

# BROCHURE DES COMPTES DE L'EXERCICE 2012

## TABLE DES MATIERES

<b>Commentaires sur le résultat des comptes 2012</b>	4
<b>Résumé des comptes 2012 par dicastère</b>	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	9
Graphique des charges par dicastère	10
Graphique des revenus par dicastère	11
<b>Comptes 2012 par dicastère</b>	
Administration générale	12
Finances	20
Urbanisme et bâtiments	28
Travaux et environnement	36
Jeunesse et cohésion sociale	44
Police et sports	62
Culture et tourisme	78
Service des énergies	88
<b>Tableaux des charges et des revenus par nature</b>	
Tableau comparatif des charges par nature	100
Tableau comparatif des revenus par nature	101
Graphique des charges par nature 2012 vs 2011	102
Graphique des revenus par nature 2012 vs 2011	103
Graphique des revenus par nature en %	104
Graphique des charges par nature en %	105
Comparaison des charges par nature par année	106
Graphiques des charges par nature par année	107
<b>Tableaux du bilan</b>	
Bilan au 31.12.2012	108
Tableau des flux de trésorerie	110
Attributions aux fonds et évolution de la dette	113
Mouvements sur les provisions (923 ....)	114
Mouvements sur les divers fonds (928 ....)	115
<b>Autres états financiers de la ville</b>	
Autofinancement et investissements	116
Graphique de l'autofinancement, des investissements nets et de la dette	117
Inventaire des titres et parts sociales au 31.12.2012	118
Liste des cautions et engagements hors bilan au 31.12.2012	119
Situation des investissements au 31.12.2012	120
Attestation de l'organe de révision	130
Principales abréviations	131
Conclusion	132



## **RAPPORT DE LA MUNICIPALITE D'YVERDON-LES-BAINS**

### **AU CONSEIL COMMUNAL SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2012**

Monsieur le Président,  
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 2012**.

## RESULTAT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2012

L'excédent de revenus de l'exercice se monte à **Fr. 405'776.-** contre une perte de **Fr. 2'809'620.-** prévue initialement, soit une amélioration du résultat de **Fr. 3'215'396.-** (1.5 % du total du budget).

Par rapport au budget, les dépenses totales augmentent de **Fr. 2'243'048.-** (+ 1.1 %), alors que les revenus sont plus élevés de **Fr. 5'458'444.-** (+ 2.6 %). 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 de **Fr. 3'300'135.-** (Fr. 161'969'165.- vs Fr. 165'269'300.-, soit - 2.0 %). Il est donc à observer que la maîtrise des charges de fonctionnement contribue au résultat positif de l'année 2012. Si les charges totales sont légèrement supérieures au budget, c'est que des amortissements et des attributions à divers fonds ont été effectués.

### OPERATIONS DE BOUCLEMENT

Dans le cadre du bouclage de l'exercice 2012, la Municipalité a procédé à différentes opérations destinées à alléger les budgets futurs et à couvrir des risques à venir. Ces opérations sont comprises dans le résultat mentionné précédemment.

Nous avons amorti le solde des études d'Aggloy, ceci pour Fr. 662'000.- de même que le soutien à la construction de la piste de Bicross (Fr. 200'000.-), l'étude signalétique agglomération yverdonnoise (Fr. 65'087.-), les dégâts liés au dégel au Collège de la Place d'Armes (Fr. 85'319.-) et le solde du crédit de l'éclairage des Vuagères (Fr. 18'903.-). Le total de ces amortissements complémentaires se monte à **Fr. 1'031'309.-**.

Plusieurs terrains appartenant à la commune présentent des risques de pollution. Il est fort probable que nous soyons dans l'obligation d'intervenir dans un proche avenir. **Un fonds de Fr. 500'000.-** a été créé pour faire face à ces charges.

Quelle que soit la méthode choisie pour relever le taux de couverture de la CIP (Caisse intercommunale de pension) à hauteur de 80 % (le taux à fin décembre 2011 était de 67.2 %), il est certain que la commune devra y contribuer, raison pour laquelle il a été constitué une provision de **Fr. 2'000'000.-**. La proposition actuelle de révision des statuts fait état d'une cotisation supplémentaire de 3 % pour l'employeur, ceci pendant 17 ans. Sur la base des salaires actuels, ce sont plus de Fr. 800'000.- par année de charges supplémentaires.

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Les différences principales par rapport au budget sont les suivantes :

#### 3 CHARGES

##### 30 Charges de personnel

Budget 2012	50'283'900
<u>Comptes 2012</u>	<u>47'769'722</u>
Différence	- 2'514'178

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. Cette situation n'est pas spécifique à un service ou à un corps de métier. C'est bien l'ensemble des dicastères qui sont touchés par ce phénomène, même si la police est plus spécialement affectée.

##### 31 Biens, services et marchandises

Budget 2012	60'318'700
<u>Comptes 2012</u>	<u>58'747'185</u>
Différence	- 1'571'515

La différence est liée à la baisse des achats de gaz (- Fr. 654'000.-) et d'électricité (- Fr. 1'082'000.-). Cette économie n'est pas seulement le résultat d'une baisse du prix, mais également d'une diminution des volumes achetés. Les achats d'eau à Sagenord sont par contre sensiblement en hausse (+ Fr. 305'000.-). Pour le reste, l'entretien des immeubles et des routes est supérieur aux prévisions (+ Fr. 508'000.-), alors que le programme

d'actions pour les énergies renouvelables et le développement durable n'a pas encore atteint son rythme de croisière (- Fr. 673'000.-).

### 32 Intérêts des dettes

Budget 2012	5'871'200
<u>Comptes 2012</u>	<u>5'178'614</u>
Différence	- 692'586

La dette a certes augmenté d'un peu plus de 4.2 millions, mais selon le plan des investissements, cette augmentation aurait dû être plus importante (écart de près de 10 millions entre le plan et les dépenses effectives). De plus, les contrats pour les renouvellements de prêts et les nouveaux emprunts ont pu être signés à des conditions particulièrement intéressantes. Le taux moyen des emprunts à fin décembre 2012 est de 2.69 %, alors qu'il était de 2.97 % à fin décembre 2011.

### 33 Amortissements

Budget 2012	14'207'250
<u>Comptes 2012</u>	<u>16'125'153</u>
Différence	+ 1'917'903

Nous avons procédé à différents amortissements extraordinaires dans le but d'alléger les budgets futurs de la commune, ceci pour un total d'environ Fr. 1'031'000.-. Les défalcatons et remises sur les impôts ont pris l'ascenseur (+ Fr. 738'000.-) et les pertes sur débiteurs ont également augmenté (+ Fr. 106'000.-).

### 35 Participations aux collectivités publiques

Budget 2012	35'523'800
<u>Comptes 2012</u>	<u>37'401'798</u>
Différence	+ 1'877'998

Le décompte final de la participation 2011 à la facture sociale s'est soldé avec un montant à payer de Fr. 1'066'000.-. Le montant estimé pour 2012 est également revu à la hausse (+ Fr. 649'000.-), puisqu'il se base d'une part sur la valeur du point d'impôts et d'autre part sur les revenus des impôts conjoncturels. L'alimentation au fonds de péréquation est supérieur au budget (+ Fr. 926'000.-), alors que la gestion de la Strid (- Fr. 534'000.- grâce à la diminution des ordures ménagères incinérables) et la participation au déficit de Travys (- Fr. 288'000.-) sont en dessous des prévisions.

### 36 Aides et subventions

Budget 2012	13'271'700
<u>Comptes 2012</u>	<u>12'871'846</u>
Différence	- 399'854

La bonne surprise vient des comptes de l'AYAPE puisque cette institution a été en mesure de rétrocéder le bénéfice de l'exercice 2011 (Fr. 428'000.-). Il faut se rappeler que la commune subventionne le déficit de cette organisation.

### 38 Attributions à divers fonds

Budget 2012	2'955'150
<u>Comptes 2012</u>	<u>6'803'308</u>
Différence	+ 3'848'158

Comme indiqué précédemment, nous avons attribué la somme de Fr. 2'000'000.- au fonds de recapitalisation de la CIP et la somme de Fr. 500'000.- au fonds d'assainissement des terrains pollués. La provision pour les débiteurs douteux du SEY a dû être adaptée (+ Fr. 400'000.-) et le fonds alimenté par le produit de la taxe environnementale a encore augmenté de plus de Fr. 673'000.-.

## 4 REVENUS

### 40 Impôts

Budget 2012	58'332'000
<u>Comptes 2012</u>	<u>60'911'229</u>
Différence	+ 2'579'229

L'impôt sur le bénéfice des personnes morales est en augmentation d'environ Fr. 780'000.- et l'impôt sur le capital de Fr. 290'000.-. L'impôt sur le revenu des personnes physiques est en hausse de Fr. 650'000.- principalement en raison de l'apport de l'impôt sur les frontaliers et de l'impôt à la source. Quant à l'impôt sur la fortune, il est supérieur aux prévisions de Fr. 570'000.-. On peut également noter une amélioration des recettes provenant de l'impôt foncier (+ Fr. 222'000.-).

### 41 Patentes et concessions

Budget 2012	112'000
<u>Comptes 2012</u>	<u>106'149</u>
Différence	- 5'851

### 42 Revenus du patrimoine

Budget 2012	9'741'280
<u>Comptes 2012</u>	<u>10'475'540</u>
Différence	+ 734'260

La différence entre la valeur au bilan et le prix de vente de diverses parcelles explique en grande partie cette variation (Fr. 600'800.-).

### 43 Taxes, émoluments et ventes

Budget 2012	69'413'900
<u>Comptes 2012</u>	<u>67'336'519</u>
Différence	- 2'077'381

La différence provient principalement des ventes de gaz (- Fr. 1'338'000.-) et des ventes d'électricité (- Fr. 1'126'000.-). Les volumes vendus ont été inférieurs au budget et pour le gaz, le prix moyen de vente a été légèrement plus bas. Le produit des amendes est en nette diminution (- Fr. 356'000.-) en raison du retard pris sur la mise en place du radar et du poste d'assistant de police vacant pendant plusieurs mois.

### 44 Part à des recettes cantonales

Budget 2012	600'000
<u>Comptes 2012</u>	<u>825'590</u>
Différence	+ 225'590

La différence provient des recettes sur les gains immobiliers.

### 45 Remboursements des collectivités publiques

Budget 2012	38'770'400
<u>Comptes 2012</u>	<u>41'173'507</u>
Différence	+ 2'403'107

Le décompte final 2011 de la péréquation intercommunale (basé sur les chiffres définitifs 2011) permet à la commune d'encaisser une somme supplémentaire de Fr. 2'369'000.-. Cette recette supplémentaire est à mettre en relation avec le solde 2011 à payer pour la facture sociale. En effet, la commune est soumise au plafonnement de l'aide située à hauteur de la valeur de 4 points d'impôts. Cela signifie que tant que le retour

de péréquation est supérieur à 4 points d'impôts, une augmentation de la facture sociale est compensée par une diminution de la retenue au titre de plafonnement. De plus, les dépenses thématiques qui ne sont pas soumises au plafonnement ont été sensiblement supérieures aux acomptes versés, acomptes qui étaient basés sur les chiffres de l'année précédente.

#### 46 Autres prestations et subventions de tiers

Budget 2012	2'564'500
<u>Comptes 2012</u>	<u>2'718'399</u>
Différence	+ 153'899

Les contributions parentales pour les enfants qui fréquentent les unités d'accueil pour écoliers sont en hausse de Fr. 120'000.-.

#### 48 Prélèvements sur les fonds

Budget 2012	88'000
<u>Comptes 2012</u>	<u>1'744'074</u>
Différence	+ 1'656'074

Une somme de Fr. 1'095'000.- a été prélevée pour compenser la charge supplémentaire liée au décompte final de la facture sociale 2011 et la provision pour débiteurs douteux (autres que Service des énergies) a pu être réduite de Fr. 400'000.-.

#### MARGE D'AUTOFINANCEMENT

La marge d'autofinancement se monte à **Fr. 21'590'164.-** pour l'année 2012, soit une amélioration de **Fr. 7'325'384.-** par rapport au montant budgété. Comme indiqué ci-dessus, l'augmentation des recettes fiscales, la diminution des dépenses courantes et le décompte final de la péréquation 2011 expliquent en grande partie cet écart. Il faut toutefois constater que la marge d'autofinancement est en baisse constante depuis plusieurs années.

	Comptes 2012	Budget 2012
<b>Résultat de l'exercice</b>	405'776	-2'809'620
<b>Amortissements</b>	16'125'153	14'207'250
<b>Attributions aux fonds</b>	6'803'309	2'955'150
<b>Prélèvements aux fonds</b>	-1'744'074	-88'000
<b>Autofinancement</b>	<b>21'590'164</b>	<b>14'264'780</b>

#### DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les investissements nets pour l'année 2012 se sont montés à **Fr. 24'898'955.-** (Fr. 20'166'556.- selon la liste des investissements et Fr. 4'782'400.- à titre de prises de participations dans des sociétés, notamment pour l'augmentation du capital actions de Cité des Bains et du Grand Hôtel des Bains). Le plan des investissements pour la même période faisait état de projets à hauteur de 35 millions. L'insuffisance de financement est donc de **Fr. 3'308'791.-**. Le Conseil communal a voté pour **17.8 millions** de crédits d'investissements en 2012.

Les dépenses nettes d'investissements de l'exercice 2012 peuvent être présentées de la manière suivante (en milliers de francs) :

	Investissements nets (x 1'000)
Ouvr. génie civil et install. techn.	4'822
Bâtiments	5'319
Installations SEY	5'694
Soutiens fondation et divers	2'100
Prises de participations	4'782
Crédits d'études	1'187
Mobilier , matériel et machines	737
Acquisitions de parcelles	483
Ventes diverses parcelles	-211
Autres	-14
	<b>24'899</b>

La commune a investi notamment pour près de 3 millions dans le centre sportif aux Isles (elle a reçu une participation de 3.6 millions du canton), plus de 2 millions dans la réfection de l'Ancienne Poste 4, environ 2.8 millions dans la conduite sous-lacustre Grandson-Yverdon et 4.8 millions dans la recapitalisation du Centre Thermal et du Grand Hôtel des Bains. Elle a également fait une donation de 2 millions à la Fondation yverdonnoise pour le logement.

## ENDETTEMENT

Les investissements réalisés ont été sensiblement inférieurs aux prévisions et malgré cela , l'endettement net est à la hausse. C'est plutôt préoccupant. Nous avons eu recours à l'emprunt pour financer une partie de nos investissements. En effet, les dettes à long terme ont augmenté **de 4.2 millions**.

	Comptes 12	Comptes 11	Variations
920 Engagements courants	21'403'613	20'492'608	911'005
922 Dettes à long terme	172'741'840	168'511'680	4'230'160
923 Engagements particuliers	11'926'180	11'750'852	175'327
925 Passifs transitoires	5'525'739	4'756'833	768'906
<b>Endettement brut</b>	<b>211'597'372</b>	<b>205'511'973</b>	<b>6'085'399</b>
par habitant	7'560	7'477	
910 Disponibilités	3'609'842	4'638'077	-1'028'236
911 Débiteurs	36'164'667	34'323'592	1'841'075
912 Patrimoine financier	45'907'013	43'838'824	2'068'190
913 Actifs transitoires	7'613'237	6'766'017	847'220
<b>Endettement net</b>	<b>118'302'613</b>	<b>115'945'463</b>	<b>2'357'150</b>
par habitant	4'227	4'218	

## CONCLUSION

Ce résultat est certes positif, puisqu'une nouvelle fois, les comptes du ménage communal sont équilibrés . Il n'en demeure pas moins que la dette a augmenté et que notre marge d'autofinancement rétrécit année après année. L'excédent de recettes est la conséquence d'éléments ponctuels (engagements différés et décompte final de la péréquation 2011 notamment). La commune se doit de rester vigilante sur les priorités en matière d'investissements notamment, ceci bien que l'augmentation de la dette ait été moins importante que prévu. En effet, plusieurs projets ont pris du retard compte tenu de la réflexion liée à la votation sur la route de contournement, mais il est certain que la situation ne va pas durer et que la dette risque fort de prendre l'ascenseur. Les effets escomptés sur les recettes fiscales à la suite de l'augmentation de la population ne sont pas aussi importants que ce qui pouvait être espéré. Par contre, les coûts consécutifs au développement de la ville sont bien réels, preuve en est la diminution constante de notre capacité à financer les investissements. Il convient donc d'être doublement attentif à maîtriser les dépenses courantes.



## Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Comptes 2012		Budget 2012	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	13'479'183	1'549'480	13'710'000	1'546'500
Finances	34'035'461	117'292'405	31'618'600	111'910'400
Urbanisme et bâtiments	22'978'012	7'904'818	22'144'300	7'622'930
Travaux et environnement	21'901'037	7'807'116	21'832'590	7'725'900
Jeunesse et cohésion sociale	33'357'479	7'369'708	32'642'800	6'131'800
Police et sports	24'031'102	9'156'756	23'784'150	8'413'500
Culture et tourisme	8'747'998	1'840'106	8'629'390	1'943'600
Service des énergies	56'182'726	62'198'385	58'108'120	64'365'700
<b>Totaux</b>	<b>214'712'998</b>	<b>215'118'774</b>	<b>212'469'950</b>	<b>209'660'330</b>
<b>Excédent de revenus</b>		<b>405'776</b>	<b>2'809'620</b>	

1ère série de compléments au budget 713'000

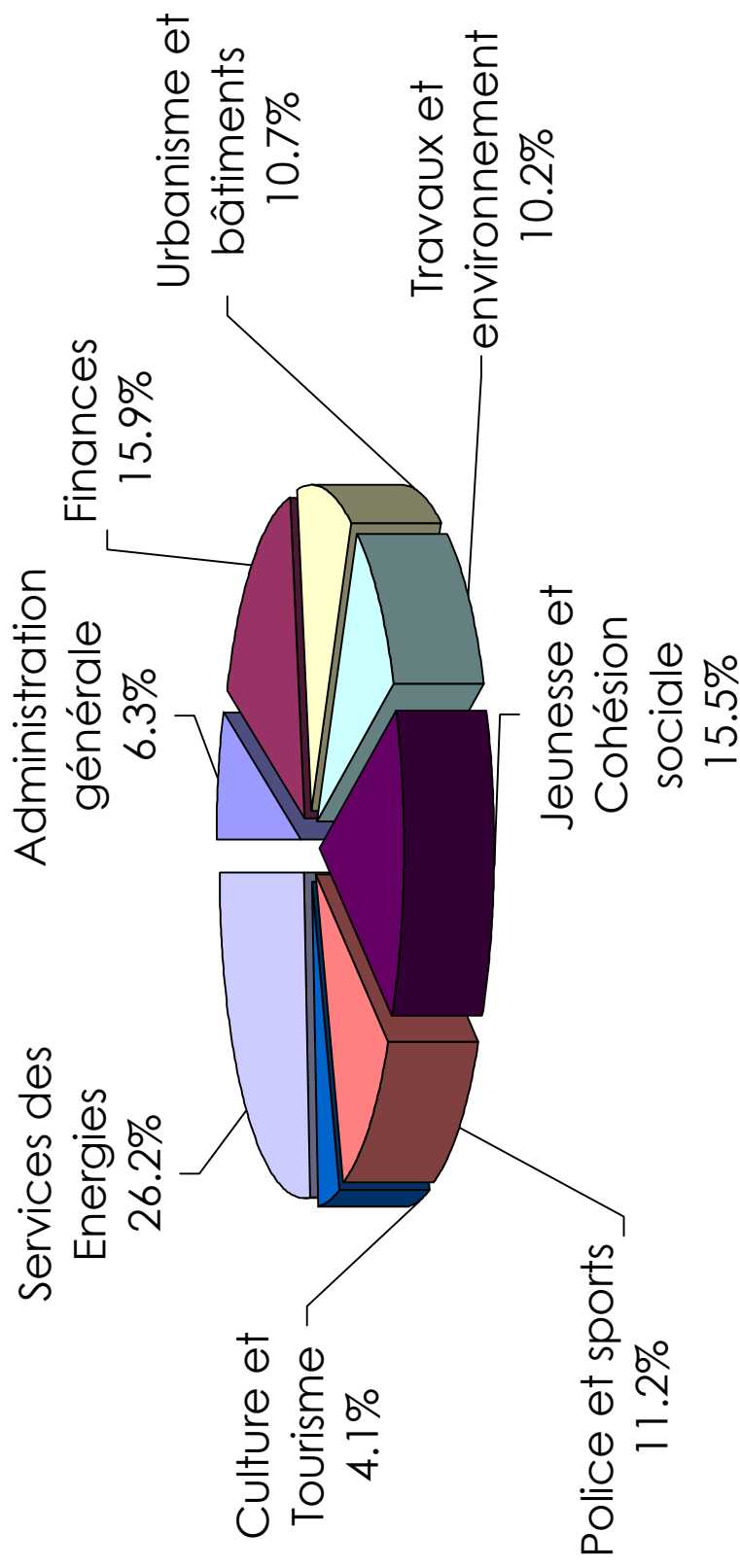
2ème série de compléments au budget 838'000

## Autofinancement

	Comptes 2012	Budget 2012
Résultat de l'exercice	405'776	-2'809'620
Amortissements	16'125'153	14'207'250
Attributions aux fonds	6'803'309	2'955'150
Prélèvements aux fonds	-1'744'074	-88'000
<b>Autofinancement</b>	<b>21'590'164</b>	<b>14'264'780</b>

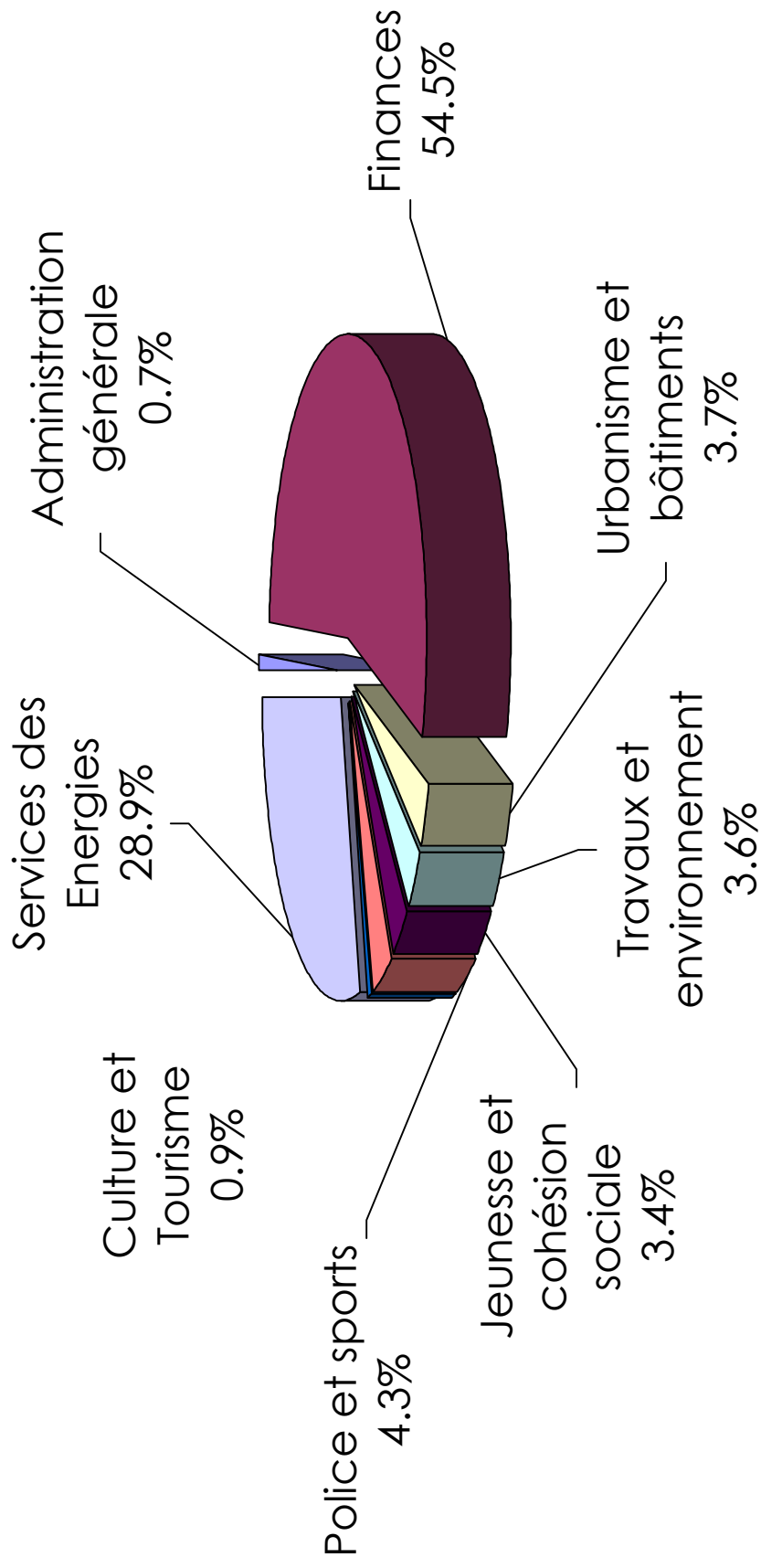
# COMPTES 2012

## REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



# COMPTES 2012

## REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>Administration générale</b>	<b>13'479'183</b>	<b>1'549'480</b>	<b>14'042'200</b>	<b>1'546'500</b>	<b>12'928'177</b>	<b>1'458'361</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>3'884'116</b>	<b>145'696</b>	<b>3'895'600</b>	<b>136'000</b>	<b>3'692'365</b>	<b>138'820</b>
<b>100</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>417'005</b>	<b>0</b>	<b>410'000</b>	<b>0</b>	<b>450'583</b>	<b>0</b>
100.3001	Traitements bureau+scrutateurs	167'221	0	164'000	0	195'541	0
100.3003	Jetons des autorités	122'494	0	131'000	0	57'830	0
100.3060	Frais du bureau du conseil	3'600	0	3'000	0	1'800	0
100.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	24'627	0	32'000	0	88'828	0
100.3109**	Frais administratifs divers	47'629	0	26'000	0	48'041	0
100.3170	Frais manifestations	15'380	0	12'000	0	15'941	0
100.3901	Charges sociales	31'508	0	34'000	0	34'027	0
100.3902	Prestations int. reçues	4'545	0	8'000	0	8'576	0
<b>101</b>	<b>Municipalité</b>	<b>3'467'111</b>	<b>145'696</b>	<b>3'485'600</b>	<b>136'000</b>	<b>3'241'781</b>	<b>138'820</b>
101.3001	Traitements	882'700	0	901'000	0	841'680	0
101.3003**	Jetons et indemnités diverses	42'023	0	76'000	0	50'260	0
101.3012	Salaires personnel occasionnel	7'271	0	8'000	0	6'383	0
101.3041**	Autres fonds de prévoyance	175'025	0	0	0	0	0
101.3060	Frais de déplacements	9'724	0	17'000	0	19'533	0
101.3063**	Frais de représentations	73'112	0	66'000	0	71'574	0
101.3102	Imprimés	65'445	0	90'000	0	90'991	0
101.3105**	Actions de communication	379'341	0	458'000	0	484'488	0
101.3170**	Frais de réceptions-manifestations	123'980	0	98'000	0	125'186	0
101.3171	Jumelages	46'655	0	62'000	0	14'117	0
101.3175*	Crédits compétence municipalité	186'460	0	197'200	0	151'387	0
101.3185*	Honoraires et frais d'expertises	288'422	0	282'000	0	224'110	0
101.3193	Cotisations à des institutions	68'200	0	68'000	0	64'443	0
101.3526	Promotion économique	578'137	0	588'000	0	597'750	0
101.3650	Aides diverses	245'677	0	256'000	0	230'047	0
101.3809**	Attribution fonds prest. fin de mandat	108'395	0	0	0	0	0
101.3901**	Charges sociales	88'997	0	257'000	0	207'748	0
101.3902	Locations internes	97'547	0	61'400	0	62'085	0
101.4339	Ecolage Université d'été	0	2'224	0	0	0	0
101.4361	Jetons et indemnités à rembourser	0	35'659	0	71'000	0	48'350
101.4362**	Remboursement de frais	0	107'814	0	65'000	0	90'470
<b>110</b>	<b>Secrétariat général</b>	<b>1'135'952</b>	<b>973</b>	<b>1'082'000</b>	<b>700</b>	<b>886'725</b>	<b>272</b>
110.3011**	Traitements	808'458	0	780'000	0	649'702	0
110.3012	Salaires personnel occasionnel	10'817	0	2'000	0	300	0
110.3060	Frais de déplacements	3'044	0	7'400	0	2'869	0
110.3091	Frais de formation	650	0	0	0	0	0
110.3099	Frais divers du personnel	256	0	0	0	0	0
110.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	33'177	0	30'000	0	19'879	0
110.3101.90	Economat facturé aux services	-14'613	0	-8'000	0	-8'967	0
110.3102	Livres, journaux, annonces	8'064	0	6'000	0	3'708	0
110.3111**	Achats machines et mobilier	20'176	0	5'000	0	4'518	0

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

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

<b>100.3109</b>	Surcoût lié à la votation sur l'initiative "Stop aux Bouchons" (frais CADEV + brochures)
<b>101.3003</b>	Diminution des participations à des conseils d'administration
<b>101.3041</b>	Mise en place du nouveau système de prévoyance des municipaux (6 mois 2011 et 2012)
<b>101.3063</b>	Difficulté à estimer les dépenses liées aux activités et sollicitations de la Municipalité
<b>101.3105</b>	Mise en place de la nouvelle cellule communication (tous les projets n'ont pas pu être repris)
<b>101.3170</b>	Amortissement d'une partie du stock du secrétariat général Fr. 16'788.- (brochures, livres et photos)
<b>101.3809</b>	Mise en place du nouveau système de prévoyance des municipaux (6 mois 2011 et 2012)
<b>101.3901</b>	Mise en place du nouveau système de prévoyance des municipaux (6 mois 2011 et 2012) La prévoyance pour la municipalité passe directement dans les comptes 101.3041 et 101.3809
<b>101.4362</b>	Décompte final de Sonisphère Fr. 37'696.-
<b>110.3011</b>	Transfert des charges salariales de la réception de l'Hôtel de Ville (voir compte 130.3011)
<b>110.3111</b>	Frais pour le mobilier liés à la reprise de la réception et à l'aménagement des bureaux

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3151	Entretien machines de bureau	0	0	400	0	0	0
110.3163	Location matériel et machines	14'990	0	14'200	0	13'452	0
110.3163.90	Refacturation aux services	-10'597	0	-8'000	0	-7'645	0
110.3181	Frais de port	26'202	0	24'000	0	16'250	0
110.3182	Téléphones	5'000	0	5'000	0	4'058	0
110.3901	Charges sociales	230'327	0	224'000	0	185'900	0
110.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	2'700	0
110.4311	Emoluments de chancellerie	0	285	0	200	0	152
110.4362	Prestations facturées	0	688	0	500	0	120
<b>120</b>	<b>Mobilité</b>	<b>206'974</b>	<b>0</b>	<b>220'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
120.3003**	Jetons des commissions	1'150	0	0	0	0	0
120.3011	Traitements	105'070	0	105'000	0	0	0
120.3060	Frais de déplacements	0	0	400	0	0	0
120.3101	Fournit. bureau, impr. consomm.	417	0	1'600	0	0	0
120.3185*	Prestations de tiers	70'544	0	83'000	0	0	0
120.3901	Charges sociales	29'794	0	30'000	0	0	0
<b>122</b>	<b>Agenda 21</b>	<b>179'859</b>	<b>15'291</b>	<b>236'100</b>	<b>41'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
122.3011**	Traitements	78'067	0	68'000	0	0	0
122.3012**	Salaires personnel occasionnel	6'700	0	19'500	0	0	0
122.3060	Frais de déplacements	6'082	0	23'000	0	0	0
122.3099**	Mesures incitatives et d'accomp.	24'365	0	55'000	0	0	0
122.3115	Achats véhicules	1'906	0	2'000	0	0	0
122.3155	Entretien véhicules	505	0	1'800	0	0	0
122.3185	Prestations de tiers	34'028	0	42'000	0	0	0
122.3186	Assurances	5'400	0	5'800	0	0	0
122.3901	Charges sociales	22'807	0	19'000	0	0	0
122.4272**	Recettes places de parc	0	13'286	0	41'000	0	0
122.4363	Remboursement de frais	0	2'005	0	0	0	0
<b>130</b>	<b>Ressources humaines</b>	<b>1'138'577</b>	<b>1'138'577</b>	<b>1'232'800</b>	<b>1'128'800</b>	<b>1'069'571</b>	<b>1'069'571</b>
130.3011**	Traitements	540'926	0	604'000	0	501'833	0
130.3012	Salaires personnel occasionnel	14'041	0	5'400	0	1'990	0
130.3060	Frais de déplacements	9'118	0	8'500	0	7'206	0
130.3091**	Frais de formation	163'127	0	153'000	0	166'821	0
130.3092*	Recrutement, recherche personnel	188'617	0	187'000	0	146'746	0
130.3093	Frais sanitaires	394	0	5'500	0	11'452	0
130.3099	Frais divers du personnel	36'075	0	41'000	0	39'214	0
130.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'559	0	7'000	0	2'293	0
130.3102	Livres, journaux, annonces	580	0	800	0	815	0
130.3111	Mobilier, machines de bureau	3'146	0	6'000	0	117	0
130.3181	Frais de port	6'854	0	5'000	0	6'372	0
130.3182	Téléphones	1'478	0	1'200	0	1'578	0
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	13'902	0	24'000	0	31'468	0
130.3189	Sécurité au travail	1'429	0	10'000	0	8'120	0
130.3901	Charges sociales	154'733	0	174'400	0	143'548	0
130.3902	Locations internes	600	0	0	0	0	0
130.4362	Remboursement de frais	0	1'565	0	0	0	11'096
130.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	1'137'012	0	1'128'800	0	1'058'475

