédemment sur le compte 660.3189)
660.3189	Voir remarque sur le compte 660.3012
660.3521	Le coût de la régionalisation a été moins important que prévu
660.4818	En fonction de la situation des contributions de remplacement, il n'est plus possible de prélever au fonds

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
670.4271	Produits des locations	0	25'680	0	0	0	25'920
670.4815**	Prélèvement au fonds	0	6'225	0	0	0	0
680	Stand de tir	154'030	45'153	154'640	40'000	152'874	41'988
680.3011	Traitements	38'088	0	37'000	0	36'808	0
680.3116	Achat matériel et outillage	12'688	0	13'000	0	11'795	0
680.3120	Energie	3'438	0	4'900	0	5'139	0
680.3133	Produits de nettoyages	0	0	400	0	389	0
680.3141	Entretien immeuble des cibleries	98	0	1'000	0	6'921	0
680.3182	Téléphones	145	0	500	0	223	0
680.3186	Assurances	3'055	0	3'100	0	3'034	0
680.3312	Amortissements	56'700	0	56'000	0	56'600	0
680.3901	Charges sociales	10'896	0	10'000	0	10'092	0
680.3905	Entretiens internes bâtiments	19'824	0	19'640	0	14'073	0
680.3909	Intérêts internes	9'100	0	9'100	0	7'800	0
680.4231	Locations de la buvette du stand	0	35'712	0	30'000	0	33'745
680.4303	Taxes d'utilisations du stand	0	8'905	0	10'000	0	8'123
680.4363	Remboursements de dommages	0	537	0	0	0	120

670.4815

Prélèvement au fonds, les frais d'entretien étant plus élevés que les locations

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Affaires soc., Intégration et Culture	30'282'208	4'938'307	30'229'380	4'429'400	25'287'951	5'563'674
15	Activités culturelles	8'549'121	2'434'531	8'106'680	2'033'400	7'443'123	1'732'936
150	Administr. théâtres et concerts	391'322	4'149	383'800	0	402'901	0
150.3003	Commissions culturelles	1'700	0	2'000	0	5'060	0
150.3011**	Traitements	245'682	0	223'000	0	219'540	0
150.3012**	Salaires personnel auxiliaire	1'494	0	22'000	0	32'681	0
150.3060	Frais de déplacements	815	0	1'000	0	598	0
150.3091	Frais de formation	514	0	1'000	0	0	0
150.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	9'424	0	10'300	0	14'780	0
150.3151	Entretien du matériel	374	0	1'000	0	0	0
150.3170	Réceptions et hébergements	3'169	0	2'500	0	2'533	0
150.3181	Frais de port	13'872	0	16'000	0	18'668	0
150.3182	Téléphones	2'926	0	4'000	0	2'957	0
150.3183	Billetterie et frais d'encaissements	40'916	0	36'000	0	42'622	0
150.3901	Charges sociales	70'436	0	65'000	0	63'463	0
150.4362	Remboursement frais administratifs	0	4'149	0	0	0	0
151	Echandole	743'391	268'056	726'100	270'000	676'638	188'934
151.3011	Traitements	176'171	0	183'000	0	187'217	0
151.3012	Salaires personnel auxiliaire	52'069	0	54'000	0	56'257	0
151.3060	Frais de déplacements	5'336	0	6'000	0	6'377	0
151.3109	Frais administratifs divers	4'237	0	4'500	0	5'194	0
151.3113	Achats équipements	6'347	0	6'500	0	9'131	0
151.3120	Energie	5'387	0	6'000	0	6'508	0
151.3131	Achats marchandises buvette	16'093	0	23'000	0	19'124	0
151.3133	Produits de nettoyages	3'065	0	2'500	0	2'683	0
151.3151	Entretien du matériel	6'213	0	6'600	0	8'735	0
151.3170	Réceptions et hébergements	26'018	0	30'000	0	33'799	0
151.3182	Téléphones	2'258	0	1'000	0	1'312	0
151.3185	Cachets aux tiers	206'857	0	200'000	0	177'591	0
151.3186	Prestations de tiers	13'163	0	13'000	0	8'669	0
151.3188	Publicité	101'751	0	97'000	0	69'123	0
151.3191	Droits et taxes	31'818	0	30'000	0	21'771	0
151.3310**	Amortissements	30'000	0	5'000	0	5'000	0
151.3901	Charges sociales	55'607	0	57'000	0	56'948	0
151.3909	Intérêts internes	1'000	0	1'000	0	1'200	0
151.4271	Recettes buvette	0	28'617	0	37'000	0	34'763
151.4392	Recettes spectacles	0	175'435	0	180'000	0	136'971
151.4394	Publicité-sponsors	0	64'004	0	53'000	0	17'200
152	Affaires culturelles	1'117'476	10'000	1'048'200	0	1'063'311	136'000
152.3011**	Traitements	51'702	0	0	0	0	0
152.3188**	Publicité	121'296	0	98'000	0	105'841	0
152.3189	Jeux du Castrum	0	0	0	0	180'000	0
152.3653**	Subsides aux div.sociétés	127'000	0	122'000	0	120'000	0

150.3011	Les salaires budgétés sur le compte 150.3012 ont passé sur le compte 150.3011
150.3012	Voir remarque sur le compte 150.3011
151.3310	Amortissement valeur résiduelle du piano (Fr. 25'000.-)
152.3011	Engagement d'un chargé de mission pour une durée déterminée (poste budgété en partie sur le 717.3011)
152.3188	Coût supplémentaire lié au journal Emoi (en partie couvert par une recette sur le compte 152.4362)
152.3653	Aide supplémentaire au centre de documentation et de recherche Pestalozzi

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3653.01	Subsides à la fanfare	41'000	0	41'000	0	41'000	0
152.3653.02	Musée d'Yverdon	366'187	0	366'200	0	365'380	0
152.3653.03	Association du Petit Globe	90'000	0	90'000	0	70'000	0
152.3653.05	Orchestre d'Yverdon	6'000	0	6'000	0	6'000	0
152.3653.06	Amalgame	125'000	0	125'000	0	50'000	0
152.3653.07**	Aide au cinéma	14'500	0	40'000	0	24'590	0
152.3653.08	Subventions culturelles	40'000	0	40'000	0	40'500	0
152.3653.09	Musée suisse de la mode	60'000	0	60'000	0	60'000	0
152.3809	Attrib. jeux du Castrum	60'000	0	60'000	0	0	0
152.3901	Charges sociales	14'791	0	0	0	0	0
152.4362**	Remboursement frais de publicité	0	10'000	0	0	0	0
152.4809	Prélèvement fonds	0	0	0	0	0	136'000
153	Théâtre Benno Besson	1'712'747	846'874	1'700'270	784'000	1'308'870	480'815
153.3011	Traitements	338'116	0	336'000	0	310'453	0
153.3012	Salaires personnel occasionnel	29'951	0	33'000	0	29'005	0
153.3060	Frais de déplacements	5'616	0	5'000	0	5'319	0
153.3109	Frais divers	6'231	0	5'000	0	6'971	0
153.3111	Achats machines et mobilier	13'328	0	13'100	0	9'815	0
153.3112	Achats matériel spectacle	13'177	0	11'500	0	10'434	0
153.3112.01	Matériel de créations	5'096	0	4'500	0	670	0
153.3131	Achats marchandises bar	10'761	0	10'000	0	11'445	0
153.3133	Matériel de conciergerie	2'533	0	3'500	0	2'675	0
153.3151	Entretien du matériel	1'249	0	1'000	0	1'082	0
153.3170	Réceptions et hébergements	33'972	0	33'000	0	32'551	0
153.3170.01	Créations-récept. hébergements	2'584	0	4'500	0	3'261	0
153.3185	Cachets	259'193	0	257'000	0	263'090	0
153.3185.01	Créations-cachets	441'837	0	443'000	0	100'500	0
153.3186**	Prestations de tiers	21'524	0	14'300	0	18'319	0
153.3188	Publicité	62'329	0	66'000	0	63'468	0
153.3188.01	Créations-publicité	3'945	0	4'500	0	6'897	0
153.3191	Droits et taxes	48'603	0	45'000	0	43'637	0
153.3191.01	Créations-droits et taxes	3'974	0	3'500	0	1'772	0
153.3310	Amortissements	110'500	0	110'000	0	104'100	0
153.3901	Charges sociales	99'725	0	98'000	0	88'022	0
153.3902	Prestations internes	80'909	0	78'500	0	84'769	0
153.3905	Entretiens internes bâtiments	96'495	0	99'270	0	92'316	0
153.3909	Intérêts internes	21'100	0	21'100	0	18'300	0
153.4271	Location de salles	0	28'218	0	31'000	0	45'753
153.4359	Recettes bar	0	24'781	0	28'000	0	29'279
153.4362	Remboursement frais de publicité	0	90	0	0	0	0
153.4392**	Recettes spectacles	0	285'472	0	220'000	0	243'249
153.4392.01	Créations-recettes	0	364'528	0	360'000	0	12'964
153.4394	Publicité-sponsors	0	23'200	0	23'000	0	24'200
153.4513.01	Subvention créations	0	93'000	0	100'000	0	100'000
153.4902	Locations internes	0	27'585	0	22'000	0	25'370
154	Expositions	330'651	48'797	322'300	15'000	328'380	44'660
154.3011	Traitements	141'992	0	143'000	0	140'120	0
154.3012	Salaires personnel auxiliaire	42'317	0	40'000	0	43'760	0

152.3653.07 Pas de mise à disposition de la tribune pour l'Open Air et pas de subvention au Videodrome
152.4362 Voir remarque sur le compte 152.3188

153.3186 Dépend des spectacle présentés et largement couvert par les recettes (voir compte 153.4392)
153.4392 Excellente saison

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
154.3060	Frais de déplacements	2'327	0	3'000	0	2'299	0
154.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'486	0	4'500	0	5'009	0
154.3102	Livres, journaux, annonces	31'411	0	35'000	0	35'084	0
154.3109	Frais administratifs divers	1'205	0	1'300	0	0	0
154.3111	Achats machines et mobilier	973	0	1'000	0	0	0
154.3113	Achats équipements	12'617	0	16'500	0	28'895	0
154.3137**	Achats d'oeuvres	15'300	0	0	0	0	0
154.3153	Entr. oeuvres d'art municipales	2'888	0	3'000	0	2'889	0
154.3170	Réceptions	6'072	0	5'000	0	6'041	0
154.3181	Frais de port	9'617	0	10'000	0	7'876	0
154.3182	Téléphones	617	0	1'000	0	731	0
154.3186	Assurances	2'823	0	5'000	0	2'823	0
154.3189	Affichages	10'152	0	10'000	0	10'061	0
154.3901	Charges sociales	44'853	0	44'000	0	42'795	0
154.4359	Marge sur les ventes	0	33'497	0	15'000	0	32'173
154.4802	Prélèvements au fonds	0	15'300	0	0	0	12'486
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	760'249	0	664'390	0	689'423	0
155.3161	Loyer dépôt archives	18'686	0	18'700	0	18'074	0
155.3186	Assurances	5'382	0	5'400	0	5'382	0
155.3310	Amortissements	94'300	0	94'000	0	94'300	0
155.3653	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	440'000	0	440'000	0	440'000	0
155.3905**	Entretiens internes bâtiments	172'980	0	77'390	0	99'567	0
155.3909	Intérêts internes	28'900	0	28'900	0	32'100	0
156	Bibliothèque publique	1'208'505	598'938	1'088'000	488'000	915'070	423'890
156.3011**	Traitements	574'816	0	468'000	0	399'898	0
156.3012	Salaires personnel occasionnel	8'956	0	10'000	0	2'729	0
156.3060	Frais de déplacements et divers	2'169	0	3'000	0	2'380	0
156.3091	Frais de formation	700	0	1'700	0	390	0
156.3099	Frais de personnel	157	0	200	0	102	0
156.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	12'396	0	14'000	0	9'838	0
156.3102	Livres, journaux, annonces	79'110	0	90'000	0	69'993	0
156.3109	Conservation du fonds ancien	538	0	1'000	0	1'322	0
156.3112	Achats de matériel	17'669	0	30'000	0	2'883	0
156.3113	Achats équipements	884	0	1'000	0	5'992	0
156.3133	Produits de conciergerie	758	0	1'900	0	468	0
156.3181	Frais de port	1'896	0	2'800	0	2'094	0
156.3182	Téléphones	876	0	1'800	0	800	0
156.3186	Assurances	5'636	0	5'600	0	7'182	0
156.3189	Prestations de tiers	19'529	0	23'000	0	28'530	0
156.3312	Amortissements	44'465	0	44'000	0	44'442	0
156.3653.01**	Broquie	60'600	0	45'000	0	0	0
156.3809	Attribution 250ème anniversaire	0	0	0	0	10'000	0
156.3901	Charges sociales	165'342	0	133'000	0	109'919	0
156.3902	Prestations reçues	43'000	0	43'000	0	45'600	0
156.3904	Loyer interne	160'008	0	160'000	0	160'008	0
156.3909	Intérêts internes	9'000	0	9'000	0	10'500	0
156.4359	Recettes	0	59'338	0	58'000	0	74'778
156.4513**	Subventions Etat	0	133'222	0	0	0	1'249