<b>120.3003</b>	Jetons de présence de la commission Mobilité transférée de Police au Secrétariat général
<b>122.3011</b>	Dépense liée au remplacement d'une collaboratrice en congé maternité (voir compte 122.3012)
<b>122.3012</b>	Transfert de la charge salariale de la stagiaire dans le 122.3011 pour le remplacement indiqué ci-dessus
<b>122.3099</b>	Mise en place du plan Mobilité sur les 6 derniers mois de l'année (mesures incitatives)
<b>122.4272</b>	Voir compte 122.3099
<b>130.3011</b>	Le chargé de sécurité parti à la retraite n'a pas été remplacé et transfert réception au secrétariat général
<b>130.3091</b>	Augmentation des demandes de formations spécifiques des services et des demandes de formations individuelles

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>140</b>	<b>Archives</b>	<b>422'552</b>	<b>9'165</b>	<b>433'100</b>	<b>10'000</b>	<b>356'523</b>	<b>11'527</b>
140.3011**	Traitements	160'032	0	142'000	0	134'827	0
140.3012**	Salaires personnel occasionnel	8'185	0	35'000	0	21'321	0
140.3060	Frais de déplacements	1'832	0	2'400	0	2'333	0
140.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	4'692	0	5'000	0	2'571	0
140.3102	Livres, journaux, annonces	320	0	800	0	98	0
140.3111	Achats machines et mobilier	603	0	1'000	0	1'073	0
140.3161	Loyers	60'017	0	61'000	0	58'731	0
140.3185	Prestations de tiers	44'275	0	45'500	0	15'946	0
140.3312	Amortissements	76'100	0	76'100	0	58'700	0
140.3901	Charges sociales	46'197	0	44'000	0	40'923	0
140.3909	Intérêts internes	20'300	0	20'300	0	20'000	0
140.4513	Subventions de l'Etat	0	9'165	0	10'000	0	9'027
140.4659	Autres participations & subv.de tiers	0	0	0	0	0	2'500
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>5'303'062</b>	<b>0</b>	<b>5'632'000</b>	<b>0</b>	<b>5'802'176</b>	<b>0</b>
180.3517.01	Participation déficit Travys	3'311'124	0	3'600'000	0	3'813'320	0
180.3517.05	Part.coût transports NV-Vallée de Joux	1'991'938	0	2'032'000	0	1'988'856	0
<b>182</b>	<b>Vélos en libre service</b>	<b>219'019</b>	<b>30'426</b>	<b>198'200</b>	<b>5'000</b>	<b>175'178</b>	<b>30'360</b>
182.3161**	Loyers locaux	23'319	0	2'700	0	23'518	0
182.3189	Prestations de tiers	126'200	0	126'000	0	129'360	0
182.3313	Amortissements	53'400	0	53'400	0	0	0
182.3909	Intérêts internes	16'100	0	16'100	0	22'300	0
182.4271**	Produits des locations	0	30'426	0	5'000	0	30'360
<b>427</b>	<b>Bureau AggloY</b>	<b>333'534</b>	<b>156'780</b>	<b>412'500</b>	<b>168'000</b>	<b>340'361</b>	<b>149'873</b>
427.3011**	Traitements	121'823	0	183'000	0	138'018	0
427.3012	Salaires personnel occasionnel	8'460	0	15'000	0	1'597	0
427.3060	Frais de déplacements	568	0	2'500	0	1'285	0
427.3091	Frais de formation	75	0	3'000	0	0	0
427.3102	Livres, journaux, annonces	1'719	0	4'000	0	9'167	0
427.3109**	Frais administratifs divers	27'087	0	15'000	0	65'058	0
427.3111	Achats machines et mobilier	379	0	2'000	0	2'657	0
427.3114	Achats de matériel et machines	0	0	200	0	132	0
427.3123	Consommation d'électricité	564	0	0	0	0	0
427.3133	Fournitures et produits de conciergerie	349	0	600	0	0	0
427.3151	Entretien machines et mobilier	45	0	1'000	0	0	0
427.3181	Frais de ports	141	0	500	0	805	0
427.3182	Téléphones	505	0	1'000	0	659	0
427.3185**	Prestations de tiers	79'161	0	40'000	0	49'542	0
427.3185.01**	Communication	26'055	0	60'000	0	0	0
427.3189	Entretiens par des tiers	300	0	1'300	0	130	0
427.3901	Charges sociales	35'390	0	54'000	0	39'645	0
427.3902	Prestations internes	3'000	0	3'000	0	3'000	0
427.3904	Loyer interne	27'914	0	26'400	0	28'667	0
427.4516	Participation du canton	0	130'000	0	130'000	0	116'674
427.4526**	Participation des communes	0	26'780	0	38'000	0	33'199



<b>140.3011</b>	Transfert du salaire des auxiliaires sur le compte 140.3012 en raison du taux d'activité
<b>140.3012</b>	voir remarque compte 140.3011
<b>182.3161</b>	Charges de location de la "vélo station" (recette sur le compte 182.4271)
<b>182.4271</b>	Remboursement des charges de location par Caritas
<b>427.3011</b>	Poste du responsable du bureau d'agglomération vacant
<b>427.3109</b>	Charges supplémentaires liées à l'édition du projet d'agglomération 2ème génération
<b>427.3185</b>	Recours à des prestataires externes en l'absence d'un responsable du bureau
<b>427.3185.01</b>	Mandats de communication difficiles à mettre en œuvre en l'absence d'un responsable du bureau
<b>427.4526</b>	En rapport avec la diminution du total des charges

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>655'537</b>	<b>52'571</b>	<b>699'900</b>	<b>57'000</b>	<b>605'278</b>	<b>57'938</b>
<b>580</b>	<b>Culte protestant</b>	<b>466'105</b>	<b>13'979</b>	<b>496'100</b>	<b>6'000</b>	<b>422'994</b>	<b>8'594</b>
580.3011	Traitements	91'414	0	92'000	0	66'099	0
580.3012	Salaires personnel occasionnel	23'091	0	28'000	0	26'007	0
580.3114	Achats de matériel et machines	9	0	200	0	0	0
580.3120	Energie	37'132	0	42'300	0	36'834	0
580.3130	Fournitures et prest. légales	460	0	1'500	0	551	0
580.3133	Frais de conciergerie	599	0	2'200	0	966	0
580.3186	Assurances	7'307	0	8'000	0	8'039	0
580.3310	Amortissements	82'300	0	82'300	0	82'300	0
580.3652	Subsides aux paroisses	34'020	0	38'000	0	33'427	0
580.3901	Charges sociales	28'231	0	29'000	0	21'511	0
580.3902	Prestations STE	5'505	0	8'100	0	4'933	0
580.3904	Loyers internes	600	0	0	0	0	0
580.3905	Entretiens internes bâtiments	130'436	0	139'500	0	111'427	0
580.3909	Intérêts internes	25'000	0	25'000	0	30'900	0
580.4522**	Péréquation frais de culte	0	13'979	0	6'000	0	8'594
<b>581</b>	<b>Culte catholique</b>	<b>189'432</b>	<b>38'592</b>	<b>203'800</b>	<b>51'000</b>	<b>182'284</b>	<b>49'344</b>
581.3011	Traitements	16'694	0	17'000	0	16'473	0
581.3012	Salaires personnel occasionnel	16'846	0	18'000	0	17'766	0
581.3120	Eclairage et chauffage	20'598	0	22'000	0	20'829	0
581.3130	Fournitures et prest.légales	5'780	0	8'000	0	7'435	0
581.3141	Entretien des églises	9'923	0	12'000	0	536	0
581.3186	Assurances	2'678	0	2'900	0	2'899	0
581.3189	Prestations de service	23'000	0	23'000	0	23'000	0
581.3652	Subside à la paroisse	21'000	0	21'000	0	21'000	0
581.3901	Charges sociales	6'418	0	7'000	0	6'489	0
581.3902	Prest. internes reçues	6'410	0	8'300	0	5'420	0
581.3905	Frais Centre funéraire	60'085	0	64'600	0	60'437	0
581.4363	Remboursement de frais	0	1'208	0	0	0	0
581.4522	Part. décanat St-Romain	0	37'384	0	51'000	0	49'344



**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>Finances</b>	<b>34'035'461</b>	<b>117'292'405</b>	<b>31'672'000</b>	<b>111'910'400</b>	<b>31'120'961</b>	<b>112'875'875</b>
<b>131</b>	<b>Office du personnel/assurances</b>	<b>8'712'319</b>	<b>8'712'319</b>	<b>9'452'800</b>	<b>9'452'800</b>	<b>8'684'841</b>	<b>8'684'841</b>
131.3012	Primes fidélité employés	69'427	0	80'000	0	127'769	0
131.3030	AVS-APG-AC	2'384'327	0	2'524'000	0	2'277'046	0
131.3031	Allocations familiales	863'809	0	821'000	0	866'884	0
131.3032	Allocations de résidence	474'385	0	470'000	0	467'650	0
131.3040	Caisse de pension CIP	4'427'482	0	4'683'000	0	4'299'415	0
131.3041**	Autres fonds de prévoyance	9'724	0	240'000	0	122'796	0
131.3042	Primes fidélité autorités	0	0	0	0	18'000	0
131.3050**	Assurances accidents	194'127	0	324'000	0	187'748	0
131.3071	Pensions aux retraités et veuves	7'800	0	7'800	0	7'800	0
131.3079	Indexation des pensions	129'007	0	153'000	0	146'222	0
131.3091	Frais de formation des apprentis	20'633	0	20'000	0	19'929	0
131.3186	Assurances de tiers et RC	131'599	0	130'000	0	143'581	0
131.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	8'712'319	0	9'452'800	0	8'684'841
<b>190</b>	<b>Centre informatique</b>	<b>1'514'886</b>	<b>320'063</b>	<b>1'611'400</b>	<b>312'000</b>	<b>1'333'308</b>	<b>299'186</b>
190.3003	Commission informatique	735	0	1'600	0	135	0
190.3011	Traitements	681'760	0	690'000	0	672'601	0
190.3012	Salaires personnel occasionnel	5'000	0	14'400	0	8'969	0
190.3060	Frais de déplacements	529	0	1'500	0	1'058	0
190.3091	Frais de formation	9'227	0	12'000	0	10'228	0
190.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	16'090	0	32'000	0	16'508	0
190.3102	Livres, journaux, annonces	0	0	1'000	0	88	0
190.3111*	Achats machines et mobilier, logiciels	195'805	0	191'400	0	119'777	0
190.3155	Entretien véhicules	2'090	0	1'900	0	1'388	0
190.3156	Maintenance des systèmes	127'254	0	124'000	0	84'299	0
190.3181	Frais de port	73	0	200	0	155	0
190.3182	Téléphones	2'534	0	5'000	0	1'651	0
190.3185	Prestations de services	72'781	0	90'000	0	90'074	0
190.3186	Assurances	4'408	0	4'200	0	4'178	0
190.3189	Maintenance site Internet	31'175	0	46'000	0	13'039	0
190.3310	Amortissements	144'205	0	170'800	0	86'043	0
190.3901	Charges sociales	193'819	0	198'000	0	193'318	0
190.3909	Intérêts internes	27'400	0	27'400	0	29'800	0
190.4356	Remboursements frais administratifs	0	26'063	0	18'000	0	13'560
190.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	0	0	626
190.4902	Prestations internes fournies	0	294'000	0	294'000	0	285'000
<b>200</b>	<b>Comptabilité générale</b>	<b>1'021'788</b>	<b>464'529</b>	<b>938'000</b>	<b>47'000</b>	<b>1'141'629</b>	<b>76'105</b>
200.3011	Traitements	508'218	0	511'000	0	496'435	0
200.3060	Frais de déplacements	1'318	0	2'000	0	1'476	0
200.3091	Frais de formation	600	0	5'000	0	0	0
200.3099	Frais divers du personnel	972	0	1'000	0	1'169	0
200.3109	Frais administratifs divers	8'248	0	10'000	0	7'307	0
200.3111**	Achats machines et mobilier	6'037	0	2'000	0	321	0
200.3151	Entretien machines et mobilier	0	0	500	0	0	0

<b>131.3041</b>	Mise en place du nouveau système de prévoyance des municipaux (dépenses sur le 101.3041 et 101.3809)
<b>131.3050</b>	Baisse du taux de la SUVA et budget surestimé
<b>200.3111</b>	Remplacement de mobilier hors d'usage

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.3180	Taxes comptes postaux et BVR	14'825	0	22'000	0	17'740	0
200.3181	Frais de port	10'811	0	17'000	0	18'821	0
200.3182	Téléphones	827	0	2'500	0	838	0
200.3301**	Pertes sur débiteurs	325'824	0	220'000	0	245'499	0
200.3809	Attribution débiteurs douteux	0	0	0	0	210'000	0
200.3901	Charges sociales	144'110	0	145'000	0	142'023	0
200.4361	Remboursements jetons	0	23'351	0	25'000	0	30'109
200.4362**	Remboursement de tiers	0	19'178	0	0	0	23'996
200.4809**	Dissolution débiteurs douteux	0	400'000	0	0	0	0
200.4902	Prestations internes fournies	0	22'000	0	22'000	0	22'000
<b>201</b>	<b>Bureau des salaires</b>	<b>172'569</b>	<b>172'569</b>	<b>168'200</b>	<b>168'200</b>	<b>141'502</b>	<b>141'502</b>
201.3011	Traitements	130'603	0	128'000	0	106'432	0
201.3181	Frais de port	4'946	0	3'300	0	4'653	0
201.3901	Charges sociales	37'020	0	36'900	0	30'416	0
201.4362	Remboursement frais administratifs	0	9'071	0	11'000	0	20'021
201.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	163'499	0	157'200	0	121'481
<b>210</b>	<b>Contributions publiques</b>	<b>2'017'812</b>	<b>62'069'641</b>	<b>1'190'000</b>	<b>59'160'000</b>	<b>1'689'213</b>	<b>60'003'237</b>
210.3187	Commissions de perception	425'375	0	340'000	0	403'745	0
210.3290	Intérêts bonifiés	154'405	0	150'000	0	155'166	0
210.3301**	Défalcations et remises	1'438'033	0	700'000	0	1'130'302	0
210.4001	Impôts sur le revenu	0	44'248'093	0	43'600'000	0	41'831'131
210.4002	Impôts sur la fortune	0	3'821'618	0	3'250'000	0	3'124'812
210.4011	Impôts sur le bénéfice des sociétés	0	5'485'752	0	4'700'000	0	6'139'817
210.4012	Impôts sur le capital des sociétés	0	390'988	0	100'000	0	478'372
210.4013	Impôts complement. s'immeubles	0	411'952	0	380'000	0	452'281
210.4020	Impôts fonciers	0	3'521'774	0	3'300'000	0	3'359'938
210.4040	Impôts sur successions et donations	0	812'612	0	800'000	0	1'353'061
210.4041	Droits de mutations	0	1'425'755	0	1'600'000	0	1'233'723
210.4061	Impôts sur les chiens	0	55'755	0	52'000	0	50'090
210.4090	Impôts divers récupérés	0	561'546	0	450'000	0	634'593
210.4100	Patentes du tabac	0	6'906	0	8'000	0	12'006
210.4221	Intérêts de retard	0	501'301	0	320'000	0	491'533
210.4411	Impôts sur les gains immobiliers	0	825'590	0	600'000	0	841'879
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>4'826'023</b>	<b>9'382'447</b>	<b>5'458'100</b>	<b>9'009'400</b>	<b>5'041'361</b>	<b>11'292'905</b>
220.3183	Frais sur emprunts	20'999	0	32'000	0	19'069	0
220.3210	Intérêts+frais c/c bancaires	21'233	0	18'000	0	25'690	0
220.3210.01**	Intérêts des avances à court terme	15'075	0	0	0	0	0
220.3223.10	Dexia 4.25% 2002-12	106'250	0	106'300	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	61'800	0	61'800	0	61'972	0
220.3223.36	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000	0	141'000	0	140'608	0
220.3223.37	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22	125'500	0	125'500	0	125'500	0
220.3223.63	CPEV 4.25% 2002-12	63'750	0	63'700	0	255'000	0
220.3224.01	UBS SA 3.45 % 2003-13	291'990	0	287'200	0	298'181	0
220.3224.02	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	134'439	0	137'800	0	30'228	0
220.3224.03	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	98'325	0	97'900	0	0	0
220.3224.04**	BCG 2.50% 2012-20	107'639	0	0	0	0	0

- 200.3301** Augmentation du nombre des actes de défaut de biens et divers loyers non récupérables  
**200.4362** Redistribution aux entreprises de la taxe CO2  
**200.4809** Diminution de la provision pour les débiteurs douteux (moins de postes ouverts)
- 210.3301** Augmentation des défalcatons (ADB sur les impôts à encaisser)

		Indice 80.5							74.5	76.5		
		Comptes										Budget
		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	
3290	Intérêts bonifiés	-14	-120	-70	-69	-125	-147	-161	-155	-154	-155	
3301	Défalcations et remises	-400	-585	-715	-598	-700	-533	-901	-1'130	-1'438	-1'000	
4001	Sur le revenu des personnes physiques	35'882	38'493	39'083	39'343	41'606	44'051	43'445	41'831	44'248	44'600	
4002	Sur la fortune des personnes physiques	2'899	2'953	3'147	3'522	3'833	3'565	3'430	3'125	3'821	3'400	
4011	Sur les bénéfices des sociétés	3'528	3'334	4'486	6'021	5'850	5'731	2'829	6'140	5'486	5'300	
4012	Sur le capital des sociétés	650	775	1'405	959	1'058	73	-91	478	391	250	
4013	Complémentaire sur immeubles	359	419	212	324	383	423	353	452	412	400	
4020	Impôts fonciers	2'840	2'916	2'953	3'011	3'098	3'200	3'248	3'360	3'522	3'400	
4040	Impôts sur successions et donations	1'514	1'619	1'844	1'133	340	805	723	1'353	812	1'000	
4041	Droits de mutations sur les ventes	1'528	1'389	1'678	1'601	1'717	1'854	1'689	1'234	1'426	1'600	
4061	Chiens	41	41	39	54	52	51	52	50	56	50	
4090	Récupération d'impôts	324	284	343	303	328	501	466	635	562	600	
4100	Tabac	7	10	10	9	8	5	8	12	7	12	
4221	Intérêts de retard	308	214	242	238	270	328	314	491	501	400	
4411	Sur les gains immobiliers	335	484	290	544	421	763	659	842	825	800	
		<b>49'801</b>	<b>52'226</b>	<b>54'947</b>	<b>56'395</b>	<b>58'139</b>	<b>60'670</b>	<b>56'063</b>	<b>58'718</b>	<b>60'477</b>	<b>60'657</b>	

- 220.3210.01** Gestion de la trésorerie avec des avances à court terme  
**220.3224.04** Montant budgété sur le compte "Divers emprunts en cours" 220.3226.50

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3224.07	Bayerische Ldbk 4.16% 2001-11	0	0	0	0	543'804	0
220.3224.11	SaarLB 4.30% 2002-12	219'181	0	218'600	0	217'389	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	0	0	0	0	157'000	0
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	166'922	0	166'900	0	166'000	0
220.3224.17	Bayerische Ldbk 3.45% 2004-14	172'500	0	172'500	0	172'500	0
220.3224.18	Bayerische Ldbk 2.51% 2005-14	125'500	0	125'500	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	160'200	0	160'250	0
220.3224.23	BCGE 1.92% 2010-22	96'000	0	96'000	0	96'000	0
220.3224.57	BCV 2.42%+0.375% 2003-11	0	0	0	0	54'634	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	194'200	0	194'250	0
220.3225.07	AVS 3.5% 2004-14	140'778	0	140'000	0	140'000	0
220.3225.10	AVS 3.54% 2002-12	177'492	0	177'000	0	177'000	0
220.3225.11	SUVA 2.73% 2009-19	136'500	0	136'500	0	136'500	0
220.3225.12	SUVA 2.08% 2011-21	270'400	0	270'400	0	0	0
220.3225.13	SUVA 2.58% 2011-20	129'000	0	129'000	0	0	0
220.3226.50**	Divers emprunts en cours	-134'284	0	615'000	0	-253'199	0
220.3290	Intérêts sur fonds privés	5'435	0	7'000	0	6'885	0
220.4222	Intérêts sur participations	0	393'856	0	370'000	0	369'989
220.4242**	Gains comptables sur immeubles	0	600'800	0	0	0	1'199'432
220.4272	Indemnité pr usage du sol (SEY)	0	879'280	0	851'200	0	852'430
220.4509	Aide fédérale s/intérêts	0	12'113	0	12'000	0	20'821
220.4529	Intérêts s/investissements	0	320'198	0	600'000	0	744'233
220.4909	Intérêts internes facturés	0	5'769'100	0	5'769'100	0	6'538'300
220.4910	Intérêts capital dotation SEY	0	1'407'100	0	1'407'100	0	1'567'700
<b>221</b>	<b>Service financier Etat</b>	<b>13'750'663</b>	<b>36'138'477</b>	<b>12'825'000</b>	<b>33'761'000</b>	<b>12'591'107</b>	<b>32'000'321</b>
221.3520**	Fonds de péréquation	13'750'663	0	12'825'000	0	12'591'107	0
221.4518	Incitation du canton à la fusion	0	833'000	0	832'000	0	0
221.4520	Retour fonds de péréquation	0	32'785'207	0	32'929'000	0	30'286'765
221.4520.01**	Retour fonds péréquation année n-1	0	2'369'326	0	0	0	1'713'556
221.4809**	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	150'944	0	0	0	0
<b>230</b>	<b>Amort.et subventions divers</b>	<b>2'019'400</b>	<b>32'360</b>	<b>28'500</b>	<b>0</b>	<b>144'970</b>	<b>0</b>
230.3310	Amortissements	10'400	0	19'500	0	79'170	0
230.3654	Part. association médicale CT	0	0	0	0	52'500	0
230.3809**	Attributions autres fonds de réserve	2'000'000	0	0	0	0	0
230.3909	Intérêts internes	9'000	0	9'000	0	13'300	0
230.4659**	Autres partic.& subv.de tiers	0	32'360	0	0	0	0
<b>347</b>	<b>Camping</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>353'030</b>	<b>377'778</b>
347.3011	Traitements	0	0	0	0	167'615	0
347.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	28'854	0



<b>220.3226.50</b>	Diminution de la provision pour les intérêts courus et commentaire compte 220.3224.04
<b>220.4242</b>	Différence entre le prix de vente et la valeur au bilan de différentes parcelles vendues
<b>221.3520</b>	Augmentation de la valeur du point d'impôt
<b>221.4520.01</b>	Décompte final de la péréquation 2011
<b>221.4809</b>	Décompte final de la péréquation 2011
<b>230.3809</b>	Création d'un fonds pour la recapitalisation de la CIP
<b>230.4659</b>	CFF Indemnités pour l'utilisation d'un parc communal

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

	Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
347.3060	Frais de personnel	0	0	0	0	798	0
347.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	0	0	0	0	2'048	0
347.3114	Achats de matériel et machines	0	0	0	0	229	0
347.3120	Energie	0	0	0	0	31'247	0
347.3133	Produits de conciergerie	0	0	0	0	5'671	0
347.3141	Entretiens installations et camp	0	0	0	0	10'518	0
347.3181	Frais de port	0	0	0	0	228	0
347.3182	Téléphones	0	0	0	0	785	0
347.3186	Assurances	0	0	0	0	2'045	0
347.3191	Impôts et taxes diverses	0	0	0	0	40'233	0
347.3901	Charges sociales	0	0	0	0	50'838	0
347.3902	Prestations STE	0	0	0	0	11'921	0
347.4231	Locations magasin-buvette	0	0	0	0	0	27'284
347.4232	Recettes	0	0	0	0	0	350'494



**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>Urbanisme et Bâtiments</b>	<b>22'978'012</b>	<b>7'904'818</b>	<b>22'722'300</b>	<b>7'622'930</b>	<b>24'720'870</b>	<b>7'737'065</b>
<b>300</b>	<b>Administration URBAT</b>	<b>874'707</b>	<b>5'183</b>	<b>891'700</b>	<b>5'000</b>	<b>923'668</b>	<b>4'258</b>
300.3011	Traitements	564'750	0	571'000	0	582'095	0
300.3012	Salaires personnel occasionnel	11'273	0	10'000	0	15'400	0
300.3060	Frais de déplacements	6'751	0	10'000	0	7'720	0
300.3091	Frais de formation	10'652	0	15'000	0	10'581	0
300.3099	Frais divers du personnel	6'675	0	8'000	0	8'264	0
300.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	14'614	0	16'500	0	15'334	0
300.3111	Achats machines et mobilier	4'945	0	5'000	0	5'192	0
300.3181	Frais de port	11'135	0	12'000	0	14'267	0
300.3182	Téléphones	11'177	0	12'000	0	12'796	0
300.3185	Frais de procédures et expertises	53'875	0	50'000	0	59'365	0
300.3185.02	Prestations Agenda 21	0	0	0	0	9'370	0
300.3189	Prestations de tiers	16'651	0	18'000	0	13'966	0
300.3193	Cotisations et contributions	944	0	1'200	0	1'215	0
300.3901	Charges sociales	161'267	0	163'000	0	168'102	0
300.4362	Recettes diverses	0	5'183	0	5'000	0	4'258
<b>34</b>	<b>Bâtiments financiers</b>	<b>5'065'047</b>	<b>5'350'914</b>	<b>5'124'600</b>	<b>5'207'130</b>	<b>5'236'985</b>	<b>5'299'885</b>
<b>340</b>	<b>Gérance</b>	<b>202'104</b>	<b>202'104</b>	<b>204'000</b>	<b>204'000</b>	<b>177'963</b>	<b>177'963</b>
340.3011	Traitements	149'471	0	151'000	0	130'832	0
340.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'960	0	4'000	0	3'797	0
340.3180	Taxes comptes postaux et BVR	6'290	0	6'000	0	5'904	0
340.3901	Charges sociales	42'384	0	43'000	0	37'429	0
340.4362	Recettes diverses	0	27'006	0	25'000	0	35'364
340.4902	Prestations internes fournies	0	175'098	0	179'000	0	142'599
<b>341</b>	<b>Service technique</b>	<b>745'756</b>	<b>745'756</b>	<b>754'500</b>	<b>754'500</b>	<b>756'940</b>	<b>756'940</b>
341.3011	Traitements	512'486	0	528'000	0	522'638	0
341.3012	Salaire personnel auxiliaire	487	0	0	0	0	0
341.3109	Frais administratifs divers	14'860	0	16'000	0	13'096	0
341.3114	Achats de matériel et machines	0	0	0	0	359	0
341.3135	Matériel équipe d'entretien	1'000	0	1'000	0	42	0
341.3155**	Entretien véhicules	22'910	0	9'500	0	10'155	0
341.3185	Etudes techniques	48'646	0	50'000	0	61'131	0
341.3901	Charges sociales	145'369	0	150'000	0	149'519	0
341.4356	Prestations à des tiers	0	573	0	3'000	0	1'308
341.4362	Recettes diverses	0	948	0	1'000	0	-2'396
341.4902	Prestations internes fournies	0	744'235	0	750'500	0	758'027
<b>344</b>	<b>Bâtiments HLM et Ex-HLM</b>	<b>1'689'717</b>	<b>1'599'946</b>	<b>1'734'000</b>	<b>1'526'200</b>	<b>2'349'238</b>	<b>2'573'471</b>
344.3011**	Traitements	72'271	0	46'000	0	48'699	0
344.3012	Personnel de nettoyage	35'570	0	46'000	0	71'328	0
344.3114	Achats de matériel et machines	2'019	0	2'800	0	3'394	0
344.3120**	Energie	34'589	0	80'000	0	118'105	0

<b>341.3155</b>	Travaux importants sur le camion Iveco en fin d'année
<b>344.3011</b>	Remplacement pour absence maladie Fr. 15'000.- + auxiliaires budgétés sur le compte 344.3012
<b>344.3120</b>	Charges correspondant à la consommation de 6 mois (conséquence de la dissolution d'un transitoire erroné)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344.3133	Produits de conciergerie	2'865	0	13'000	0	3'193	0
344.3141	Charges fixes d'entretien	33'011	0	39'500	0	47'181	0
344.3141.01*	Entretien-rénovations	151'836	0	145'400	0	310'056	0
344.3186	Assurances	13'184	0	14'300	0	22'614	0
344.3189*	Prestations de tiers	10'997	0	13'500	0	10'607	0
344.3303	Amortissements	531'800	0	531'800	0	747'100	0
344.3901	Charges sociales	24'050	0	18'000	0	21'065	0
344.3902	MO internes STE+URBAT	194'825	0	201'000	0	192'695	0
344.3909	Intérêts internes	582'700	0	582'700	0	753'200	0
344.4231**	Produits des locations	0	1'449'423	0	1'389'200	0	2'129'531
344.4360	Machines à laver et prestations	0	23'133	0	22'500	0	57'197
344.4363	Remboursement de frais	0	9'809	0	2'000	0	19'628
344.4509	Aide fédérale	0	103'753	0	112'500	0	168'793
344.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	13'828	0	0	0	198'322
<b>346</b>	<b>Bâtim.patrimoine financier</b>	<b>2'427'470</b>	<b>2'803'108</b>	<b>2'432'100</b>	<b>2'722'430</b>	<b>1'952'845</b>	<b>1'791'512</b>
346.3011	Traitements	11'894	0	6'000	0	5'571	0
346.3012	Personnel de nettoyage	57'410	0	68'000	0	26'788	0
346.3060	Frais de déplacements	2'279	0	2'500	0	2'214	0
346.3111	Achats d'équipements	0	0	500	0	0	0
346.3114	Achats de matériel et machines	163	0	2'500	0	2'009	0
346.3121**	Consommation d'eau	58'672	0	40'000	0	19'343	0
346.3122	Consommation de gaz	34'996	0	60'000	0	47'748	0
346.3123**	Consommation d'électricité	72'306	0	57'000	0	40'983	0
346.3133	Produits de conciergerie	4'681	0	12'000	0	2'373	0
346.3141**	Charges fixes d'entretien	45'630	0	79'000	0	41'882	0
346.3141.01*	Entretien-rénovations	360'711	0	341'100	0	269'174	0
346.3186**	Assurances	42'433	0	37'300	0	28'838	0
346.3189	Prestations de tiers	2'016	0	3'000	0	612	0
346.3191	Impôts et taxes	7'104	0	9'500	0	6'011	0
346.3303	Amortissements patr.financier	866'000	0	866'200	0	533'600	0
346.3901	Charges sociales	9'114	0	9'000	0	4'273	0
346.3902	Main d'oeuvre interne	340'663	0	327'100	0	319'627	0
346.3909	Intérêts internes	511'400	0	511'400	0	601'800	0
346.4231	Produits des locations	0	2'249'324	0	2'284'000	0	1'428'039
346.4360	Machines à laver et prestations	0	26'764	0	12'000	0	3'218
346.4363	Remboursement de frais	0	27'913	0	0	0	13'570
346.4803**	Prélèvement au fonds de rénovation	0	62'133	0	0	0	0
346.4904	Loyers internes	0	425'416	0	420'100	0	281'784
346.4905	Répartition d'entretiens	0	11'557	0	6'330	0	64'901
<b>35</b>	<b>Bâtiments administratifs</b>	<b>14'252'349</b>	<b>2'292'684</b>	<b>14'483'700</b>	<b>2'230'300</b>	<b>15'277'801</b>	<b>2'211'164</b>
<b>352</b>	<b>Conciergerie bât.administratifs</b>	<b>1'017'434</b>	<b>134'100</b>	<b>1'120'500</b>	<b>134'100</b>	<b>973'572</b>	<b>134'100</b>
352.3011*/**	Traitements	709'427	0	792'000	0	699'903	0
352.3012	Personnel occasionnel	42'656	0	38'000	0	34'943	0
352.3060	Frais de déplacements	4'447	0	4'500	0	4'790	0
352.3065	Frais de vêtements	6'929	0	7'000	0	3'900	0
352.3114	Achats de matériel et machines	1'321	0	2'500	0	1'180	0

<b>344.4231</b>	Les loyers de Sous-Bois 17/23 ont été adaptés à la hausse par le canton (après que le budget 2013 ait été établi)
<b>346.3121</b>	Charges correspondant à la consommation de 18 mois sur 2012 due à un changement du mode de comptabilisation
<b>346.3123</b>	Charges correspondant à la consommation de 18 mois sur 2012 due à un changement du mode de comptabilisation
<b>346.3141</b>	Annulation de divers contrats d'entretien (machines à laver, machines à sécher, etc.)
<b>346.3186</b>	Nouvelle estimation ECA pour les Cygnes 10 suite aux travaux de rénovation
<b>346.4803</b>	Prélèvement pour la réfection complète d'appartements
<b>352.3011</b>	Certains postes vacants n'ont pas pu être repourvus tout de suite

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3133	Fournitures, produits	24'040	0	30'000	0	14'995	0
352.3189	Entretiens par des tiers	23'185	0	17'500	0	10'133	0
352.3901*	Charges sociales	205'430	0	229'000	0	203'726	0
352.4902	Prestations internes fournies	0	134'100	0	134'100	0	134'100
<b>354</b>	<b>Bâtim.patrimoine administratif</b>	<b>2'845'286</b>	<b>1'466'032</b>	<b>3'016'850</b>	<b>1'435'200</b>	<b>4'773'082</b>	<b>1'524'037</b>
354.3113	Achats d'équipements	12'759	0	16'000	0	8'938	0
354.3114	Achats de matériel et machines	100	0	1'000	0	0	0
354.3121	Consommation d'eau fontaines+WC	48'975	0	36'000	0	43'371	0
354.3121.01	Consommation d'eau immeubles	26'255	0	18'500	0	24'502	0
354.3122**	Consommation de gaz	160'647	0	138'000	0	142'342	0
354.3123	Consommation d'électricité	120'170	0	116'900	0	128'192	0
354.3124	Chauffage	15'559	0	8'000	0	39'120	0
354.3141	Charges fixes d'entretien	241'157	0	240'000	0	213'162	0
354.3141.01**	Entretien-rénovations	570'722	0	721'500	0	462'961	0
354.3161	Loyers	226'971	0	232'000	0	31'779	0
354.3182	Téléphones	1'930	0	2'000	0	1'179	0
354.3186	Assurances	76'478	0	85'700	0	85'592	0
354.3191	Taxes	52'053	0	47'000	0	50'583	0
354.3312	Amortissements	587'502	0	642'950	0	661'103	0
354.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	2'184'075	0
354.3902	Main d'oeuvre interne	218'709	0	226'000	0	210'085	0
354.3909	Intérêts internes	485'300	0	485'300	0	486'100	0
354.4271	Produits des locations	0	337'897	0	335'000	0	316'635
354.4363	Remboursement de frais	0	30	0	0	0	8'828
354.4904	Locations internes	0	178'285	0	179'400	0	168'180
354.4905	Répartition d'entretiens	0	949'819	0	920'800	0	1'030'394
<b>355</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>10'389'628</b>	<b>692'553</b>	<b>10'346'350</b>	<b>661'000</b>	<b>9'531'147</b>	<b>553'027</b>
355.3011**	Traitements concierges	1'615'018	0	1'734'000	0	1'579'011	0
355.3012	Salaires personnel occasionnel	60'819	0	40'000	0	25'445	0
355.3114	Achats de matériel et machines	38'449	0	50'000	0	48'129	0
355.3121	Consommation d'eau	40'822	0	49'000	0	44'545	0
355.3122**	Consommation de gaz	585'652	0	513'000	0	457'853	0
355.3123	Consommation d'électricité	269'375	0	248'000	0	224'308	0
355.3124	Chauffage	58'980	0	81'000	0	32'666	0
355.3133	Produits de conciergerie	142'742	0	153'000	0	116'967	0
355.3141**	Charges fixes d'entretien	165'099	0	193'000	0	103'282	0
355.3141.01*	Entretien-rénovations	607'172	0	530'500	0	300'541	0
355.3145	Entretiens extérieurs	26'080	0	77'500	0	32'700	0
355.3161**	Loyer des locaux	285'160	0	206'500	0	323'459	0
355.3182	Téléphones	2'254	0	2'500	0	2'292	0
355.3186	Assurances	97'040	0	86'600	0	90'751	0
355.3189	Prestations de tiers	51'910	0	66'200	0	33'692	0
355.3191	Taxe d'épuration	16'974	0	19'000	0	25'269	0
355.3312	Amortissements	3'019'229	0	3'019'250	0	2'705'200	0
355.3321**	Amortissements supplémentaires	85'319	0	0	0	0	0
355.3901	Charges sociales	464'035	0	497'000	0	454'277	0
355.3902	Main d'oeuvre interne	324'599	0	347'400	0	321'262	0
355.3904	Locations internes (sport & culture)	564'000	0	564'000	0	583'498	0



<b>354.3122</b>	Augmentation de la consommation au 1er semestre 2012 (grands froids hiver 2012) Augmentation du prix du kWh au 2ème sem. 2012 (+13%)
<b>354.3141.01</b>	Compensation avec les autres patrimoines selon enveloppe octroyée (355.3141.01 notamment)
<b>355.3011</b>	Certains postes vacants n'ont pas pu être repourvus tout de suite
<b>355.3122</b>	Augmentation de la consommation au 1er semestre 2012 (grands froids hiver 2012) Augmentation du prix du kWh au 2ème sem. 2012 (+13%)
<b>355.3141</b>	Annulation de divers contrats d'entretien
<b>355.3161</b>	Location pour le collège d'Ependes
<b>355.3321</b>	Amortissement dégâts gel collège de la Place d'Armes

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3909	Intérêts internes	1'868'900	0	1'868'900	0	2'026'000	0
355.4271	Produits des locations	0	383'005	0	359'000	0	267'231
355.4363	Remboursements de frais	0	11'407	0	3'000	0	860
355.4513	Part.du canton pour les Isles	0	55'372	0	50'000	0	46'936
355.4904	Locations internes	0	242'770	0	249'000	0	238'000
<b>425</b>	<b>Service d'urbanisme</b>	<b>2'223'935</b>	<b>160</b>	<b>1'635'300</b>	<b>500</b>	<b>2'807'154</b>	<b>240</b>
425.3003	Jetons des commissions	650	0	5'500	0	4'560	0
425.3011	Traitements	425'750	0	423'000	0	462'368	0
425.3109	Frais administratifs divers	1'500	0	2'000	0	1'109	0
425.3185.03*	Etudes d'urbanisme	115'007	0	174'000	0	164'863	0
425.3310	Amortissements	508'200	0	520'700	0	583'554	0
425.3321**	Amortissements supplémentaires	662'003	0	0	0	1'012'523	0
425.3901	Charges sociales	120'725	0	120'000	0	132'277	0
425.3909	Intérêts internes	390'100	0	390'100	0	445'900	0
425.4352	Ventes plans et réglements	0	160	0	500	0	240
<b>426</b>	<b>Police des constructions</b>	<b>561'973</b>	<b>255'877</b>	<b>587'000</b>	<b>180'000</b>	<b>475'263</b>	<b>221'518</b>
426.3003	Jetons des commissions	1'000	0	4'000	0	2'370	0
426.3011	Traitements	333'856	0	337'000	0	287'946	0
426.3102	Livres, journaux, annonces	55'099	0	55'000	0	63'973	0
426.3185**	Prestations de tiers	42'351	0	65'000	0	38'597	0
426.3818	Attributions places de parcs	35'000	0	30'000	0	0	0
426.3901	Charges sociales	94'668	0	96'000	0	82'377	0
426.4309	Indemnités places de parcs	0	35'000	0	30'000	0	0
426.4313	Finances d'enquêtes constr.	0	220'877	0	150'000	0	221'518

**425.3321** Amortissement du crédit d'études pour Aggloy

**426.3185** Moins de mises à l'enquête en 2012 => moins de sollicitations pour des contrôles de calculs thermiques et de ventilation

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>Travaux et Environnement</b>	<b>21'901'037</b>	<b>7'807'116</b>	<b>21'954'190</b>	<b>7'725'900</b>	<b>21'499'645</b>	<b>7'308'187</b>
<b>310</b>	<b>Domaines</b>	<b>1'306</b>	<b>142'144</b>	<b>2'000</b>	<b>130'000</b>	<b>1'199</b>	<b>130'584</b>
310.3149	Entretien domaines	1'306	0	2'000	0	1'199	0
310.4232	Location parcelles	0	127'144	0	115'000	0	115'584
310.4904	Loyer des plantages	0	15'000	0	15'000	0	15'000
<b>311</b>	<b>Plantages</b>	<b>153'521</b>	<b>123'699</b>	<b>153'500</b>	<b>130'000</b>	<b>161'273</b>	<b>139'161</b>
311.3003	Jetons commission	2'350	0	3'500	0	1'680	0
311.3012**	Salaires personnel occasionnel	25'123	0	20'000	0	21'081	0
311.3114	Achats de matériel et machines	1'581	0	2'500	0	1'490	0
311.3121	Consommation d'eau	61'365	0	67'000	0	78'839	0
311.3145	Entretien	20'258	0	21'000	0	18'817	0
311.3901	Charges sociales	2'512	0	2'000	0	2'108	0
311.3902	Prestations internes	25'331	0	22'500	0	22'257	0
311.3904	Location domaines	15'000	0	15'000	0	15'000	0
311.4232**	Produit des locations	0	123'699	0	130'000	0	139'161
<b>320</b>	<b>Forêts de plaine</b>	<b>342'993</b>	<b>101'074</b>	<b>424'300</b>	<b>177'000</b>	<b>369'820</b>	<b>197'940</b>
320.3142	Entretien chemins et fossés	17'885	0	27'000	0	18'281	0
320.3142.01*	Entr. zones boisées hors forêts	75'420	0	74'500	0	52'973	0
320.3146	Soins culturaux	69'387	0	95'000	0	87'573	0
320.3188**	Exploitation du bois	98'220	0	129'000	0	134'617	0
320.3189	Garde et surveillance	54'280	0	71'000	0	44'976	0
320.3909	Intérêts internes	27'800	0	27'800	0	31'400	0
320.4355**	Ventes de bois	0	83'477	0	147'000	0	123'185
320.4512**	Subventions	0	17'596	0	30'000	0	74'755
<b>321</b>	<b>Montagne de la ville</b>	<b>104'582</b>	<b>86'824</b>	<b>107'430</b>	<b>75'000</b>	<b>129'800</b>	<b>80'504</b>
321.3142	Entretien chemins et clôtures	13'334	0	15'500	0	11'860	0
321.3146	Soins culturaux	13'756	0	13'000	0	18'500	0
321.3186	Assurances	3'288	0	3'600	0	3'562	0
321.3188	Exploitation du bois	55'262	0	57'000	0	51'332	0
321.3189	Garde et surveillance	7'385	0	12'000	0	8'037	0
321.3905	Entretien chalets	11'557	0	6'330	0	36'509	0
321.4232	Location domaine	0	26'000	0	24'000	0	24'000
321.4355	Ventes de bois	0	50'649	0	41'000	0	38'744
321.4512	Subventions	0	10'175	0	10'000	0	17'760
<b>330</b>	<b>Vignes</b>	<b>97'874</b>	<b>92'796</b>	<b>75'100</b>	<b>70'000</b>	<b>104'094</b>	<b>99'377</b>
330.3146	Entretien et exploitation	34'540	0	38'000	0	33'648	0
330.3185**	Travaux de cave	60'652	0	34'000	0	65'741	0
330.3186	Assurances	2'119	0	2'600	0	2'415	0
330.3193	Cotisations et taxes	563	0	500	0	2'290	0
330.4355	Produit de la vendange	0	92'796	0	70'000	0	99'377
<b>400</b>	<b>Direction et administration STE</b>	<b>921'870</b>	<b>278'748</b>	<b>976'800</b>	<b>119'500</b>	<b>908'227</b>	<b>120'028</b>
400.3011	Traitements	598'233	0	615'000	0	557'588	0

<b>311.3012</b>	Plus d'heures consacrées au nettoyage du point de collecte sélectif suite à la suppression du coup de balai
<b>311.4232</b>	Moins de consommation d'eau que prévue (voir compte 311.3121)
<b>320.3188</b>	Marché du bois en nette baisse
<b>320.4355</b>	Voir remarque sur le compte 320.3188
<b>320.4512</b>	Moins de travaux subventionnés
<b>330.3185</b>	Rachat du raisin à la cave dans le compte 330.3185 compensé par des ventes supérieures (compte 330.4355)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400.3012	Salaires personnel occasionnel	22'657	0	19'000	0	20'123	0
400.3060	Frais de déplacements	2'115	0	5'000	0	3'442	0
400.3090	Frais du personnel	3'668	0	4'200	0	4'248	0
400.3091	Frais de formation	7'359	0	8'000	0	5'145	0
400.3109	Frais administratifs divers	24'440	0	23'000	0	23'630	0
400.3110	Achats mobilier et machines	12'270	0	12'000	0	5'892	0
400.3180	Prestations de services	48'887	0	76'000	0	64'715	0
400.3181	Frais de port	2'490	0	4'500	0	2'843	0
400.3182	Téléphones	5'274	0	8'500	0	5'027	0
400.3185	Prestations de tiers	0	0	0	0	30'099	0
400.3186	Assurances	14'324	0	15'700	0	16'688	0
400.3189	Nettoyage des locaux	2'553	0	3'200	0	1'257	0
400.3310	Amortissements	5'200	0	5'200	0	5'300	0
400.3901	Charges sociales	171'900	0	177'000	0	161'530	0
400.3909	Intérêts internes	500	0	500	0	700	0
400.4362	Remboursement de frais	0	83	0	0	0	18
400.4529**	Main d'oeuvre facturée	0	90'305	0	0	0	510
400.4902	Prestations internes fournies	0	188'360	0	119'500	0	119'500
<b>412</b>	<b>Garage-atelier</b>	<b>668'436</b>	<b>53'208</b>	<b>691'000</b>	<b>9'000</b>	<b>608'500</b>	<b>22'558</b>
412.3011	Traitements	477'071	0	493'000	0	433'244	0
412.3060	Frais de déplacements	793	0	2'000	0	910	0
412.3091	Frais de formation	6'016	0	6'000	0	1'656	0
412.3116	Achat matériel et outillage	23'487	0	24'000	0	23'080	0
412.3154	Entretien	25'793	0	26'000	0	25'666	0
412.3901	Charges sociales	135'278	0	140'000	0	123'945	0
412.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	5'000	0	2'250
412.4902	Prestations internes fournies	0	53'208	0	4'000	0	20'308
<b>413</b>	<b>Véhicules</b>	<b>811'514</b>	<b>62'860</b>	<b>787'200</b>	<b>62'200</b>	<b>739'597</b>	<b>70'588</b>
413.3154*	Entretien engins et machines	155'588	0	147'300	0	123'243	0
413.3155*/**	Entretien véhicules	321'437	0	305'900	0	316'547	0
413.3186	Taxes et assurances	83'489	0	83'000	0	88'307	0
413.3313	Amortissements véhicules	202'200	0	202'200	0	164'500	0
413.3909	Intérêts internes	48'800	0	48'800	0	47'000	0
413.4354	Ventes véhicules usagés	0	638	0	0	0	2'750
413.4356	Prestations facturées	0	60	0	0	0	60
413.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	134	0	5'000	0	2'560
413.4902	Prestations internes fournies	0	62'028	0	57'200	0	65'218
<b>431</b>	<b>Voirie</b>	<b>8'160'589</b>	<b>431'708</b>	<b>8'238'160</b>	<b>498'400</b>	<b>8'203'155</b>	<b>599'169</b>
431.3011	Traitements	3'311'904	0	3'436'000	0	3'378'153	0
431.3012	Salaires personnel occasionnel	39'942	0	40'000	0	32'070	0
431.3060	Frais de déplacements	1'674	0	3'000	0	3'101	0
431.3091	Frais de formation	7'954	0	6'100	0	909	0
431.3114	Achats de matériel et machines	68'324	0	67'000	0	68'876	0
431.3120	Eau, électricité	23'152	0	30'000	0	21'711	0
431.3124**	Chauffage (URBAT)	39'197	0	23'000	0	19'523	0
431.3135	Frais de déneigement	94'555	0	67'000	0	53'401	0
431.3142.01*	Entretien réseau routier	447'489	0	431'200	0	393'499	0

- 400.4529** Heures du bureau technique sur le crédit d'investissement du Pont de Pomy (45% à la charge des CFF)
- 413.3155** Augmentation du prix du carburant et de l'huile
- 431.3124** Hiver rigoureux

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3142.02	Nettoyages réseau routier	292'797	0	281'000	0	264'430	0
431.3142.03	Abris de bus	10'616	0	10'000	0	7'674	0
431.3142.04	Entretien ponts et passerelles	29'567	0	27'000	0	17'450	0
431.3145*	Entretien bancs et jeux	41'448	0	40'000	0	48'967	0
431.3147.01	Entretien cours d'eau	16'927	0	15'000	0	16'228	0
431.3147.02	Entretien rives du lac	28'749	0	25'000	0	25'287	0
431.3147.03	Entretien plage	44'166	0	40'000	0	42'836	0
431.3148	Nettoyage WC et fontaines	19'983	0	20'000	0	19'960	0
431.3156	Entretien matériel et outillage	4'404	0	5'000	0	4'091	0
431.3163	Location matériel et machines	3'620	0	5'000	0	2'759	0
431.3310	Amortissements	1'693'386	0	1'691'700	0	1'711'359	0
431.3901	Charges sociales	943'114	0	981'000	0	970'646	0
431.3902	Prestations internes	9'990	0	11'000	0	10'000	0
431.3905	Entretiens internes bâtiments	53'632	0	49'160	0	49'826	0
431.3909	Intérêts internes	934'000	0	934'000	0	1'040'400	0
431.4356	Prestations fournies à des tiers	0	8'237	0	5'000	0	9'895
431.4517	Subventions cantonales	0	53'425	0	70'000	0	76'998
431.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	61'823	0	100'000	0	152'641
431.4902	Prestations internes fournies	0	308'222	0	323'400	0	359'635
<b>441</b>	<b>Parcs et promenades</b>	<b>2'517'816</b>	<b>434'374</b>	<b>2'535'800</b>	<b>474'800</b>	<b>2'432'768</b>	<b>411'407</b>
441.3011	Traitements	1'502'449	0	1'512'000	0	1'459'952	0
441.3012	Salaires personnel occasionnel	38'714	0	40'000	0	34'401	0
441.3060	Frais de déplacements	4'008	0	6'000	0	3'962	0
441.3091	Frais de formation	5'414	0	5'000	0	1'920	0
441.3116	Achats matériel et outillage	82'268	0	81'000	0	92'173	0
441.3120**	Energie	71'049	0	60'000	0	63'897	0
441.3134	Achats plantes et produits	88'339	0	96'000	0	81'996	0
441.3145.02	Entretien serres	17'967	0	17'000	0	20'098	0
441.3145.03	Entretien parcs et promenades	89'693	0	95'000	0	71'161	0
441.3154*	Entretien machines et matériel	80'750	0	77'700	0	72'731	0
441.3310	Amortissements	71'601	0	71'600	0	71'700	0
441.3901	Charges sociales	429'904	0	434'000	0	421'111	0
441.3905	Entretiens internes bâtiments	19'262	0	24'100	0	16'765	0
441.3909	Intérêts internes	16'400	0	16'400	0	20'900	0
441.4356	Prestations à des tiers	0	6'990	0	10'800	0	5'000
441.4529**	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	0	0	10'000	0	16'090
441.4801	Prélèvement sur fonds	0	0	0	0	0	850
441.4902	Prestations internes fournies	0	427'384	0	454'000	0	389'466
<b>455</b>	<b>Déchets</b>	<b>3'628'902</b>	<b>1'508'049</b>	<b>3'682'900</b>	<b>1'700'000</b>	<b>3'420'218</b>	<b>1'015'877</b>
455.3149	Organisation générale	222'924	0	242'000	0	236'379	0
455.3310	Amortissements	91'700	0	91'700	0	92'800	0
455.3526**	Gestion STRID SA	2'781'078	0	3'316'000	0	3'050'040	0
455.3809**	Attribution au fonds de réserve	500'000	0	0	0	0	0
455.3909	Intérêts internes	33'200	0	33'200	0	41'000	0
455.4342	Collectes déchets non-ménagers	0	116'120	0	200'000	0	222'551
455.4342.01**	Taxe au sac	0	1'252'880	0	1'500'000	0	647'274
455.4342.02**	Taxe recyclage verre	0	108'109	0	0	0	100'440
455.4516**	Subventions cantonales	0	30'940	0	0	0	39'611



<b>441.3120</b>	Hiver rigoureux
<b>441.4529</b>	Pas de prestations pour des investissements
<b>455.3526</b>	Diminution de 50% des ordures ménagères
<b>455.3809</b>	Création d'un fonds pour l'assainissement de sites pollués
<b>455.4342.01</b>	Moins de quantité d'ordures ménagères ce qui implique moins de sacs vendus
<b>455.4342.02</b>	Taxe de recyclage du verre précédemment sur le compte 455.3526
<b>455.4516</b>	Subventions cantonales pour des études sur les sites pollués

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
455.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	0	0	6'000
<b>46</b>	<b>Egouts et épuration</b>	<b>4'491'634</b>	<b>4'491'634</b>	<b>4'280'000</b>	<b>4'280'000</b>	<b>4'420'994</b>	<b>4'420'994</b>
<b>465</b>	<b>STEP-exploitation et entretien</b>	<b>2'468'124</b>	<b>526'883</b>	<b>2'403'500</b>	<b>430'000</b>	<b>2'398'950</b>	<b>377'067</b>
465.3011**	Traitements	416'428	0	398'000	0	406'114	0
465.3012	Salaires personnel occasionnel	2'262	0	3'000	0	2'244	0
465.3060	Frais de déplacements	4'353	0	4'700	0	2'714	0
465.3091	Frais de formation	10'349	0	9'000	0	2'938	0
465.3109	Frais administratifs divers	35	0	0	0	1'092	0
465.3120	Energie	186'023	0	200'000	0	172'655	0
465.3132	Contrôles, analyses, divers	31'767	0	33'000	0	37'276	0
465.3138**	Achats produits d'exploitation	197'231	0	174'000	0	164'303	0
465.3141	Entretien bâtiments	54'580	0	57'000	0	51'424	0
465.3144.01	Entretien collecteurs généraux	2'330	0	5'000	0	15'787	0
465.3144.02	Entretien collecteurs locaux	37'099	0	35'000	0	44'356	0
465.3154	Entretien machines	350'949	0	356'000	0	380'195	0
465.3182	Téléphones	7'367	0	7'000	0	8'055	0
465.3185	Prestations diverses	32'588	0	30'000	0	40'742	0
465.3186	Assurances	30'769	0	33'000	0	33'467	0
465.3189.01**	Evacuation déchets divers	53'018	0	44'000	0	38'449	0
465.3189.02**	Evacuation boues	481'524	0	450'000	0	398'520	0
465.3901	Charges sociales	118'308	0	113'000	0	116'408	0
465.3902	Prestations internes	451'145	0	451'800	0	482'210	0
465.4526	Parts des communes et privés	0	320'138	0	290'000	0	261'056
465.4526.01**	Trait. des boues petites communes	0	206'745	0	140'000	0	116'011
<b>466</b>	<b>STEP-compte épuration</b>	<b>2'023'509</b>	<b>3'964'751</b>	<b>1'876'500</b>	<b>3'850'000</b>	<b>2'022'045</b>	<b>4'043'928</b>
466.3811	Attribution fonds STEP	2'023'509	0	1'876'500	0	2'022'045	0
466.4341	Taxes introductions aux collecteurs	0	92'506	0	250'000	0	728'040
466.4342	Taxes d'épurations	0	3'872'245	0	3'600'000	0	3'315'888

<b>465.3011</b>	Paiement heures supplémentaires et allocation départ à la retraite
<b>465.3138</b>	Problème technique sur une pompe
<b>465.3189.01</b>	Lessivage du réseau d'assainissement suite aux pluies diluviennes de l'automne
<b>465.3189.02</b>	Idem remarque sur le compte 465.3189.01
<b>465.4526.01</b>	Evacuation d'une plus grande quantité de boues des communes

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>Jeunesse et Cohésion sociale</b>	<b>33'357'479</b>	<b>7'369'708</b>	<b>32'747'600</b>	<b>6'131'800</b>	<b>30'316'506</b>	<b>6'729'578</b>
<b>50</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>24'667</b>	<b>348</b>	<b>37'000</b>	<b>3'000</b>	<b>22'722</b>	<b>792</b>
<b>500</b>	<b>Conseil d'établissement</b>	<b>24'667</b>	<b>348</b>	<b>37'000</b>	<b>3'000</b>	<b>22'722</b>	<b>792</b>
500.3003	Jetons des commissions	2'060	0	5'000	0	2'890	0
500.3109	Frais administratifs divers	354	0	3'000	0	316	0
500.3189	Projets d'établissements	22'252	0	27'000	0	19'517	0
500.3904	Locations internes	0	0	2'000	0	0	0
500.4363**	Remboursement de frais	0	348	0	3'000	0	792
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>1'071'386</b>	<b>364'890</b>	<b>1'022'300</b>	<b>374'000</b>	<b>885'470</b>	<b>404'193</b>
<b>516</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires EP</b>	<b>1'071'386</b>	<b>364'890</b>	<b>1'022'300</b>	<b>374'000</b>	<b>885'470</b>	<b>404'193</b>
516.3011.20**	Traitements	21'211	0	54'000	0	11'417	0
516.3012	Personnel auxiliaire	15'067	0	0	0	37'324	0
516.3012.10	Traitements devoirs surveillés EPP	88'053	0	87'000	0	81'679	0
516.3012.20	Traitements devoirs surveillés EPEG	80'132	0	77'000	0	67'393	0
516.3060	Frais de déplacements	67	0	1'000	0	215	0
516.3091	Frais de formation	0	0	2'000	0	0	0
516.3099	Frais divers du personnel	5'334	0	4'500	0	5'323	0
516.3101	Fournit. bureau, imprimés, consomm.	0	0	2'000	0	0	0
516.3103.10	Petits frais EPP	11'221	0	12'500	0	11'348	0
516.3103.20	Petits frais EPEG	10'567	0	11'000	0	10'047	0
516.3109.10	Frais divers EPP	4'407	0	3'900	0	3'389	0
516.3109.20	Frais divers EPEG	4'153	0	3'500	0	3'575	0
516.3112	Achats mobilier scolaire	86'698	0	87'000	0	69'995	0
516.3152	Entretien mobilier et équipements	940	0	2'000	0	5'326	0
516.3161	Location de salles	21'500	0	22'000	0	21'150	0
516.3181	Frais de port	845	0	800	0	0	0
516.3185	Prestations de service	19'870	0	22'000	0	19'955	0
516.3188**	Frais de transports	368'986	0	293'000	0	271'536	0
516.3189.01	Spectacles	51'400	0	51'400	0	40'000	0
516.3653.20	Ludothèque	46'600	0	49'000	0	46'724	0
516.3662.10	Camps et courses EPP	6'959	0	8'000	0	6'680	0
516.3662.20	Camps et courses EPEG	5'944	0	6'000	0	4'788	0
516.3901	Charges sociales	24'340	0	32'000	0	21'906	0
516.3902	Prestations internes	178'700	0	178'700	0	145'700	0
516.3904	Locations internes	18'393	0	12'000	0	0	0
516.4359	Recettes diverses	0	10'276	0	13'000	0	9'085
516.4512	Participation du canton	0	8'485	0	10'000	0	4'117
516.4522.20	Ecolages communes	0	292'282	0	300'000	0	336'115
516.4652	Participations des parents	0	53'848	0	51'000	0	54'876

**500.4363** Dès la rentrée d'août, l'activité de mentorat a été annulée

**516.3011.20** Dès la rentrée d'août, les transports ont été effectués par Travys

**516.3188** Voir remarque compte 516.3011.20 et courses supplémentaires pour Gressy, Ursins et Valeyres s/Ursins

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>1'018'311</b>	<b>1'202'598</b>	<b>1'049'100</b>	<b>1'209'500</b>	<b>997'545</b>	<b>1'225'693</b>
<b>523</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires ESLM</b>	<b>480'177</b>	<b>506'716</b>	<b>503'000</b>	<b>409'500</b>	<b>459'278</b>	<b>459'387</b>
523.3011	Traitements	1'363	0	0	0	22	0
523.3012	Traitements devoirs surveillés	24'340	0	33'000	0	25'867	0
523.3060	Frais de déplacements	0	0	400	0	0	0
523.3099	Frais divers du personnel	3'150	0	3'600	0	4'090	0
523.3109	Frais divers	1'000	0	1'000	0	1'558	0
523.3112	Achats mobilier scolaire	58'736	0	65'000	0	50'987	0
523.3152	Entretien mobilier et équipements	7'071	0	3'000	0	9'077	0
523.3181	Frais de port	300	0	300	0	0	0
523.3185	Prestations de services	38'316	0	38'000	0	39'607	0
523.3188	Frais de transports	25'828	0	34'000	0	11'104	0
523.3189.01	Spectacles	17'000	0	17'000	0	18'600	0
523.3522**	Ecolages versés à d'autres communes	6'600	0	0	0	3'700	0
523.3662	Semaines hors cadre	13'430	0	14'000	0	8'742	0
523.3901	Charges sociales	2'821	0	3'000	0	2'593	0
523.3902	Prestations internes	81'630	0	79'600	0	80'143	0
523.3904	Locations internes	6'858	0	8'500	0	0	0
523.3909	Part déficit bibliothèque	191'733	0	202'600	0	203'189	0
523.4352	Ventes imprimés et mat.pédagogiques	0	446	0	500	0	655
523.4512	Participation du canton	0	70'075	0	48'000	0	68'025
523.4522**	Ecolages communes	0	412'912	0	340'000	0	370'079
523.4652	Participations des parents	0	23'283	0	21'000	0	20'628
<b>526</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires ESDF</b>	<b>538'134</b>	<b>695'883</b>	<b>546'100</b>	<b>800'000</b>	<b>538'266</b>	<b>766'305</b>
526.3011	Traitements	2'412	0	1'500	0	814	0
526.3012	Traitements devoirs surveillés	46'423	0	55'000	0	44'704	0
526.3099	Frais divers du personnel	2'694	0	3'600	0	2'761	0
526.3109	Frais divers	4'046	0	5'500	0	4'334	0
526.3112	Achats mobilier	9'627	0	10'000	0	8'937	0
526.3152	Entretien mobilier et équipements	14'605	0	17'000	0	27'943	0
526.3181	Frais de port	500	0	500	0	0	0
526.3185	Prestations de service	42'089	0	42'000	0	42'420	0
526.3188**	Frais de transports	42'386	0	29'000	0	32'696	0
526.3189.01	Spectacles	14'000	0	14'000	0	16'000	0
526.3512	Part communale à OSP-Nord	34'916	0	38'000	0	33'715	0
526.3522**	Ecolages versés à d'autres communes	3'000	0	0	0	2'642	0
526.3662	Semaines hors-cadre	20'379	0	20'000	0	20'210	0
526.3901	Charges sociales	5'326	0	6'000	0	4'703	0
526.3902	Prestations internes reçues	96'200	0	96'200	0	93'200	0
526.3904	Locations internes	7'796	0	5'200	0	0	0
526.3909	Part déficit bibliothèque	191'733	0	202'600	0	203'189	0
526.4512	Participation du canton	0	188'565	0	183'000	0	181'730
526.4522**	Ecolages communes	0	489'401	0	600'000	0	566'666
526.4652	Participations des parents	0	17'916	0	17'000	0	17'910

<b>523.3522</b>	Ecolage pour des élèves scolarisés en Sport Etudes
<b>523.4522</b>	Peut varier selon les effectifs dans les villages
<b>526.3188</b>	Augmentation du remboursement des abonnements aux élèves et déplacements au salon des métiers (Lausanne)
<b>526.3522</b>	Ecolage pour des élèves scolarisés en Sport Etudes
<b>526.4522</b>	Peut varier selon les effectifs dans les villages

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé EP</b>	<b>160'580</b>	<b>149'795</b>	<b>171'600</b>	<b>160'000</b>	<b>163'754</b>	<b>164'778</b>
530.3011	Traitements	39'347	0	35'000	0	53'811	0
530.3012**	Salaires transports et pers.auxiliaire	15'325	0	39'000	0	21'163	0
530.3112	Achats mobilier	5'238	0	9'500	0	5'218	0
530.3185	Prestations de services	31	0	1'000	0	417	0
530.3188**	Frais de transports des élèves	55'789	0	35'000	0	40'993	0
530.3512	Contributions SES	0	0	0	0	-141'564	0
530.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	141'564	0
530.3901	Charges sociales	12'690	0	14'000	0	17'511	0
530.3902	Prestations internes	9'600	0	15'600	0	9'600	0
530.3904	Loyer interne	22'560	0	22'500	0	15'040	0
530.4361	Subventions SES	0	149'795	0	160'000	0	164'778
<b>540</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>111'593</b>	<b>111'593</b>	<b>118'500</b>	<b>118'500</b>	<b>112'877</b>	<b>112'877</b>
540.3111	Achats machines et mobilier	5'416	0	6'000	0	6'303	0
540.3120	Energie	2'145	0	3'500	0	2'570	0
540.3161	Loyer des locaux	85'139	0	90'000	0	86'107	0
540.3189	Prestations de tiers	18'893	0	19'000	0	17'897	0
540.4522	Participations des communes	0	111'593	0	118'500	0	112'877
<b>560</b>	<b>Clinique dentaire de la jeunesse</b>	<b>1'086'729</b>	<b>649'472</b>	<b>1'121'100</b>	<b>620'000</b>	<b>1'055'428</b>	<b>629'902</b>
560.3011	Traitements	576'177	0	574'000	0	524'257	0
560.3012**	Salaires du personnel occasionnel	40'036	0	15'000	0	15'852	0
560.3060	Frais de déplacements	375	0	600	0	565	0
560.3091	Frais de formation	7'807	0	8'000	0	8'326	0
560.3099	Frais divers du personnel	2'514	0	4'300	0	2'655	0
560.3109	Frais administratifs divers	6'945	0	7'700	0	7'196	0
560.3114	Achats de matériel et machines	2'544	0	2'600	0	2'238	0
560.3116	Achats d'équipements	10'121	0	10'000	0	23'714	0
560.3132	Achats de fournitures	60'626	0	70'000	0	56'328	0
560.3133	Produits de conciergerie	391	0	2'100	0	323	0
560.3181	Frais de port	2'126	0	1'500	0	1'589	0
560.3182	Téléphones	894	0	1'000	0	811	0
560.3189	Nettoyages par tiers	0	0	2'800	0	0	0
560.3310	Amortissements	6'200	0	6'200	0	6'300	0
560.3664**	Participation communale	72'549	0	125'000	0	103'468	0
560.3901	Charges sociales	167'384	0	165'000	0	151'568	0
560.3902	Prestations reçues	80'200	0	80'200	0	100'200	0
560.3904	Loyer interne	49'440	0	44'700	0	49'440	0
560.3909	Intérêts internes	400	0	400	0	600	0
560.4320	Facturation des soins	0	649'072	0	620'000	0	629'902
560.4363	Remboursement de frais	0	400	0	0	0	0
<b>561</b>	<b>Service médical</b>	<b>66'915</b>	<b>0</b>	<b>84'000</b>	<b>0</b>	<b>81'613</b>	<b>0</b>
561.3109	Frais divers	5'349	0	7'000	0	3'905	0
561.3186	Honoraires médecin	30'647	0	30'000	0	36'622	0
561.3189	Promotion santé	30'919	0	47'000	0	41'087	0