154.3137	Achat d'une sculpture de Sansonnens par le fonds des expositions (voir compte 154.4802)
155.3905	Remplacement de la chaudière et diverses mises en conformité exigées par l'ECA
156.3011	Salaires des bibliothécaires scolaires remboursés par le Canton (voir compte 156.4513)
156.3653.01	Subvention pour les acquisitions de la Broquière Fr. 15'000.-
156.4513	Voir remarque sur le compte 156.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
156.4801	Prélèvement au fonds	0	0	0	30'000	0	20'373
156.4909	Couvertures déficit	0	406'378	0	400'000	0	327'490
157	La Marive	2'210'525	631'403	2'095'920	454'400	1'966'722	431'640
157.3003	Jetons des commissions	0	0	300	0	120	0
157.3011	Traitements	286'983	0	278'000	0	272'601	0
157.3012**	Salaires personnel auxiliaire	95'073	0	80'000	0	84'509	0
157.3060	Frais de déplacements	57	0	300	0	297	0
157.3091	Frais de formation	0	0	500	0	0	0
157.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'053	0	2'300	0	2'266	0
157.3114	Achats de matériel et machines	9'962	0	11'600	0	27'398	0
157.3121	Consommation d'eau	4'781	0	5'500	0	4'291	0
157.3122**	Consommation de gaz	17'606	0	60'000	0	23'550	0
157.3123**	Consommation d'électricité	56'958	0	100'000	0	61'936	0
157.3133	Produits de conciergerie	9'800	0	14'600	0	9'440	0
157.3137**	Achats	211'078	0	65'000	0	55'886	0
157.3156	Entretien matériel	28'555	0	29'000	0	25'156	0
157.3156.01	Matériel à louer	183	0	2'000	0	161	0
157.3182	Téléphones	3'240	0	5'500	0	4'952	0
157.3185	Prestations de tiers	749	0	5'000	0	0	0
157.3186	Prime ass. ECA	23'552	0	24'000	0	23'591	0
157.3189	Publicité	8'866	0	17'000	0	11'068	0
157.3191**	Impôts et taxes	28'557	0	2'000	0	2'837	0
157.3312	Amortissements	842'100	0	842'000	0	811'900	0
157.3901	Charges sociales	91'609	0	86'000	0	83'195	0
157.3905	Entretiens internes bâtiments	138'362	0	114'920	0	81'868	0
157.3909	Intérêts internes	350'400	0	350'400	0	379'700	0
157.4271	Recettes des locations	0	288'518	0	300'000	0	280'723
157.4271.01	Locations de matériel / Personnel	0	28'310	0	28'000	0	29'083
157.4272	Recettes parc	0	15'940	0	8'000	0	10'040
157.4359**	Ventes de marchandises	0	274'083	0	100'000	0	92'048
157.4362	Remboursement de frais	0	2'014	0	2'500	0	3'696
157.4902	Locations internes	0	14'354	0	15'900	0	11'911
157.4902.01	Locations internes matériel	0	8'185	0	0	0	4'140
158	Saison musicale	74'255	26'314	77'700	22'000	91'808	26'997
158.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	1'200	0	650	0
158.3170	Réceptions, hébergements	7'307	0	8'400	0	5'213	0
158.3185	Cachets	42'988	0	47'000	0	65'400	0
158.3186	Prestations de tiers	2'745	0	3'500	0	2'987	0
158.3189	Publicité	12'979	0	13'500	0	13'057	0
158.3191	Droits d'auteurs	1'465	0	2'000	0	2'057	0
158.3901	Charges sociales	0	0	100	0	65	0
158.3902	Prestations reçues	6'771	0	2'000	0	2'380	0
158.4392	Recettes	0	26'314	0	22'000	0	26'997

157.3012	Le besoin en personnel peut varier selon le type de location de la salle
157.3122	Effet de la mise en place de la domotique
157.3123	Effet de la mise en place de la domotique
157.3137	Augmentation sensible de la vente de repas ou de la mise à disposition de matériel lors de la location de la salle
157.3191	Provision pour la TVA à payer sur le chiffre d'affaires provenant de la vente de marchandises
157.4359	Voir remarque sur le compte 157.3137

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
70	Affaires sociales - Administration	755'123	405'661	813'800	408'000	880'610	420'685
700	Administration et information	362'944	66'382	409'600	65'000	477'010	71'875
700.3011**	Traitements	212'424	0	254'000	0	296'743	0
700.3012	Salaires du personnel occasionnel	0	0	0	0	2'475	0
700.3060	Frais de déplacements	7'078	0	8'800	0	7'837	0
700.3099	Frais divers du personnel	1'687	0	2'000	0	962	0
700.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	29'934	0	28'000	0	24'172	0
700.3111	Achats machines et mobilier	3'046	0	1'800	0	5'030	0
700.3151	Entretien des machines	887	0	900	0	670	0
700.3163	Location matériel et machines	0	0	0	0	9'236	0
700.3181	Frais de port	43'833	0	40'000	0	44'120	0
700.3182	Téléphones	3'285	0	3'100	0	4'114	0
700.3901	Charges sociales	60'771	0	71'000	0	81'650	0
700.4362	Remboursement frais administratifs	0	2'348	0	1'000	0	5'826
700.4525	Part. CSR aux frais administratifs	0	64'034	0	64'000	0	66'049
709	Locaux	392'179	339'279	404'200	343'000	403'601	348'809
709.3120	Energie	10'657	0	13'700	0	10'792	0
709.3133	Produits de nettoyages	1'944	0	3'500	0	2'993	0
709.3161	Loyer des bureaux	344'755	0	350'000	0	355'533	0
709.3189	Prestations de tiers	34'323	0	35'000	0	34'062	0
709.3904	Loyer interne	500	0	2'000	0	220	0
709.4525	Part CSR aux frais de locaux	0	286'513	0	291'000	0	291'443
709.4655	Produits des sous-locations	0	52'766	0	52'000	0	57'366
71	Service social	8'631'631	1'904'710	8'719'800	1'754'000	11'245'066	2'506'906
710	Service social communal	3'507'142	72'059	3'671'300	67'000	6'715'598	795'155
710.3003	Jetons des commissions	2'460	0	2'000	0	5'610	0
710.3170	Réception nouveaux retraités	1'210	0	2'500	0	1'500	0
710.3189	Frais garde-meubles	1'000	0	2'000	0	3'910	0
710.3193.01	Aides et cotisations à des associations	17'900	0	20'000	0	16'700	0
710.3193.03	Contribution au GRAAP	12'000	0	12'000	0	6'333	0
710.3515.01**	Participation au SPAS	-539'827	0	0	0	3'785'005	0
710.3515.02	Participation au SPJ	0	0	0	0	109'658	0
710.3525.01	Centre social régional	11'400	0	12'000	0	11'400	0
710.3654.02	Maintien à domicile	2'587'402	0	2'675'000	0	2'327'250	0
710.3655.03**	Maison de retraite	0	0	8'000	0	7'978	0
710.3655.04	Caritas cours de français	52'000	0	52'000	0	52'000	0
710.3655.05	Polyval	7'000	0	7'000	0	7'000	0
710.3655.06	Centre Les Alizés	80'373	0	80'000	0	80'000	0
710.3655.11	Fondation vaudoise de probation	5'414	0	5'400	0	5'318	0
710.3655.13	Association lire et écrire	25'000	0	25'000	0	18'000	0
710.3655.15	AFPT zone bleue	70'000	0	70'000	0	70'000	0
710.3655.16	Viaduc	6'120	0	6'200	0	6'120	0
710.3655.20	Jardin ouvert	5'000	0	5'000	0	5'000	0
710.3655.23	Contribution à la FAJE	135'350	0	134'000	0	132'960	0

700.3011	Transfert de 0.5 EPT de réceptionniste à l'Ass. RAS Yverdon-Grandson non remplacé
710.3515.01	Décompte final de la facture sociale 2010 (compensé par attribution au fonds compte 710.3809)
710.3655.03	Dissolution de l'association de l'EMS des 4 Marronniers

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.3655.24	Comm. Consult. Suisses Immigrés	0	0	0	0	2'768	0
710.3655.25	Railfair	4'511	0	5'000	0	4'150	0
710.3659	Aide au développement	57'370	0	63'200	0	41'015	0
710.3665	Frais funéraires indigents vaudois	7'492	0	10'000	0	15'923	0
710.3665.10	Allocation d'aide aux familles	378'061	0	450'000	0	0	0
710.3669**/**	Aides abonn. seniors Travys	40'080	0	25'000	0	0	0
710.3809**	Attribution au fonds de réserve	539'827	0	0	0	0	0
710.4362	Remboursement de frais	0	3'974	0	0	0	0
710.4655	Rétrocession de la FAJE	0	68'085	0	67'000	0	66'480
710.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	0	0	0	0	728'675
711	Centre social régional	329'826	329'826	324'000	324'000	323'917	323'917
711.3011	Traitements	256'457	0	253'000	0	254'215	0
711.3901	Charges sociales	73'369	0	71'000	0	69'702	0
711.4525	Part CSR sur traitements	0	329'826	0	324'000	0	323'917
714	Accueil de jour des enfants	4'694'954	1'502'825	4'604'000	1'356'000	4'205'551	1'387'834
714.3525.01	Accueil familial de jour	136'170	0	134'000	0	132'960	0
714.3655.01	AYAPE	2'650'000	0	2'650'000	0	2'340'000	0
714.3655.02	Arche de Noë	620'000	0	620'000	0	490'000	0
714.3655.03	Restitution subv. FAJE aux garderies	1'106'860	0	980'000	0	1'074'632	0
714.3655.04**	Contrib. aux autres réseaux convent.	40'305	0	20'000	0	15'906	0
714.3655.05**	Restit.contrib.réseaux aux garderies	128'420	0	200'000	0	138'853	0
714.3655.08**	Garderie le Lapin Bleu	13'200	0	0	0	13'200	0
714.4525**	Contributions des communes	0	213'624	0	130'000	0	136'114
714.4655.01	Subvention de la FAJE	0	1'107'976	0	980'000	0	1'066'579
714.4655.02	Contributions des employeurs	0	12'329	0	25'000	0	19'045
714.4655.03	Finances inscriptions des parents	0	1'500	0	1'000	0	13'300
714.4655.04	Contributions des parents placeurs	0	25'344	0	20'000	0	9'081
714.4655.05**	Contrib. des autres réseaux convent.	0	142'051	0	200'000	0	143'715
719	Intégration	99'710	0	120'500	7'000	0	0
719.3003	Jetons des commissions	270	0	1'800	0	0	0
719.3011	Traitements	58'961	0	59'000	0	0	0
719.3012**	Salaires personnel occasionnel	10'296	0	0	0	0	0
719.3060	Frais de déplacements	438	0	600	0	0	0
719.3091	Frais de formation	440	0	500	0	0	0
719.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'353	0	2'100	0	0	0
719.3170	Frais de réceptions et de manifestations	0	0	1'500	0	0	0
719.3181	Frais de port	300	0	300	0	0	0
719.3182	Téléphones	200	0	200	0	0	0
719.3185**	Projets d'intégration	7'187	0	32'000	0	0	0
719.3193	Contributions et cotisations	0	0	500	0	0	0
719.3655	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	2'368	0	5'000	0	0	0
719.3901	Charges sociales	17'897	0	17'000	0	0	0
719.4655**	Participations de tiers	0	0	0	7'000	0	0
720	Prévoyance sociale	11'731'207	121'459	11'724'000	125'000	5'087'433	853'466
720.3011	Traitements	94'441	0	96'000	0	94'441	0
720.3515**	Participation au SASH	-321'609	0	0	0	3'662'518	0

710.3669	Accroissement importante des demandes pour les abonnements annuels en fin d'année
710.3809	Attrib. du dcpte final de la facture sociale 2010 au fds d'égalisation de la péréquation (voir compte 710.3515.01)
714.3655.04	Augmentation du nbre d'enfants du réseau RéAjy placés dans des structures de gardes d'autres réseaux
714.3655.05	Diminution du nbre d'enfants d'autres réseaux convention. placés dans des struct. de gardes du réseaux RéAjy
714.3655.08	Facturation du loyer de la garderie Lapin Bleu par le service communal des gérances
714.4525	Mise en place d'un nouveau système de répartition des charges du réseau RéAjy
714.4655.05	Diminution du nbre d'enfants d'autres réseaux convention. placés dans des struct. de gardes du réseaux RéAjy
719.3012	Personnel auxiliaire engagé pour des projets d'intégration (budget attribué sous 719.3185)
719.3185	Une partie des frais des projets d'intégration est constituée par des salaires (voir 719 3012)
719.4655	La contribution pour le projet d'intégration Femmes Tische n'a pas été versée, le projet n'ayant pas encore abouti
720.3515	Décompte final de la facture sociale 2010 (compensé par attribution au fonds compte 720.3809)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.3515.01	Participation à la facture sociale	10'286'229	0	10'291'000	0	0	0
720.3525	Contributions à la RAS	394'893	0	390'000	0	385'584	0
720.3665	Aides complémentaires communales	928'626	0	920'000	0	918'995	0
720.3809**	Attribution au fonds de réserve	321'609	0	0	0	0	0
720.3901	Charges sociales	27'018	0	27'000	0	25'895	0
720.4525**	Participations RAS et communes	0	121'459	0	125'000	0	120'336
720.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	0	0	0	0	733'130
740	Office du logement	511'462	71'947	653'000	109'000	555'541	49'681
740.3011	Traitements	108'446	0	109'000	0	106'623	0
740.3161	Loyers appart. subv. étudiants	32'736	0	34'000	0	31'964	0
740.3290**	Part. abaiss. des loyers HLM	265'418	0	329'000	0	353'368	0
740.3655**	Aides individuelles au logement	73'837	0	150'000	0	31'082	0
740.3901	Charges sociales	31'025	0	31'000	0	29'235	0
740.3909	Participations HLM communaux	0	0	0	0	3'270	0
740.4271	Locations appart. subv. aux étudiants	0	34'320	0	34'000	0	34'140
740.4515**	Part cantonale à aide au logement	0	37'627	0	75'000	0	15'541
751	Emplois temporaires subventionnés	103'664	0	212'100	0	76'178	0
751.3011**	Traitements	16'633	0	48'000	0	27'784	0
751.3012**	Salaires des chômeurs	23'742	0	135'000	0	37'018	0
751.3060	Frais de déplacements	0	0	1'700	0	0	0
751.3114	Achats de matériel et machines	0	0	300	0	0	0
751.3189**	Prestations de tiers	56'156	0	100	0	56	0
751.3901	Charges sociales	7'133	0	27'000	0	11'320	0

720.3809	Attrib. du dcpte final de la facture sociale 2010 au fds d'égalisation de la péréquation (voir compte 720.3515)
720.4525	Correspond au cumul des charges du 720.3011 et 720.3901
740.3290	Diminution des subventions selon décomptes du Canton
740.3655	Progression encore peu importante des demande d'aides
740.4515	Voir remarque sur le compte 740.4515
751.3011	Départ à la retraite de 0.5 EPT non remplacé dans l'attente de la réorganisation du service
751.3012	Moins d'engag. de chômeurs en fin de droit par la Commune, mais contrats avec des organismes spécialisés voir compte 751.3189
751.3189	Voir remarque sur le compte 751.3012