**530.3012** Dès la rentrée d'août, les transports ont été effectués par Travys (voir compte 530.3188)  
**530.3188** Dès la rentrée d'août, transports effectués par Travys (voir 530.3012)

**560.3012** Remplacements pour des absences maladie  
**560.3664** Introduction d'un montant minimum et augmentation des prises en charge par les assurances

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>571</b>	<b>Colonies de vacances</b>	<b>690'290</b>	<b>75'159</b>	<b>738'000</b>	<b>67'000</b>	<b>694'391</b>	<b>73'109</b>
571.3011	Traitements	79'130	0	88'000	0	48'910	0
571.3012**	Salaires du personnel auxiliaire	102'781	0	69'000	0	83'277	0
571.3109	Frais administratifs divers	569	0	2'000	0	618	0
571.3113	Achats équipements	2'840	0	3'500	0	2'648	0
571.3116	Matériel activités et animations	16'603	0	15'000	0	14'685	0
571.3131	Produits alimentaires	27'347	0	25'600	0	25'512	0
571.3155**	Entretien véhicules	1'886	0	12'000	0	5'797	0
571.3186	Assurances	1'493	0	2'200	0	1'804	0
571.3188	Frais de transports	7'047	0	8'000	0	7'312	0
571.3663	Allègements accordés	1'156	0	1'500	0	1'395	0
571.3901	Charges sociales	32'716	0	32'000	0	22'320	0
571.3902	Prestations internes	26'000	0	26'000	0	26'000	0
571.3905	Entretiens internes bâtiments	390'723	0	453'200	0	454'114	0
571.4331	Part. aux frais de pension	0	73'580	0	65'000	0	70'473
571.4359	Recettes diverses	0	1'579	0	2'000	0	2'636
<b>572</b>	<b>Camps sportifs ESDF</b>	<b>263'223</b>	<b>168'939</b>	<b>268'800</b>	<b>170'000</b>	<b>264'502</b>	<b>163'848</b>
572.3012	Salaires personnel auxiliaire	2'550	0	3'000	0	2'100	0
572.3060	Indemnisations et frais de déplacements	18'893	0	17'000	0	13'955	0
572.3080	Personnel facturé par des tiers	0	0	3'000	0	0	0
572.3109	Après-midi sportifs	46	0	1'000	0	550	0
572.3130	Logements et pensions	148'828	0	145'000	0	150'680	0
572.3186	Assurances	1'400	0	2'000	0	1'471	0
572.3188	Transports et abonnements	83'183	0	90'000	0	88'240	0
572.3663	Allègements accordés	8'068	0	7'500	0	7'295	0
572.3901	Charges sociales	255	0	300	0	210	0
572.4503	Participations JS	0	34'182	0	25'000	0	26'327
572.4512	Participation du canton	0	0	0	0	0	86
572.4652	Participations des parents	0	134'757	0	145'000	0	137'435
<b>574</b>	<b>Sports scolaires facultatifs</b>	<b>42'418</b>	<b>26'221</b>	<b>45'900</b>	<b>30'000</b>	<b>36'623</b>	<b>20'989</b>
574.3012	Salaires personnel auxiliaire	24'842	0	30'000	0	21'965	0
574.3060	Indemnisations et frais de déplacements	0	0	200	0	0	0
574.3080	Personnel facturé par des tiers	11'896	0	10'000	0	11'612	0
574.3109	Frais administratifs divers	3'196	0	2'700	0	850	0
574.3901	Charges sociales	2'484	0	3'000	0	2'196	0
574.4512	Participation du canton	0	26'221	0	30'000	0	20'989
<b>577</b>	<b>Camps sportifs ESLM</b>	<b>246'644</b>	<b>156'473</b>	<b>260'600</b>	<b>176'000</b>	<b>259'636</b>	<b>163'391</b>
577.3012	Salaires personnel auxiliaire	13'150	0	15'000	0	16'950	0
577.3060	Indemnisations et frais de déplacements	23'268	0	30'000	0	26'003	0
577.3080	Personnel facturé par des tiers	2'741	0	0	0	0	0
577.3130	Logements et pensions	128'711	0	130'000	0	132'478	0
577.3186	Assurances	1'000	0	1'600	0	979	0
577.3188	Transports et abonnements	67'977	0	75'000	0	74'710	0
577.3663	Allègements accordés	8'482	0	7'000	0	6'822	0
577.3901	Charges sociales	1'315	0	2'000	0	1'695	0
577.4503	Participations JS	0	34'710	0	34'000	0	37'494

**571.3012**

Davantage de semaines d'écoles à la montagne et remplacements pour maladie longue durée

**571.3155**

Transformation du bus reportée

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
577.4652	Participations des parents	0	121'763	0	142'000	0	125'897
<b>700</b>	<b>Direction et administration JECOS</b>	<b>197'047</b>	<b>10'101</b>	<b>173'600</b>	<b>11'000</b>	<b>362'944</b>	<b>66'382</b>
700.3011**	Traitements	132'169	0	106'000	0	212'424	0
700.3060	Frais de déplacements	3'058	0	4'000	0	7'078	0
700.3099	Frais divers du personnel	224	0	500	0	1'687	0
700.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	7'952	0	9'800	0	29'934	0
700.3111	Achats machines et mobilier	9'010	0	10'000	0	3'046	0
700.3151	Entretien des machines	0	0	500	0	887	0
700.3163	Location matériel et machines	0	0	1'200	0	0	0
700.3181	Frais de port	5'000	0	6'000	0	43'833	0
700.3182	Téléphones	2'156	0	3'600	0	3'285	0
700.3901	Charges sociales	37'478	0	30'000	0	60'771	0
700.3904	Locations internes	0	0	2'000	0	0	0
700.4362	Remboursement frais administratifs	0	10'101	0	11'000	0	2'348
700.4525	Part. CSR aux frais administratifs	0	0	0	0	0	64'034
<b>709</b>	<b>Locaux</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>392'179</b>	<b>339'279</b>
709.3120	Energie	0	0	0	0	10'657	0
709.3133	Produits de nettoyages	0	0	0	0	1'944	0
709.3161	Loyer des bureaux	0	0	0	0	344'755	0
709.3189	Prestations de tiers	0	0	0	0	34'323	0
709.3904	Loyer interne	0	0	0	0	500	0
709.4525	Part CSR aux frais de locaux	0	0	0	0	0	286'513
709.4655	Produits des sous-locations	0	0	0	0	0	52'766
<b>71</b>	<b>Jeunesse et cohésion sociale</b>	<b>13'610'230</b>	<b>3'135'003</b>	<b>14'441'000</b>	<b>2'983'800</b>	<b>12'640'488</b>	<b>3'170'940</b>
<b>710</b>	<b>Service social communal</b>	<b>3'822'211</b>	<b>0</b>	<b>3'980'400</b>	<b>3'000</b>	<b>3'507'142</b>	<b>72'059</b>
710.3003	Jetons des commissions	2'100	0	2'500	0	2'460	0
710.3170	Réception nouveaux retraités	2'730	0	2'500	0	1'210	0
710.3189	Frais garde-meubles	3'181	0	2'000	0	1'000	0
710.3193.01	Aides et cotisations à des associations	19'914	0	20'000	0	17'900	0
710.3193.03	Contribution au GRAAP	0	0	0	0	12'000	0
710.3515.01	Participation au SPAS	0	0	0	0	-539'827	0
710.3525.01	Centre social régional	13'750	0	14'000	0	11'400	0
710.3654.02	Maintien à domicile	2'829'613	0	2'970'000	0	2'587'402	0
710.3655.04	Caritas cours de français	57'000	0	57'000	0	52'000	0
710.3655.05	Polyval	7'000	0	7'000	0	7'000	0
710.3655.06	Centre Les Alizés	80'000	0	80'000	0	80'373	0
710.3655.11	Fondation vaudoise de probation	5'530	0	5'600	0	5'414	0
710.3655.13	Association lire et écrire	28'000	0	28'000	0	25'000	0
710.3655.15	AFPT zone bleue	70'000	0	70'000	0	70'000	0
710.3655.16	Viaduc	6'223	0	6'200	0	6'120	0
710.3655.20	Jardin ouvert	3'000	0	3'000	0	5'000	0
710.3655.23	Contribution à la FAJE	138'255	0	140'000	0	135'350	0
710.3655.25	Railfair	2'970	0	5'000	0	4'511	0
710.3659	Aide au développement	56'868	0	62'600	0	57'370	0
710.3665	Frais funéraires indigents vaudois	11'048	0	10'000	0	7'492	0

**700.3011**

Engagements d'une cheffe de service adjointe et d'une responsable secteur enfance dès septembre

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.3665.10**	Allocation d'aide aux familles	418'370	0	460'000	0	378'061	0
710.3669	Aides abonn. seniors Travys	40'140	0	35'000	0	40'080	0
710.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	539'827	0
710.3904**	Loyers internes	26'520	0	0	0	0	0
710.4362	Remboursement de frais	0	0	0	3'000	0	3'974
710.4655	Rétrocession de la FAJE	0	0	0	0	0	68'085
<b>711</b>	<b>Centre social régional</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>329'826</b>	<b>329'826</b>
711.3011	Traitements	0	0	0	0	256'457	0
711.3901	Charges sociales	0	0	0	0	73'369	0
711.4525	Part CSR sur traitements	0	0	0	0	0	329'826
<b>712</b>	<b>Cantines scolaires</b>	<b>410'369</b>	<b>157'795</b>	<b>432'000</b>	<b>220'000</b>	<b>278'739</b>	<b>130'026</b>
712.3011**	Traitements	23'080	0	0	0	8'616	0
712.3012	Salaires personnel occasionnel	74'408	0	89'000	0	78'352	0
712.3091	Frais de formation	0	0	2'000	0	0	0
712.3109	Frais administratifs divers	0	0	2'000	0	9	0
712.3113	Achats mobilier	5'650	0	2'000	0	0	0
712.3116	Achat matériel et outillage	6'984	0	3'000	0	2'577	0
712.3131**	Achat de repas, marchandises	148'345	0	173'000	0	118'728	0
712.3191	Impôts et taxes diverses	5'917	0	6'000	0	5'753	0
712.3510	Participation aux frais de repas	850	0	1'000	0	5'403	0
712.3654	Subv. à la cuisine des Isles	101'150	0	115'000	0	23'000	0
712.3901	Charges sociales	13'985	0	9'000	0	10'300	0
712.3902	Prestations internes	30'000	0	30'000	0	26'000	0
712.4504**	Contributions fédérales OFAS	0	44'000	0	105'000	0	15'018
712.4522	Participation des communes au DSR	0	0	0	0	0	4'371
712.4659	Contributions parentales	0	113'795	0	115'000	0	110'637
<b>714</b>	<b>Accueil de jour des enfants</b>	<b>4'959'631</b>	<b>1'608'710</b>	<b>5'407'000</b>	<b>1'652'000</b>	<b>4'694'954</b>	<b>1'502'825</b>
714.3525.01	Accueil familial de jour	138'255	0	140'000	0	136'170	0
714.3655.01**	AYAPE	2'716'000	0	3'144'000	0	2'650'000	0
714.3655.02	Arche de Noë	690'000	0	690'000	0	620'000	0
714.3655.03	Restitution subv. FAJE aux garderies	1'160'735	0	1'263'000	0	1'106'860	0
714.3655.04	Contrib. aux autres réseaux convent.	139'859	0	20'000	0	40'305	0
714.3655.05	Restit.contrib.réseaux aux garderies	101'582	0	150'000	0	128'420	0
714.3655.08	Garderie le Lapin Bleu	13'200	0	0	0	13'200	0
714.4525	Contributions des communes	0	225'656	0	220'000	0	213'624
714.4655.01	Subvention de la FAJE	0	1'160'682	0	1'263'000	0	1'107'976
714.4655.02	Contributions des employeurs	0	20'425	0	13'000	0	12'329
714.4655.03	Finances inscriptions des parents	0	0	0	0	0	1'500
714.4655.04	Contributions des parents placeurs	0	71'775	0	6'000	0	25'344
714.4655.05	Contrib. des autres réseaux convent.	0	130'172	0	150'000	0	142'051
<b>715</b>	<b>Unité d'accueil pour écoliers</b>	<b>1'481'982</b>	<b>704'651</b>	<b>1'537'600</b>	<b>475'000</b>	<b>1'277'705</b>	<b>507'627</b>
715.3011	Traitements	697'264	0	702'000	0	572'587	0
715.3012**	Salaires personnel occasionnel	88'062	0	52'000	0	66'431	0
715.3060	Frais de déplacements	458	0	0	0	117	0
715.3091	Frais de formation	21'362	0	15'000	0	4'900	0
715.3099	Frais divers du personnel	1'671	0	4'000	0	159	0

<b>710.3665.10</b>	Tous les bons n'ont pas encore été tous utilisés (ils ont été distribués relativement tard dans l'année)
<b>710.3904</b>	Location garde-meubles Nogent 5 (facturation interne)
<b>712.3011</b>	Transfert d'un collaborateur du compte 712.3012
<b>712.3131</b>	Nombre de repas servis au restaurant scolaire des Isles moins élevé que prévu
<b>712.4504</b>	Subvention pour restaurant scolaire des Isles moins élevée (dépend du nombre de places reconnues)
<b>714.3655.01</b>	Remboursement de l'excédent de recettes 2011
<b>715.3012</b>	Remplacements pour absences maladie et licenciement

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3102	Livres, jeux et divers	0	0	0	0	608	0
715.3109	Frais administratifs divers	3'061	0	4'000	0	3'463	0
715.3111	Achats machines et mobilier	3'679	0	4'000	0	8'201	0
715.3116	Achat matériel et outillage	4'896	0	4'000	0	6'251	0
715.3123	Consommation d'électricité	574	0	2'000	0	0	0
715.3131**	Achat de repas, marchandises	162'489	0	270'000	0	115'435	0
715.3141	Frais d'entretien	12'347	0	3'000	0	56'582	0
715.3161	Loyers	74'926	0	72'000	0	68'800	0
715.3181	Frais de ports	74	0	1'600	0	14	0
715.3182	Téléphones	1'428	0	2'000	0	1'591	0
715.3188	Frais de transport	116'467	0	110'000	0	95'690	0
715.3662	Visites et excursions diverses	2'171	0	3'000	0	2'245	0
715.3901	Charges sociales	206'522	0	205'000	0	170'452	0
715.3902	Prestations internes	60'000	0	60'000	0	80'000	0
715.3904	Locations internes	24'532	0	24'000	0	24'180	0
715.4504	Contributions fédérales OFAS	0	0	0	0	0	1
715.4514**	Subsides	0	204'984	0	95'000	0	120'730
715.4652**	Contributions parentales	0	499'667	0	380'000	0	386'896
<b>717</b>	<b>Jeunesse Administration</b>	<b>1'424'038</b>	<b>553'800</b>	<b>1'545'600</b>	<b>538'800</b>	<b>1'132'949</b>	<b>540'195</b>
717.3011*	Traitements	584'193	0	626'600	0	478'352	0
717.3012	Salaires personnel occasionnel	13'669	0	6'600	0	6'972	0
717.3060	Frais de déplacements	2'782	0	1'500	0	1'727	0
717.3091	Frais de formation	100	0	2'000	0	975	0
717.3099	Frais divers du personnel	1'632	0	3'200	0	562	0
717.3101	Fournitures de bureau	9'033	0	8'000	0	9'765	0
717.3102	Livres, journaux, annonces	1'126	0	1'500	0	1'152	0
717.3111	Achats machines et mobilier	6'571	0	7'000	0	6'993	0
717.3116	Achat de matériel	4'563	0	3'000	0	884	0
717.3120	Energie	708	0	1'000	0	483	0
717.3133	Produits & fournitures nettoyage	0	0	500	0	0	0
717.3161	Loyers	13'453	0	12'900	0	13'411	0
717.3163	Location matériel et machines	1'845	0	0	0	1'359	0
717.3170	Frais de réceptions et manifestations	3'834	0	4'000	0	2'193	0
717.3181	Frais de port	8'318	0	5'000	0	7'938	0
717.3182	Téléphones	2'343	0	2'600	0	2'868	0
717.3185*/**	Prestations de tiers	115'292	0	172'200	0	113'042	0
717.3186	Assurances	1'326	0	1'000	0	1'001	0
717.3652	Conseil des jeunes	24'124	0	28'000	0	28'443	0
717.3653	Subventions jeunesse	5'488	0	8'000	0	0	0
717.3655	Centre de rencontre et d'anim. (CRA)	101'000	0	101'000	0	101'000	0
717.3663	Subvention au CMNV	79'784	0	100'000	0	47'000	0
717.3819	Attrib. fds conseil des jeunes	3'876	0	0	0	0	0
717.3901*	Charges sociales	167'020	0	175'000	0	137'547	0
717.3902	Prestations internes	9'600	0	9'600	0	9'600	0
717.3904	Loyers internes	262'360	0	265'400	0	159'683	0
717.4362	Remboursement frais administratifs	0	0	0	0	0	5'370
717.4394	Participations de tiers	0	20'000	0	12'800	0	12'825
717.4501	Subventions fédérales	0	0	0	0	0	5'000
717.4515	Subventions cantonales	0	13'800	0	0	0	0



<b>715.3131</b>	Prix et nombre de repas inférieurs aux prévisions
<b>715.4514</b>	Aide au démarrage pour l'UAPE des Cygnes et correctif 2011
<b>715.4652</b>	Dépend de la situation financière des parents
<b>717.3185</b>	La contribution 3ème quartier n'a pas été versée en 2012

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
717.4902	Prestations facturées	0	520'000	0	526'000	0	517'000
<b>718</b>	<b>Jeunesse Animation et loisirs</b>	<b>1'376'578</b>	<b>88'459</b>	<b>1'396'100</b>	<b>88'000</b>	<b>1'319'463</b>	<b>88'383</b>
718.3011	Traitements	685'710	0	678'000	0	680'596	0
718.3012	Salaires personnel occasionnel	115'372	0	133'000	0	78'774	0
718.3060	Frais de déplacements	1'292	0	1'000	0	2'090	0
718.3091	Frais de formation	8'425	0	10'500	0	4'455	0
718.3099	Frais divers du personnel	6'488	0	6'500	0	6'666	0
718.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	3'302	0	3'500	0	1'905	0
718.3102	Livres, journaux, annonces	1'475	0	500	0	217	0
718.3109	Dépenses diverses éducation de rue	36'819	0	35'000	0	23'478	0
718.3116	Matériel activités et animation	89'645	0	90'000	0	91'003	0
718.3120	Energie	7'159	0	8'000	0	5'723	0
718.3131	Achats de produits alimentaires	26'341	0	37'000	0	32'769	0
718.3133	Produits de nettoyages	318	0	1'000	0	121	0
718.3161	Loyer des bureaux	2'815	0	2'400	0	2'400	0
718.3181	Frais de port	1'481	0	1'500	0	872	0
718.3182	Téléphones	6'341	0	7'500	0	6'995	0
718.3185	Prestations de tiers	0	0	3'500	0	4'724	0
718.3186	Assurances	1'593	0	1'000	0	1'557	0
718.3188	Frais de transports	15'747	0	10'000	0	11'159	0
718.3663	Allègements centre aéré et de loisirs	0	0	1'000	0	190	0
718.3901	Charges sociales	205'976	0	206'000	0	202'586	0
718.3902	Prestations internes	134'000	0	134'000	0	134'000	0
718.3904	Loyers internes	26'278	0	25'200	0	27'183	0
718.4331	Participation de tiers	0	88'459	0	88'000	0	88'383
<b>719</b>	<b>Intégration</b>	<b>135'421</b>	<b>21'588</b>	<b>142'300</b>	<b>7'000</b>	<b>99'710</b>	<b>0</b>
719.3003	Jetons des commissions	0	0	2'500	0	270	0
719.3011	Traitements	60'108	0	60'000	0	58'961	0
719.3012	Salaires personnel occasionnel	21'818	0	22'000	0	10'296	0
719.3060	Frais de déplacements	514	0	700	0	438	0
719.3091	Frais de formation	0	0	500	0	440	0
719.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'973	0	1'900	0	1'353	0
719.3170	Frais de réceptions et de manifestations	0	0	2'500	0	0	0
719.3181	Frais de port	500	0	500	0	300	0
719.3182	Téléphones	382	0	200	0	200	0
719.3185	Projets d'intégration	25'622	0	27'000	0	7'187	0
719.3193	Contributions et cotisations	677	0	500	0	0	0
719.3655	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	4'601	0	5'000	0	2'368	0
719.3901	Charges sociales	19'226	0	19'000	0	17'897	0
719.4515	Participation du canton	0	15'088	0	0	0	0
719.4655	Participations de tiers	0	6'500	0	7'000	0	0
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>14'162'162</b>	<b>1'209'432</b>	<b>12'433'000</b>	<b>125'000</b>	<b>11'731'207</b>	<b>121'459</b>
720.3011	Traitements	89'598	0	97'000	0	94'441	0
720.3515	Participation au SASH	0	0	0	0	-321'609	0
720.3515.01**	Participation à la facture sociale	12'658'532	0	10'943'000	0	10'286'229	0
720.3525	Contributions à la RAS	444'789	0	445'000	0	394'893	0
720.3665	Aides complémentaires communales	943'836	0	920'000	0	928'626	0

**720.3515.01**

Décompte final 2011 (montant prélevé sur le fonds de réserve compte 720.4809)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	321'609	0
720.3901	Charges sociales	25'406	0	28'000	0	27'018	0
720.4525	Participations RAS et communes	0	114'686	0	125'000	0	121'459
720.4809**	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	1'094'747	0	0	0	0
<b>740</b>	<b>Office du logement</b>	<b>544'331</b>	<b>109'684</b>	<b>572'100</b>	<b>84'000</b>	<b>511'462</b>	<b>71'947</b>
740.3011	Traitements	110'005	0	111'000	0	108'446	0
740.3161	Loyers appart. subv. étudiants	33'220	0	34'000	0	32'736	0
740.3290**	Part. abaiss. des loyers HLM	219'185	0	295'100	0	265'418	0
740.3655	Aides individuelles au logement	150'728	0	100'000	0	73'837	0
740.3901	Charges sociales	31'193	0	32'000	0	31'025	0
740.4271	Locations appart. subv. aux étudiants	0	34'320	0	34'000	0	34'320
740.4515	Part cantonale à aide au logement	0	75'364	0	50'000	0	37'627
<b>751</b>	<b>Emplois temporaires subventionnés</b>	<b>60'955</b>	<b>0</b>	<b>211'000</b>	<b>0</b>	<b>103'664</b>	<b>0</b>
751.3011**	Traitements	-76	0	49'000	0	16'633	0
751.3012**	Salaires des chômeurs	1'015	0	135'000	0	23'742	0
751.3189**	Prestations de tiers	59'936	0	0	0	56'156	0
751.3901	Charges sociales	80	0	27'000	0	7'133	0

<b>720.4809</b>	Voir remarque compte 720.3515.01
<b>740.3290</b>	Montant surestimé au budget 2012 (les montants sont dégressifs)
<b>751.3011</b>	Des mandats sont donnés par l'intermédiaire de la Fondation Pro Travail
<b>751.3012</b>	Des mandats sont donnés par l'intermédiaire de la Fondation Pro Travail
<b>751.3189</b>	Voir remarque sur le compte 751.3011 et 751.3012

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>Police et Sports</b>	<b>24'031'102</b>	<b>9'156'756</b>	<b>23'941'150</b>	<b>8'413'500</b>	<b>20'034'203</b>	<b>8'625'649</b>
<b>17</b>	<b>Sports</b>	<b>5'587'531</b>	<b>1'484'580</b>	<b>5'465'000</b>	<b>1'410'800</b>	<b>4'974'368</b>	<b>1'379'763</b>
<b>170</b>	<b>Bureau des sports</b>	<b>1'191'946</b>	<b>141'090</b>	<b>920'800</b>	<b>140'300</b>	<b>857'746</b>	<b>134'093</b>
170.3003	Jetons commissions sports	2'360	0	2'500	0	2'790	0
170.3011	Traitements	159'230	0	158'000	0	174'190	0
170.3012	Salaires personnel occasionnel	7'120	0	6'000	0	6'270	0
170.3060	Frais de déplacements	1'815	0	3'000	0	3'495	0
170.3101	Frais de bureau	2'049	0	2'000	0	1'585	0
170.3102	Livres, journaux, annonces	2'584	0	10'000	0	6'118	0
170.3109**	Organisations diverses	10'457	0	25'000	0	11'177	0
170.3111	Achats machines et mobilier	309	0	300	0	374	0
170.3114*	Achats de matériel et machines	39'548	0	52'300	0	22'233	0
170.3120	Energie	671	0	1'800	0	1'438	0
170.3121	Consommation d'eau	179	0	300	0	172	0
170.3134.01**	Entretien des Vuagères	29'289	0	0	0	18'426	0
170.3145	Entretien installations sportives	180	0	3'000	0	0	0
170.3155	Entretien véhicules	1'148	0	2'000	0	2'187	0
170.3181	Frais de ports	2'405	0	2'000	0	2'357	0
170.3182	Téléphones	911	0	1'500	0	897	0
170.3186	Assurances et taxes	1'391	0	1'800	0	1'701	0
170.3310**	Amortissements	121'466	0	50'400	0	50'300	0
170.3321	Amortissements supplémentaires	218'903	0	0	0	0	0
170.3653*	Aides aux sociétés sportives	239'305	0	228'000	0	205'423	0
170.3653.10	Aides particulières (Comm.des Sports)	42'059	0	40'000	0	44'550	0
170.3901	Charges sociales	45'863	0	46'000	0	50'460	0
170.3902**	Prest.internes terrains des Vuagères	15'405	0	37'600	0	19'704	0
170.3904	Locations salles gym. / inst.sportives	223'000	0	223'000	0	213'000	0
170.3909	Intérêts internes	24'300	0	24'300	0	18'900	0
170.4272	Locations terrains Isles et Vuagères	0	7'149	0	10'000	0	4'599
170.4356	Location véhicule	0	3'846	0	3'500	0	3'778
170.4653	Participation de tiers	0	7'094	0	3'800	0	2'715
170.4904	Utilisation interne installations	0	123'000	0	123'000	0	123'000
<b>171</b>	<b>Installations piscines/patinoire</b>	<b>3'256'242</b>	<b>1'233'946</b>	<b>3'297'600</b>	<b>1'173'500</b>	<b>3'022'726</b>	<b>1'175'882</b>
171.3011	Traitements	960'675	0	986'000	0	853'076	0
171.3012**	Salaires personnel occasionnel	113'761	0	96'100	0	120'484	0
171.3060	Frais de déplacements	332	0	1'100	0	0	0
171.3091	Frais de formation	6'060	0	4'800	0	1'650	0
171.3099	Frais divers du personnel	3'036	0	3'500	0	3'019	0
171.3109	Frais administratifs divers	2'223	0	4'300	0	1'971	0
171.3114	Achats et location mat. d'exploitation	39'764	0	46'000	0	25'028	0
171.3121	Consommation d'eau	78'572	0	88'000	0	93'450	0
171.3123	Consommation d'électricité	194'807	0	203'000	0	200'444	0
171.3124	Consommation de combustible	167'800	0	164'000	0	148'338	0
171.3133	Achats de fournitures diverses	75'463	0	85'000	0	70'977	0
171.3141	Entretien des bâtiments	121'858	0	142'000	0	82'855	0

<b>170.3109</b>	Le Tour du Pays de Vaud pas eu lieu et moins de dépenses pour le camps des jeunes
<b>170.3134.01</b>	Les dépenses ont été budgétées sur le compte 170.3902
<b>170.3310</b>	Amortissement du crédit d'étude pour le skate park Fr. 71'066.-
<b>170.3902</b>	Voir remarque sur le compte 170.3134.01
<b>171.3012</b>	Dépassement compensé sur le compte 171.3011

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171.3145	Mobilier et matériel d'agrément	6'439	0	9'000	0	4'998	0
171.3154	Entretien mach. et mat. d'exploitation	106'446	0	128'000	0	86'775	0
171.3161**	Location piscine couverte	412'000	0	382'000	0	375'000	0
171.3181	Affranchissements	0	0	0	0	31	0
171.3182	Téléphones	2'981	0	1'600	0	1'740	0
171.3186**	Assurances	9'706	0	15'000	0	14'922	0
171.3188	Publicité-Annonces	1'415	0	2'600	0	1'262	0
171.3189	Prestations de tiers	44'468	0	45'000	0	40'612	0
171.3191	Impôts et taxes diverses	86'103	0	62'000	0	75'246	0
171.3193	Cotisations à des institutions	450	0	500	0	450	0
171.3312	Amortissements	397'500	0	397'500	0	393'900	0
171.3901	Charges sociales	283'784	0	290'000	0	256'101	0
171.3909	Intérêts internes	140'600	0	140'600	0	170'400	0
171.4271	Location du restaurant	0	27'600	0	27'600	0	27'600
171.4271.01	Location des installations	0	99'036	0	116'500	0	114'415
171.4359	Ventes diverses	0	15'881	0	18'400	0	10'255
171.4392**	Entrées et abonnements	0	644'929	0	570'000	0	582'612
171.4904	Utilisation interne des installations	0	446'500	0	441'000	0	441'000
<b>173</b>	<b>Stade municipal</b>	<b>1'139'342</b>	<b>109'545</b>	<b>1'246'600</b>	<b>97'000</b>	<b>1'093'896</b>	<b>69'789</b>
173.3011	Traitements	243'332	0	272'000	0	213'567	0
173.3012	Salaires personnel occasionnel	10'222	0	20'000	0	9'199	0
173.3061	Frais de déplacement	0	0	300	0	191	0
173.3091	Frais de formation	0	0	800	0	0	0
173.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	536	0	300	0	590	0
173.3111**	Achats machines et mobilier	0	0	25'500	0	640	0
173.3114	Achats de matériel et machines	43'638	0	62'300	0	61'411	0
173.3121	Consommation d'eau	5'505	0	4'000	0	4'647	0
173.3122	Consommation de gaz	16'422	0	18'000	0	14'815	0
173.3123	Consommation d'électricité	18'088	0	20'000	0	16'091	0
173.3141	Charges fixes d'entretien	3'966	0	20'800	0	8'258	0
173.3141.01*	Entretien-rénovation locaux & terrains	113'936	0	142'000	0	79'382	0
173.3145	Entretien des terrains	194'685	0	201'000	0	196'383	0
173.3154	Entretien machines et mat.d'exploitation	3'293	0	3'000	0	4'153	0
173.3163**	Location d'objets mobiliers	0	0	3'000	0	2'603	0
173.3182	Téléphones	504	0	500	0	374	0
173.3186	Assurances	1'870	0	2'200	0	2'108	0
173.3189	Prestations de tiers	755	0	0	0	0	0
173.3310	Amortissements	124'000	0	124'000	0	124'100	0
173.3901	Charges sociales	70'021	0	79'000	0	62'018	0
173.3902	Prestations internes	256'670	0	216'000	0	242'867	0
173.3909	Intérêts internes	31'900	0	31'900	0	50'500	0
173.4271	Loyer buvette du stade	0	30'000	0	30'000	0	22'250
173.4272	Redevances utilisation stade	0	79'545	0	67'000	0	47'539
<b>348</b>	<b>Concessions</b>	<b>103'962</b>	<b>338'527</b>	<b>139'000</b>	<b>337'000</b>	<b>111'329</b>	<b>345'516</b>
348.3012	Salaires du personnel auxiliaire	13'607	0	23'000	0	22'811	0
348.3149	Entretien concessions	59'746	0	84'000	0	63'233	0
348.3162	Concession Etat sur la Thièle	19'031	0	19'000	0	19'071	0
348.3191	Impôts et taxes diverses	10'217	0	11'000	0	3'933	0



<b>171.3161</b>	Augmentation du loyer pour financer diverses prestations externes de la SA
<b>171.3186</b>	Résiliation d'une police d'assurance devenue superflue
<b>171.4392</b>	Piscine couverte + Fr. 37'000.-, piscine extérieure + Fr. 19'000.- et patinoire + Fr. 13'500.-
<b>173.3111</b>	L'achat d'une tondeuse électrique a été repoussé
<b>173.3163</b>	Pas de location de toilettes chimiques