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des Energies	57'660'605	62'424'009	57'530'900	62'934'500	56'792'954	63'860'735
80	Administration générale	6'592'354	6'592'354	6'356'500	6'337'500	5'980'119	5'980'119
801	Direction et administration	2'623'095	2'623'095	2'083'500	2'083'500	2'043'132	2'043'132
801.3003	Jetons des commissions	1'210	0	0	0	1'500	0
801.3011	Traitements	1'205'739	0	1'204'000	0	1'178'236	0
801.3012	Salaires personnel occasionnel	49'767	0	45'000	0	41'120	0
801.3060	Frais assemblées professionnelles	2'156	0	9'000	0	7'880	0
801.3061	Indemnités kilométriques	100	0	3'500	0	2'008	0
801.3091	Frais de formation	5'118	0	8'000	0	6'688	0
801.3099	Frais divers du personnel	9'890	0	8'000	0	10'326	0
801.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	44'211	0	38'000	0	22'847	0
801.3102	Livres. journaux, annonces	5'544	0	3'000	0	3'753	0
801.3111	Achats machines et mobilier	944	0	2'000	0	512	0
801.3151	Entretien machines de bureau	10'106	0	10'000	0	10'504	0
801.3170	Frais de réceptions et manifestations	33'968	0	30'000	0	32'912	0
801.3180	Taxes bvr	61'596	0	62'000	0	62'757	0
801.3181	Affranchissements	74'036	0	70'000	0	76'956	0
801.3182	Téléphones	44'777	0	53'000	0	44'503	0
801.3183	Frais d'encaissements	87	0	0	0	0	0
801.3185	Prestations de tiers	46'309	0	70'000	0	130'323	0
801.3185.01	Prest. de tiers pour délégué à l'Energie	9'298	0	15'000	0	5'370	0
801.3301	Pertes sur débiteurs	98'318	0	110'000	0	77'770	0
801.3809**	Attribution pertes sur débiteurs	570'000	0	0	0	0	0
801.3901	Charges sociales	349'921	0	343'000	0	327'168	0
801.4221	Intérêts de retard	0	22'760	0	12'000	0	21'301
801.4360**	Récupérations de frais administratifs	0	160'111	0	120'000	0	182'898
801.4908	Répartition des charges indirectes	0	2'440'224	0	1'951'500	0	1'838'933
802	Immeubles	739'759	739'759	762'300	743'300	760'873	760'873
802.3011	Traitements	144'301	0	143'000	0	141'305	0
802.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	1'000	0	365	0
802.3114	Achats de matériel et machines	1'836	0	2'200	0	2'629	0
802.3120	Achats énergie	90'379	0	85'000	0	102'921	0
802.3133	Produits de nettoyages	5'858	0	5'000	0	4'012	0
802.3141*	Entretien des immeubles	29'355	0	49'000	0	36'062	0
802.3160	Loyers et fermages	39'324	0	40'000	0	39'324	0
802.3186	Assurances	28'225	0	27'000	0	27'390	0
802.3189	Prestations de tiers	13'285	0	24'000	0	14'221	0
802.3191	Impôts, taxes, concessions	659	0	1'200	0	1'465	0
802.3312	Amortissements	212'355	0	212'000	0	212'300	0
802.3901	Charges sociales	41'282	0	40'000	0	38'780	0
802.3902	Prestations internes	4'000	0	4'000	0	4'000	0
802.3909	Intérêts internes	128'900	0	128'900	0	136'100	0
802.4271	Produits des locations	0	27'780	0	27'600	0	27'780
802.4908	Répartition des charges indirectes	0	711'979	0	715'700	0	733'093

801.3809 Création d'une provision spécifique au service des énergies
801.4360 Budget trop prudent (voir comptes 2010)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
804	Bureau technique	958'369	958'369	1'035'300	1'035'300	951'728	951'728
804.3011**	Traitements	730'007	0	793'000	0	720'319	0
804.3012	Salaires du personnel occasionnel	0	0	0	0	20'660	0
804.3060	Frais assemblées professionnelles	32	0	1'100	0	137	0
804.3091	Frais de formation	85	0	4'100	0	990	0
804.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'292	0	5'100	0	4'102	0
804.3111	Achats machines et mobilier	769	0	4'000	0	165	0
804.3151	Entretien machines de bureau	4'330	0	5'000	0	5'788	0
804.3185**	Prestations tiers	12'009	0	0	0	0	0
804.3901	Charges sociales	208'845	0	223'000	0	199'567	0
804.4529	Main d'oeuvre facturée	0	114'604	0	124'000	0	158'651
804.4908	Répartition des charges indirectes	0	843'765	0	911'300	0	793'077
805	Informatique	695'678	695'678	741'400	741'400	731'292	731'292
805.3091	Frais de formation	4'305	0	13'500	0	5'080	0
805.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'781	0	6'000	0	3'756	0
805.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	23'810	0	40'000	0	39'763	0
805.3156	Maintenance systèmes et matériel	106'438	0	123'000	0	133'120	0
805.3185	Prestations de services	51'870	0	54'000	0	34'172	0
805.3313	Amortissements	233'573	0	233'000	0	233'600	0
805.3902	Prestations internes	262'000	0	262'000	0	264'000	0
805.3909	Intérêts internes	9'900	0	9'900	0	17'800	0
805.4908	Répartition des charges indirectes	0	695'678	0	741'400	0	731'292
808	Véhicules	131'533	131'533	123'600	123'600	147'701	147'701
808.3061	Indemnités kilométriques	487	0	3'200	0	2'669	0
808.3115	Achats de véhicules	7'629	0	10'000	0	26'800	0
808.3155	Entretien véhicules	84'980	0	74'000	0	86'405	0
808.3186	Assurances	19'495	0	15'000	0	18'325	0
808.3192	Taxes sur véhicules	14'041	0	16'500	0	13'503	0
808.3909	Intérêts internes	4'900	0	4'900	0	0	0
808.4274	Locations véhicules et outillage	0	0	0	0	0	160
808.4908	Répartition des charges indirectes	0	131'533	0	123'600	0	147'541
809	Services généraux	1'443'920	1'443'920	1'610'400	1'610'400	1'345'392	1'345'392
809.3011**	Traitements	1'049'969	0	1'183'000	0	930'254	0
809.3012	Salaires du personnel occasionnel	4'564	0	0	0	0	0
809.3060	Frais assemblées professionnelles	0	0	2'000	0	0	0
809.3091	Frais de formation	2'162	0	11'400	0	2'118	0
809.3114	Achats de matériel et machines	81'628	0	81'000	0	55'770	0
809.3189**	Prestations de tiers	4'760	0	0	0	102'187	0
809.3901	Charges sociales	300'837	0	333'000	0	255'063	0
809.4353	Ventes régies à des tiers	0	17'074	0	10'000	0	13'658
809.4529**	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	40'000	0	0
809.4902	Prestations internes fournies	0	37'023	0	0	0	25'616
809.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'389'823	0	1'560'400	0	1'306'118

804.3011	L'engagement prévu n'a pas pu être fait dans les délais
804.3185	Mandat externe pour faire face à la remarque sur compte 804.3011
809.3011	Départ d'un collaborateur pas remplacé tout de suite
809.3189	Mandat externe pour faire face à la remarque sur compte 809.3011
809.4529	Installations effectuées par un sous-traitant extérieur

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	Service des eaux	8'397'154	8'502'557	7'476'000	7'522'000	7'190'070	7'252'913
810	Achats et ventes SEO	3'604'904	5'991'515	2'773'300	5'508'000	2'776'755	6'322'447
810.3121**	Consommation d'eau	3'104'369	0	2'240'000	0	676'091	0
810.3123	Achats électricité pompage	169'164	0	171'000	0	281'100	0
810.3801**	Attribution fonds de renouvellement	241'502	0	250'000	0	1'740'942	0
810.3908	Répartition des charges indirectes	89'869	0	112'300	0	78'622	0
810.4341	Taxes de raccordements	0	723'615	0	250'000	0	433'079
810.4351	Ventes d'eau	0	4'476'537	0	4'504'000	0	5'144'647
810.4351.00	Ventes eau redondance Grandson	0	61'024	0	54'000	0	0
810.4351.01	Frais de comptage et abonn.	0	730'339	0	700'000	0	744'721
811	Entretien du réseau	2'584'536	1'494'894	2'495'600	1'153'000	2'309'065	654'146
811.3011**	Traitements	559'272	0	655'000	0	543'189	0
811.3091	Frais de formation	6'580	0	6'800	0	4'372	0
811.3135**	Achats de matériel	83'865	0	62'000	0	82'454	0
811.3144**	Prestations de tiers, GC	438'261	0	251'000	0	250'739	0
811.3186**	Assurances	46'204	0	30'000	0	28'865	0
811.3189	Autres prestations de tiers	17'277	0	34'000	0	12'999	0
811.3901	Charges sociales	160'000	0	184'000	0	148'935	0
811.3908	Répartition des charges indirectes	1'273'078	0	1'272'800	0	1'237'513	0
811.4342.01**	Droit de timbre facturé à Sagenord	0	1'037'000	0	950'000	0	368'838
811.4529	Main d'oeuvre facturée	0	107'113	0	79'000	0	163'418
811.4651**	Part.& subv.de tiers	0	232'082	0	0	0	0
811.4902	Prestations internes fournies	0	78'700	0	83'000	0	81'891
811.4903	Participations STE et pompiers	0	40'000	0	41'000	0	40'000
812	Exploitation SEO	1'941'563	644'594	2'012'100	620'000	1'893'059	2'436
812.3011	Traitements	397'825	0	403'000	0	380'752	0
812.3135	Achats de matériel	49'525	0	42'000	0	56'858	0
812.3144	Prestations de tiers, GC	0	0	9'000	0	6'394	0
812.3154	Achats et entretiens compteurs	188	0	18'000	0	9'675	0
812.3189	Autres prestations de tiers	89'374	0	88'000	0	57'104	0
812.3193	Contributions et cotisations	10'471	0	11'000	0	12'046	0
812.3311	Amortissements	520'895	0	521'000	0	516'400	0
812.3901	Charges sociales	113'812	0	113'000	0	104'397	0
812.3908	Répartition des charges indirectes	359'474	0	407'100	0	349'432	0
812.3909	Intérêts internes	400'000	0	400'000	0	400'000	0
812.4356.01	Frais d'exploit. fact. à Sagenor	0	644'594	0	620'000	0	2'436
814	Activités accessoires SEO	266'151	371'554	195'000	241'000	211'192	273'884
814.3137	Achats appareillages et matériel	187'452	0	115'000	0	128'795	0
814.3902	Main d'oeuvre interne	78'700	0	80'000	0	82'397	0
814.4354	Ventes récupérations	0	0	0	1'000	0	0
814.4358	Ventes et régies aux tiers	0	371'554	0	240'000	0	273'884

810.3121	Achat supplémentaire de 539'000 m3 à Fr.1.60 à Sagenord suite aux problèmes rencontrés avec la source des Cossaux
810.3801	Diminution de l'attribution au fonds pour équilibrer le compte de l'eau
811.3011	Plusieurs départs et positions vacantes une partie de l'année
811.3135	Frais complémentaires suite à la réparation de la station du Chatelard
811.3144	Nombreuses fuites et incident majeur à la station du Chatelard
811.3186	Modification du calcul de la prime d'assurance
811.4342.01	Réfacturation plus élevée due à un volume plus important transitant dans le réseau
811.4651	Subvention ECA 2009 - 2010 bornes hydrantes et diverses extensions Fr. 141'000.- et remb. assurance sinistre du Chatelard Fr. 91'000.-

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	Service du gaz	16'955'169	20'771'252	18'895'900	23'527'000	17'862'829	23'146'221
820	Achats et ventes SEG	13'691'178	20'340'938	15'602'300	23'080'000	14'925'410	22'712'934
820.3122**	Achats de gaz	13'471'654	0	15'410'000	0	13'775'769	0
820.3801	Attribution fonds renouvellement	129'656	0	80'000	0	1'071'018	0
820.3908	Répartition des charges indirectes	89'869	0	112'300	0	78'622	0
820.4341	Finances d'équipement	0	129'656	0	80'000	0	171'018
820.4352**	Ventes de gaz	0	18'245'584	0	21'040'000	0	20'461'744
820.4352.01	Frais de comptage et abonn.	0	350'966	0	320'000	0	353'178
820.4352.02	Taxe CO2	0	1'614'732	0	1'640'000	0	1'726'994
821	Entretien du réseau	1'854'362	206'119	1'839'100	237'000	1'602'646	245'633
821.3011	Traitements	341'440	0	405'000	0	331'411	0
821.3091	Frais de formation	5'490	0	23'000	0	12'359	0
821.3135	Achats de matériel	44'185	0	40'000	0	29'569	0
821.3144**	Prestations de tiers, GC	191'921	0	67'000	0	73'570	0
821.3186	Assurances	20'291	0	19'000	0	18'901	0
821.3189	Autres prestations de tiers	33'054	0	48'000	0	35'585	0
821.3901	Charges sociales	97'681	0	114'000	0	90'868	0
821.3908	Répartition des charges indirectes	1'120'301	0	1'123'100	0	1'010'382	0
821.4111	Concession d'utilisation Ste-Croix	0	88'387	0	91'000	0	103'295
821.4529	Main d'oeuvre facturée	0	35'281	0	71'000	0	99'448
821.4902	Prestations internes fournies	0	82'451	0	75'000	0	42'890
822	Exploitation SEG	1'216'416	0	1'294'500	0	1'214'855	0
822.3011	Traitements	149'200	0	151'000	0	142'798	0
822.3135	Achats de matériel	13'316	0	14'900	0	20'843	0
822.3144	Prestations de tiers GC	0	0	4'500	0	0	0
822.3154	Achats et entretiens compteurs	84	0	8'000	0	11'471	0
822.3156	Exploitation GNC	106'236	0	137'000	0	85'739	0
822.3189	Autres prestations de tiers	16'061	0	14'000	0	7'160	0
822.3193	Contributions et cotisations	63'655	0	60'000	0	60'920	0
822.3311	Amortissements	469'376	0	469'000	0	525'733	0
822.3901	Charges sociales	42'684	0	42'000	0	39'153	0
822.3908	Répartition des charges indirectes	134'803	0	173'100	0	131'037	0
822.3909	Intérêts internes	221'000	0	221'000	0	190'000	0
824	Activités accessoires SEG	193'213	224'195	160'000	210'000	119'919	187'654
824.3137	Achats appareils et matériel	93'419	0	85'000	0	63'016	0
824.3902	Main d'oeuvre interne	99'794	0	75'000	0	56'903	0
824.4358	Ventes et régies aux tiers	0	224'195	0	210'000	0	187'654
83	Service de l'électricité	25'715'928	26'557'846	24'802'500	25'548'000	25'759'935	27'481'482
830	Achats et ventes SEE	12'753'118	13'640'500	12'701'300	13'483'000	13'365'395	14'568'676
830.3123	Achats électricité	12'636'289	0	12'589'000	0	12'860'565	0
830.3801	Attribution fonds	0	0	0	0	400'000	0