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
348.3901	Charges sociales	1'361	0	2'000	0	2'281	0
348.4272	Concessions à bien plaie	0	123'189	0	115'000	0	114'994
348.4272.01	Concessions amarrages	0	86'770	0	82'000	0	84'080
348.4272.02	Redevances affichage	0	128'568	0	140'000	0	142'112
348.4354	Vente de pontons et amarrages	0	0	0	0	0	4'330
<b>436</b>	<b>Signalisation routière</b>	<b>828'090</b>	<b>40'486</b>	<b>760'400</b>	<b>40'000</b>	<b>757'850</b>	<b>30'047</b>
436.3011	Traitements	187'324	0	190'000	0	186'712	0
436.3102	Livres, journaux, annonces	3'191	0	3'000	0	3'437	0
436.3123	Consommation d'électricité	45'712	0	45'000	0	46'491	0
436.3143**	Entretien signalisation routière	380'126	0	370'000	0	382'808	0
436.3161	Loyer dépôt	12'000	0	12'000	0	12'000	0
436.3185**	Prestations de service	2'100	0	0	0	0	0
436.3313	Amortissements	32'600	0	32'600	0	32'600	0
436.3321**	Amortissements supplémentaires	65'087	0	0	0	0	0
436.3901	Charges sociales	53'117	0	54'000	0	53'415	0
436.3902	Imputations internes STE-SEY	18'033	0	25'000	0	11'487	0
436.3904	Locaux SIS	23'600	0	23'600	0	23'600	0
436.3909	Intérêts internes	5'200	0	5'200	0	5'300	0
436.4356	Participations de tiers	0	40'486	0	40'000	0	30'047
<b>60</b>	<b>Police administration</b>	<b>2'157'382</b>	<b>1'007'413</b>	<b>2'145'700</b>	<b>656'800</b>	<b>1'847'810</b>	<b>735'941</b>
<b>601</b>	<b>Police administrative</b>	<b>1'253'229</b>	<b>760'658</b>	<b>1'186'600</b>	<b>656'800</b>	<b>1'108'396</b>	<b>735'941</b>
601.3003	Jetons des commissions	200	0	500	0	1'320	0
601.3011	Traitements	760'833	0	781'000	0	694'292	0
601.3012	Salaires personnel auxiliaire	30'733	0	30'100	0	31'148	0
601.3060	Frais de déplacements	857	0	2'000	0	648	0
601.3091	Frais de formation	337	0	2'000	0	770	0
601.3099	Frais divers du personnel	1'076	0	2'600	0	2'833	0
601.3101	Achat matériel lotos	8'390	0	8'500	0	0	0
601.3102	Livres, journaux, annonces	3'898	0	3'500	0	1'319	0
601.3109	Frais administratifs divers	8'295	0	9'500	0	10'139	0
601.3111	Achats machines et mobilier	1'551	0	1'500	0	6'144	0
601.3181**	Frais de ports	10'639	0	7'500	0	9'860	0
601.3183	Frais d'encaissements	694	0	900	0	517	0
601.3185**	Prestations de tiers	23'365	0	12'000	0	19'049	0
601.3658	Virements des taxes de séjour	183'545	0	100'000	0	128'614	0
601.3901	Charges sociales	218'814	0	225'000	0	201'742	0
601.4066**	Taxes de séjour	0	175'385	0	100'000	0	128'614
601.4274	Location de matériel	0	7'350	0	6'000	0	7'650
601.4343	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.	0	86'725	0	50'000	0	47'738
601.4356.01	Prestations facturées à des tiers	0	480'399	0	490'000	0	532'704
601.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	8'436
601.4902	Prestations internes fournies	0	10'800	0	10'800	0	10'800
<b>607</b>	<b>Réception-communications</b>	<b>483'761</b>	<b>129'003</b>	<b>517'000</b>	<b>0</b>	<b>433'835</b>	<b>0</b>
607.3011	Traitements	291'143	0	312'000	0	300'999	0
607.3111	Achats machines et mobilier	3'827	0	5'500	0	7'148	0

<b>436.3143</b>	Feux piétons à la route de Cheseaux hors service (+ Fr. 14'000.-)
<b>436.3185</b>	Engagement d'un intérimaire ORP pour un remplacement
<b>436.3321</b>	Amortissement d'un crédit d'étude pour la signalétique
<b>601.3181</b>	Augmentation du nombre d'envois recommandés
<b>601.3185</b>	Augmentation des pertes de pièces d'identité (recettes sur le compte 601.4356.01)
<b>601.4066</b>	Les taxes de séjour du camping étaient comptabilisées auparavant dans les comptes 347.4232 et suivants

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
607.3114	Achats de matériel et machines	10'789	0	13'000	0	3'439	0
607.3156	Entretien liaisons radio	70'146	0	70'000	0	2'889	0
607.3182	Téléphones	19'799	0	22'000	0	19'648	0
607.3901	Charges sociales	82'556	0	89'000	0	86'112	0
607.3909	Intérêts internes	5'500	0	5'500	0	13'600	0
607.4902**	Prestations internes fournies	0	129'003	0	0	0	0
<b>609</b>	<b>Locaux</b>	<b>420'392</b>	<b>117'752</b>	<b>442'100</b>	<b>0</b>	<b>305'579</b>	<b>0</b>
609.3011	Traitements	74'246	0	81'000	0	49'037	0
609.3012	Salaires personnel occasionnel	537	0	2'500	0	3'839	0
609.3123	Consommation d'électricité	11'445	0	16'000	0	7'355	0
609.3133	Produits de nettoyages	4'732	0	8'500	0	3'262	0
609.3141	Entretien des locaux	6'135	0	6'800	0	2'280	0
609.3161	Loyers	284'461	0	285'000	0	223'506	0
609.3186	Assurances	1'429	0	3'000	0	1'887	0
609.3901	Charges sociales	21'107	0	23'000	0	14'413	0
609.3909	Intérêts internes	16'300	0	16'300	0	0	0
609.4904**	Loyer interne	0	117'752	0	0	0	0
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>10'306'078</b>	<b>4'331'206</b>	<b>10'352'300</b>	<b>4'224'100</b>	<b>7'680'628</b>	<b>3'484'772</b>
<b>611</b>	<b>Coût de la Police Régionale</b>	<b>9'036'894</b>	<b>699'785</b>	<b>8'999'100</b>	<b>90'000</b>	<b>6'452'045</b>	<b>81'637</b>
611.3011	Traitements	5'323'338	0	5'610'000	0	4'504'120	0
611.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	100	0
611.3060	Frais de déplacements	11'986	0	10'000	0	8'581	0
611.3091	Frais de formation	309'619	0	310'000	0	276'750	0
611.3099	Frais divers du personnel	13'138	0	17'000	0	16'489	0
611.3102	Livres, journaux, annonces	9'358	0	6'000	0	6'783	0
611.3109*	Frais administratifs divers	42'931	0	44'000	0	10'556	0
611.3111	Achats machines et mobilier	8'802	0	11'000	0	5'495	0
611.3114	Uniformes et équipements	243'134	0	237'000	0	146'913	0
611.3120	Energie	2'823	0	2'500	0	2'663	0
611.3151	Entretien machine et matériel	7'985	0	7'400	0	6'013	0
611.3156	Entretien matériel spécialisé	8'176	0	7'000	0	6'329	0
611.3161**	Loyers	13'333	0	0	0	0	0
611.3181	Frais de port	5'230	0	3'000	0	4'027	0
611.3185	Prestations de tiers	79'255	0	83'000	0	63'450	0
611.3186	Assurances	961	0	0	0	0	0
611.3188	Frais de mise en fourrière	25'818	0	20'000	0	28'283	0
611.3313	Amortissements	74'800	0	74'800	0	55'100	0
611.3511**	Part aux charges cant. de séc. publique	961'217	0	925'000	0	0	0
611.3901	Charges sociales	1'509'549	0	1'610'100	0	1'288'574	0
611.3902**	Prestations internes	248'389	0	2'000	0	220	0
611.3904**	Loyer interne	117'752	0	0	0	0	0
611.3909	Intérêts internes	19'300	0	19'300	0	21'600	0
611.4354	Ventes recup.div.et frais de fourrière	0	36'150	0	30'000	0	30'187
611.4356	Prestations fournies	0	37'390	0	60'000	0	51'203
611.4362**	Remboursement de frais	0	21'000	0	0	0	248
611.4370	Amendes	0	65'062	0	0	0	0

<b>607.4902</b>	Participation de la Police du Nord Vaudois aux charges de réception (4 mois)
<b>609.4904</b>	Participation de la Police du Nord Vaudois aux charges de locaux (4 mois)
<b>611.3161</b>	Commune d'Orbe, location du poste de police 4 mois
<b>611.3511</b>	Charges cantonales de sécurité publique (varie en fonction de la valeur du point d'impôts)
<b>611.3902</b>	Participation de la Police du Nord Vaudois aux charges de réception, de véhicules et des amendes (4 mois)
<b>611.3904</b>	Participation de la Police du Nord Vaudois aux charges liées aux locaux (4 mois)
<b>611.4362</b>	Ecolage remboursé par 2 policiers démissionnaires

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.4370.01	Amendes radar	0	29'010	0	0	0	0
611.4521**	Facturation à Police Régionale NV	0	511'174	0	0	0	0
<b>613</b>	<b>Parcs</b>	<b>240'014</b>	<b>2'119'517</b>	<b>209'000</b>	<b>2'290'000</b>	<b>229'653</b>	<b>1'915'423</b>
613.3109	Frais administratifs divers	20'887	0	25'000	0	24'980	0
613.3111	Achats machines et mobilier	16'170	0	22'000	0	16'375	0
613.3114	Achats d'équipements	19	0	0	0	188	0
613.3154**	Entretien parcomètres	30'107	0	20'000	0	26'193	0
613.3162**	Location parcs	82'211	0	50'000	0	63'087	0
613.3189	Prestations de tiers	48'621	0	50'000	0	56'830	0
613.3902	Prestations internes	42'000	0	42'000	0	42'000	0
613.4272**	Parcomètres	0	2'109'517	0	2'280'000	0	1'905'423
613.4902	Prestations internes fournies	0	10'000	0	10'000	0	10'000
<b>614</b>	<b>Véhicules et garage</b>	<b>288'937</b>	<b>105'049</b>	<b>274'100</b>	<b>0</b>	<b>257'700</b>	<b>0</b>
614.3011	Traitements	30'461	0	31'000	0	30'195	0
614.3115	Achats de véhicules	94'453	0	100'000	0	117'677	0
614.3155*/**	Entretien véhicules	132'568	0	116'000	0	90'209	0
614.3186	Assurances et taxes véhicules	14'217	0	9'500	0	10'981	0
614.3313	Amortissements	7'500	0	7'500	0	0	0
614.3901	Charges sociales	8'637	0	9'000	0	8'638	0
614.3909	Intérêts internes	1'100	0	1'100	0	0	0
614.4902**	Prestations internes fournies	0	105'049	0	0	0	0
<b>615</b>	<b>Sécurité scolaire</b>	<b>245'859</b>	<b>135'560</b>	<b>255'100</b>	<b>136'500</b>	<b>220'326</b>	<b>135'505</b>
615.3011*/**	Traitements	109'385	0	150'000	0	104'370	0
615.3012**	Salaires personnel occasionnel	78'301	0	40'000	0	59'881	0
615.3060	Frais de déplacements	15	0	1'000	0	257	0
615.3109	Frais patrouilleurs scolaires	0	0	1'000	0	105	0
615.3120	Energie	431	0	600	0	230	0
615.3141	Entretien du jardin de circulation	7'911	0	10'000	0	16'938	0
615.3154	Entretien matériel	0	0	1'500	0	1'489	0
615.3163	Matériel campagnes de prévention	10'969	0	11'000	0	1'209	0
615.3901*	Charges sociales	38'847	0	40'000	0	35'847	0
615.4356	Factures à des tiers	0	60	0	1'000	0	5
615.4902	Prestations internes fournies	0	135'500	0	135'500	0	135'500
<b>616</b>	<b>Amendes</b>	<b>494'375</b>	<b>1'271'296</b>	<b>615'000</b>	<b>1'707'600</b>	<b>520'905</b>	<b>1'352'208</b>
616.3011**	Traitements	324'822	0	408'000	0	348'422	0
616.3109	Frais administratifs divers	29'962	0	32'000	0	24'568	0
616.3151	Entretien machines de bureau	292	0	0	0	292	0
616.3180	Taxes comptes postaux et BVR	10'720	0	15'000	0	10'944	0
616.3181	Frais de port	36'474	0	44'000	0	37'000	0
616.3901	Charges sociales	92'106	0	116'000	0	99'679	0
616.4370**	Amendes	0	1'199'909	0	1'650'000	0	1'294'608
616.4902	Prestations internes fournies	0	71'387	0	57'600	0	57'600
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>1'206'497</b>	<b>569'860</b>	<b>1'248'200</b>	<b>500'000</b>	<b>1'157'959</b>	<b>457'131</b>
620.3011	Traitements	628'256	0	698'000	0	671'563	0
620.3012	Salaires personnel occasionnel	7'945	0	0	0	0	0

<b>611.4521</b>	Facturation aux communes partenaires de la Police du Nord Vaudois
<b>613.3154</b>	Déprédation sur 3 appareils
<b>613.3162</b>	Loyer P+Rail en fonction des recettes du parc (encaissées sur le compte 613.4272)
<b>613.4272</b>	Changements des tarifs en mars (9 mois contre 12 au budget)
<b>614.3155</b>	Changement moteur + boîte à vitesse sur un véhicule de patrouille (Fr. 18'000.-)
<b>614.4902</b>	Participation de la Police du Nord Vaudois aux charges liées aux véhicules (4 mois)
<b>615.3011</b>	Voir remarque sur le compte 615.3012
<b>615.3012</b>	Les salaires des patrouilleurs ont été budgétés sur le compte 615.3011
<b>616.3011</b>	Le poste d'un assistant sécurité publique est resté vacant plusieurs mois
<b>616.4370</b>	Voir remarque sur le compte 616.3011

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620.3060	Frais de déplacements	1'257	0	3'000	0	1'109	0
620.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	17'440	0	20'000	0	9'183	0
620.3103	Documents d'identité	56'743	0	50'000	0	46'781	0
620.3111	Achats machines et mobilier	5'086	0	4'000	0	3'880	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	15'101	0	16'000	0	13'314	0
620.3182	Téléphones	3'756	0	2'000	0	753	0
620.3183	Frais d'encaissements	373	0	200	0	252	0
620.3521**	Répartition des taxes	221'158	0	180'000	0	148'559	0
620.3901	Charges sociales	178'942	0	198'000	0	192'124	0
620.4312**	Emoluments	0	569'860	0	500'000	0	457'131
<b>63</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>40'411</b>	<b>79'596</b>	<b>41'600</b>	<b>77'000</b>	<b>37'684</b>	<b>80'163</b>
<b>631</b>	<b>Foires et marchés</b>	<b>40'411</b>	<b>79'596</b>	<b>41'600</b>	<b>77'000</b>	<b>37'684</b>	<b>80'163</b>
631.3109	Frais administratifs divers	3'500	0	3'400	0	804	0
631.3120	Energie	511	0	1'000	0	481	0
631.3524	Part communale à l'équarissage	0	0	800	0	0	0
631.3902	Prestations internes	36'400	0	36'400	0	36'400	0
631.4272	Taxes foires et marchés	0	79'596	0	77'000	0	80'163
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>872'414</b>	<b>276'672</b>	<b>880'390</b>	<b>290'700</b>	<b>852'941</b>	<b>314'172</b>
640.3011	Traitements	232'119	0	234'000	0	228'486	0
640.3012	Salaires personnel occasionnel	15'360	0	16'000	0	16'530	0
640.3109	Frais administratifs divers	2'132	0	2'000	0	1'426	0
640.3114	Achats de matériel et machines	26'040	0	26'000	0	14'586	0
640.3120	Energie	37'743	0	40'000	0	36'586	0
640.3133	Produits de nettoyages	588	0	1'000	0	1'195	0
640.3145	Entretiens cimetièrè	2'560	0	2'800	0	1'426	0
640.3154	Entretien machines	2'021	0	2'000	0	2'694	0
640.3181	Frais de port	320	0	500	0	396	0
640.3182	Téléphones	618	0	1'200	0	539	0
640.3186	Assurances	2'945	0	3'200	0	3'197	0
640.3310	Amortissements	261'300	0	261'300	0	251'600	0
640.3524	Service des inhumations	96'541	0	85'000	0	89'119	0
640.3901	Charges sociales	67'356	0	68'000	0	67'019	0
640.3902	Prestations STE	21'935	0	15'800	0	14'173	0
640.3905	Entretiens internes bâtiments	24'135	0	42'890	0	30'068	0
640.3909	Intérêts internes	78'700	0	78'700	0	93'900	0
640.4524.01	Concessions, tombes et urnes	0	49'360	0	40'000	0	83'730
640.4524.02	Prestations pour inhumations	0	87'113	0	100'000	0	89'423
640.4905	Entretiens, parts églises	0	140'199	0	150'700	0	141'019
<b>650</b>	<b>Service incendie et secours</b>	<b>2'091'478</b>	<b>721'826</b>	<b>2'054'180</b>	<b>544'400</b>	<b>1'949'043</b>	<b>1'537'278</b>
650.3003**	Commission du feu	5'548	0	500	0	420	0
650.3011	Traitements	563'913	0	575'000	0	520'752	0
650.3012	Salaires personnel occasionnel	845	0	0	0	1'035	0
650.3013**	Soldes	414'580	0	390'000	0	332'634	0



<b>620.3521</b>	Augmentation du nombre de permis renouvelés (part du canton)
<b>620.4312</b>	Augmentation nombre de permis renouvelés (part de la commune)
<b>650.3003</b>	SDIS Nord Vaudois - Indemnités du comité
<b>650.3013</b>	Boucllement des soldes au 31.12.12 au lieu du 30.11.12

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650.3060	Frais de déplacements	1'200	0	1'200	0	1'200	0
650.3064**	Indemnités	84'080	0	70'000	0	69'307	0
650.3091	Frais de formation	18'861	0	14'000	0	13'154	0
650.3099	Frais divers du personnel	32'953	0	38'000	0	54'270	0
650.3109	Frais administratifs divers	9'038	0	13'000	0	14'110	0
650.3111	Achats machines et mobilier	4'439	0	8'000	0	5'724	0
650.3114	Habits et équipements	25'819	0	29'000	0	24'960	0
650.3115	Achats véhicules	8'934	0	8'000	0	5'970	0
650.3116	Achat matériel et outillage	25'870	0	27'000	0	24'165	0
650.3120	Chauffage, éclairage	36'524	0	36'000	0	33'332	0
650.3133	Produits de conciergerie	2'731	0	4'000	0	2'054	0
650.3137	Prestations refacturables	15'612	0	27'000	0	14'517	0
650.3139	Mousse, poudre, air	3'455	0	2'500	0	2'030	0
650.3141	Entretien et aménagement des locaux	13'821	0	19'000	0	9'094	0
650.3155	Entretien véhicules et matériel	77'193	0	71'000	0	60'887	0
650.3161	Locations locaux divers	24'380	0	25'000	0	24'380	0
650.3181	Frais de port	2'982	0	3'000	0	2'308	0
650.3182	Téléphones et radios	14'177	0	21'000	0	17'585	0
650.3186	Assurances	10'972	0	13'000	0	13'207	0
650.3189**	Entretien des extincteurs communaux	13'595	0	22'000	0	22'773	0
650.3310	Amortissements	296'200	0	296'200	0	296'300	0
650.3653	Jeunes sapeurs-pompiers	3'254	0	6'300	0	5'177	0
650.3814	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	52'500	0
650.3901	Charges sociales	159'987	0	163'000	0	149'083	0
650.3902	Prestations internes reçues	30'000	0	30'000	0	32'400	0
650.3905	Entretiens internes bâtiments	87'514	0	38'480	0	21'114	0
650.3909	Intérêts internes	103'000	0	103'000	0	122'600	0
650.4271	Location concierge	0	20'292	0	20'100	0	20'740
650.4301	Contributions des non-pompiers	0	0	0	0	0	1'199'150
650.4301.01	Remises de taxes	0	-800	0	0	0	-270'608
650.4356**	Interventions facturées	0	409'403	0	250'000	0	278'405
650.4651	Subventions	0	268'682	0	250'000	0	285'292
650.4659	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers	0	650	0	700	0	700
650.4904	Loyer ORCA	0	23'600	0	23'600	0	23'600
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>687'419</b>	<b>236'848</b>	<b>711'300</b>	<b>267'000</b>	<b>478'656</b>	<b>183'807</b>
660.3012**	Salaires personnel occasionnel	0	0	18'000	0	18'000	0
660.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	0	0	500	0	194	0
660.3113	Achats équipements	19'727	0	20'500	0	1'104	0
660.3120	Energie	24'809	0	36'000	0	24'274	0
660.3139	Exploitation du poste de cdmt	0	0	1'000	0	0	0
660.3141	Entretien	8'104	0	10'000	0	585	0
660.3151	Entretien installations	2'889	0	3'800	0	2'886	0
660.3181	Frais de port	0	0	100	0	0	0
660.3182	Téléphones	622	0	1'000	0	618	0
660.3186	Assurances	1'169	0	1'300	0	1'266	0
660.3189**	Prestations de tiers	18'000	0	0	0	0	0
660.3310**	Amortissements	36'300	0	19'600	0	19'600	0
660.3521	Coût régionalisation	409'249	0	391'000	0	253'905	0
660.3818	Attribution au fonds des abris	160'050	0	200'000	0	146'425	0

<b>650.3064</b>	Augmentation du nombre de personnes mobilisées pour des services d'astreinte
<b>650.3189</b>	Entretien des extincteurs différé début 2013
<b>650.4356</b>	Peut varier en fonction du nombre et du type d'intervention
<b>660.3012</b>	Prestation externe avec l' ORPC facturée sur le compte 660.3189
<b>660.3189</b>	Voir remarque sur le compte 660.3012
<b>660.3310</b>	Amortissement de l'abri PC de Gressy

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.3901	Charges sociales	0	0	2'000	0	1'800	0
660.3909	Intérêts internes	6'500	0	6'500	0	8'000	0
660.4271	Produits des locations	0	43'491	0	26'000	0	23'923
660.4309	Places protégées, abris	0	160'050	0	200'000	0	146'425
660.4501	Subventions reçues	0	13'867	0	13'000	0	13'459
660.4818	Prélèvement au fonds des abris	0	19'440	0	28'000	0	0
<b>670</b>	<b>Abattoirs</b>	<b>3'244</b>	<b>25'680</b>	<b>3'500</b>	<b>25'700</b>	<b>31'905</b>	<b>31'905</b>
670.3186	Assurances	3'244	0	3'500	0	3'513	0
670.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	0	0	28'392	0
670.4271	Produits des locations	0	25'680	0	25'700	0	25'680
670.4815	Prélèvement au fonds	0	0	0	0	0	6'225
<b>680</b>	<b>Stand de tir</b>	<b>146'597</b>	<b>44'062</b>	<b>139'580</b>	<b>40'000</b>	<b>154'030</b>	<b>45'153</b>
680.3011	Traitements	38'366	0	39'000	0	38'088	0
680.3116	Achat matériel et outillage	9'598	0	10'400	0	12'688	0
680.3120	Energie	4'268	0	4'900	0	3'438	0
680.3133	Produits de nettoyages	177	0	400	0	0	0
680.3141	Entretien immeuble des cibleries	16	0	1'000	0	98	0
680.3182	Téléphones	178	0	500	0	145	0
680.3186	Assurances	2'798	0	3'100	0	3'055	0
680.3312	Amortissements	56'600	0	56'600	0	56'700	0
680.3901	Charges sociales	10'879	0	11'000	0	10'896	0
680.3905	Entretiens internes bâtiments	17'318	0	6'280	0	19'824	0
680.3909	Intérêts internes	6'400	0	6'400	0	9'100	0
680.4231	Locations de la buvette du stand	0	35'761	0	30'000	0	35'712
680.4303	Taxes d'utilisations du stand	0	8'300	0	10'000	0	8'905
680.4363	Remboursements de dommages	0	0	0	0	0	537



**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>Culture et Tourisme</b>	<b>8'747'998</b>	<b>1'840'106</b>	<b>8'696'390</b>	<b>1'943'600</b>	<b>8'936'445</b>	<b>2'434'531</b>
<b>15</b>	<b>Service de la Culture</b>	<b>8'353'005</b>	<b>1'840'106</b>	<b>8'308'390</b>	<b>1'943'600</b>	<b>8'549'121</b>	<b>2'434'531</b>
<b>150</b>	<b>Administr. théâtres et concerts</b>	<b>400'687</b>	<b>10'884</b>	<b>405'600</b>	<b>4'000</b>	<b>391'322</b>	<b>4'149</b>
150.3003	Commissions culturelles	4'580	0	4'000	0	1'700	0
150.3011	Traitements	245'246	0	249'000	0	245'682	0
150.3012	Salaires personnel auxiliaire	1'959	0	3'000	0	1'494	0
150.3060	Frais de déplacements	470	0	1'000	0	815	0
150.3091	Frais de formation	3'369	0	1'000	0	514	0
150.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	11'100	0	13'000	0	9'424	0
150.3111	Achats machines et mobilier	99	0	1'000	0	0	0
150.3151	Entretien du matériel	0	0	1'000	0	374	0
150.3170	Réceptions et hébergements	2'874	0	2'500	0	3'169	0
150.3181	Frais de port	15'120	0	16'800	0	13'872	0
150.3182	Téléphones	3'011	0	3'300	0	2'926	0
150.3183	Billetterie et frais d'encaissements	43'123	0	39'000	0	40'916	0
150.3901	Charges sociales	69'738	0	71'000	0	70'436	0
150.4362	Remboursement frais administratifs	0	10'884	0	4'000	0	4'149
<b>151</b>	<b>Echandole</b>	<b>742'685</b>	<b>279'524</b>	<b>739'100</b>	<b>275'000</b>	<b>743'391</b>	<b>268'056</b>
151.3011	Traitements	194'343	0	188'000	0	176'171	0
151.3012	Salaires personnel auxiliaire	59'512	0	56'000	0	52'069	0
151.3060	Frais de déplacements	4'335	0	6'000	0	5'336	0
151.3109	Frais administratifs divers	5'294	0	4'500	0	4'237	0
151.3113	Achats équipements	4'261	0	4'500	0	6'347	0
151.3120	Energie	5'869	0	6'000	0	5'387	0
151.3131	Achats marchandises buvette	15'498	0	24'000	0	16'093	0
151.3133	Produits de nettoyages	1'990	0	3'000	0	3'065	0
151.3151	Entretien du matériel	5'913	0	6'600	0	6'213	0
151.3170	Réceptions et hébergements	31'246	0	30'000	0	26'018	0
151.3182	Téléphones	1'131	0	1'200	0	2'258	0
151.3185	Cachets aux tiers	202'580	0	200'000	0	206'857	0
151.3186	Prestations de tiers	11'808	0	13'000	0	13'163	0
151.3188	Publicité	105'239	0	101'500	0	101'751	0
151.3191	Droits et taxes	31'808	0	30'000	0	31'818	0
151.3310	Amortissements	0	0	5'000	0	30'000	0
151.3901	Charges sociales	61'059	0	59'000	0	55'607	0
151.3909	Intérêts internes	800	0	800	0	1'000	0
151.4271	Recettes buvette	0	31'518	0	40'000	0	28'617
151.4392	Recettes spectacles	0	190'696	0	180'000	0	175'435
151.4394	Publicité-sponsors	0	52'160	0	55'000	0	64'004
151.4653	Subv.de tiers pour la culture	0	4'550	0	0	0	0
151.4902	Locations internes	0	600	0	0	0	0
<b>152</b>	<b>Administration Service de la Culture</b>	<b>1'473'989</b>	<b>10'000</b>	<b>1'431'500</b>	<b>60'000</b>	<b>1'117'476</b>	<b>10'000</b>
152.3011**	Traitements	153'111	0	175'000	0	51'702	0

**152.3011**

Le chef de service a été engagé deux mois plus tard que prévu

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3060	Frais de déplacements	1'145	0	2'000	0	0	0
152.3091	Frais de formation	480	0	1'000	0	0	0
152.3099	Frais divers du personnel	918	0	500	0	0	0
152.3109	Frais administratifs divers	858	0	1'000	0	0	0
152.3111	Achats machines et mobilier	7'614	0	8'000	0	0	0
152.3181	Frais de ports	500	0	2'000	0	0	0
152.3182	Téléphones	601	0	1'000	0	0	0
152.3188	Publicité	119'639	0	105'000	0	121'296	0
152.3189	Jeux du Castrum	120'000	0	120'000	0	0	0
152.3191	Droits et taxes	520	0	0	0	0	0
152.3653	Subsides aux div.sociétés	135'200	0	135'000	0	127'000	0
152.3653.01**	Subsides à la fanfare	72'250	0	41'000	0	41'000	0
152.3653.02	Musée d'Yverdon	365'392	0	366'000	0	366'187	0
152.3653.03	Association du Petit Globe	108'500	0	100'000	0	90'000	0
152.3653.05	Orchestre d'Yverdon	6'000	0	6'000	0	6'000	0
152.3653.06	Amalgame	124'960	0	125'000	0	125'000	0
152.3653.07**/**	Aide au cinéma	75'500	0	92'000	0	14'500	0
152.3653.08	Subventions culturelles	40'000	0	40'000	0	40'000	0
152.3653.09	Musée suisse de la mode	60'000	0	60'000	0	60'000	0
152.3653.10	Aides ponctuelles aux musées	785	0	1'000	0	0	0
152.3809	Attrib. jeux du Castrum	0	0	0	0	60'000	0
152.3901	Charges sociales	43'416	0	50'000	0	14'791	0
152.3904**	Locations internes	36'600	0	0	0	0	0
152.4362	Remboursement frais	0	0	0	0	0	10'000
152.4394	Publicité	0	10'000	0	0	0	0
152.4809	Prélèvement fonds	0	0	0	60'000	0	0
<b>153</b>	<b>Théâtre Benno Besson</b>	<b>1'530'789</b>	<b>530'372</b>	<b>1'434'450</b>	<b>466'400</b>	<b>1'712'747</b>	<b>846'874</b>
153.3011	Traitements	345'586	0	343'000	0	338'116	0
153.3012**	Salaires personnel occasionnel	43'209	0	31'000	0	29'951	0
153.3060	Frais de déplacements	6'001	0	6'000	0	5'616	0
153.3109	Frais divers	7'459	0	6'000	0	6'231	0
153.3111	Achats machines et mobilier	12'975	0	13'000	0	13'328	0
153.3112	Achats matériel spectacle	8'906	0	9'000	0	13'177	0
153.3112.01	Matériel de créations	3'001	0	3'000	0	5'096	0
153.3131	Achats marchandises bar	7'299	0	9'000	0	10'761	0
153.3133	Matériel de conciergerie	3'319	0	3'000	0	2'533	0
153.3151	Entretien du matériel	1'123	0	1'000	0	1'249	0
153.3170	Réceptions et hébergements	31'627	0	33'000	0	33'972	0
153.3170.01	Créations-récept. hébergements	3'310	0	9'200	0	2'584	0
153.3185	Cachets	265'127	0	260'000	0	259'193	0
153.3185.01	Créations-cachets	124'055	0	126'000	0	441'837	0
153.3186	Prestations de tiers	26'759	0	18'000	0	21'524	0
153.3188**	Publicité	116'752	0	75'000	0	62'329	0
153.3188.01	Créations-publicité	2'873	0	3'300	0	3'945	0
153.3191	Droits et taxes	48'942	0	44'500	0	48'603	0
153.3191.01	Créations-droits et taxes	5'531	0	6'500	0	3'974	0
153.3310	Amortissements	120'190	0	120'200	0	110'500	0
153.3901	Charges sociales	102'315	0	101'000	0	99'725	0
153.3902	Prestations internes	79'505	0	78'200	0	80'909	0



<b>152.3653.01</b>	Le loyer de la fanfare est désormais comptabilisé (recettes sur le compte 346.4231)
<b>152.3653.07</b>	Pas de cinéma Open-Air en 2012
<b>152.3904</b>	Loyer interne pour Neuchâtel 4 (compte 346.4904)
<b>153.3012</b>	Engagements auxiliaires pour divers remplacements
<b>153.3188</b>	Prestation annuelle d'affichage des entités culturelles (contre-prestation sur le compte 153.4653)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3905	Entretiens internes bâtiments	147'328	0	117'950	0	96'495	0
153.3909	Intérêts internes	17'600	0	17'600	0	21'100	0
153.4271**	Location de salles	0	21'462	0	28'200	0	28'218
153.4271.02**	Heures de personnel	0	18'281	0	0	0	0
153.4271.03**	Location de matériel	0	170	0	0	0	0
153.4359	Recettes bar	0	24'423	0	26'000	0	24'781
153.4362	Remboursements divers	0	1'328	0	0	0	90
153.4392	Recettes spectacles	0	221'476	0	222'000	0	285'472
153.4392.01	Créations-recettes	0	44'243	0	43'000	0	364'528
153.4394	Publicité-sponsors	0	16'640	0	20'200	0	23'200
153.4513.01	Subvention créations	0	94'500	0	105'000	0	93'000
153.4653**	Subv.de tiers pour la culture	0	50'480	0	0	0	0
153.4902	Locations internes	0	37'369	0	22'000	0	27'585
<b>154</b>	<b>Expositions</b>	<b>438'484</b>	<b>118'243</b>	<b>329'600</b>	<b>25'000</b>	<b>330'651</b>	<b>48'797</b>
154.3011	Traitements	148'365	0	146'000	0	141'992	0
154.3012**	Salaires personnel auxiliaire	52'863	0	40'000	0	42'317	0
154.3060	Frais de déplacements	1'381	0	3'000	0	2'327	0
154.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'196	0	5'500	0	5'486	0
154.3102	Livres, journaux, annonces	37'796	0	35'000	0	31'411	0
154.3109	Frais administratifs divers	811	0	1'300	0	1'205	0
154.3111	Achats machines et mobilier	0	0	0	0	973	0
154.3113	Achats équipements	15'361	0	19'300	0	12'617	0
154.3137**	Achats d'oeuvres	88'544	0	0	0	15'300	0
154.3153	Entr. oeuvres d'art municipales	2'173	0	3'000	0	2'888	0
154.3170	Réceptions	7'665	0	5'500	0	6'072	0
154.3181	Frais de port	9'624	0	10'000	0	9'617	0
154.3182	Téléphones	596	0	1'000	0	617	0
154.3186	Assurances	3'734	0	5'000	0	2'823	0
154.3189	Affichages	9'990	0	10'000	0	10'152	0
154.3191**	Droits et taxes	7'031	0	0	0	0	0
154.3901	Charges sociales	47'356	0	45'000	0	44'853	0
154.4359**	Ventes d'oeuvres	0	115'260	0	25'000	0	33'497
154.4802	Prélèvements au fonds	0	2'982	0	0	0	15'300
<b>155</b>	<b>Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne</b>	<b>659'109</b>	<b>0</b>	<b>648'020</b>	<b>0</b>	<b>760'249</b>	<b>0</b>
155.3161	Loyer dépôt archives	18'240	0	18'000	0	18'686	0
155.3186	Assurances	5'435	0	5'400	0	5'382	0
155.3310	Amortissements	94'300	0	94'300	0	94'300	0
155.3653	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	470'000	0	470'000	0	440'000	0
155.3905	Entretiens internes bâtiments	48'334	0	37'520	0	172'980	0
155.3909	Intérêts internes	22'800	0	22'800	0	28'900	0
<b>156</b>	<b>Bibliothèque publique</b>	<b>1'040'480</b>	<b>465'279</b>	<b>1'269'400</b>	<b>661'600</b>	<b>1'208'505</b>	<b>598'938</b>
156.3011**	Traitements	472'193	0	640'000	0	574'816	0
156.3012	Salaires personnel occasionnel	8'723	0	5'000	0	8'956	0
156.3060	Frais de déplacements et divers	2'432	0	4'500	0	2'169	0
156.3091	Frais de formation	3'130	0	2'000	0	700	0
156.3099	Frais de personnel	55	0	200	0	157	0
156.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	9'884	0	11'000	0	12'396	0