820.3122	Diminution des volumes en fonction des conditions climatiques
820.4352	Facturation de 249 GWH, volume bas en raison conditions climatiques, prix vente plus bas pour les clients facturés mensuellement en raison d'un prix d'achat plus bas.
821.3144	Rattrapage des réparations de fuites des années antérieures

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830.3908	Répartition des charges indirectes	116'829	0	112'300	0	104'830	0
830.4353	Ventes d'électricité	0	13'239'478	0	13'483'000	0	14'568'676
830.4355**	Produits extraordinaires	0	401'022	0	0	0	0
831	Entretien du réseau SEE	8'538'725	10'918'710	7'604'300	10'110'000	8'413'563	10'959'061
831.3011	Traitements	964'449	0	1'003'000	0	932'286	0
831.3012	Salaires personnel occasionnel	10'780	0	20'000	0	9'562	0
831.3091	Frais de formation	15'338	0	20'000	0	10'978	0
831.3114	Achats de machines et d'outillages	21'331	0	20'500	0	20'670	0
831.3123**	Acheminement HT/THT - Pertes	3'483'363	0	3'030'000	0	3'181'377	0
831.3135	Achats de matériel	153'133	0	150'000	0	122'120	0
831.3141	Entretien bâtiments des stations	52'125	0	40'000	0	33'931	0
831.3144	Prestations de tiers, GC	78'884	0	100'000	0	40'166	0
831.3186	Assurances	12'764	0	12'000	0	12'703	0
831.3189*	Autres prestations de tiers	169'570	0	179'000	0	146'224	0
831.3801	Attribution fonds	361'085	0	200'000	0	1'174'710	0
831.3901	Charges sociales	276'993	0	284'000	0	256'576	0
831.3908	Répartition des charges indirectes	2'938'911	0	2'545'800	0	2'472'260	0
831.4341	Finances d'équipement	0	761'085	0	200'000	0	574'710
831.4353**	Droit de timbre	0	8'046'900	0	8'250'000	0	8'316'650
831.4353.01	Frais de comptage et abonnement	0	1'265'764	0	1'230'000	0	1'254'389
831.4356	Prestations de services à des tiers	0	186'510	0	150'000	0	177'826
831.4529	Main d'oeuvre facturée	0	528'132	0	200'000	0	537'516
831.4902	Prestations internes fournies	0	130'320	0	80'000	0	97'970
832	Exploitation SEE	2'411'450	0	2'548'900	0	2'064'786	0
832.3011	Traitements	49'771	0	51'000	0	47'636	0
832.3135	Achats de matériel	5'687	0	18'000	0	10'970	0
832.3154	Achats et entretiens compteurs	3'088	0	22'000	0	24'626	0
832.3189	Autres prestations de tiers	42'430	0	99'000	0	44'761	0
832.3193	Contributions et cotisations	35'271	0	40'000	0	37'321	0
832.3311	Amortissements	1'413'031	0	1'413'000	0	1'295'732	0
832.3901	Charges sociales	14'239	0	14'000	0	13'061	0
832.3908	Répartition des charges indirectes	44'934	0	88'900	0	43'679	0
832.3909	Intérêts internes	803'000	0	803'000	0	547'000	0
833	Eclairage public	792'599	792'599	796'000	796'000	838'717	838'717
833.3011	Traitements	97'310	0	100'000	0	93'671	0
833.3012	Salaires personnel occasionnel	1'200	0	0	0	0	0
833.3123	Consommation d'électricité	327'864	0	375'000	0	336'428	0
833.3135	Achats de matériel	60'666	0	104'000	0	91'389	0
833.3144	Prestations de tiers, GC	18'876	0	30'000	0	9'684	0
833.3189	Autres prestations de tiers	39'048	0	41'800	0	31'392	0
833.3311	Amortissements	61'700	0	61'000	0	47'000	0
833.3801	Attrib.fonds renouvellement EP	113'041	0	0	0	121'791	0
833.3901	Charges sociales	27'959	0	28'000	0	25'683	0
833.3908	Répartition des charges indirectes	44'934	0	56'200	0	43'679	0
833.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	38'000	0
833.4342	Taxe éclairage public	0	792'599	0	796'000	0	838'717

830.4355	Règlement d'un litige avec un client
831.3123	Services systèmes Swissgrid à 0.077 cts/kwh au lieu de 0.04 cts budgété suite décision ELCOM
831.4353	Baisse des tarifs pour compenser les bénéfices des années antérieures trop élevés selon directives ELCOM

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2011

		Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
834	Activités accessoires SEE	398'873	465'261	330'000	400'000	296'058	334'339
834.3137	Achats appareils et matériel	248'874	0	250'000	0	186'991	0
834.3902	Main d'oeuvre interne	150'000	0	80'000	0	109'067	0
834.4358	Ventes et régies aux tiers	0	465'261	0	400'000	0	334'339
835	Efficacité énergétique	730'650	730'650	732'000	732'000	773'638	773'638
835.3185.01	Actions pr énergies renouvelables	44'515	0	488'000	0	30'892	0
835.3185.02	Actions pr efficacité énergétique	11'100	0	0	0	15'415	0
835.3185.03	Actions pr développement durable	78'839	0	244'000	0	101'274	0
835.3657.01	Subventions pr énergies renouvelables	10'000	0	0	0	53'670	0
835.3657.03	Subventions pr développement durable	20'648	0	0	0	49'231	0
835.3801	Attribution fonds	565'548	0	0	0	523'157	0
835.4342	Taxe environnementale	0	730'650	0	732'000	0	773'638
837	Réseau fibre-optique	90'512	10'125	90'000	27'000	7'778	7'050
837.3091	Frais de formation	4'131	0	4'000	0	0	0
837.3114	Achats de machines et d'outillages	730	0	4'000	0	0	0
837.3135	Achats de matériel	14'396	0	15'000	0	2'923	0
837.3144	Prestations de tiers, GC	0	0	15'000	0	4'856	0
837.3189	Autres prestations de tiers	8'618	0	20'000	0	0	0
837.3193	Contributions et cotisations	0	0	10'000	0	0	0
837.3311	Amortissements	62'636	0	22'000	0	0	0
837.4342	Location du réseau	0	10'125	0	27'000	0	7'050

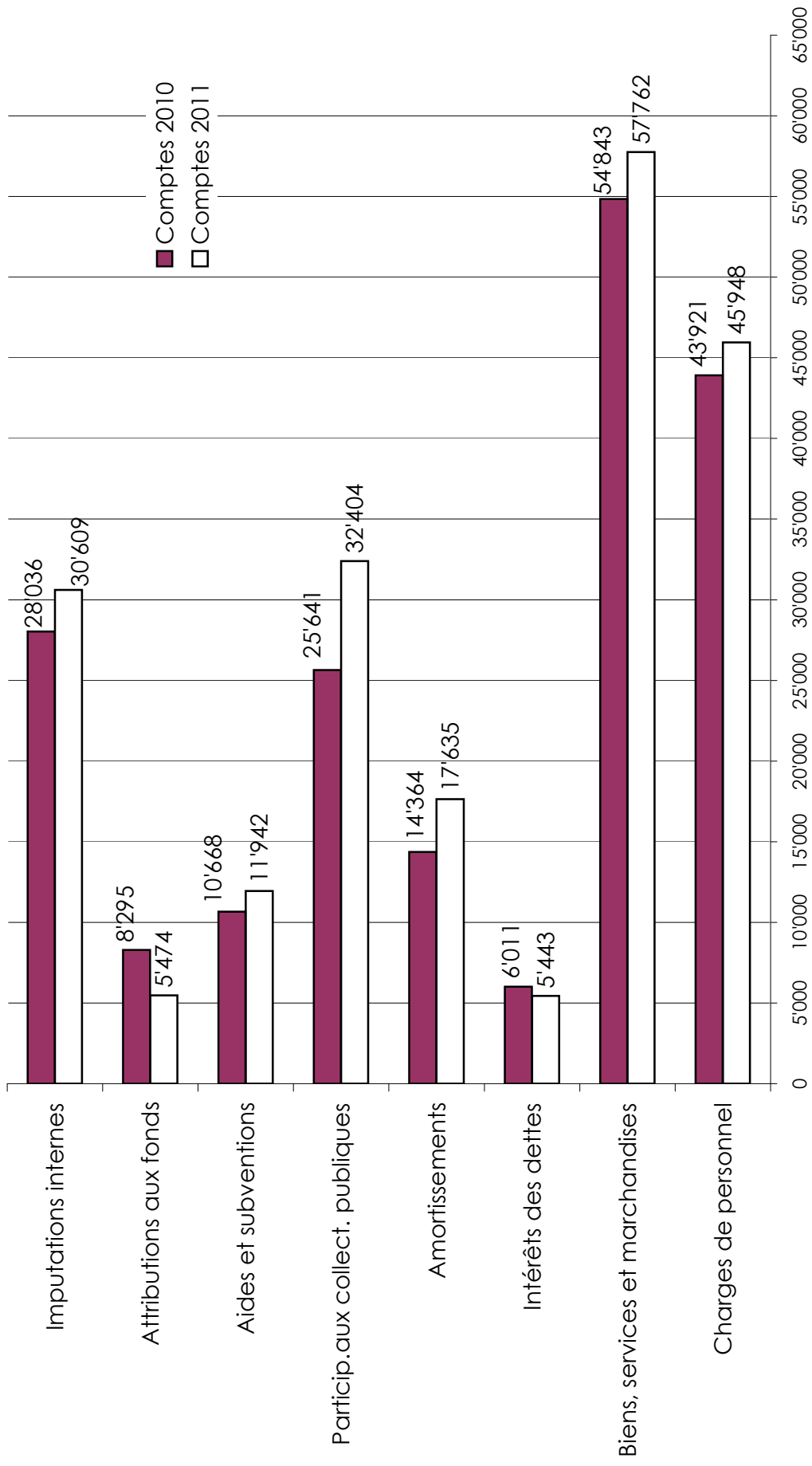
Charges et revenus par nature

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
3 CHARGES	207'217'412	204'545'220	191'778'949
30 Charges de personnel	45'947'900	47'298'600	43'921'572
300 Traitements autorités	1'167'116	1'316'700	1'112'211
301 Traitements	35'179'231	36'060'700	33'844'611
303 Charges sociales	3'611'581	3'585'000	3'313'422
304 Charges sociales	4'440'211	4'528'000	4'249'209
305 Assurances sociales	187'748	304'000	206'439
306 Remboursement de frais	298'757	343'900	307'582
307 Prestations diverses	154'022	163'800	158'146
308 Personnel de tiers	11'612	13'000	5'768
309 Frais de personnel	897'622	983'500	724'184
31 Biens, services et marchandises	57'762'442	59'754'550	54'842'963
310 Frais administratifs, bureau	1'458'267	1'544'100	1'287'221
311 Achats	1'418'088	1'593'900	1'398'170
312 Energies	35'839'103	36'704'600	33'872'603
313 Fournitures et marchandises	2'465'710	2'428'800	2'112'968
314 Entretien imm.routes et territoire	5'024'718	5'019'950	4'822'577
315 Entretien mobilier+installations	1'715'252	1'882'000	1'698'878
316 Loyers, redevances d'utilisation	1'857'078	1'774'800	1'798'824
317 Réceptions manifestations	423'124	422'600	583'458
318 Honoraires et prestations de service	7'017'263	7'854'400	6'808'077
319 Impôts, taxes, cotisations	543'841	529'400	460'187
32 Intérêts des dettes	5'442'876	5'855'400	6'010'768
321 Intérêts des dettes à court terme	25'690	24'000	13'641
322 Intérêts dettes à moyen et long terme	4'989'717	5'344'400	5'475'020
329 Intérêts HLM	427'468	487'000	522'106
33 Amortissements	17'634'575	13'801'300	14'363'546
330 Amortissements patrimoine financier	2'754'818	2'240'000	2'285'683
331 Amortissement patrimoine administratif	11'683'159	11'561'300	12'077'863
332 Amortiss. suppl. patrim. administratif	3'196'598	0	0
35 Particip.aux collectivités publiques	32'403'807	33'215'800	25'640'833
351 Participation à des charges cantonales	15'124'523	15'976'000	12'808'011
352 Part.communes + associations cnes	17'279'284	17'239'800	12'832'822
36 Aides et subventions	11'941'786	12'025'700	10'668'514
365 Aides et subv. institutions privées	10'378'693	10'391'300	9'498'008
366 Aides individuelles	1'563'093	1'634'400	1'170'506
38 Attributions aux fonds	5'474'802	2'186'900	8'295'215
380 Attrib.fonds réserve et renouvellement	3'253'832	590'000	6'721'617
381 Attrib.aux financements spéciaux	2'220'970	1'596'900	1'573'597
39 Imputations internes	30'609'224	30'406'970	28'035'539
390 Imputations internes	30'609'224	30'406'970	28'035'539