<b>153.4271</b>	Le compte a été splitté avec les comptes 153.4271.02 et 153.4271.03
<b>153.4271.01</b>	Voir remarque sur le compte 153.4271
<b>153.4271.02</b>	Voir remarque sur le compte 153.4271
<b>153.4653</b>	Voir remarque sur le compte 153.3188
<b>154.3012</b>	Compensation par les auxiliaires des heures de la secrétaire qui a démissionné en cours d'année
<b>154.3137</b>	Pour des questions liées à la TVA, l'achat et la vente d'œuvres doivent être comptabilisés séparément
<b>154.3191</b>	Les prestations sont désormais soumises à la TVA
<b>154.4359</b>	Voir remarques sur le compte 154.3137
<b>156.3011</b>	Postes des bibliothécaires scolaires vacants en 2012

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
156.3102	Livres, journaux, annonces	68'913	0	88'000	0	79'110	0
156.3109	Conservation du fonds ancien	0	0	1'000	0	538	0
156.3112	Achats de matériel	4'062	0	4'500	0	17'669	0
156.3113	Achats équipements	1'404	0	2'000	0	884	0
156.3114	Achats de matériel et machines	0	0	100	0	0	0
156.3133	Produits de conciergerie	558	0	1'900	0	758	0
156.3181	Frais de port	1'593	0	2'500	0	1'896	0
156.3182	Téléphones	769	0	1'700	0	876	0
156.3186	Assurances	5'047	0	5'700	0	5'636	0
156.3189	Prestations de tiers	12'626	0	18'000	0	19'529	0
156.3312	Amortissements	44'617	0	44'600	0	44'465	0
156.3653.01**	Broquine	60'000	0	45'000	0	60'600	0
156.3901	Charges sociales	134'767	0	182'000	0	165'342	0
156.3902	Prestations reçues	43'000	0	43'000	0	43'000	0
156.3904	Loyer interne	160'008	0	160'000	0	160'008	0
156.3909	Intérêts internes	6'700	0	6'700	0	9'000	0
156.4359	Recettes	0	61'757	0	58'000	0	59'338
156.4362**	Remboursement frais administratifs	0	14'204	0	0	0	0
156.4513**	Subventions Etat	0	5'851	0	198'400	0	133'222
156.4909	Couvertures déficit	0	383'466	0	405'200	0	406'378
<b>157</b>	<b>La Marive</b>	<b>1'982'886</b>	<b>412'585</b>	<b>1'970'720</b>	<b>426'600</b>	<b>2'210'525</b>	<b>631'403</b>
157.3003	Jetons des commissions	0	0	300	0	0	0
157.3011	Traitements	289'356	0	284'000	0	286'983	0
157.3012	Salaires personnel auxiliaire	82'644	0	80'000	0	95'073	0
157.3060	Frais de déplacements	126	0	500	0	57	0
157.3091	Frais de formation	0	0	500	0	0	0
157.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'723	0	2'200	0	2'053	0
157.3114	Achats de matériel et machines	20'843	0	24'000	0	9'962	0
157.3121	Consommation d'eau	3'176	0	4'500	0	4'781	0
157.3122**	Consommation de gaz	19'538	0	30'000	0	17'606	0
157.3123	Consommation d'électricité	54'939	0	65'000	0	56'958	0
157.3133	Produits de conciergerie	13'201	0	16'000	0	9'800	0
157.3137	Achats	59'264	0	54'000	0	211'078	0
157.3156	Entretien matériel	26'977	0	30'000	0	28'555	0
157.3156.01	Matériel à louer	988	0	2'000	0	183	0
157.3182	Téléphones	4'331	0	5'000	0	3'240	0
157.3185	Prestations de tiers	432	0	5'000	0	749	0
157.3186	Prime ass. ECA	21'623	0	24'000	0	23'552	0
157.3189	Publicité	6'795	0	17'000	0	8'866	0
157.3191**	Impôts et taxes	37'869	0	3'700	0	28'557	0
157.3312	Amortissements	851'100	0	851'100	0	842'100	0
157.3901	Charges sociales	90'314	0	89'000	0	91'609	0
157.3905	Entretiens internes bâtiments	112'547	0	97'820	0	138'362	0
157.3909	Intérêts internes	285'100	0	285'100	0	350'400	0
157.4271**	Recettes des locations	0	208'665	0	280'000	0	288'518
157.4271.01	Locations de matériel	0	55'135	0	28'000	0	28'310
157.4271.02	Locations bar/cuisine	0	20'200	0	0	0	0
157.4271.03	Heures de personnel	0	14'777	0	0	0	0
157.4272	Recettes parc	0	7'440	0	8'000	0	15'940

<b>156.3653.01</b>	Subvention de Fr. 15'000.- pour les acquisitions de la Broquine oubliée au budget
<b>156.4362</b>	Remboursement du salaire de l'apprentie par le chômage
<b>156.4513</b>	Pas de remboursement de l'Etat puisque les postes sont restés vacants en 2012 (compte 156.3011)
<b>157.3122</b>	Meilleure performance grâce à la domotique
<b>157.3191</b>	Les prestations sont désormais soumises à la TVA
<b>157.4271</b>	Le compte a été splitté avec les comptes 157.4271.01, 02 et 03

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
157.4359	Ventes de marchandises	0	8'817	0	90'000	0	274'083
157.4359.01	Ventes de restauration	0	46'099	0	0	0	0
157.4359.02	Ventes de nourriture	0	4'629	0	0	0	0
157.4362	Remboursement de frais	0	3'244	0	2'500	0	2'014
157.4902	Locations internes	0	37'290	0	18'100	0	14'354
157.4902.01	Locations internes matériel	0	6'290	0	0	0	8'185
<b>158</b>	<b>Saison musicale</b>	<b>83'896</b>	<b>13'220</b>	<b>80'000</b>	<b>25'000</b>	<b>74'255</b>	<b>26'314</b>
158.3012	Salaires personnel occasionnel	700	0	800	0	0	0
158.3170	Réceptions, hébergements	4'302	0	3'000	0	7'307	0
158.3185	Cachets	58'600	0	56'000	0	42'988	0
158.3186	Prestations de tiers	3'004	0	2'500	0	2'745	0
158.3189	Publicité	14'692	0	13'500	0	12'979	0
158.3191	Droits d'auteurs	828	0	1'300	0	1'465	0
158.3901	Charges sociales	70	0	100	0	0	0
158.3902	Prestations reçues	1'700	0	2'800	0	6'771	0
158.4392**	Recettes	0	13'220	0	25'000	0	26'314
<b>160</b>	<b>Tourisme</b>	<b>394'993</b>	<b>0</b>	<b>388'000</b>	<b>0</b>	<b>387'324</b>	<b>0</b>
160.3658	Soutien au tourisme	394'993	0	388'000	0	387'324	0

158.4392

Fréquentation en nette baisse

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>Service des Energies</b>	<b>56'182'726</b>	<b>62'198'386</b>	<b>58'270'120</b>	<b>64'390'700</b>	<b>57'660'605</b>	<b>62'424'009</b>
<b>80</b>	<b>Administration générale</b>	<b>6'084'026</b>	<b>6'084'026</b>	<b>6'215'200</b>	<b>6'221'200</b>	<b>6'592'354</b>	<b>6'592'354</b>
<b>801</b>	<b>Direction et administration</b>	<b>2'224'766</b>	<b>2'224'766</b>	<b>2'031'300</b>	<b>2'031'300</b>	<b>2'623'095</b>	<b>2'623'095</b>
801.3003	Jetons des commissions	1'800	0	0	0	1'210	0
801.3011**	Traitements	1'039'488	0	1'165'000	0	1'205'739	0
801.3012	Salaires personnel occasionnel	45'888	0	45'000	0	49'767	0
801.3060	Frais assemblées professionnelles	2'482	0	9'000	0	2'156	0
801.3061	Indemnités kilométriques	0	0	3'500	0	100	0
801.3091	Frais de formation	8'032	0	11'500	0	5'118	0
801.3099	Frais divers du personnel	6'728	0	10'300	0	9'890	0
801.3101**	Fournit.bureau, imprimés, consom.	14'253	0	30'000	0	44'211	0
801.3102	Livres, journaux, annonces	5'411	0	3'000	0	5'544	0
801.3111	Achats machines et mobilier	991	0	1'000	0	944	0
801.3151	Entretien machines de bureau	11'215	0	13'000	0	10'106	0
801.3170	Frais de réceptions et manifestations	16'899	0	30'000	0	33'968	0
801.3180	Taxes bvr	54'848	0	60'000	0	61'596	0
801.3181	Affranchissements	66'303	0	75'000	0	74'036	0
801.3182	Téléphones	45'480	0	54'000	0	44'777	0
801.3183	Frais d'encaissements	120	0	0	0	87	0
801.3185**	Prestations de tiers	47'290	0	70'000	0	46'309	0
801.3185.01	Prest. de tiers pour délégué à l'Energie	10'921	0	15'000	0	9'298	0
801.3301	Pertes sur débiteurs	147'274	0	100'000	0	98'318	0
801.3809**	Attribution pertes sur débiteurs	400'000	0	0	0	570'000	0
801.3901	Charges sociales	299'345	0	336'000	0	349'921	0
801.4221	Intérêts de retard	0	16'729	0	18'000	0	22'760
801.4360	Récupérations de frais administratifs	0	166'991	0	180'000	0	160'111
801.4908	Répartition des charges indirectes	0	2'041'046	0	1'833'300	0	2'440'224
<b>802</b>	<b>Immeubles</b>	<b>736'538</b>	<b>736'538</b>	<b>765'900</b>	<b>746'900</b>	<b>739'759</b>	<b>739'759</b>
802.3011	Traitements	146'751	0	147'000	0	144'301	0
802.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	1'000	0	0	0
802.3114	Achats de matériel et machines	945	0	2'000	0	1'836	0
802.3120	Achats énergie	98'737	0	100'000	0	90'379	0
802.3133	Produits de nettoyages	8'490	0	4'500	0	5'858	0
802.3141*	Entretien des immeubles	61'331	0	66'000	0	29'355	0
802.3160	Loyers et fermages	39'324	0	40'000	0	39'324	0
802.3186	Assurances	26'177	0	27'000	0	28'225	0
802.3189**	Prestations de tiers	1'282	0	24'000	0	13'285	0
802.3191	Impôts, taxes, concessions	660	0	1'500	0	659	0
802.3312	Amortissements	198'800	0	198'800	0	212'355	0
802.3901	Charges sociales	41'613	0	42'000	0	41'282	0
802.3902	Prestations internes	4'328	0	4'000	0	4'000	0
802.3909	Intérêts internes	108'100	0	108'100	0	128'900	0
802.4271	Produits des locations	0	27'780	0	27'780	0	27'780
802.4908	Répartition des charges indirectes	0	708'758	0	719'120	0	711'979



<b>801.3011</b>	Le poste de chef de service avait été budgété pour 6 mois (finalement engagé en 2013)
<b>801.3101</b>	Utilisation du stock de fournitures acheté en 2011
<b>801.3185</b>	Nombre de mandats externes plus faible que prévu
<b>801.3809</b>	Augmentation de la provision suite à la Faillite de VHF-Technologies SA et litige avec les CFF en cours
<b>802.3189</b>	Arrêt du contrat Securitas

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>804</b>	<b>Bureau technique</b>	<b>975'401</b>	<b>975'401</b>	<b>1'093'300</b>	<b>1'093'300</b>	<b>958'369</b>	<b>958'369</b>
804.3011**	Traitements	755'084	0	836'000	0	730'007	0
804.3060	Frais assemblées professionnelles	81	0	1'100	0	32	0
804.3091	Frais de formation	465	0	4'200	0	85	0
804.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'676	0	5'000	0	2'292	0
804.3111	Achats machines et mobilier	65	0	4'000	0	769	0
804.3151	Entretien machines de bureau	3'919	0	5'000	0	4'330	0
804.3185	Prestations tiers	0	0	0	0	12'009	0
804.3901	Charges sociales	214'111	0	238'000	0	208'845	0
804.4529	Main d'oeuvre facturée	0	76'568	0	125'000	0	114'604
804.4908	Répartition des charges indirectes	0	898'833	0	968'300	0	843'765
<b>805</b>	<b>Informatique</b>	<b>524'699</b>	<b>524'699</b>	<b>587'600</b>	<b>587'600</b>	<b>695'678</b>	<b>695'678</b>
805.3091	Frais de formation	1'410	0	10'000	0	4'305	0
805.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	372	0	6'000	0	3'781	0
805.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	25'769	0	42'000	0	23'810	0
805.3156	Maintenance systèmes et matériel	136'886	0	149'000	0	106'438	0
805.3185**	Prestations de services	30'691	0	51'000	0	51'870	0
805.3313	Amortissements	56'872	0	56'900	0	233'573	0
805.3902	Prestations internes	271'000	0	271'000	0	262'000	0
805.3909	Intérêts internes	1'700	0	1'700	0	9'900	0
805.4908	Répartition des charges indirectes	0	524'699	0	587'600	0	695'678
<b>808</b>	<b>Véhicules</b>	<b>129'107</b>	<b>129'107</b>	<b>133'700</b>	<b>133'700</b>	<b>131'533</b>	<b>131'533</b>
808.3061	Indemnités kilométriques	336	0	3'000	0	487	0
808.3115	Achats de véhicules	0	0	0	0	7'629	0
808.3155	Entretien véhicules	72'674	0	74'000	0	84'980	0
808.3186	Assurances	15'424	0	15'000	0	19'495	0
808.3192	Taxes sur véhicules	13'973	0	15'000	0	14'041	0
808.3313	Amortissements	22'400	0	22'400	0	0	0
808.3909	Intérêts internes	4'300	0	4'300	0	4'900	0
808.4274	Locations véhicules et outillage	0	80	0	1'000	0	0
808.4908	Répartition des charges indirectes	0	129'027	0	132'700	0	131'533
<b>809</b>	<b>Services généraux</b>	<b>1'493'515</b>	<b>1'493'515</b>	<b>1'603'400</b>	<b>1'628'400</b>	<b>1'443'920</b>	<b>1'443'920</b>
809.3011	Traitements	1'091'671	0	1'173'000	0	1'049'969	0
809.3012	Salaires du personnel occasionnel	0	0	0	0	4'564	0
809.3060	Frais assemblées professionnelles	40	0	2'000	0	0	0
809.3091	Frais de formation	7'046	0	11'400	0	2'162	0
809.3114	Achats de matériel et machines	85'205	0	84'000	0	81'628	0
809.3189	Prestations de tiers	0	0	0	0	4'760	0
809.3901	Charges sociales	309'553	0	333'000	0	300'837	0
809.4353*	Ventes régies à des tiers	0	42'375	0	35'000	0	17'074
809.4529**	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	40'000	0	0
809.4902	Prestations internes fournies	0	24'641	0	0	0	37'023
809.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'426'499	0	1'553'400	0	1'389'823

<b>804.3011</b>	Poste de dessinateur vacant 11 mois
<b>805.3185</b>	Moins de maintenance que ne le prévoyait le budget
<b>809.4529</b>	Pas de main-d'œuvre pour les crédits d'investissement

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>81</b>	<b>Service des eaux</b>	<b>7'625'914</b>	<b>7'794'192</b>	<b>7'658'000</b>	<b>7'646'000</b>	<b>8'397'154</b>	<b>8'502'557</b>
<b>810</b>	<b>Achats et ventes SEO</b>	<b>2'989'921</b>	<b>5'647'433</b>	<b>3'000'350</b>	<b>5'572'000</b>	<b>3'604'904</b>	<b>5'991'515</b>
810.3121**	Consommation d'eau	2'624'909	0	2'320'000	0	3'104'369	0
810.3123	Achats électricité pompage	171'093	0	210'000	0	169'164	0
810.3801	Attribution fonds de renouvellement	108'222	0	354'350	0	241'502	0
810.3908	Répartition des charges indirectes	85'697	0	116'000	0	89'869	0
810.4341	Taxes de raccordements (ISE)	0	423'080	0	300'000	0	723'615
810.4351	Ventes d'eau	0	4'428'959	0	4'500'000	0	4'476'537
810.4351.00	Ventes eau redondance Grandson	0	65'352	0	52'000	0	61'024
810.4351.01	Frais de comptage et abonn.	0	730'043	0	720'000	0	730'339
<b>811</b>	<b>Entretien du réseau</b>	<b>2'447'877</b>	<b>1'185'145</b>	<b>2'417'500</b>	<b>1'212'000</b>	<b>2'584'536</b>	<b>1'494'894</b>
811.3011**	Traitements	536'120	0	639'000	0	559'272	0
811.3091	Frais de formation	4'182	0	5'500	0	6'580	0
811.3135	Achats de matériel	82'442	0	70'000	0	83'865	0
811.3144**	Prestations de tiers, GC	346'827	0	220'000	0	438'261	0
811.3186	Assurances	39'846	0	33'000	0	46'204	0
811.3189	Autres prestations de tiers	29'602	0	40'000	0	17'277	0
811.3901	Charges sociales	152'022	0	182'000	0	160'000	0
811.3908	Répartition des charges indirectes	1'256'836	0	1'228'000	0	1'273'078	0
811.4342.01	Droit de timbre facturé à Sagenord	0	917'206	0	950'000	0	1'037'000
811.4529	Main d'oeuvre facturée	0	112'032	0	140'000	0	107'113
811.4651	Part.& subv.de tiers	0	0	0	0	0	232'082
811.4902	Prestations internes fournies	0	115'907	0	81'000	0	78'700
811.4903	Participations STE et pompiers	0	40'000	0	41'000	0	40'000
<b>812</b>	<b>Exploitation SEO</b>	<b>1'941'706</b>	<b>546'926</b>	<b>2'046'150</b>	<b>615'000</b>	<b>1'941'563</b>	<b>644'594</b>
812.3011	Traitements	398'224	0	405'000	0	397'825	0
812.3012	Personnel auxiliaire	0	0	15'000	0	0	0
812.3135*	Achats de matériel	88'751	0	115'000	0	49'525	0
812.3144	Prestations de tiers, GC	1'809	0	10'000	0	0	0
812.3154	Achats et entretiens compteurs	170	0	3'000	0	188	0
812.3189	Autres prestations de tiers	95'322	0	90'000	0	89'374	0
812.3193	Contributions et cotisations	13'076	0	12'500	0	10'471	0
812.3311	Amortissements	488'644	0	488'650	0	520'895	0
812.3901	Charges sociales	112'920	0	117'000	0	113'812	0
812.3908	Répartition des charges indirectes	342'789	0	390'000	0	359'474	0
812.3909	Intérêts internes	400'000	0	400'000	0	400'000	0
812.4356.01**	Frais d'exploit. fact. à Sagenor	0	546'926	0	615'000	0	644'594
<b>814</b>	<b>Activités accessoires SEO</b>	<b>246'410</b>	<b>414'688</b>	<b>194'000</b>	<b>247'000</b>	<b>266'151</b>	<b>371'554</b>
814.3137	Achats appareillages et matériel	130'503	0	116'000	0	187'452	0
814.3902	Main d'oeuvre interne	115'907	0	78'000	0	78'700	0
814.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	414'688	0	247'000	0	371'554

- 810.3121** Achat d'eau plus important que budgété , le montant de fuites ayant été sous estimé dans le budget
- 811.3011** Postes de monteurs restés vacants plusieurs mois après des départs
- 811.3144** Réparation de fuites et nombreuses interventions sur chambres de vannes (compensé partiellement par d'autres économies sur les comptes faisant partie de l'enveloppe)
- 812.4356.01** Le montant a été facturé sur une base prudente pour 2012 (le montant sera réajusté en fonction de l'effectif en 2013)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>82</b>	<b>Service du gaz</b>	<b>18'150'604</b>	<b>23'119'967</b>	<b>18'914'200</b>	<b>24'427'000</b>	<b>16'955'169</b>	<b>20'771'252</b>
<b>820</b>	<b>Achats et ventes SEG</b>	<b>15'184'557</b>	<b>22'676'294</b>	<b>15'756'000</b>	<b>23'953'000</b>	<b>13'691'178</b>	<b>20'340'938</b>
820.3122**	Achats de gaz	14'865'920	0	15'520'000	0	13'471'654	0
820.3801	Attribution fonds renouvellement	232'940	0	120'000	0	129'656	0
820.3908	Répartition des charges indirectes	85'697	0	116'000	0	89'869	0
820.4341	Finances d'équipement (ISE)	0	232'940	0	120'000	0	129'656
820.4352**	Ventes de gaz	0	20'294'353	0	21'633'000	0	18'245'584
820.4352.01	Frais de comptage et abonn.	0	351'249	0	367'000	0	350'966
820.4352.02	Taxe CO2	0	1'797'751	0	1'833'000	0	1'614'732
<b>821</b>	<b>Entretien du réseau</b>	<b>1'718'811</b>	<b>207'566</b>	<b>1'838'000</b>	<b>274'000</b>	<b>1'854'362</b>	<b>206'119</b>
821.3011	Traitements	326'020	0	394'000	0	341'440	0
821.3091	Frais de formation	3'077	0	21'000	0	5'490	0
821.3135	Achats de matériel	33'915	0	48'500	0	44'185	0
821.3144**	Prestations de tiers, GC	104'915	0	93'000	0	191'921	0
821.3186	Assurances	18'900	0	19'000	0	20'291	0
821.3189	Autres prestations de tiers	28'388	0	66'500	0	33'054	0
821.3901	Charges sociales	92'446	0	112'000	0	97'681	0
821.3908	Répartition des charges indirectes	1'111'151	0	1'084'000	0	1'120'301	0
821.4111	Concession d'utilisation Ste-Croix	0	99'243	0	104'000	0	88'387
821.4529	Main d'oeuvre facturée	0	38'602	0	95'000	0	35'281
821.4902	Prestations internes fournies	0	69'721	0	75'000	0	82'451
<b>822</b>	<b>Exploitation SEG</b>	<b>1'093'535</b>	<b>0</b>	<b>1'165'200</b>	<b>0</b>	<b>1'216'416</b>	<b>0</b>
822.3011	Traitements	149'350	0	149'000	0	149'200	0
822.3135	Achats de matériel	7'812	0	21'500	0	13'316	0
822.3144	Prestations de tiers GC	25	0	4'500	0	0	0
822.3154	Achats et entretiens compteurs	0	0	5'000	0	84	0
822.3156	Exploitation GNC	112'083	0	106'000	0	106'236	0
822.3189	Autres prestations de tiers	-1'109	0	18'500	0	16'061	0
822.3193	Contributions et cotisations	64'781	0	63'000	0	63'655	0
822.3311	Amortissements	428'696	0	428'700	0	469'376	0
822.3901	Charges sociales	42'350	0	42'000	0	42'684	0
822.3908	Répartition des charges indirectes	128'546	0	166'000	0	134'803	0
822.3909	Intérêts internes	161'000	0	161'000	0	221'000	0
<b>824</b>	<b>Activités accessoires SEG</b>	<b>153'701</b>	<b>236'107</b>	<b>155'000</b>	<b>200'000</b>	<b>193'213</b>	<b>224'195</b>
824.3137	Achats appareils et matériel	68'523	0	80'000	0	93'419	0
824.3902	Main d'oeuvre interne	85'178	0	75'000	0	99'794	0
824.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	236'107	0	200'000	0	224'195
<b>83</b>	<b>Service de l'électricité</b>	<b>24'322'182</b>	<b>25'200'201</b>	<b>25'482'720</b>	<b>26'096'500</b>	<b>25'715'928</b>	<b>26'557'846</b>
<b>830</b>	<b>Achats et ventes SEE</b>	<b>12'107'796</b>	<b>12'801'504</b>	<b>13'196'000</b>	<b>13'928'000</b>	<b>12'753'118</b>	<b>13'640'500</b>
830.3123**	Achats électricité	11'996'389	0	13'079'000	0	12'636'289	0
830.3908	Répartition des charges indirectes	111'406	0	117'000	0	116'829	0

<b>820.3122</b>	Prix d'achat du gaz 2012 inférieur au prix budgété en raison des conditions du marché et volume inférieur au budget
<b>820.4352</b>	Volume budgété 283 GWh et volume facturé 274 GWh et prix de vente plus bas
<b>821.3144</b>	Plus de fuites à traiter qu'initialement prévu
<b>830.3123</b>	Volume budgété 124 GWh à 10.5 ct/kWh (acheté 120 GWh à environ 10.0 ct/kWh)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830.4353**	Ventes d'électricité	0	12'801'504	0	13'928'000	0	13'239'478
830.4355	Produits extraordinaires	0	0	0	0	0	401'022
<b>831</b>	<b>Entretien du réseau SEE</b>	<b>7'796'233</b>	<b>10'341'375</b>	<b>7'813'000</b>	<b>10'156'000</b>	<b>8'538'725</b>	<b>10'918'710</b>
831.3011**	Traitements	855'056	0	1'003'000	0	964'449	0
831.3012	Salaires personnel occasionnel	9'940	0	20'000	0	10'780	0
831.3091	Frais de formation	18'154	0	20'000	0	15'338	0
831.3114	Achats de machines et d'outillages	22'440	0	20'500	0	21'331	0
831.3123	Acheminement HT/THT - Pertes	3'097'705	0	3'213'000	0	3'483'363	0
831.3135*	Achats de matériel	259'056	0	233'000	0	153'133	0
831.3141	Entretien bâtiments des stations	40'743	0	40'000	0	52'125	0
831.3144**	Prestations de tiers, GC	135'331	0	66'000	0	78'884	0
831.3186	Assurances	12'700	0	13'000	0	12'764	0
831.3189	Autres prestations de tiers	102'269	0	118'500	0	169'570	0
831.3801	Attribution fonds	478'345	0	350'000	0	361'085	0
831.3901	Charges sociales	243'453	0	287'000	0	276'993	0
831.3908	Répartition des charges indirectes	2'521'042	0	2'429'000	0	2'938'911	0
831.4341	Finances d'équipement (ISE)	0	478'345	0	350'000	0	761'085
831.4353**	Droit de timbre	0	7'913'703	0	8'111'000	0	8'046'900
831.4353.01	Frais de comptage et abonnement	0	1'296'336	0	1'240'000	0	1'265'764
831.4356	Prest.de services à des tiers (ISE)	0	187'793	0	175'000	0	186'510
831.4529	Main d'oeuvre facturée	0	334'879	0	200'000	0	528'132
831.4902	Prestations internes fournies	0	130'319	0	80'000	0	130'320
<b>832</b>	<b>Exploitation SEE</b>	<b>2'353'212</b>	<b>0</b>	<b>2'473'420</b>	<b>0</b>	<b>2'411'450</b>	<b>0</b>
832.3011	Traitements	49'822	0	51'000	0	49'771	0
832.3135	Achats de matériel	5'190	0	33'000	0	5'687	0
832.3154	Achats et entretiens compteurs	11'252	0	30'000	0	3'088	0
832.3189	Autres prestations de tiers	67'960	0	95'000	0	42'430	0
832.3193	Contributions et cotisations	39'009	0	42'000	0	35'271	0
832.3311	Amortissements	1'391'005	0	1'391'000	0	1'413'031	0
832.3901	Charges sociales	14'127	0	14'000	0	14'239	0
832.3908	Répartition des charges indirectes	42'849	0	85'420	0	44'934	0
832.3909	Intérêts internes	732'000	0	732'000	0	803'000	0
<b>833</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>813'905</b>	<b>813'905</b>	<b>825'500</b>	<b>825'500</b>	<b>792'599</b>	<b>792'599</b>
833.3011	Traitements	89'241	0	103'000	0	97'310	0
833.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	1'200	0
833.3123	Consommation d'électricité	329'685	0	350'000	0	327'864	0
833.3135	Achats de matériel	69'511	0	117'000	0	60'666	0
833.3144	Prestations de tiers, GC	11'157	0	30'000	0	18'876	0
833.3189**	Autres prestations de tiers	73'972	0	33'000	0	39'048	0
833.3311**	Amortissements	92'000	0	76'200	0	61'700	0
833.3801	Attrib.fonds renouvellement EP	80'185	0	24'300	0	113'041	0
833.3901	Charges sociales	25'305	0	29'000	0	27'959	0
833.3908	Répartition des charges indirectes	42'849	0	63'000	0	44'934	0
833.4342	Taxe éclairage public	0	813'905	0	825'500	0	792'599
<b>834</b>	<b>Activités accessoires SEE</b>	<b>384'183</b>	<b>458'279</b>	<b>327'000</b>	<b>385'000</b>	<b>398'873</b>	<b>465'261</b>
834.3137	Achats appareils et matériel	245'008	0	247'000	0	248'874	0



<b>830.4353</b>	Volume budgété 121 GWh à 11.025 ct/kWh (facturé 115 GWh à 11.13 ct/kWh)
<b>831.3011</b>	Postes vacants suite à des départs en cours d'année
<b>831.3144</b>	Grosses dépenses sur armoires électriques (compensé partiellement au niveau de l'enveloppe)
<b>831.4353</b>	Volume distribué plus bas que le budget en raison de l'arrêt d'activités industrielles
<b>833.3189</b>	Engagement de personnel externe pour l'entretien de l'éclairage public (diminution sur le compte 833.3011)
<b>833.3311</b>	Amortissement rénovation éclairage de Gressy (Fr. 25'000.-)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2012**

		Comptes 2012		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
834.3902	Main d'oeuvre interne	139'175	0	80'000	0	150'000	0
834.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	458'279	0	385'000	0	465'261
<b>835</b>	<b>Efficacité énergétique</b>	<b>753'616</b>	<b>753'616</b>	<b>762'000</b>	<b>762'000</b>	<b>730'650</b>	<b>730'650</b>
835.3185.01	Actions pr énergies renouvelables	35'192	0	508'000	0	44'515	0
835.3185.02	Actions pr efficacité énergétique	8'009	0	0	0	11'100	0
835.3185.03	Actions pr développement durable	20'064	0	254'000	0	78'839	0
835.3657.01	Subventions pr énergies renouvelables	5'600	0	0	0	10'000	0
835.3657.03	Subventions pr développement durable	11'964	0	0	0	20'648	0
835.3801	Attribution fonds	672'787	0	0	0	565'548	0
835.4342	Taxe environnementale	0	753'616	0	762'000	0	730'650
<b>837</b>	<b>Réseau fibre-optique</b>	<b>97'486</b>	<b>10'253</b>	<b>85'800</b>	<b>40'000</b>	<b>90'512</b>	<b>10'125</b>
837.3091	Frais de formation	0	0	3'000	0	4'131	0
837.3114	Achats de machines et d'outillages	91	0	2'000	0	730	0
837.3135**	Achats de matériel	39'482	0	15'000	0	14'396	0
837.3144	Prestations de tiers, GC	20'324	0	13'500	0	0	0
837.3189	Autres prestations de tiers	1'189	0	10'000	0	8'618	0
837.3193	Contributions et cotisations	0	0	5'000	0	0	0
837.3311	Amortissements	36'400	0	37'300	0	62'636	0
837.4342	Location du réseau	0	10'253	0	40'000	0	10'125
<b>838</b>	<b>Energie solaire participative</b>	<b>15'752</b>	<b>21'269</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
838.3129**	Rachats d'énergie	15'014	0	0	0	0	0
838.3186	Assurances	230	0	0	0	0	0
838.3902	Prestations internes	508	0	0	0	0	0
838.4351	Ventes d'énergie	0	21'269	0	0	0	0

**837.3135** Matériel nécessaire au raccordement des nouveaux clients internes et externes au réseau

**838.3129** Rachat d'énergie solaire participative compensé par des revenus sur le compte 838.4351

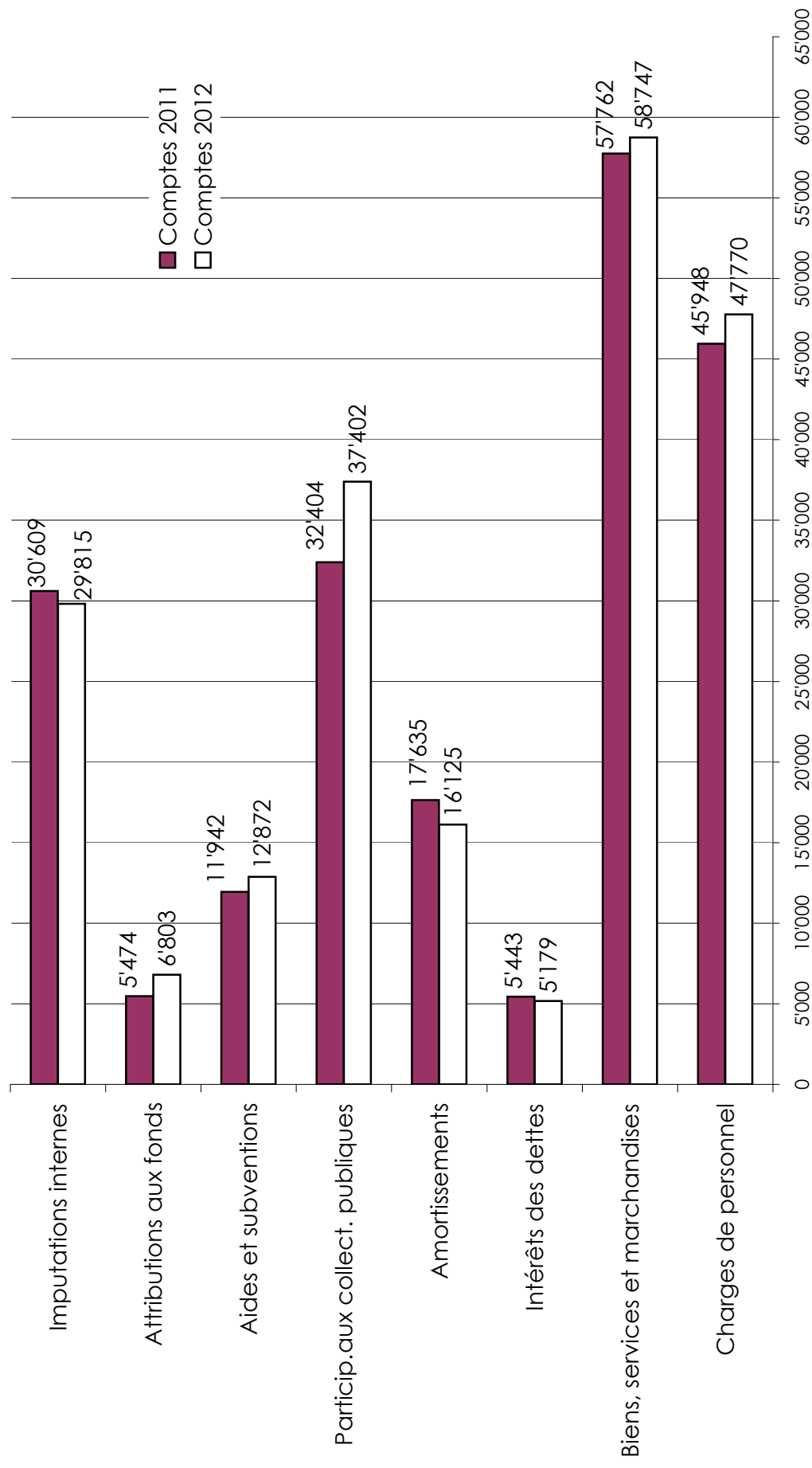
## Charges et revenus par nature

		Comptes 2012	Budget 2012	Comptes 2011
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>214'712'998</b>	<b>212'469'950</b>	<b>207'217'412</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>47'769'723</b>	<b>50'283'900</b>	<b>45'947'900</b>
300	Traitements autorités	1'238'971	1'304'400	1'167'116
301	Traitements	36'530'477	38'370'900	35'179'231
303	Charges sociales	3'722'521	3'815'000	3'611'581
304	Charges sociales	4'612'231	4'923'000	4'440'211
305	Assurances sociales	194'127	324'000	187'748
306	Remboursement de frais	313'349	368'000	298'757
307	Prestations diverses	136'807	160'800	154'022
308	Personnel de tiers	14'636	13'000	11'612
309	Frais de personnel	1'006'605	1'004'800	897'622
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>58'747'185</b>	<b>60'318'700</b>	<b>57'762'442</b>
310	Frais administratifs, bureau	1'241'843	1'407'200	1'458'267
311	Achats	1'646'113	1'695'000	1'418'088
312	Energies	35'914'943	37'491'800	35'839'103
313	Fournitures et marchandises	2'658'203	2'643'300	2'465'710
314	Entretien imm.routes et territoire	5'467'856	4'959'400	5'024'718
315	Entretien mobilier+installations	1'943'861	1'896'900	1'715'252
316	Loyers, redevances d'utilisation	1'813'767	1'660'900	1'857'078
317	Réceptions manifestations	476'962	423'200	423'124
318	Honoraires et prestations de service	7'050'493	7'670'800	7'017'263
319	Impôts, taxes, cotisations	533'144	470'200	543'841
<b>32</b>	<b>Intérêts des dettes</b>	<b>5'178'614</b>	<b>5'871'200</b>	<b>5'442'876</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	36'308	18'000	25'690
322	Intérêts dettes à moyen et long terme	4'763'281	5'401'100	4'989'717
329	Intérêts HLM	379'025	452'100	427'468
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>16'125'153</b>	<b>14'207'250</b>	<b>17'634'575</b>
330	Amortissements patrimoine financier	3'308'930	2'418'000	2'754'818
331	Amortissement patrimoine administratif	11'784'912	11'789'250	11'683'159
332	Amort. suppl. patrim. administratif	1'031'311	0	3'196'598
<b>35</b>	<b>Particip.aux collectivités publiques</b>	<b>37'401'798</b>	<b>35'523'800</b>	<b>32'403'807</b>
351	Participation à des charges cantonales	18'958'577	17'539'000	15'124'523
352	Part.communes + associations cnes	18'443'221	17'984'800	17'279'284
<b>36</b>	<b>Aides et subventions</b>	<b>12'871'846</b>	<b>13'271'700</b>	<b>11'941'786</b>
365	Aides et subv. institutions privées	11'239'532	11'553'700	10'378'693
366	Aides individuelles	1'632'315	1'718'000	1'563'093
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds</b>	<b>6'803'309</b>	<b>2'955'150</b>	<b>5'474'802</b>
380	Attrib.fonds réserve et renouvellement	4'580'874	848'650	3'253'832
381	Attrib.aux financements spéciaux	2'222'435	2'106'500	2'220'970
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>29'815'371</b>	<b>30'038'250</b>	<b>30'609'224</b>
390	Imputations internes	29'815'371	30'038'250	30'609'224

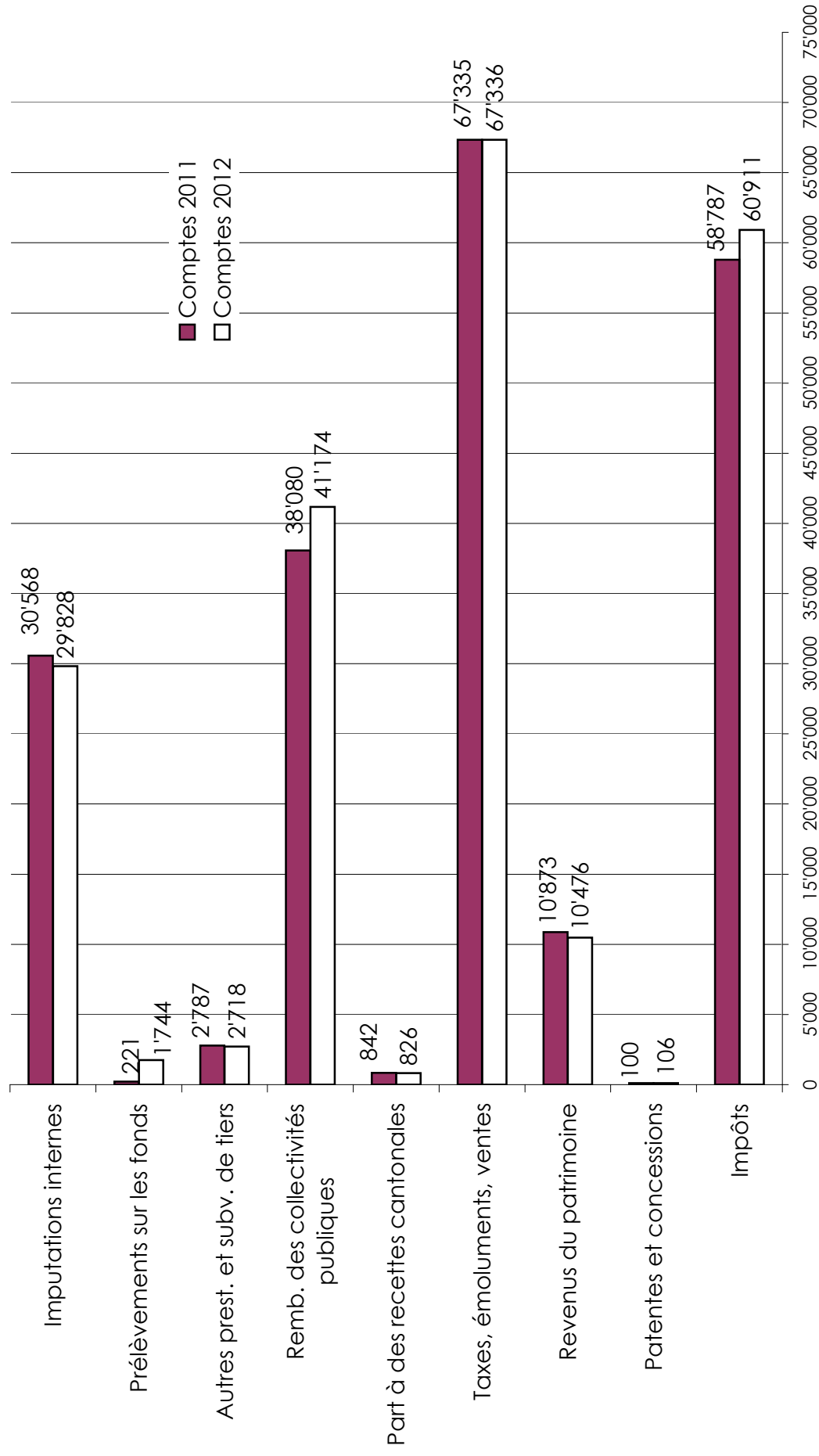
## Charges et revenus par nature

		Comptes 2012	Budget 2012	Comptes 2011
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>215'118'775</b>	<b>209'660'330</b>	<b>209'593'254</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>60'911'229</b>	<b>58'332'000</b>	<b>58'786'433</b>
400	Impôts	48'069'711	46'850'000	44'955'944
401	Impôts personnes morales	6'288'692	5'180'000	7'070'470
402	Impôts fonciers	3'521'774	3'300'000	3'359'938
404	Droits de mutation	2'238'367	2'400'000	2'586'784
406	Taxes sur la possession et la dépense	231'140	152'000	178'704
409	Impôts récupérés	561'546	450'000	634'593
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>106'149</b>	<b>112'000</b>	<b>100'394</b>
410	Patentes	6'906	8'000	12'006
411	Concessions	99'243	104'000	88'387
<b>42</b>	<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>10'475'540</b>	<b>9'741'280</b>	<b>10'873'045</b>
422	Revenus du patrimoine financier	911'886	708'000	884'281
423	Revenus immeubles financiers	4'011'351	3'972'200	4'249'806
424	Gains comptables du patrimoine financier	600'800	0	1'199'432
427	Revenus immeubles administratifs	4'951'503	5'061'080	4'539'526
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, ventes</b>	<b>67'336'519</b>	<b>69'413'900</b>	<b>67'335'282</b>
430	Taxes de remplacement	202'550	240'000	1'083'871
431	Émoluments	791'022	650'200	678'801
432	Soins médicaux & dentaires	649'072	620'000	629'902
433	Ecolages	164'263	153'000	158'856
434	Taxes raccordement et utilisation	9'157'929	8'947'500	9'246'661
435	Ventes et prestations de service	53'153'230	55'418'700	51'980'641
436	Remboursements de tiers	711'110	606'500	727'553
437	Amendes	1'293'981	1'650'000	1'294'608
439	Autres recettes	1'213'364	1'128'000	1'534'390
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>825'590</b>	<b>600'000</b>	<b>841'879</b>
441	Parts à des recettes cantonales	825'590	600'000	841'879
<b>45</b>	<b>Rembours.des collectivités publiques</b>	<b>41'173'507</b>	<b>38'770'400</b>	<b>38'079'480</b>
450	Subventions fédérales	242'625	301'500	286'913
451	Subventions cantonales	1'842'607	1'851'400	1'041'286
452	Participations d'autres communes	39'088'276	36'617'500	36'751'281
<b>46</b>	<b>Autres prestations et subv.de tiers</b>	<b>2'718'399</b>	<b>2'564'500</b>	<b>2'787'619</b>
465	Participations de tiers	2'718'399	2'564'500	2'787'619
<b>48</b>	<b>Prélèvements aux fonds</b>	<b>1'744'074</b>	<b>88'000</b>	<b>220'698</b>
480	Prélèv.sur fonds réserve & renouv.	1'724'634	60'000	214'472
481	Prélèvements financements spéc.	19'440	28'000	6'225
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>29'827'767</b>	<b>30'038'250</b>	<b>30'568'425</b>
490	Imputations internes	28'420'667	28'631'150	29'000'725
491	Imputations internes	1'407'100	1'407'100	1'567'700

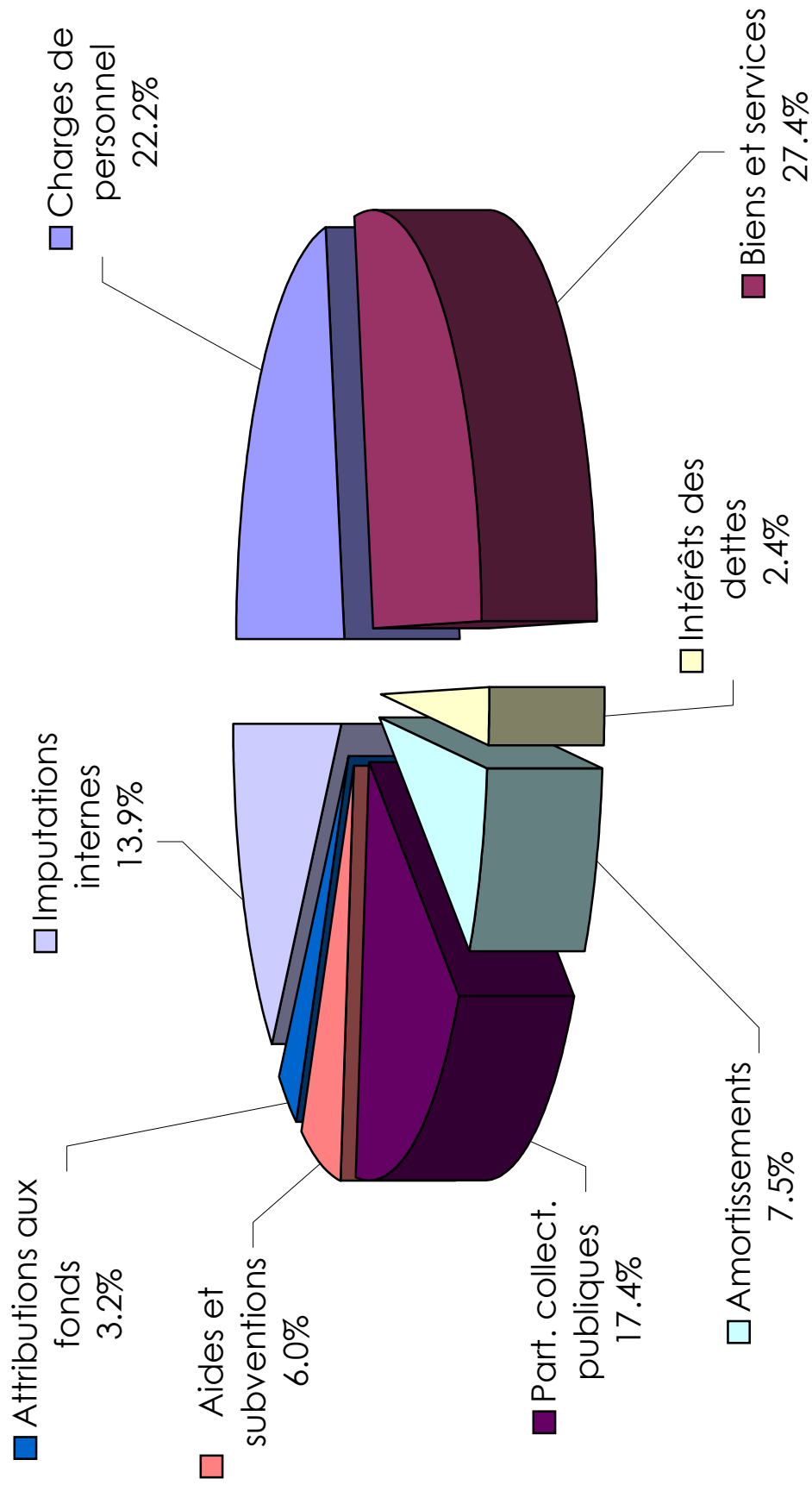
# CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



# REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS

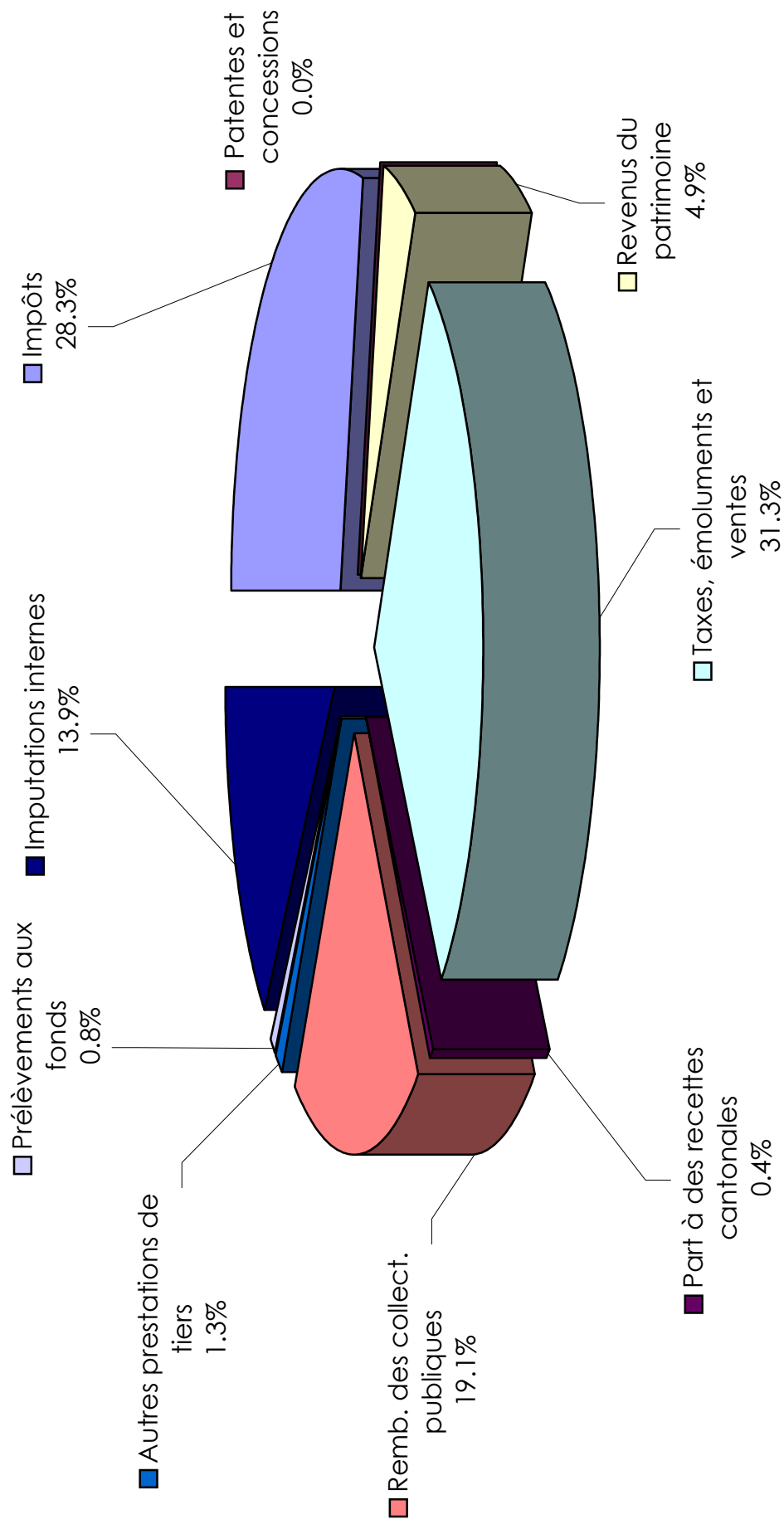


## Charges par nature 2012 en %



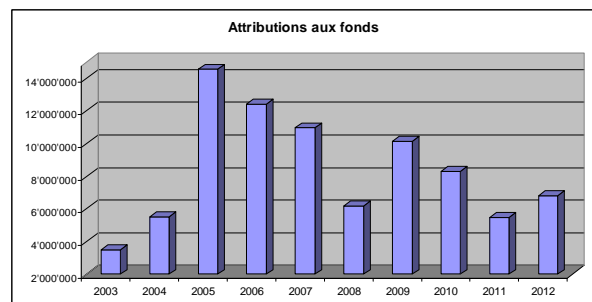
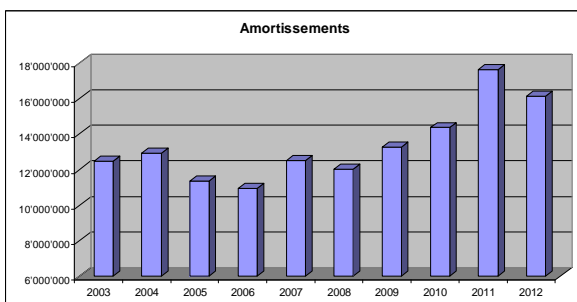
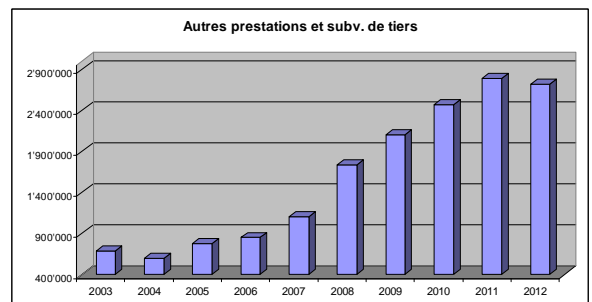
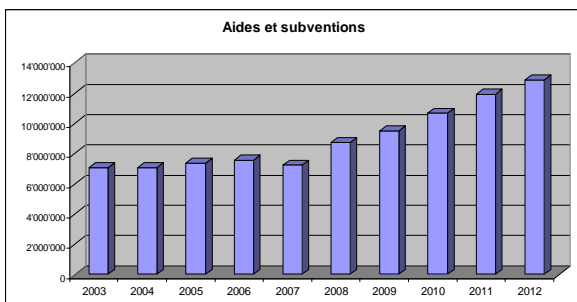
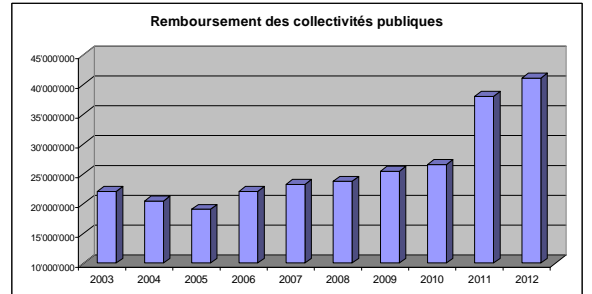
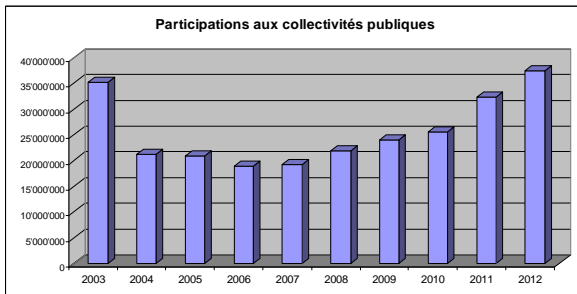
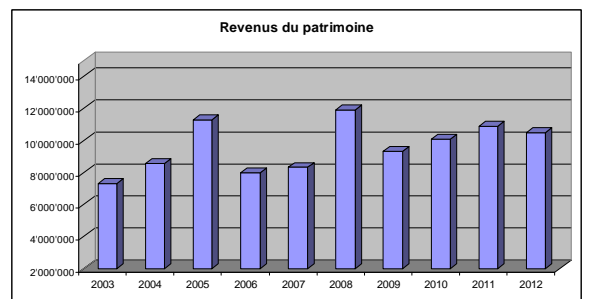
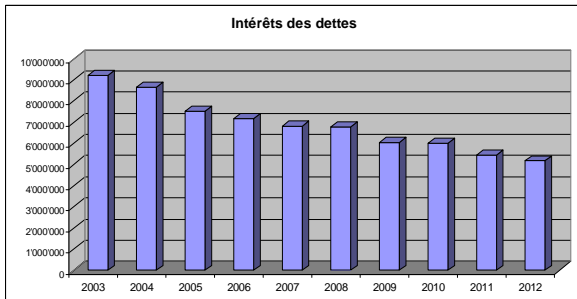
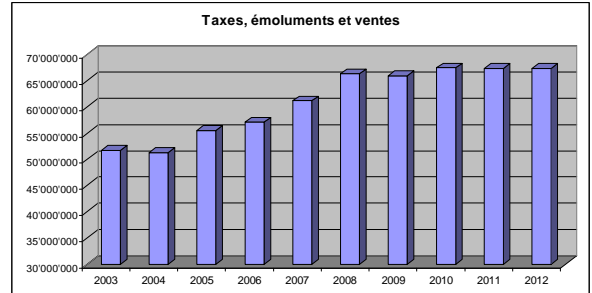
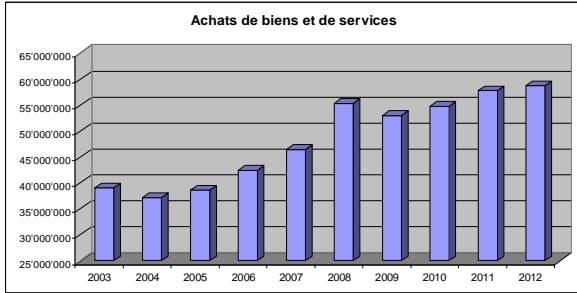
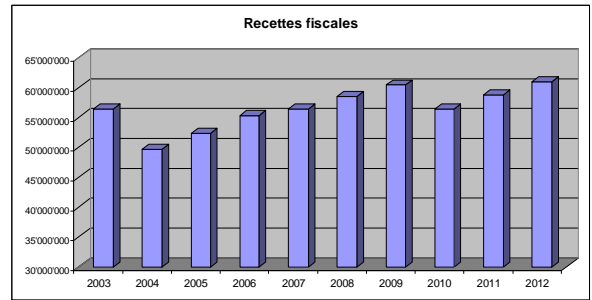
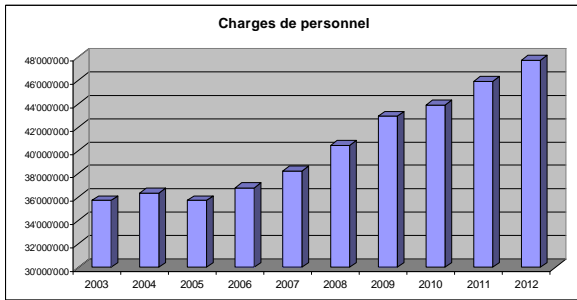


## Revenus par nature 2012 en %



## Comparaison des charges par nature

	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
<b>Total des charges</b>	<b>162'241'031</b>	<b>148'490'186</b>	<b>154'972'590</b>	<b>160'275'616</b>	<b>166'325'507</b>	<b>178'184'200</b>	<b>186'480'903</b>	<b>191'778'950</b>	<b>207'217'412</b>	<b>214'712'998</b>
Charges de personnel	35'721'427	36'401'798	35'721'268	36'820'068	38'264'685	40'460'347	42'966'419	43'921'572	45'947'900	47'769'723
Biens et services	39'018'767	37'144'518	38'609'413	42'477'204	46'486'271	55'309'985	53'024'580	54'842'963	57'762'442	58'747'185
Intérêts des dettes	9'207'569	8'647'772	7'504'882	7'177'097	6'805'174	6'771'142	6'037'372	6'010'768	5'442'876	5'178'614
Amortissements	12'479'470	12'926'645	11'344'097	10'946'129	12'522'219	12'023'717	13'283'232	14'363'546	17'634'575	16'125'153
Part. collect. publiques	35'196'912	21'205'026	20'949'438	18'909'503	19'237'049	21'891'933	24'002'075	25'640'833	32'403'807	37'401'798
Aides et subventions	7'071'529	7'076'383	7'387'932	7'579'671	7'243'825	8'738'464	9'501'315	10'668'514	11'941'786	12'871'846
Attributions aux fonds	3'492'305	5'533'384	14'551'969	12'426'596	10'962'448	6'193'189	10'140'649	8'295'215	5'474'802	6'803'309
Imputations internes	20'053'052	19'554'658	18'903'592	23'939'348	24'803'836	26'795'424	27'525'261	28'035'539	30'609'224	29'815'370
<b>Total des revenus</b>	<b>159'499'275</b>	<b>150'886'857</b>	<b>158'833'981</b>	<b>167'718'724</b>	<b>176'051'553</b>	<b>190'002'065</b>	<b>192'680'013</b>	<b>193'686'794</b>	<b>209'593'255</b>	<b>215'118'775</b>
Impôts	56'392'804	49'658'187	52'338'714	55'338'955	56'410'516	58'498'974	60'404'418	56'359'553	58'786'433	60'911'229
Patentes et concessions	101'447	101'440	107'409	105'277	98'658	90'243	101'864	111'651	100'394	106'149
Revenus du patrimoine	7'331'948	8'552'470	11'309'616	7'978'748	8'324'531	11'901'244	9'312'415	10'097'063	10'873'045	10'475'540
Taxes, émoluments et ventes	51'785'127	51'297'007	55'513'611	57'093'187	61'140'658	66'306'422	65'912'374	67'403'752	67'335'282	67'336'519
Part à des recettes cantonales	180'516	335'539	484'417	290'479	543'733	420'804	762'612	658'479	841'879	825'590
Remb. des collect. publiques	22'052'845	20'504'099	19'060'028	22'023'104	23'321'374	23'785'595	25'490'107	26'596'833	38'079'480	41'173'507
Autres prestations de tiers	687'474	601'923	781'691	853'280	1'104'653	1'743'964	2'109'273	2'470'839	2'787'619	2'718'399
Prélèvements aux fonds	929'004	307'016	360'396	77'688	264'589	483'170	1'105'248	1'966'449	220'698	1'744'074
Imputations internes	20'038'110	19'529'177	18'878'099	23'958'006	24'842'841	26'771'649	27'481'702	28'022'175	30'568'425	29'827'768



## Bilan au 31 décembre 2012

<b>Actif</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>910 Disponibilités</b>		
Caisse principale	33'718	30'952
Petites caisses	67'586	60'102
Comptes postaux	1'836'373	2'528'742
Banques comptes courants	1'672'166	2'018'281
	<hr/>	<hr/>
	3'609'842	4'638'077
<b>911 Débiteurs</b>		
Débiteurs communaux	4'891'515	5'382'120
Débiteurs SEY	10'953'045	8'909'645
Impôts à encaisser	19'873'017	19'660'571
Comptes divers	447'090	371'257
	<hr/>	<hr/>
	36'164'667	34'323'592
<b>912 Patrimoine financier</b>		
Immeubles divers	12'586'942	8'782'769
Immeubles HLM	15'765'066	19'977'443
Réfections d'immeubles	17'555'005	15'078'612
	<hr/>	<hr/>
	45'907'013	43'838'824
<b>913 Actifs transitoires</b>	<hr/>	<hr/>
	7'613'237	6'766'017
<b>914 Patrimoine administratif</b>		
Mobilier-véhicules-matériel	2'628'714	2'405'592
Inventaires divers	425'886	468'098
Stock matériel SEY	1'114'384	1'165'505
Forêts	920'810	920'810
Bâtiments scolaires	59'488'443	61'621'153
Investissements Commune	73'666'815	73'747'593
Investissements SEY	33'728'545	31'845'730
	<hr/>	<hr/>
	171'973'597	172'174'480
<b>915 Prêts et capitaux dotations</b>	<hr/>	<hr/>
	10'831'403	6'016'537
<b>916 Participations à amortir</b>		<hr/>
		100'000
<b>TOTAL DES ACTIFS</b>	<hr/>	<hr/>
	276'099'759	267'857'528