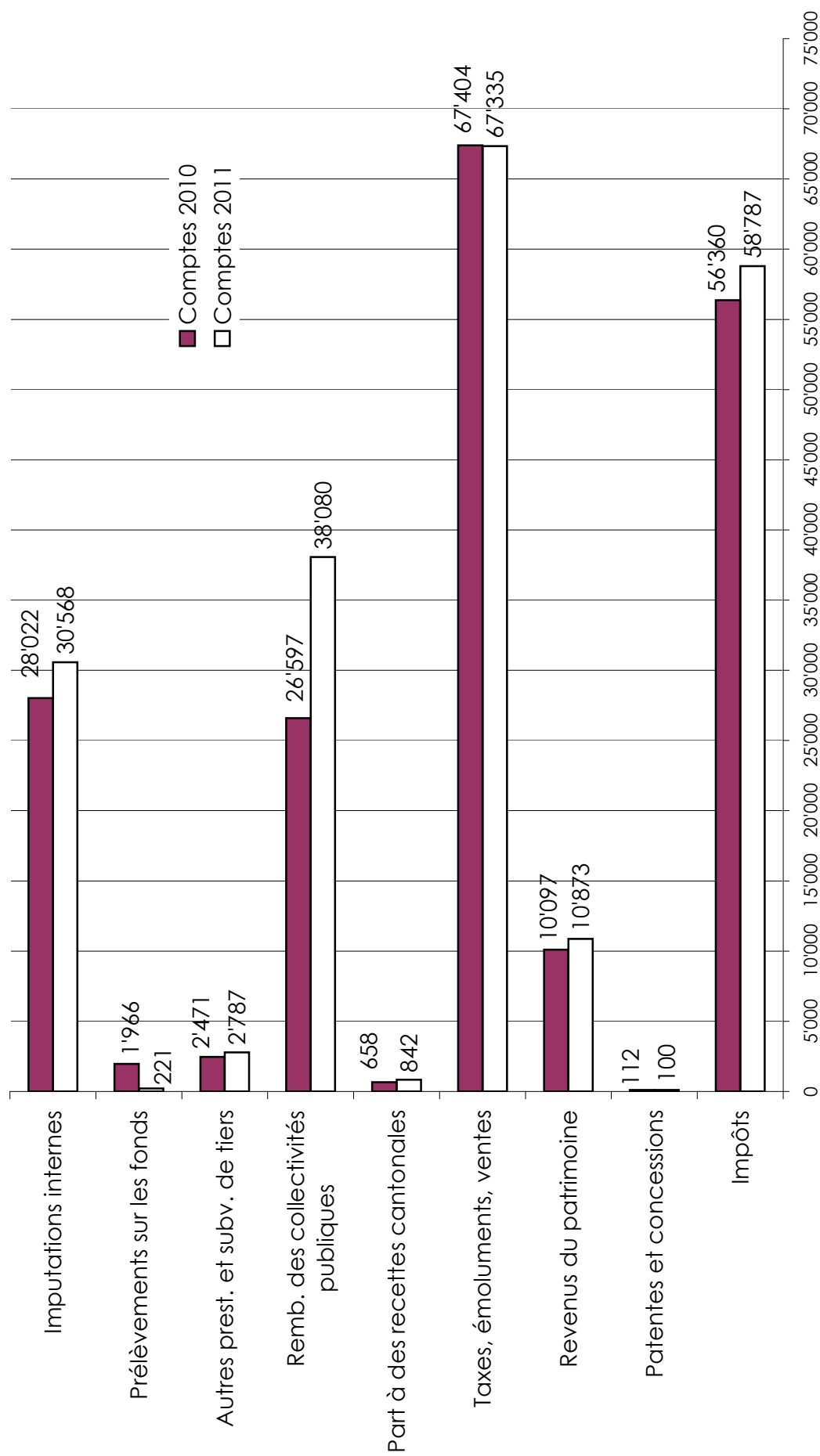
Charges et revenus par nature

	Comptes 2011	Budget 2011	Comptes 2010
4 REVENUS	209'593'254	202'091'670	193'686'794
40 Impôts	58'786'433	54'720'000	56'359'553
400 Impôts	44'955'944	43'370'000	46'875'880
401 Impôts personnes morales	7'070'470	5'280'000	3'090'688
402 Impôts fonciers	3'359'938	3'200'000	3'247'865
404 Droits de mutation	2'586'784	2'400'000	2'412'233
406 Taxes sur la possession et la dépense	178'704	150'000	267'122
409 Impôts récupérés	634'593	320'000	465'765
41 Patentes et concessions	100'394	96'000	111'651
410 Patentes	12'006	5'000	8'356
411 Concessions	88'387	91'000	103'295
42 Revenus du patrimoine	10'873'045	9'405'200	10'097'063
422 Revenus du patrimoine financier	884'281	722'000	851'993
423 Revenus immeubles financiers	4'249'806	4'193'500	4'139'195
424 Gains comptables du patrimoine financier	1'199'432	0	560'640
427 Revenus immeubles administratifs	4'539'526	4'489'700	4'545'236
43 Taxes, émoluments, ventes	67'335'282	67'497'000	67'403'752
430 Taxes de remplacement	1'083'871	1'130'000	1'036'890
431 Emoluments	678'801	777'200	629'422
432 Soins médicaux & dentaires	629'902	510'000	578'084
433 Ecolages	158'856	139'000	125'993
434 Taxes raccordement et utilisation	9'246'661	7'480'000	7'032'013
435 Ventes et prestations de service	51'980'641	54'088'500	54'874'399
436 Remboursements de tiers	727'553	523'300	763'775
437 Amendes	1'294'608	1'450'000	1'290'364
439 Autres recettes	1'534'390	1'399'000	1'072'812
44 Parts à des recettes cantonales	841'879	400'000	658'479
441 Parts à des recettes cantonales	841'879	400'000	658'479
45 Rembours.des collectivités publiques	38'079'480	36'742'500	26'596'833
450 Subventions fédérales	286'913	303'000	339'140
451 Subventions cantonales	1'041'286	895'500	900'272
452 Participations d'autres communes	36'751'281	35'544'000	25'357'420
46 Autres prestations et subv.de tiers	2'787'619	2'451'400	2'470'839
465 Participations de tiers	2'787'619	2'451'400	2'470'839
48 Prélèvements aux fonds	220'698	385'000	1'966'449
480 Prélèv.sur fonds réserve & renouv.	214'472	30'000	1'957'316
481 Prélèvements financements spéc.	6'225	355'000	9'133
49 Imputations internes	30'568'425	30'394'570	28'022'175
490 Imputations internes	29'000'725	28'826'870	26'693'275
491 Imputations internes	1'567'700	1'567'700	1'328'900

CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



Bilan au 31 décembre 2011

Actif	31.12.2011	31.12.2010
910 Disponibilités		
Caisse principale	30'952	36'201
Petites caisses	60'102	48'285
CCP	2'528'742	1'822'272
Banques comptes courants	2'018'281	6'143'272
	<u>4'638'077</u>	<u>8'050'029</u>
911 Débiteurs		
Débiteurs communaux	5'382'120	3'933'114
Débiteurs SEY	8'909'645	10'916'663
Impôts à encaisser	19'660'571	19'678'660
Comptes divers	371'257	808'658
	<u>34'323'592</u>	<u>35'337'095</u>
912 Patrimoine financier		
Immeubles divers	8'782'769	6'687'769
Immeubles HLM	19'977'443	20'594'956
Réfections d'immeubles	15'078'612	10'427'474
	<u>43'838'824</u>	<u>37'710'199</u>
913 Actifs transitoires	<u>6'766'017</u>	<u>5'028'322</u>
914 Patrimoine administratif		
Mobilier-véhicules-matériel	2'405'592	2'215'169
Inventaires divers	468'098	466'365
Stock matériel SEY	1'165'505	1'077'591
Forêts	920'810	920'810
Bâtiments scolaires	61'621'153	50'201'216
Investissements Commune	73'747'593	77'977'123
Investissements SEY	31'845'730	32'727'965
	<u>172'174'480</u>	<u>165'586'240</u>
915 Prêts et capitaux dotations	<u>6'016'537</u>	<u>6'062'546</u>
916 Participations à amortir	<u>100'000</u>	
917 Autres dépenses à amortir		<u>11'221</u>
Découvert		
TOTAL DES ACTIFS	<u>267'857'528</u>	<u>257'785'652</u>

Bilan au 31 décembre 2011

Passif	31.12.2011	31.12.2010
920 Engagements courants		
Créanciers	19'795'957	17'033'606
Comptes divers	422'624	454'199
	<u>20'218'581</u>	<u>17'487'804</u>
922 Dettes à long terme		
AVS-CNA-LIM	35'111'680	17'614'220
CIP-CPEV	6'000'000	6'000'000
Banques	127'400'000	138'600'000
	<u>168'511'680</u>	<u>162'214'220</u>
923 Engagements particuliers		
Provision débiteurs douteux	5'769'269	4'960'296
Provision pour cautionnements à risque	5'000'000	5'000'000
Fonds Bürki	258'305	261'069
Fonds Pierre Coigny	208'121	206'315
Primes de fidélité	94'068	76'068
Fonds scolaire Ecole primaire	128'729	137'130
Assurance vhc du personnel	111'096	106'319
Fonds succ. Françoise Fischer	78'024	77'347
Engag. particuliers divers	103'241	104'954
	<u>11'750'852</u>	<u>10'929'499</u>
925 Passifs transitoires	<u>5'030'859</u>	<u>6'215'441</u>
928 Financements spéciaux		
Fonds renouvellement SEY	24'585'728	25'164'484
Provision fluctuations prix SEY	6'431'333	6'831'333
Fonds pour invest. futurs	5'242'601	5'000'000
Fds réserve égalisation fds péréquation	2'964'630	1'961'630
Fonds abris Pci	2'728'877	2'582'452
Fonds places de stationnement	2'314'100	2'314'100
Fonds épuration des eaux	2'192'337	3'141'292
Fonds pour les énergies renouvelables	1'099'980	1'389'980
Fonds rénovation immeubles	1'012'580	1'208'180
Fds pr eff. éner. et éner. renouv.	807'564	376'079
Fonds PST Infrastructure 3ème étape	497'666	618'344
Fonds renouvellement camping	393'671	393'671
Fonds service du feu	298'802	246'302
Fds pr développement durable	249'707	229'644
Fonds bâtiment SEY	200'000	200'000
Fonds des expositions	101'182	116'882
Fonds 750ème anniversaire de la ville		305'561
Fonds divers	380'086	389'884
	<u>51'500'844</u>	<u>52'469'818</u>
929 Fortune	8'468'870	6'561'024
Excédent des revenus	2'375'842	1'907'845
TOTAL DES PASSIFS	<u>267'857'528</u>	<u>257'785'652</u>

Attributions aux fonds - 2011

		<u>Comptes</u>	<u>Budget</u>
923.4201	Provision perte sur débiteurs	780'000	
925.8103	Jeux du Castrum	60'000	60'000
928.0302	Fonds places de parcs de stationnement		30'000
928.0603	Fonds abris PCI	146'425	200'000
928.0610	Fonds pompiers-routes nationales	52'500	
928.1405	Fonds d'épuration des eaux	2'022'045	1'366'900
928.1801	Fonds de renouvellement réseau Eau	241'502	250'000
928.1801.1	Fonds de renouvellement réseau Gaz	129'656	80'000
928.1801.2	Fonds de renouvellement réseau Electricité	361'085	200'000
928.1801.3	Fonds de renouvellement réseau EP	113'041	
928.1810	Fonds pr eff. éner. et éner. renouv.	565'548	
928.1900	Fonds de réserve égalisation fds péréquation	1'003'000	
		<u>5'474'802</u>	<u>2'186'900</u>

Emprunts bourse communale

Situation au 01.01.2011 (y compris emprunts à court terme) 162'214'220

Nous avons contracté les emprunts suivants :

Suva	2011/2021	2.080%	13'000'000	
Suva	2011/2020	2.580%	5'000'000	
PostFinance	1 mois	0.260%	7'000'000	
Prêt LADE PST	2011/2036	0.000%	262'800	
			<hr/>	25'262'800

Nous avons remboursé les emprunts suivants :

EEPK Lux.	2003/2011	3.140%	5'000'000	
Bayerische Landesb.	2001/2011	4.160%	13'000'000	
			<hr/>	-18'000'000

Amortissements contractuels

-965'340

Diminution

6'297'460

Situation au 31.12.2011

168'511'680

Plafond d'endettement pour la législature 2006/2011

235'000'000

Mouvements sur les provisions pour débiteurs douteux et risques sur cautions et sur les engagements spéciaux

Provisions débiteurs douteux et risques sur cautions et engagements particuliers - Etat au 31 décembre 2011	Solde au 01.01.2011	Mouvement débit	Mouvement crédit	Solde au 31.12.2011
923.2250 Fonds prime de fidélité	-76'068	0	-18'000	-94'068
923.3101 Fds Perrinet de Faulnes (culte)	-15'964	0	-140	-16'103
923.3102 Succ. Françoise Fischer	-77'347	0	-677	-78'024
923.3103 Fds Pierre Coigny	-206'315	0	-1'805	-208'121
923.3701 Fds L.Reymond-Grandjean	-30'300	0	-265	-30'565
923.3801 Fds Bürki en faveur du SEY	-261'069	5'049	-2'284	-258'305
923.4131 Assurance véhicules du personnel	-106'319	0	-4'777	-111'096
923.4201 Provision pour débiteurs douteux	-4'673'423	200	-223'655	-4'896'877
923.4301 Provision pour cautionnements à risque	-5'000'000	0	0	-5'000'000
923.4801 Débiteurs douteux SEY	-286'874	0	-585'518	-872'392
923.4801.01 Récupération ADB EOS Suisse SA (Debita)	0	11'512	-11'512	0
923.5509 Fonds scolaire Ecoles primaires	-137'130	9'601	-1'200	-128'729
923.5510 Fonds scolaire ESLM	-26'109	4'389	-3'966	-25'687
923.5511 Fonds scolaires ESDF	-32'581	6'500	-4'805	-30'886
923.8201 Provision 13ème salaire	0	2'486'034	-2'486'034	0
	-10'929'499	2'523'286	-3'344'639	-11'750'852

Mouvements sur les différents fonds de renouvellement, fonds de réserve et fonds alimentés par des recettes affectées

Fonds de réserve, fonds de renouvellement et fonds alimentés par des recettes affectées - Etat au 31 décembre 2011		Solde au 01.01.2011	Mouvement débit	Mouvement crédit	Solde au 31.12.2011
928.0302	Fds places de stationnements	-2'314'100	5'000	-5'000	-2'314'100
928.0602	Fds renouvellement camping	-393'671	0	0	-393'671
928.0603	Fds abris Pci	-2'582'452	0	-1'46'425	-2'728'877
928.0604	Fds abattoirs	-64'737	6'225	0	-58'512
928.0610	Fds pompiers-routes nationales	-246'302	0	-52'500	-298'802
928.1201	Fds rénovation des immeubles	-1'208'180	195'600	0	-1'012'580
928.1405	Fds épuration des eaux	-3'141'292	2'971'000	-2'022'045	-2'192'337
928.1601	Fds véhicules police	-32'487	0	0	-32'487
928.1801	Fds de renouvellement Réseau Eau	-8'212'531	9'42'294	-9'77'431	-8'247'669
928.1801.01	Fds pour les énergies renouvelables	-1'389'980	290'000	0	-1'099'980
928.1801.1	Fds de renouvellement Réseau Gaz	-5'510'060	271'012	-2'54'966	-5'494'013
928.1801.2	Fds de renouvellement Réseau EL	-11'276'285	1'523'706	-8'55'068	-10'607'647
928.1801.3	Fds de renouvellement Réseau EP	-1'65'608	42'250	-1'13'041	-236'399
928.1810	Fds pr eff. énerg. et énerg. renouv.	-376'079	0	-431'485	-807'564
928.1810.10	Fds pr développement durable	-229'644	1'14'000	-1'34'063	-249'707
928.1820.1	Provision pour fluctuations prix Gaz	-3'331'148	0	0	-3'331'148
928.1820.2	Provision pour fluctuations prix EL	-3'500'185	402'145	-2'145	-3'100'185
928.1900	Fds réserve égalisation fds péréquation	-1'961'630	0	-1'003'000	-2'964'630
928.2000	Fds investissements futurs	-5'000'000	0	-242'601	-5'242'601
928.2001	Fds PST Infrastructure 3ème étape	-6'18'344	120'678	0	-497'666
928.2101	Fds culturel	-44'040	0	0	-44'040
928.2103	Fds bibliothèque publique	-121'900	0	0	-121'900
928.2105	Fds des expositions	-116'882	17'900	-2'200	-101'182
928.2106	Fds 750ème anniversaire de la ville	-305'561	308'105	-2'544	0
928.2159	Fonds du conseil des jeunes	-38'123	0	0	-38'123
928.2301	Fds des arbres	-850	850	0	0
928.2702	Fds social	-49'910	0	0	-49'910
928.2802	Fds d'études SEY	-200'000	0	0	-200'000
928.3102	Fds pour études d'urbanisme	-35'115	0	0	-35'115
928.3701	Fds subv. HLM remboursées	-2'722	2'722	0	0
		-52'469'818	7'213'488	-6'244'514	-51'500'844

Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011

Ecritures : Comptabilisées

En cours

500-Terrains

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponibilité ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1305	Achat parcelle 548 Flexcell	09.12.2010	2,900,000.00	2,762,600.00			2,762,600.00	137,400.00	2,762,600.00		
1313	Acquisition Parc Piguët	06.05.2010	2,100,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00	100,000.00			
3301	Immeubles divers	01.01.1901		41,060.00	1,865,950.00		1,824,890.00-	41,060.00-		617,500.00	
Total	500-Terrains		5,000,000.00	4,803,660.00	1,865,950.00		2,937,710.00	196,340.00	2,762,600.00	617,500.00	

Ecritures : Comptabilisées

Transitoires : Non
Engages : Non**Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011**

En cours		501-Ouvrages génie civ. et install. tech									
Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1109	Rives du Lac 3ème étape	04.11.2010	1,100,000.00	221,963.15			221,963.15	878,036.85	205,033.40		
1300	PST Finalisation étapes 1 et 2	24.06.2010	1,715,000.00	750,000.00			750,000.00	965,000.00	750,000.00		
1303	Amélioration des zones 30	24.06.2010	274,000.00	116,253.75			116,253.75	157,746.25	85,304.35		
1304	Infrastructures TP 2010-2011	24.06.2010	1,490,000.00	563,569.35			563,569.35	926,430.65	528,281.80		
1325	Champs-Lovats, parcelle 84	05.04.1990	1,688,000.00	982,602.00	336,834.00	329,900.00	315,866.00	705,398.00		2,000,000.00	
1401	Reconstruction du PS de Pomy	04.11.2010	5,100,000.00	3,948,225.76	2,000,000.00		1,948,225.76	1,151,774.24	3,871,507.21		
1402	PEP-556-A Aux Bains	05.03.1992	364,000.00	328,517.55	81,974.00	73,000.00	173,543.55	35,482.45			
1404	Giratoires Industrie-Ciendy-MD Buron	07.04.2011	1,340,000.00	46,838.00			46,838.00	1,293,162.00	46,838.00		
1405	Canalisations et chaussée Clair-Logis	07.04.2011	315,000.00	223,294.65		221,000.00	2,294.65	91,705.35	223,294.65		221,000.00
1407	Programme d'améliorations de la STEP	01.09.2011	2,750,000.00	284,123.20		2,750,000.00	2,465,876.80	2,465,876.80	284,123.20		2,750,000.00
1425	Champs-Lovats	05.04.1990	143,000.00	2,825.00		500.00	2,325.00	140,175.00			
1437	PGEE - curage collecteurs	06.10.2005	735,000.00	660,436.35		735,000.00	74,563.65	74,563.65	11,264.15		
1440	Rue de Graveline	06.04.2006	1,626,000.00	1,336,032.55		585,000.00	751,032.55	289,967.45	104,553.55		
1441	Giratoire rte de Lausanne-Champs-Lovats	06.04.2006	727,000.00	649,804.15	427,440.00	85,100.00	137,264.15	77,195.85			
1442	Quartier de Floreyres 71	03.02.1977	1,592,000.00	1,477,059.00	181,387.85	1,121,962.00	173,709.15	114,941.00			
1443	Rue des Philosophes STE	29.06.2006	2,914,000.00	2,732,644.22	53,559.30	1,247,250.00	1,431,834.92	181,355.78	77,795.15		
1444	Stabilisation RC 422b Rte de Pomy	07.12.2006	492,000.00	413,697.25			413,697.25	78,302.75	2,961.40		
1446	Collecte déchets IES	01.02.2007	1,400,000.00	1,289,706.90	7,122.35		1,282,584.55	110,293.10	33,515.12		
1452	Pont Kiener	06.09.2007	3,000,000.00	2,673,708.68	14,426.20		2,659,282.48	326,291.32			
1458	Réfection ponts en traversée	08.11.2007	430,000.00	333,849.45			333,849.45	96,150.55	10,198.60		
1465	Ch. des Sources collecteurs	07.02.2008	247,841.00	226,839.20	18,588.05	247,841.00	39,589.85	21,001.80			
1466	Ch. des Sources chaussée	07.02.2008	198,625.00	156,575.25	129,999.85		26,575.40	42,049.75			
1472	PST Etapes 2 et 3 Parking	26.06.2008	600,000.00	236,121.70			236,121.70	363,878.30			
1474	Collecteur rue des Moulins	06.11.2008	735,000.00	567,089.20		735,000.00	167,910.80	167,910.80			
1475	Dépl.collecteurs EC (Vounoz) et EU STE	25.06.2009	170,000.00	100,381.10	9,500.00	155,000.00	64,118.90	69,618.90	46.30		
1476	Carrefour Gasparin-Thermes-Venel STE	25.06.2009	580,000.00	361,370.90			361,370.90	218,629.10			
1477	Rue des Uttnis STE	03.09.2009	1,157,550.00	1,043,999.40		1,090,200.00	46,200.60	113,550.60	81,144.35		
1478	Rue de l'Indépendance STE	10.12.2009	1,561,400.00	981,379.20		752,500.00	228,879.20	580,020.80	137,795.55		
1480	Collecteur Vounoz (aval du stand de tir)	04.02.2010	321,000.00	149,676.05		321,000.00	171,323.95	171,323.95	378.00		
1481	PI CFF Sallaz STE	06.05.2010	3,340,000.00	2,655,019.35		469,000.00	2,186,019.35	684,980.65	619,181.10		
1605	Désaffectation cimetièrre 2008	05.06.2008	170,000.00	87,391.70			87,391.70	82,608.30	5,134.05		

Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011

Ecritures : Comptabilisées

En cours

501-Ouvrages génie civ. et install. tech

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
3100	Détection feu et trav.d'électricité TBB	02.02.2012	150,000.00					150,000.00			
3303	Jardin de poche Pierre-de-Savoie	07.10.2010	98,000.00	78,877.30		36,000.00	42,877.30	19,122.70	72,071.60		
3347	Terrains multisports	07.02.2008	411,000.00	378,546.45	65,500.00		313,046.45	32,453.55	42,470.00		
3401	Aménagement Place sud Château	24.06.2010	1,060,000.00	700,074.70			700,074.70	359,925.30	684,834.70		
Total	501-Ouvrages génie civ. et install. tech		39,995,416.00	26,758,492.46	3,326,331.60	10,955,253.00	12,476,907.86	13,236,923.54	7,810,695.99	2,000,000.00	2,971,000.00

503-Bâtiments

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
3300	Aménagement locaux rue St-Roch URBAT	01.09.2011	346,000.00	1,140.00			1,140.00	344,860.00	1,140.00		
3302	Places de jeux HLM	07.10.2010	210,000.00	151,186.65			151,186.65	58,813.35	129,586.65		
3330	Château XIV-C étape	04.02.1993	4,364,000.00	3,497,181.85	979,739.90	494,400.00	2,023,041.95	866,818.15			
3348	Château, étape XIX	29.06.2006	800,000.00	224,423.60			224,423.60	575,576.40	30,843.60		
3371	Quai de Nogent 5-garderie et rénovation	04.09.2008	5,700,000.00	5,122,480.55	199,180.00	380,000.00	4,543,300.55	577,519.45	86,726.45	124,500.00	
3384	Château, étape XXII	04.09.2008	793,000.00					793,000.00			
3391	Réfection tribunes Rives du Lac	07.05.2009	730,000.00	551,872.10			551,872.10	178,127.90	230.90-		
3392	Réhabilitation rue des Cygnes 10	07.05.2009	8,100,000.00	6,385,115.10	82,300.00		6,302,815.10	1,714,884.90	3,892,949.60	82,300.00	
3393	Réfection Ancienne-Poste 4	04.03.2010	3,905,000.00	1,342,429.60			1,342,429.60	2,562,570.40	1,258,050.90		
3395	Château - ascenseur et étanchéité	24.06.2010	920,000.00	612,558.05			612,558.05	307,441.95	512,591.10		
3500	Collège 4-Marronniers, création 6 classes	07.04.2011	1,100,000.00	712,203.90			712,203.90	387,796.10	712,203.90		
3549	Pavillon scolaire Aux Isles	06.03.2008	4,300,000.00	4,112,321.15	952.00		4,111,369.15	187,678.85	16,000.00		
3551	Sécurité bâtiments scolaires	03.09.2009	850,000.00	663,174.05			663,174.05	186,825.95			
3552	Centre sportif aux Isles, étape 2	06.05.2010	25,640,000.00	21,573,701.05	4,000.00	840,000.00	20,729,701.05	4,066,298.95	13,625,329.15		190,000.00
3553	Réfection bâtiments scolaires étape 5	06.05.2010	1,000,000.00	369,469.50			369,469.50	630,530.50	19,564.00		
3601	Travaux Piscine-Patinoire 2010-2011	02.09.2010	858,000.00	373,952.60			373,952.60	484,047.40	373,952.60		
3602	SIS Aménagements caserne	09.06.2011	151,000.00	54,227.60			54,227.60	96,772.40	54,227.60		
3603	Valentin 12-Transformation locaux CPO	06.10.2011	640,000.00	400,406.90	100,000.00		300,406.90	239,593.10	400,406.90	100,000.00	
Total	503-Bâtiments		60,407,000.00	46,147,844.25	1,366,171.90	1,714,400.00	43,067,272.35	14,259,155.75	21,113,341.55	306,800.00	190,000.00

Transitoires : Non
Engages : Non

Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011

En cours

504-Installations SEY												
Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période	
4001	Conduite sous-lacustre Grandson-Yverdon	09.12.2010	3,206,000.00	110,202.30		3,206,000.00	3,095,797.70-	3,095,797.70	95,792.10			
4003	Entr. réseau électrique Coin-de-Terre	07.04.2011	1,183,000.00	887,434.17		984,500.00	97,065.83-	295,565.83	887,434.17		984,500.00	
4005	Réfection conduites rte de Lausanne	09.06.2011	630,000.00	549,906.17		630,000.00	80,093.83-	80,093.83	549,906.17		630,000.00	
4006	Adaptation réseaux rue de Montchoisi	09.06.2011	344,000.00	172,268.76		344,000.00	171,731.24-	171,731.24	172,268.76		344,000.00	
4007	Installation solaire participative	06.10.2011	420,000.00	2,585.54	332,500.00		329,914.46-	417,414.46	2,585.54	332,500.00		
4009	Extensions et compteurs 2012	02.02.2012	682,000.00					682,000.00				
4150	Droit de timbre SEY	03.05.2007	390,500.00	282,563.58			282,563.58	107,936.42				
4167	PST Etapes 2 et 3 SEY	26.06.2008	1,020,000.00	527,453.75			527,453.75	492,546.25	162,642.56			
4173	Plan directeur distrib.d'eau 1ère étape	03.03.2005	1,800,000.00	540,160.10	50,000.00	1,800,000.00	1,309,839.90-	1,259,839.90	43,105.00-			
4210	Constr.et adaptation 7 stations MT-BT	06.05.2010	1,525,000.00	1,050,737.39			1,050,737.39	474,262.61	756,270.84			
4211	Conduite eau Montélaz-Beauregard	03.06.2010	702,000.00	689,039.32		702,000.00	12,960.68-	12,960.68	274,961.22			
8018	PEPaux Bains 85	02.05.1985	1,308,000.00	1,213,937.78	362,457.00	590,000.00	261,480.78	94,062.22				
8037	PQ Plaisance	03.12.1987	887,472.00	254,123.16	67,026.00	70,200.00	116,897.16	633,348.84				
8057	Curtil-Maillet	02.02.1989	993,700.00	812,615.06	182,152.00	302,700.00	327,763.06	181,084.94				
Total	504-Installations SEY		15,091,672.00	7,093,027.08	994,135.00	8,629,400.00	2,530,507.92-	7,998,644.92	2,858,756.36	332,500.00	1,958,500.00	
506-Mobilier, matériel, machines												
Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période	
1102	Plan mobilité administration 1ère partie	03.02.2011	114,000.00	50,598.30		114,000.00	63,401.70-	63,401.70	50,598.30		114,000.00	
2101	Reprise archives Canal Nord Vaudois	09.12.2010	100,000.00	40,772.00			40,772.00	59,228.00	24,632.00			
6206	Renouvellement informatique 2010	04.03.2010	500,000.00	165,771.20			165,771.20	334,228.80	94,414.05			
6414	Véhicules STE 2010	04.02.2010	605,000.00	604,697.45			604,697.45	302.55	258,375.35			
6607	POLYCOM rempli.équip.communication CPO	07.10.2010	366,000.00	371,940.75			371,940.75	5,940.75-	371,940.75			
Total	506-Mobilier, matériel, machines		1,685,000.00	1,233,779.70		114,000.00	1,119,779.70	451,220.30	799,960.45		114,000.00	

Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011

Ecritures : Comptabilisées

En cours

509-Autres biens

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1308	PQ Valentin-Philosophes (URBAT)	05.03.2009	215,000.00	115,171.60			115,171.60	99,828.40			
1309	PQ Clendy (URBAT)	05.03.2009	202,000.00	145,066.20			145,066.20	56,933.80	3,254.05		
1436	PQ Plaisance	03.12.1987	150,528.00	18,874.60			18,874.60	131,653.40			
Total	509-Autres biens		567,528.00	279,112.40			279,112.40	288,415.60	3,254.05		

525-Prêts et particip. à institutions

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
2401	Strid SA	03.12.1992	4,535,000.00					4,535,000.00			
5301	PST infrastructure	26.06.1997	2,145,000.00	1,720,964.35	1,349,445.75	116,840.70	254,677.90	424,035.65	58,420.29		58,420.29
5303	PST Etapes 2 et 3	26.06.2008	3,680,000.00	2,973,629.74		2,539,272.47	434,357.27	706,370.26	459,827.35		62,257.34
5306	PST Finalis-étape 3/Prépayag.étapes 4-5	24.06.2010	1,030,000.00	892,069.51			892,069.51	137,930.49	643,719.51		
Total	525-Prêts et particip. à institutions		11,390,000.00	5,586,663.60	1,349,445.75	2,656,113.17	1,581,104.68	5,803,336.40	1,161,967.15		120,677.63

567-Subventions à des personnes morales

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
3105	Soutien piste bicross	07.04.2011	150,000.00	100,000.00			100,000.00	50,000.00	100,000.00		
Total	567-Subventions à des personnes morales		150,000.00	100,000.00			100,000.00	50,000.00	100,000.00		

Transitoires : Non
Engages : Non

Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011

Ecritures : Comptabilisées

En cours

582-Crédits d'étude

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1488	Etude PGE	07.11.2002	750,000.00	741,544.25	507,191.00	230,000.00	4,353.25	8,455.75		230,541.00	
9101	Etudes diverses	05.03.1987	500,000.00	259,283.00			259,283.00	240,717.00	95,389.15		
9302	Participation frais étude PQ Les Parties	07.10.2010	670,000.00	210,829.00	85,000.00		125,829.00	459,171.00	210,829.00	85,000.00	
9309	Etudes aggljoY 2008-2009	26.06.2008	4,200,000.00	3,148,365.89	962,648.60		2,185,717.29	1,051,634.11	395,274.99	188,845.10	
9315	Etude liaison 3-Lacs-Graveline-Guimps	03.09.2009	235,000.00	192,745.40			192,745.40	42,254.60	104,599.55		
9316	Coteau Est - faisabilité	01.10.2009	402,000.00	362,320.45			362,320.45	39,679.55	172,000.15		
9317	Zone 30 Floreyres-Bellevue	24.06.2010	140,000.00	18,691.10			18,691.10	121,308.90	18,691.10		
9318	Etude axe Gare-Lac 1	09.06.2011	230,000.00					230,000.00			
9400	Etudes STEP 2020	04.09.2008	440,000.00	188,898.76	5,497.00	440,000.00	256,598.24	251,101.24	62,070.50		
9402	Etude impact s/environnement PPA du PST	02.09.2010	107,000.00	29,909.50			29,909.50	77,090.50	17,233.50		
9403	Etude Rue de l'Industrie	07.04.2011	480,000.00	61,014.65			61,014.65	418,985.35	61,014.65		
9404	Etude gestion du patrimoine routier	09.06.2011	550,000.00	33,257.50			33,257.50	516,742.50	33,257.50		
9405	Etude Traversée Sud-Ouest-Etape 1	01.12.2011	880,000.00					880,000.00			
9801	Pré-étude géothermie profonde	01.09.2011	100,000.00			100,000.00	100,000.00	100,000.00			100,000.00
Total	582-Crédits d'étude		9,684,000.00	5,246,859.50	1,560,336.60	770,000.00	2,916,522.90	4,437,140.50	1,170,360.09	504,386.10	100,000.00

Total	En cours										
143,970,616.00	97,249,438.99	10,462,370.85	24,839,166.17	61,947,901.97	46,721,177.01	37,780,935.64	3,761,186.10	5,454,177.63			

Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011

Ecritures : Comptabilisées

Bouclé

501-Ouvrages génie civ. et install. tech

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1332	Av. des Trois-Lacs	01.03.1999	2,353,000.00	2,330,760.55	500,000.00	17,800.00	1,812,960.55		455,486.00		
Total	501-Ouvrages génie civ. et install. tech		2,353,000.00	2,330,760.55	500,000.00	17,800.00	1,812,960.55		455,486.00		

503-Bâtiments

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
3104	Sécurisation Hôtel de Ville 2010	03.06.2010	300,000.00	285,913.15			285,913.15		263,697.70		
3388	Réfection Marive	05.03.2009	650,000.00	581,645.90			581,645.90		2,160.00		
3389	Rue d'Orbe 41	07.05.2009	306,000.00	339,611.10	33,000.00	80,000.00	226,611.10		136,711.10	33,000.00	
3535	Colonie Jolie-Brise 2008	05.06.2008	660,000.00	603,404.85			603,404.85				
Total	503-Bâtiments		1,916,000.00	1,810,575.00	33,000.00	80,000.00	1,697,575.00		402,568.80	33,000.00	

504-Installations SEY

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
4000	Conduite d'eau AIT	24.06.2010	316,000.00	161,510.27		161,510.27					154,489.73-
4002	Extensions et compteurs 2011	03.02.2011	716,000.00	693,173.31			693,173.31		693,173.31		
4191	FO artères Poste-Philosophes	07.05.2009	271,500.00	301,016.73			301,016.73		125,713.95		
4201	Carrefour Gasparin-Thermes-Venel SEY	25.06.2009	140,000.00	93,716.31			93,716.31				
4202	Rue des Utins SEY	03.09.2009	1,716,450.00	1,812,466.01	1,736,438.00		76,028.01		81,589.50		162,838.00
4205	Rue de l'Indépendance SEY	10.12.2009	881,000.00	750,564.79	712,516.54		38,048.25		43,447.34		109,983.46-
4207	PI CFF La Sallaz	06.05.2010	435,000.00	322,760.53	278,189.85		44,570.68		26,971.39		53,510.15-
4208	Réf.BT Faiencerie-Bertrand-Acacias-Félic	06.05.2010	463,000.00	463,116.99	463,116.99						119,116.99
8104	Station-transfo.stade S1/01	06.09.2001	223,000.00	124,569.10	124,569.10						98,430.90-
8114	Réseau 20kv sud-ouest	01.04.1993	1,166,000.00	761,804.94	158,000.00		603,804.94				
Total	504-Installations SEY		6,327,950.00	5,484,698.98	3,634,340.75	3,634,340.75	1,850,358.23		970,895.49		134,459.25-

Transitoires : Non
Engages : Non

Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011

Ecritures : Comptabilisées

Bouclé

506-Mobilier, matériel, machines

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
6150	Médiathèque	09.12.2004	48,000.00	45,766.65			45,766.65		4,542.95		
6200	Renouvellement téléphonie communale	03.09.2009	281,000.00	276,259.00			276,259.00		589.70		
6205	SIT communal 2008	02.10.2008	398,000.00	353,644.55			353,644.55		127,264.65		
6500	Unité dentaire 2011	03.02.2011	60,000.00	59,756.05			59,756.05		59,756.05		
6701	SAS Logiciel RéAjy	25.06.2009	92,000.00	95,805.10	63,800.00		32,005.10			63,800.00	
6805	Véhicules SEY 2010	04.02.2010	145,000.00	152,720.00			152,720.00		40,930.00		
Total 506-Mobilier, matériel, machines			1,024,000.00	983,951.35	63,800.00		920,151.35		233,083.35	63,800.00	

509-Autres biens

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
2100	75ème anniversaire d'Yverdon-les-Bains	04.06.2009	930,000.00	763,942.83	6,543.90	757,398.93	205,770.45		62,960.05	60.00	62,960.05
2103	Valorisation du prix Wakker	04.06.2009	289,000.00	232,101.45	26,331.00		649,262.74		7,000.00		
6606	Stations vélos en libre service	03.09.2009	656,200.00	649,262.74					115,297.79		
Total 509-Autres biens			1,875,200.00	1,645,307.02	32,874.90	757,398.93	855,033.19		185,257.84	60.00	62,960.05

582-Crédits d'étude

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
9303	Etude avenue des Trois-Lacs	04.11.2004	388,000.00	374,829.45			374,829.45				
9314	Réaffectation du site Arkina	25.06.2009	470,000.00	185,875.40			185,875.40				
9800	Etudes réseaux FO	07.05.2009	52,000.00	42,236.20			42,236.20				
Total 582-Crédits d'étude			910,000.00	602,941.05			602,941.05				

Total Bouclé			14,406,150.00	12,858,233.95	629,674.90	4,489,539.68	7,739,019.37		2,247,291.48	96,860.00	71,499.20
---------------------	--	--	---------------	---------------	------------	--------------	--------------	--	--------------	-----------	-----------

Situation des investissements période du 01.01.2011 au 31.12.2011

Ecritures : Comptabilisées

	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponibilité ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
Total général	158,376,766.00	110,107,672.94	11,092,045.75	29,328,705.85	69,686,921.34	46,721,177.01	40,028,227.12	3,858,046.10	5,382,678.43

Tableau des flux de trésorerie en 2011

Domaine du fonctionnement

Bénéfice de l'exercice		2'375'842
+ Amortissements :		
- Administration générale	141'000	
- Finances	1'541'013	
- Domaines & bâtiments	8'427'154	
- Travaux	2'045'659	
- Education et Jeunesse	6'300	
- Sport et police	1'280'200	
- Affaires sociales et Culture	1'121'365	
- Service des Energies	3'071'884	17'634'575
+ Attributions non monétaires :		
- Attribution fonds de renouvellement réseau eau	241'502	
- Attribution fonds de renouvellement réseau gaz	129'656	
- Attribution fonds de renouvellement réseau élect.	361'085	
- Attribution fonds de renouvellement réseau EP	113'041	
- Attribution fonds pompiers-routes nationales	52'500	
- Attribution fonds d'épuration des eaux	2'022'045	
- Attribution fonds pr eff. éner. et éner. renouvel.	565'548	
- Attribution fonds de réserve égalis. fds de péréquation	1'003'000	
- Attribution provision perte sur débiteurs	780'000	
- Attribution fonds Jeux du Castrum	60'000	
- Attribution fonds abris protection civile	146'425	5'474'802
- Prélèvements non monétaires :		
- Prélèvement fonds des abattoirs	-6'225	
- Prélèvement fonds de rénovation	-198'322	
- Prélèvement fonds des arbres	-850	
- Prélèvement fonds des expositions	-15'300	-220'698
Marge d'autofinancement		25'264'521
+/- Variation actif circulant :		-883'752
Cash flow généré par le fonctionnement		24'380'769

Domaine des investissements**+ Ventes Patrimoine Financier**

- Ventes diverses parcelles	617'500	617'500
-----------------------------	---------	---------

- Acquisitions nettes autres éléments Patrimoine Financier

- Parts dans des sociétés	-15'000	
- Soutien à la piste de bicross	-100'000	
- Achat parcelles	-2'762'600	
- Rénovation patrimoine financier	-5'134'638	
- PST infrastructure et PST Etapes 2 et 3	-1'161'967	-9'174'205

+ Participation de tiers, subventions et vente Patrimoine Administratif

- Vente parcelles	2'095'000	
- Ouvrages génie civile et install. techn.	2'000'000	
- Installations SEY	332'500	
- Bâtiments	100'000	
- Mobilier, machines, matériel	63'800	
- Crédits d'études	504'386	
- Autres biens	60	5'095'746

- Acquisitions et rénovations Patrimoine Administratif

- Acquisitions de parcelles	-	
- Ouvrages génie civile et install. techn.	-8'266'182	
- Bâtiments	-16'141'472	
- Installations SEY	-3'829'652	
- Mobilier, machines, matériel	-1'033'044	
- Autres biens	-188'512	
- Crédits d'études	-1'170'360	-30'629'222

Utilisation nette dans le domaine des investissements**-34'090'181****Domaine du financement****+ Souscription nouveaux emprunts**

Suva 2011/2021 2.08 %	13'000'000	
Suva 2011/2020 2.58 %	5'000'000	
PostFinance 1 mois 0.26 %	7'000'000	
Prêt LADE PST 2011/2036 0.00 %	262'800	25'262'800

- Remboursement Financement étranger

Amortissements contractuels	-965'340	
Remboursement EEPK Lux. 2003/2011 3.14 %	-5'000'000	
Remboursement Bayerische Land. 2001/2010 4.15 %	-13'000'000	-18'965'340

Utilisation nette dans le domaine du financement**6'297'460****Total du cash flow (selon les domaines ci-dessus)****-3'411'952****Liquidités au début de l'exercice**

8'050'029

Diminution de la trésorerie durant l'exercice

-3'411'952**Liquidités en fin d'exercice**

4'638'077

Autofinancement et investissements

Année	Investissements votés	Investissements nets réalisés	Autofinancement	Degré d'autofinancement
1982	5'886'000	8'939'000	3'329'659	37.25%
1983	7'101'500	460'000	7'712'732	1676.68%
1984	5'332'100	9'329'000	9'130'086	97.87%
1985	9'311'200	3'037'000	9'958'432	327.90%
1986	6'092'400	11'480'000	13'459'265	117.24%
1987	23'930'900	12'350'000	9'817'413	79.49%
1988	10'941'500	12'566'000	10'824'223	86.14%
1989	7'511'800	14'109'000	11'286'700	80.00%
1990	76'189'200	19'351'000	7'817'875	40.40%
1991	16'699'600	27'537'000	5'250'360	19.07%
1992	22'851'300	27'336'200	4'443'392	16.25%
1993	26'315'300	27'868'200	9'340'697	33.52%
1994	7'718'600	32'149'900	6'390'235	19.88%
1995	3'284'000	11'396'000	4'930'040	43.26%
1996	14'312'000	9'244'500	6'674'574	72.20%
1997	15'203'000	14'836'500	7'650'729	51.57%
1998	10'242'000	9'918'321	7'273'504	73.33%
1999	34'780'300	14'020'834	7'736'391	55.18%
2000	19'767'800	21'770'682	7'251'357	33.31%
2001	10'975'000	15'046'833	15'950'963	106.01%
2002	15'390'000	5'731'587	14'257'295	248.75%
2003	11'132'000	13'104'631	12'301'014	93.87%
2004	9'920'000	9'572'817	20'549'684	214.67%
2005	28'492'000	16'293'519	29'397'062	180.42%
2006	20'071'000	16'466'634	30'738'054	186.67%
2007	11'981'156	17'958'095	32'946'123	183.46%
2008	42'150'000	21'329'392	29'551'601	138.55%
2009	28'054'940	19'549'521	28'517'743	145.87%
2010	63'984'500	31'343'059	22'600'157	72.11%
2011	15'264'000	36'170'181	25'264'521	69.85%

Moyenne pondérée

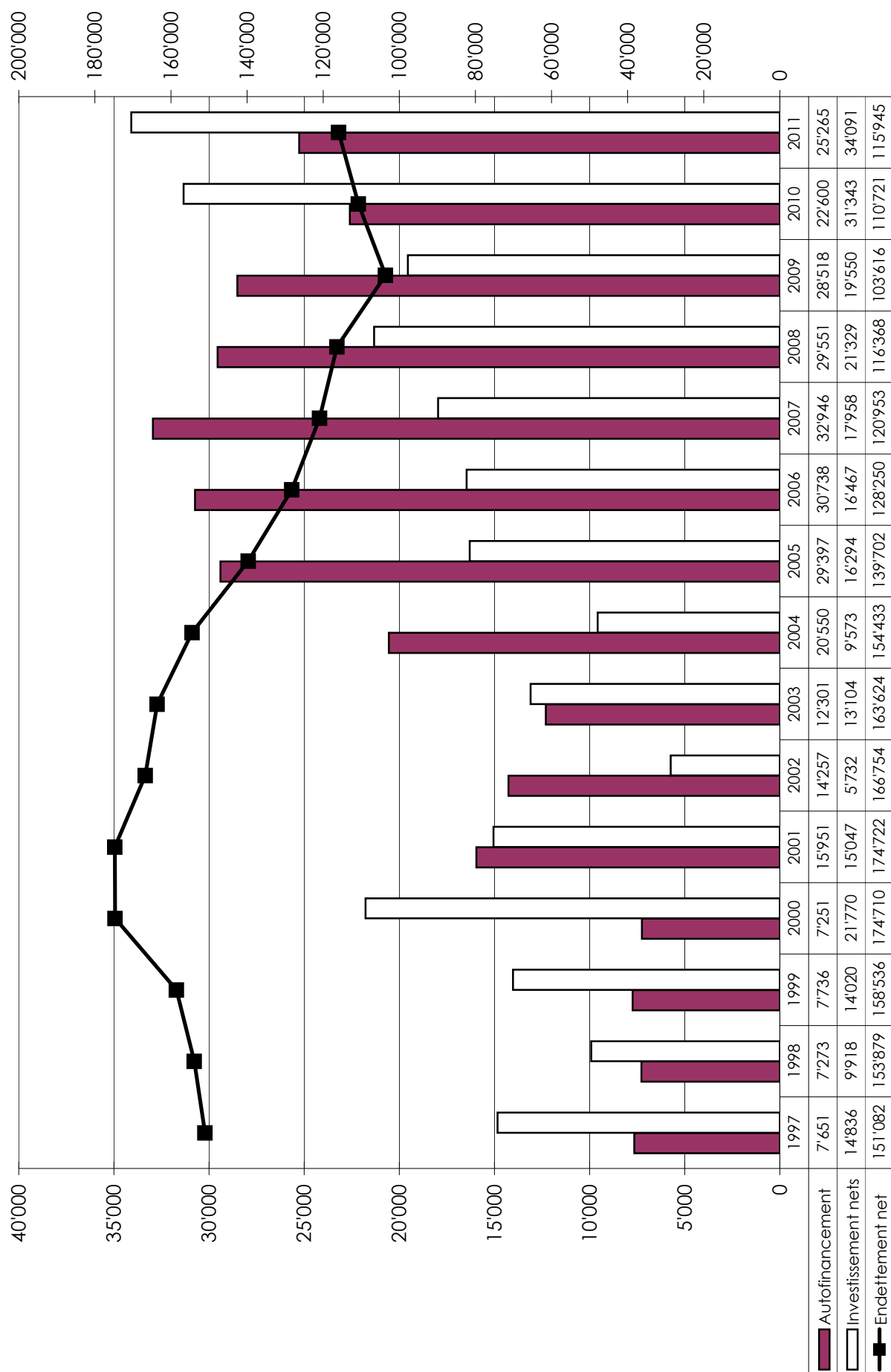
84.11%

Ce qui signifie que, pour les années 1982 à 2011, le 84.11 % des dépenses effectives d'investissements ont été financées par la trésorerie communale.

Part des recettes fiscales consacrées au paiement des intérêts nets (sans HLM et SEY)

	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Budget	13.9%	13.1%	11.4%	13.1%	11.8%	9.5%	9.3%	8.2%	6.3%	6.3%	5.6%
Comptes	12.9%	12.1%	10.4%	10.8%	8.1%	7.4%	6.7%	5.6%	5.4%	5.3%	4.0%

AUTOFINANCEMENT, INVESTISSEMENTS NETS ET ENDETTEMENT NET (en milliers de francs)



Titres et parts sociales

Situation au 31 décembre 2011

No	Nbre	Société	Valeur nom. du titre	Total nominal	Solde avant boucllement	Amort. 11	Solde 11
1	9'212	Grand Hôtel des Bains (200.-)	200	1'842'400			
	12'000	Grand Hôtel des Bains (100.-)	100	1'200'000	1'200'600		1'200'600
2	2'600	Sté coop. Remontées du Balcon du Jura	25	65'000	1		1
3	20	Sté coop. Télési Mauborget	100	2'000	1		1
5	5	Moulin agricole /BCV	200	1'000	1		1
7	10	Centre Sportif de la Vallée de Joux SA	100	1'000	1		1
8	350	Coop. du logement ouvrier	100	35'000	35'000		35'000
12	120	Coopérative vaudoise de cautionnement	10	1'200	1		1
13	40	Coop. Vaudoise de cautionn. hypothéc.	10	400	1		1
14	60	La Forestière, sté coop.propr.et expl.forestiers	250	15'000	1		1
15	170	STRID SA	700	119'000			
	1'178	STRID SA	2'100	2'473'800	73'501		73'501
17	149'621	TRAVYS (Yvdon-SteX+TPYG)	10	1'496'210	2		2
20	133'550	Société de navigation	1	133'550	1		1
21	53	Securelec-Vaud SA	100	5'300	5'300		5'300
22	14'711	Cité des Bains SA	100	1'471'100			
	1'341	Cité des Bains SA	1'000	1'341'000	2'130'400		2'130'400
23	13'320	CVE /BCV	25	333'000	333'000		333'000
24	140	Sucrecies Aaberg+Frauenfeld /BCV	10	1'400	1		1
25	10	Tunnel Gd-St-Bernard /BCV	500	5'000	1		1
26	30	Transhelvetica /BCV (29)	1'000	30'000	1		1
34	607	Gaznat	1'000	607'000	607'000		607'000
35	80	CRIDEC	1'000	80'000	1		1
36	500	Hippodrome romand	100	50'000	1		1
38	2'402	Y-Parc SA	15	36'030	0		0
	800	Y-Parc SA	30	24'000			
	3'000	Y-Parc SA	15	45'000	45'000	44'999	1
39	19	CVB Bonvillars	450	8'550	1		1
40	722	Manège SA	250	180'500	1		1
41	5	Parking R.-de-Guimps	200	1'000	1		1
42	1'000	Sté coop BOIPAC	25	25'000	1		1
44	1	Enerdis	10'000	10'000	10'000	9'999	1
45	5	Restoroute Bavois SA	1'000	5'000	1		1
47	10	Sté coop Badminton	100	1'000	1		1
48	20	La Plage d'Yverdon SA	1'000	20'000			
	5	La Plage d'Yverdon SA	10'000	50'000	1		1
51	355	ADNV	200	71'000	1		1
52	1	Raiffeisen	200	200	200		200
54	27	Coopérative Cité-Derrière	500	13'500	26'500		26'500
55	667	Piscine couverte région.YIB.SA	500	333'500	333'500		333'500
57	1'512	Vaud Fribourg TV SA	100	151'200	1		1
58	2'300	Sagenord SA	1'000	2'300'000	1'150'000		1'150'000
59	15	Energie Naturelle Mollendruz SA	1'000	30'000	30'000		30'000
60	6	Ecran P&P SA	1'000	6'000	6'000	5'999	1
Solde compte 915.3201					5'986'025	60'997	5'925'028

Liste des cautions et engagements au 31 décembre 2011

No	Sociétés cautionnées	Décision CC	Cautions	Créancier	Solde
4	Coop. Cité-Derrière	06.02.03	2'805'000	BCV	2'805'000
6	Pétanque Yverdonnoise	07.11.02 07.11.02	19'940 19'940	LIM (VD) LIM (CH)	19'940 19'940
7	Tennis-club	05.05.83 15.05.92	850'000 1'048'000	UBS Vaudoise	650'000 980'000
8	SIC	13.12.01	495'000	BCV	123'750
11	EHNV	03.05.62	988'400	BCV	442'877
12	Coop. Cité-Derrière	11.12.03	2'057'000	BCV	1'438'450
13	Coopérative Domus	01.07.04	1'700'000	UBS	1'700'000
15	Coop. Cité-Derrière	03.11.05	1'043'000	BCV	1'043'000
16	Piscine couverte Yverdon SA	03.11.05 03.11.05	3'975'000 1'579'200	BCV LIM	3'915'000 1'579'200
17	Union nautique	26.06.08 26.06.08	104'000 268'000	LIM Bque Migros	104'000 268'000
24	Coop. Cité-Derrière	10.12.98	1'808'000	BCV	1'808'000
25	Coop. Cité-Derrière	03.03.05	2'231'000	BCV	2'231'000
31	Cité des Bains SA	11.03.82 11.03.82 11.03.82 11.03.82	5'052'358 2'100'000 59'800 40'100	BCV BCV LIM (CH) LIM (VD)	4'396'205 1'702'032 59'800 40'100
33	Gd-Hôtel des Bains	07.05.98 07.05.98 26.06.08	5'000'000 5'000'000 5'000'000	BCV BCV* BCV	5'000'000 4'915'000 299'263
34	Air-club	07.10.99 07.10.99	112'500 112'500	LIM (CH) LIM (VD)	112'500 112'500
35	SCH Coopelia	10.12.98	1'215'000	BCV	1'215'000
36	Soc. Coop. Badminton	02.03.00 02.03.00 06.03.08	126'500 126'300 144'000	LIM (CH) LIM (VD) LIM	126'500 126'300 144'000
37	Manège et Ctre équestre	05.03.09	825'000	BCV	750'000
38	SCH Coopelia	04.04.02	2'721'000	BCV	2'721'000
Total des engagements			48'626'538		37'684'479

* la commune s'engage à couvrir le service de la dette (intérêts et amortissements)

Cautions votés, mais pas encore signés

Soc. Coop. Badminton 06.03.08 72'000

Plafond de risques de cautions et autres formes de garanties :

Législature 2006 - 2011 65'000'000

Attestation de vérification

Au Conseil communal de la

Commune d'Yverdon-les-Bains

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons vérifié la légalité des comptes annuels (bilan et compte de fonctionnement) de la Commune d'Yverdon-les-Bains pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2011.

Responsabilité de la Municipalité

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

Responsabilité de l'Auditeur

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

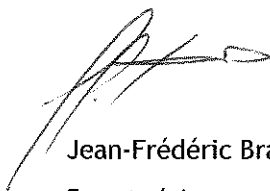
Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels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

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels sont conformes aux dispositions du Règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 2 avril 2012

BDO SA



Jean-Frédéric Braillard

Expert-réviseur agréé



pp Nicolas Métraux

Expert-réviseur agréé
Auditeur responsable

AC	Assurance chômage	LAJE	Loi pour l'accueil de jour de la petite enfance
AI	Assurance invalidité		
AIL	Aide individuelle au logement	NV	Nord Vaudois
APG	Allocation perte de gain		
AVS	Assurance vieillesse et survivants	OFAS	Office fédéral des assurances sociales
AYAPE	Association yverdonnoise pour l'accueil de la petite enfance	OIBT	Ordonnance sur les installations à basse tension
		OMSV	Office médico-social vaudois
BCV	Banque Cantonale Vaudoise	ORCA	Organisation en cas de catastrophe
BPY	Bibliothèque publique d'Yverdon-les-Bains	OSP	Orientation scolaire et professionnelle
		OTTY	Office du Tourisme et du Thermalisme
CADEV	Centrale d'achats de l'Etat de Vaud	PCi	Protection civile
CCP	Compte de chèques postaux	PPLS	Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire
CIP	Caisse intercommunale de pensions		
CMNV	Conservatoire de Musique du Nord Vaudois	PST	Parc scientifique et technologique
CPO	Corps de police		
CRA	Centre de rencontre et d'animation	RAS	Association pour la régionalisation de l'action sociale
CSR	Centre social régional		
CTG	Comptabilité générale	RéAjr	Réseau accueil de jour des enfants d'Yverdon-les-Bains et région
CT	Centre thermal		
		RC	Ass. responsabilité civile
DDP	Droits distincts et permanents	RH	Ressources humaines
DSR	Département social romand		
		SASH	Service des assurances sociales et de l'hébergement
ECA	Etablissement d'assurance contre l'incendie	SEJ	Service Education et Jeunesse
EEPK	Erste Europäische Pfandbrief-und Kommunal-kreditbank	SELT	Servive de l'économie, du logement et du tourisme
Elcom	Commission fédérale de l'électricité	SES	Service de l'enseignement spécialisé
		SESA	Service des eaux, sols et assainissement
EP	Eclairage public	SEY	Service des énergies
EPEG	Etab. primaire Edmond Gilliard	SGA	Société générale d'affichage
EPP	Etab. primaire Pestalozzi	SIS	Service d'incendie et de secours
EPT	Equivalent plein temps	SIT	Système d'information du territoire
ESLM	Etab. secondaire Léon-Michaud	SPAS	Service de prévoyance et aides sociales
ESDF	Etab. secondaire de Félice		
EU	Eaux usées	SPJ	Service de protection de la jeunesse
		STE	Service des travaux et environnement
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants	STEP	Station épuration des eaux
FDS	Fonds		
FG	Frais généraux		
		TBB	Théâtre Benno Besson
GC	Génie civil	TSHM	Travailleur social hors murs
GNC	Gaz naturel carburant	TVA	Taxe sur la valeur ajoutée
GRF	Greffe municipale		
GRAAP	Groupe Romand d'Accueil et d'Action Psychiatrique	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
		UBS	Union de banques suisses
HEIG	Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion	URBAT	Service de l'urbanisme et des bâtiments
HT/THT	Haute tension / Très haute tension		
JS	Jeunesse & Sports		

Conclusion

Les comptes et le bilan présentés dans le rapport ont été approuvés par la Municipalité dans sa séance du 14 mars 2012, sous les réserves d'usage.


Toutes les pièces justificatives sont à la disposition de la Commission des Finances pour l'exécution de son mandat.

La Municipalité a l'honneur de demander au Conseil communal :

d'adopter les comptes de l'exercice 2011, tels que présentés, vu le rapport de la commission des Finances.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :


D. von Siebenthal



La Secrétaire :


S. Lacoste