## Bilan au 31 décembre 2012

<b>Passif</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>
<b>920 Engagements courants</b>		
Créanciers	20'868'413	20'069'983
Comptes divers	535'200	422'624
	<u>21'403'613</u>	<u>20'492'608</u>
<b>922 Dettes à long terme</b>		
AVS-CNA-LIM	35'096'840	35'111'680
CIP-CPEV-Assurances	2'000'000	6'000'000
Banques	135'645'000	127'400'000
	<u>172'741'840</u>	<u>168'511'680</u>
<b>923 Engagements particuliers</b>		
Provision débiteurs douteux	5'843'331	5'769'269
Provision pour cautionnements à risque	5'000'000	5'000'000
Fonds Bürki	250'267	258'305
Fonds Pierre Coigny	209'577	208'121
Fonds prest. fin mandat municipaux	108'395	
Engag. particuliers divers	514'609	515'158
	<u>11'926'180</u>	<u>11'750'852</u>
<b>925 Passifs transitoires</b>	<u>5'525'739</u>	<u>4'756'833</u>
<b>928 Financements spéciaux</b>		
Fonds renouvellement SEY	24'226'761	24'585'728
Provision fluctuations prix SEY	6'312'022	6'431'333
Fonds épuration des eaux	3'802'153	2'192'337
Fonds pour invest. futurs	3'242'601	5'242'601
Fonds abris Pci	2'879'887	2'728'877
Fonds places de stationnement	2'349'100	2'314'100
Fonds recapitalisation CIP	2'000'000	
Fonds réserve égalisation fds péréquation	1'718'939	2'964'630
Fonds pr eff. énerg. et énerg. renouvel.	1'261'174	807'564
Fonds pour les énergies renouvelables	1'099'980	1'099'980
Fonds rénovation immeubles	936'619	1'012'580
Fonds PST Infrastructure 3ème étape	512'806	497'666
Fonds assainis. terrains pollués	500'000	
Fonds pr développement durable	468'884	249'707
Fonds renouvellement camping	393'671	393'671
Fonds service du feu	306'009	298'802
Fonds bâtiment SEY	200'000	200'000
Fonds divers	439'160	481'268
	<u>52'649'766</u>	<u>51'500'844</u>
<b>929 Fortune</b>	11'446'845	8'468'870
<b>Excédent des revenus</b>	405'776	2'375'842
<b>TOTAL DES PASSIFS</b>	<u>276'099'759</u>	<u>267'857'528</u>

## Tableau des flux de trésorerie en 2012

### Domaine du fonctionnement

<b>Bénéfice de l'exercice</b>		<b>405'776</b>
<b>+ Amortissements :</b>		
- Administration générale	218'000	
- Finances	1'918'461	
- Domaines & bâtiments	6'260'053	
- Travaux	2'064'086	
- Sport et police	1'692'256	
- Culture	1'110'207	
- Service des Energies	2'862'090	16'125'153
	<hr/>	
<b>+ Attributions non monétaires :</b>		
- Attribution fonds d'épuration des eaux	2'023'509	
- Attribution fonds de recapitalisation de la CIP	2'000'000	
- Attribution fonds pr eff. éner. et éner. renouv.	672'787	
- Attribution fonds d'assainissement des terrains pollués	500'000	
- Attribution fonds de renouvellement réseau élect.	478'345	
- Attribution provision perte sur débiteurs	400'000	
- Attribution fonds de renouvellement réseau gaz	232'940	
- Attribution fonds abris protection civile	160'050	
- Attribution fonds prestations fin mandat des municipaux	108'395	
- Attribution fonds de renouvellement réseau eau	108'222	
- Attribution fonds de renouvellement réseau EP	80'185	
- Attribution fonds places de stationnement	35'000	
- Attribution fonds du conseil des jeunes	3'876	6'803'309
	<hr/>	
<b>- Prélèvements non monétaires :</b>		
- Prélèvement fonds réserve égalisation fds péréquation	-1'245'691	
- Dissolution provision perte sur débiteurs	-400'000	
- Prélèvement fonds de rénovation	-75'960	
- Prélèvement fonds des abris Pci	-19'440	
- Prélèvement fonds des expositions	-2'982	-1'744'073
	<hr/>	<hr/>
<b>Marge d'autofinancement</b>		<b>21'590'164</b>
+/- Variation actif circulant :		-1'949'604
		<hr/>
<b>Cash flow généré par le fonctionnement</b>		<b>19'640'560</b>

## Domaine des investissements

### + Ventes Patrimoine Financier

- Ventes diverses parcelles	210'450	210'450
-----------------------------	---------	---------

### - Acquisitions nettes autres éléments Patrimoine Financier

- Parts dans des sociétés	-4'782'400	
- Fondation yverdonnoise du logement	-2'000'000	
- Soutien à la piste de bicross	-100'000	
- Achat parcelles	-483'150	
- Rénovation patrimoine financier	-3'125'274	
- PST infrastructure et PST Etapes 2 et 3	-4'829	-10'495'654

### + Participation de tiers, subventions et vente Patrimoine Administratif

- Ouvrages génie civile et install. techn.	87'036	
- Installations SEY	10'000	
- Bâtiments	3'645'944	
- Autres biens	18'875	
- Crédits d'études	439'198	4'201'052

### - Acquisitions et rénovations Patrimoine Administratif

- Ouvrages génie civile et install. techn.	-4'909'056	
- Bâtiments	-5'839'468	
- Installations SEY	-5'703'723	
- Mobilier, machines, matériel	-736'527	
- Crédits d'études	-1'626'030	-18'814'804

## Utilisation nette dans le domaine des investissements

**-24'898'955**

## Domaine du financement

### + Souscription nouveaux emprunts

Suva 2012/2024 1.59 %	5'000'000	
Helvetia 2012/2026 1.50 %	5'000'000	
PostFinance 2012/2022 1.33 %	5'000'000	
UBS Swap 2011/2023 2.71 %	5'000'000	
UBS Swap 2012/2023 2.565 %	5'000'000	
BCG 2012/2020 2.50 %	5'000'000	
Vaudoise Ass. 2012/2027 1.80 %	2'000'000	
BCV av. à terme Gressy 2008/2014 3.35 %	445'000	
Prêt LADE PST 2011/2036 0.00 %	442'400	
Prêt LIM Gressy 2005/2016 0.00 %	41'200	32'928'600

### - Remboursement Financement étranger

Amortissements contractuels	-698'440	
Dexia 2002/2012 4.25 %	-5'000'000	
SaarLandesbank 2002/2012 4.30 %	-5'000'000	
AVS 2002/2012 3.54 %	-5'000'000	
CPEV 2002/2012 4.25 %	-6'000'000	
Postfinance 1 mois 0.26 %	-7'000'000	-28'698'440

## Utilisation nette dans le domaine du financement

**4'230'160**

**Total du cash flow** (selon les domaines ci-dessus)

**-1'028'235**

### Liquidités au début de l'exercice

4'638'077

Diminution de la trésorerie durant l'exercice

**-1'028'235**

### Liquidités en fin d'exercice

3'609'842





## Attributions aux fonds - 2012

		<u>Comptes</u>	<u>Budget</u>
923.1001	Fds prest. fin mandat municipaux	108'395	
923.4201	Provision perte sur débiteurs	400'000	
928.0302	Fonds places de parcs de stationnement	35'000	30'000
928.0603	Fonds abris PCI	160'050	200'000
928.1405	Fonds d'épuration des eaux	2'023'509	1'876'500
928 1801	Fonds de renouvellement réseau Eau	108'222	354'350
928.1801.1	Fonds de renouvellement réseau Gaz	232'940	120'000
928.1801.2	Fonds de renouvellement réseau Electricité	478'345	350'000
928.1801.3	Fonds de renouvellement réseau EP	80'185	24'300
928.1810	Fonds pr eff. éner. et éner. renouv.	453'610	
928.1810.10	Fds pr développement durable	219'177	
928.2107	Fds assainissement terrains pollués	500'000	
928.2159	Fonds du conseil des jeunes	3'876	
928.2600	Fds recapitalisation CIP	2'000'000	
		<b>6'803'309</b>	<b>2'955'150</b>

## Emprunts bourse communale

Situation au 01.01.2012 (y compris emprunts à court terme) 168'511'680

Nous avons contracté les emprunts suivants :

PostFinance	2012/2022	1.330%	5'000'000	
Helvetia	2012/2026	1.500%	5'000'000	
UBS Swap	2011/2023	2.710%	5'000'000	
UBS Swap	2012/2023	2.565%	5'000'000	
BCG	2012/2020	2.500%	5'000'000	
SUVA	2012/2024	1.590%	5'000'000	
Vaudoise Ass.	2012/2027	1.800%	2'000'000	
BCV av. à terme Gressy	2008/2014	3.350%	445'000	
Prêt LADE PST	2011/2036	0.000%	442'400	
Prêt Lim Gressy	2005/2016	0.000%	41'200	
				32'928'600

Nous avons remboursé les emprunts suivants :

Dexia	2002/2012	4.250%	5'000'000	
SaarLandesbank	2002/2012	4.300%	5'000'000	
AVS	2002/2012	3.540%	5'000'000	
CPEV	2002/2012	4.250%	6'000'000	
PosteFinance	1 mois	0.260%	7'000'000	
				-28'000'000

Amortissements contractuels -698'440

Augmentation **4'230'160**

Situation au 31.12.2012 **172'741'840**

Plafond d'endettement pour la législature 2011/2016

**263'000'000**

## 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 2012	Solde au 01.01.2012	Mouvement débit	Mouvement crédit	Solde au 31.12.2012
923.1001 Fds prest. fin mandat municipaux	0		-108'395	-108'395
923.2250 Fonds prime de fidélité	-94'068		0	-94'068
923.3101 Fds Perrinet de Faulnes (culte)	-16'103		-113	-16'216
923.3102 Succ. Françoise Fischer	-78'024		-546	-78'570
923.3103 Fds Pierre Coigny	-208'121		-1'457	-209'577
923.3701 Fds L.Reymond-Grandjean	-30'565	565	-214	-30'214
923.3801 Fds Bürki en faveur du SEY	-258'305	9'846	-1'808	-250'267
923.4131 Assurance véhicules du personnel	-111'096		-3'556	-114'652
923.4201 Provision pour débiteurs douteux	-4'896'877	400'085	-68'332	-4'565'124
923.4301 Provision pour cautionnements à risque	-5'000'000		0	-5'000'000
923.4801 Débiteurs douteux SEY	-872'392	172	-405'987	-1'278'207
923.4801.01 Récupération ADB EOS Suisse SA (Debita)	0	3'844	-3'844	0
923.5509 Fonds scolaire Ecoles primaires	-128'729	6'960	-901	-122'670
923.5510 Fonds scolaire ESLM	-25'687	3'300	-6'200	-28'586
923.5511 Fonds scolaires ESDF	-30'886	5'100	-3'856	-29'642
923.8201 Provision 13ème salaire	0	2'521'679	-2'521'669	10
	<b>-11'750'852</b>	<b>2'951'550</b>	<b>-3'018'483</b>	<b>-11'926'180</b>

## 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 2012	Solde au 01.01.2012	Mouvement débit	Mouvement crédit	Solde au 31.12.2012
928.0302 Fds places de stationnements	-2'314'100	0	-35'000	-2'349'100
928.0602 Fds renouvellement camping	-393'671	0	0	-393'671
928.0603 Fds abris Pci	-2'728'877	19'440	-1'70'450	-2'879'887
928.0604 Fds abattoirs	-58'512	41'782	0	-16'730
928.0610 Fds pompiers-routes nationales	-298'802	0	-7'207	-306'009
928.1201 Fds rénovation des immeubles	-1'012'580	75'961	0	-936'619
928.1405 Fds épuration des eaux	-2'192'337	796'501	-2'406'317	-3'802'153
928.1601 Fds véhicules police	-32'487	0	0	-32'487
928.1801 Fds de renouvellement Réseau Eau	-8'247'669	852'194	-522'499	-7'917'974
928.1801.01 Fds pour les énergies renouvelables	-1'099'980	0	0	-1'099'980
928.1801.1 Fds de renouvellement Réseau Gaz	-5'494'013	260'500	-282'961	-5'516'474
928.1801.2 Fds de renouvellement Réseau EL	-10'607'647	593'823	-531'120	-10'544'944
928.1801.3 Fds de renouvellement Réseau EP	-236'399	88'050	-99'019	-247'369
928.1810 Fds pr eff. énerg. et énerg. renouv.	-807'564	0	-453'610	-1'261'174
928.1810.10 Fds pr développement durable	-249'707	12'813	-231'990	-468'884
928.1820.1 Provision pour fluctuations prix Gaz	-3'331'148	0	0	-3'331'148
928.1820.2 Provision pour fluctuations prix EL	-3'100'185	119'311	0	-2'980'874
928.1900 Fds réserve égalisation fds péréquation	-2'964'630	1'245'691	0	-1'718'939
928.2000 Fds investissements futurs	-5'242'601	2'000'000	0	-3'242'601
928.2001 Fds PST Infrastructure 3ème étape	-497'666	83'890	-99'030	-512'806
928.2002 Fds pour exercices futurs Gressy	0	340'000	-340'000	0
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	-101'182	5'002	-800	-96'980
928.2107 Fds assainissement terrains pollués	0	0	-500'000	-500'000
928.2159 Fonds du conseil des jeunes	-38'123	0	-3'876	-41'998
928.2600 Fds recapitalisation CIP	0	0	-2'000'000	-2'000'000
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
	<b>-51'500'844</b>	<b>6'534'958</b>	<b>-7'683'880</b>	<b>-52'649'766</b>

## Autofinancement et investissements

Année	Investissements votés	Investissements nets réalisés	Autofinancement	Degré d'autofinancement
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	34'090'181	25'264'521	74.11%
2012	17'791'250	24'898'955	21'590'164	86.71%

Moyenne pondérée

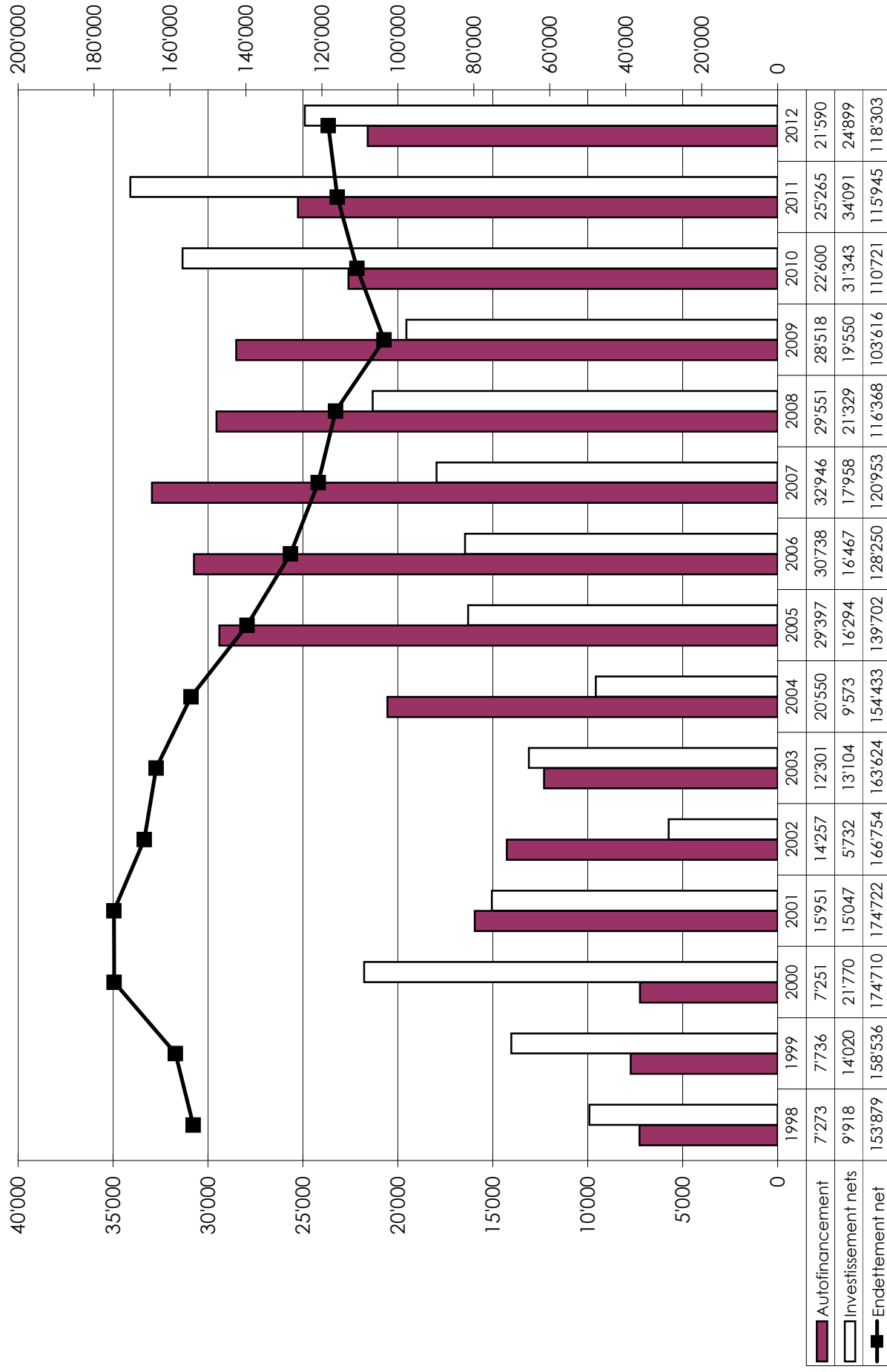
85.41%
--------

Ce qui signifie que, pour les années 1983 à 2012, le 85.41 % 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)

	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012
Budget	13.1%	11.4%	13.1%	11.8%	9.5%	9.3%	8.2%	6.3%	6.3%	5.6%	5.3%
Comptes	12.1%	10.4%	10.8%	8.1%	7.4%	6.7%	5.6%	5.4%	5.3%	4.0%	4.1%

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



## Titres et parts sociales

Situation au 31 décembre 2012

No	Nbre	Société	Valeur nom. du titre	Total nominal	Solde avant boucllement	Amort. 12	Solde 12
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
	9'036	Grand Hôtel des Bains (200.-)	200	1'807'200	1'807'200		1'807'200
	4'918	Grand Hôtel des Bains (100.-)	100	491'800	491'800		491'800
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	180	STRID SA	700	126'000			
	1'185	STRID SA	2'100	2'488'500	78'766		100'466
17	149'650	TRAVYS (Yvdon-SteX+TPYG)	10	1'496'500	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
	24'834	Cité des Bains SA	100	2'483'400	2'483'400		2'483'400
23	13'360	Romande Energie (BCV)	25	334'000	333'001		333'001
24	140	Sucreries 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	81	CRIDEC	1'000	81'000	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	1		1
39	19	CVB Bonvillars	600	11'400	1		1
40	722	Manège SA	250	180'500	1		1
41	5	Parking R.-de-Guimps	200	1'000	1		1
42	1'150	Boipac société coopérative	25	28'750	1'501	1'500	1
44	1	Enerdis	10'000	10'000	1		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	358	ADNV	200	71'600	601	600	1
52	1	Raiffeisen	200	200	200		200
54	53	Coopérative Cité-Derrière	500	26'500	26'500		26'500
55	669	Piscine couverte région.YIB.SA	500	334'500	334'500		334'500
57	1'512	Vaud Fribourg TV SA	100	151'200	1		1
58	2'309	SAGENORD SA	1'000	2'309'000	1'154'500		1'154'500
59	15	Energie Naturelle Mollendruz SA	1'000	30'000	30'000		30'000
60	6	Ecran P&P SA	1'000	6'000	1		1
<b>Solde compte 915.3201</b>					<b>10'720'294</b>	<b>2'100</b>	<b>10'739'894</b>

## Liste des cautions et engagements au 31 décembre 2012

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	16'600	LIM (VD)	16'600
		07.11.02	16'600	LIM (CH)	16'600
7	Tennis-club	05.05.83	850'000	UBS	622'000
		15.05.92	1'048'000	Vaudoise	960'000
8	SIC	13.12.01	495'000	BCV	61'875
11	EHNV	03.05.62	988'400	BCV	393'187
12	Coop. Cité-Derrière	11.12.03	2'057'000	BCV	1'373'414
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	3'975'000	BCV	3'915'000
		03.11.05	1'474'000	LIM	1'474'000
17	Union nautique	26.06.08	96'000	LIM	96'000
		26.06.08	268'000	Bque Migros	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	5'052'358	BCV	4'246'205
		11.03.82	2'100'000	BCV	1'642'032
		11.03.82	39'700	LIM (CH)	39'700
		11.03.82	20'000	LIM (VD)	20'000
33	Gd-Hôtel des Bains	07.05.98	5'000'000	BCV	5'000'000
		07.05.98	5'000'000	BCV*	4'915'000
		26.06.08	5'000'000	BCV	300'000
34	Air-club	07.10.99	100'000	LIM (CH)	100'000
		07.10.99	100'000	LIM (VD)	100'000
35	SCH Coopelia	10.12.98	1'215'000	BCV	1'215'000
36	Soc. Coop. Badminton	02.03.00	113'850	LIM (CH)	113'850
		02.03.00	113'650	LIM (VD)	113'650
		06.03.08	132'000	LIM	132'000
38	SCH Coopelia	04.04.02	2'721'000	BCV	2'721'000
Total des engagements			47'579'158		36'327'926

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

Cautonnement voté, mais pas signé

Soc. Coop. Badminton 06.03.08 72'000

Plafond de risques de cautionnements et autres formes de garanties :

Législature 2011 - 2016 65'000'000

Transitoires : Non  
Engages : Non

## Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012

Ecritures : Comptabilisées

En cours

### 500-Terrains

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
3301 Immeubles divers	01.01.1901		136,960.00	2,076,400.00		1,939,440.00-	136,960.00-	95,900.00	210,450.00	
<b>Total 500-Terrains</b>			136,960.00	2,076,400.00		1,939,440.00-	136,960.00-	95,900.00	210,450.00	



Transitoires : Non  
Engages : Non**Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012**

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
1109 Rives du Lac 3ème étape	04.11.2010	1,100,000.00	616,035.86			616,035.86	483,964.14	394,072.71		
1300 PST Finalisation étapes 1 et 2	24.06.2010	1,715,000.00	1,367,796.40			1,367,796.40	347,203.60	617,796.40		
1303 Amélioration des zones 30	24.06.2010	274,000.00	118,322.25			118,322.25	155,677.75	2,068.50		
1304 Infrastructures TP 2010-2011	24.06.2010	1,490,000.00	700,625.90			700,625.90	789,374.10	137,056.55		
1318 Rte de Lausanne-Alignement d'arbres	04.10.2012	240,000.00					240,000.00			
1325 Champs-Lovats, parcelle 84	05.04.1990	1,688,000.00	982,602.00	336,834.00	329,900.00	315,868.00	705,398.00			
1401 Reconstruction du PS de Pomy	04.11.2010	5,100,000.00	5,028,836.45	2,000,000.00		3,028,836.45	71,163.55	1,080,610.69		
1404 Giratoires Industrie-Ciendy-MD Buron	07.04.2011	1,340,000.00	120,566.20			120,566.20	1,219,433.80	73,728.20		
1407 Programme d'améliorations de la STEP	01.09.2011	2,750,000.00	1,324,650.04		2,750,000.00	1,425,349.96	1,425,349.96	1,040,526.84		
1408 Giratoire Rte Lausanne-Ch.Chèvre STE	08.03.2012	779,000.00	446,702.00	52,861.00	84,000.00	309,841.00	332,298.00	446,702.00	52,861.00	84,000.00
1410 Collecteurs EU rue d'Orbe	06.09.2012	219,000.00	86,770.55		219,000.00	132,229.45	132,229.45	86,770.55		219,000.00
1411 Entr.,réfect.& améliorat.réseau routier	06.09.2012	583,000.00					583,000.00			
1413 Rue des Isles STE	06.09.2012	1,009,000.00	270,653.30		491,500.00	220,846.70	738,346.70	270,653.30		491,500.00
1415 Rue des Jordils étape 2 STE	07.02.2013	697,000.00					697,000.00			
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	684,410.95		735,000.00	50,589.05	50,589.05	23,974.60		
1440 Rue de Graveline	06.04.2006	1,626,000.00	1,336,032.55		585,000.00	751,032.55	289,967.45			
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	2,734,763.72	53,559.30	1,247,250.00	1,433,954.42	179,236.28	2,119.50		
1444 Stabilisation RC 422b Rte de Pomy	07.12.2006	492,000.00	427,028.35			427,028.35	64,971.65	13,331.10		
1446 Collecte déchets IES	01.02.2007	1,400,000.00	1,311,926.50	7,122.35		1,304,804.15	88,073.50	22,219.60		
1452 Pont Klener	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	345,404.35			345,404.35	84,595.65	11,554.90		
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	573,967.10			161,032.90	161,032.90	6,877.90		
1475 Dépl.collecteurs EC (Vounoz) et EU STE	25.06.2009	170,000.00	106,839.85	9,500.00	735,000.00	57,660.15	63,160.15	6,458.75		
1476 Carrefour Gasparin-Thermes-Venel STE	25.06.2009	580,000.00	380,245.50		155,000.00	380,245.50	199,754.50	18,874.60		
1478 Rue de l'Indépendance STE	10.12.2009	1,561,400.00	1,017,172.70		752,500.00	264,672.70	544,227.30	35,793.50		
1481 PI CFF Sallaz STE	06.05.2010	3,340,000.00	2,800,967.50		469,000.00	2,331,967.50	539,032.50	145,948.15		
1605 Désaffectation cimetièrre 2008	05.06.2008	170,000.00	87,391.70			87,391.70	82,608.30			
3303 Jardin de poche Pierre-de-Savoie	07.10.2010	98,000.00	84,124.80	12,124.75	36,000.00	36,000.05	13,875.20	5,247.50	12,124.75	

**Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012**Transitoires : Non  
Engages : Non

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
3347	Terrains multisports	07.02.2008	411,000.00	386,647.55	65,500.00		321,147.55	24,352.45	8,101.10		
<b>Total</b>	<b>501-Ouvrages génie civ. et install. tech</b>		<b>38,981,400.00</b>	<b>27,730,198.45</b>	<b>2,733,315.45</b>	<b>9,711,612.00</b>	<b>15,285,271.00</b>	<b>11,251,201.55</b>	<b>4,450,486.94</b>	<b>64,985.75</b>	<b>794,500.00</b>

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
1312	Acquisition parc.2228 + Anciens arsenaux	03.05.2012	3,390,000.00				281,142.45	2,130.55	11,956.30	16,727.00	
3104	Sécurisation Hôtel de Ville 2010	03.06.2010	300,000.00	297,869.45	16,727.00		307,099.77	38,900.23	305,959.77		
3300	Aménagement locaux rue St-Roch URBAT	01.09.2011	346,000.00	307,099.77	979,739.90	494,400.00	2,026,941.95	862,918.15	3,900.00		
3330	Château étape XIV-C	04.02.1993	4,364,000.00	3,501,081.85			224,423.60	575,576.40			
3348	Château, étape XIX	29.06.2006	800,000.00	224,423.60			4,550,694.35	570,125.65	7,393.80		
3371	Quai de Nogent 5-garderie et rénovation	04.09.2008	5,700,000.00	5,129,874.35	199,180.00	380,000.00		793,000.00			
3384	Château, étape XXII	04.09.2008	793,000.00				551,872.10	178,127.90			
3391	Réfection tribunes Rives du Lac	07.05.2009	730,000.00	551,872.10			7,362,646.87	631,631.13	1,083,253.77	23,422.00	
3392	Réhabilitation rue des Cygnes 10	07.05.2009	8,100,000.00	7,468,368.87	105,722.00		3,400,478.30	484,521.70	2,078,048.70	20,000.00	
3393	Réfection Ancienne-Poste 4	04.03.2010	3,905,000.00	3,420,478.30	20,000.00		85,319.00	18,464.00	114,536.00	29,217.00	
3501	Réfect.Collège Pl.d'Armes (dégâts gel)	01.11.2012	133,000.00	114,536.00	29,217.00		4,146,509.15	152,538.85	35,140.00		
3549	Pavillon scolaire Aux Isles	06.03.2008	4,300,000.00	4,147,461.15	952.00		671,495.05	178,504.95	8,321.00		
3551	Sécurité bâtiments scolaires	03.09.2009	850,000.00	671,495.05			20,244,309.50	951,690.50	3,114,608.45	3,600,000.00	
3552	Centre sportif aux Isles, étape 2	06.05.2010	25,640,000.00	24,688,309.50	3,604,000.00	840,000.00		630,530.50			
3553	Réfection bâtiments scolaires étape 5	06.05.2010	1,000,000.00	369,469.50			843,966.25	386,033.75	843,966.25		
3554	Sécurisation des écoles volet II	14.06.2012	1,230,000.00	843,966.25			784,492.85	73,507.15	410,540.25		
3601	Travaux Piscine-Patinoire 2010-2011	02.09.2010	858,000.00	784,492.85			488,099.15	51,900.85	187,692.25		
3603	Valentin 12-Transformation locaux CPO	06.10.2011	640,000.00	588,099.15	100,000.00						
<b>Total</b>	<b>503-Bâtiments</b>		<b>63,079,000.00</b>	<b>53,108,897.74</b>	<b>5,055,537.90</b>	<b>1,714,400.00</b>	<b>46,338,959.84</b>	<b>9,970,102.26</b>	<b>8,205,316.54</b>	<b>3,689,366.00</b>	

Transitoires : Non  
Engages : Non

## Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012

Ecritures : Comptabilisées

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	2,879,768.16		3,206,000.00	326,231.84-	326,231.84	2,769,565.86		
4007	Installation solaire participative	06.10.2011	420,000.00	384,913.60	342,500.00		42,413.60	35,086.40	382,328.06	10,000.00	
4008	Giratoire Rte Lausanne-Ch.Chèvre SEY	08.03.2012	141,000.00	108,312.22		141,000.00	32,687.78-	32,687.78	108,312.22		141,000.00
4010	Chemin de Vermont SEY	07.06.2012	503,000.00	349,153.00		503,000.00	153,847.00-	153,847.00	349,153.00		503,000.00
4011	Rue des Isles SEY	06.09.2012	756,000.00	317,837.46		756,000.00	438,162.54-	438,162.54	317,837.46		756,000.00
4012	Rue des Jordils étapes 2 et 3 SEY	07.02.2013	1,241,000.00				1,241,000.00	1,241,000.00			
4013	Extensions et compteurs 2013	07.02.2013	725,000.00				725,000.00	725,000.00			
4014	Optimis.station GNC BP Champs-Lovats	07.02.2013	75,000.00				75,000.00	75,000.00			
4150	Droit de timbre SEY	03.05.2007	390,500.00	295,726.08			295,726.08	94,773.92	13,162.50		
4167	PST Etapes 2 et 3 SEY	26.06.2008	1,020,000.00	560,576.25			560,576.25	459,423.75	33,122.50		
4173	Plan directeur distrib.d'eau 1ère étape	03.03.2005	1,800,000.00	558,660.10	50,000.00	1,800,000.00	1,291,339.90-	1,241,339.90	18,500.00		
8037	PQ Plaisance	03.12.1987	887,472.00	254,123.16	67,026.00	70,200.00	116,897.16	633,348.84			
<b>Total</b>	<b>504-Installations SEY</b>		<b>11,164,972.00</b>	<b>5,709,070.03</b>	<b>459,526.00</b>	<b>6,476,200.00</b>	<b>1,226,655.97-</b>	<b>5,455,901.97</b>	<b>3,991,981.60</b>	<b>10,000.00</b>	<b>1,400,000.00</b>

### 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	73,060.30		114,000.00	40,939.70-	40,939.70	22,462.00		
2101	Reprise archives Canal Nord Vaudois	09.12.2010	100,000.00	51,372.40			51,372.40	48,627.60	10,600.40		
6206	Renouvellement informatique 2010	04.03.2010	500,000.00	405,012.40			405,012.40	94,987.60	239,241.20		
6400	Véhicules STE 2012	03.05.2012	862,500.00	147,544.80			147,544.80	714,955.20	147,544.80		
6800	Véhicules SEY 2012	03.05.2012	225,500.00	105,849.55			105,849.55	119,650.45	105,849.55		
<b>Total</b>	<b>506-Mobilier, matériel, machines</b>		<b>1,802,000.00</b>	<b>782,839.45</b>		<b>114,000.00</b>	<b>668,839.45</b>	<b>1,019,160.55</b>	<b>525,697.95</b>		

**Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012**Transitoires : Non  
Engages : Non

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			
1436	PQ Plaisance	03.12.1987	150,528.00					150,528.00	18,874.60-		
<b>Total</b>	<b>509-Autres biens</b>		<b>567,528.00</b>	<b>260,237.80</b>			<b>260,237.80</b>	<b>307,290.20</b>	<b>18,874.60-</b>		

## 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
5301	PST infrastructure	26.06.1997	2,145,000.00	1,779,384.64	1,349,445.75	175,260.99	254,677.90	365,615.36	58,420.29		58,420.29
5303	PST Etapes 2 et 3	26.06.2008	3,680,000.00	3,204,588.00	2,564,742.55		639,845.45	475,412.00	230,958.26		25,470.08
5306	PST Finalis.étape 3/Prépayag.étapes 4-5	24.06.2010	1,030,000.00	607,520.20			607,520.20	422,479.80	284,549.31-		
<b>Total</b>	<b>525-Prêts et particip. à institutions</b>		<b>6,855,000.00</b>	<b>5,591,492.84</b>	<b>1,349,445.75</b>	<b>2,740,003.54</b>	<b>1,502,043.55</b>	<b>1,263,507.16</b>	<b>4,829.24</b>		<b>83,890.37</b>

Transitoires : Non  
Engages : Non

## Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012

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 PGEE	07.11.2002	750,000.00	751,571.55	507,191.00	230,000.00	14,380.55	1,571.55-	10,027.30		
9101 Etudes diverses	05.03.1987	500,000.00	214,782.10	29,895.95		184,886.15	285,217.90	44,500.90-	29,895.95	
9302 Participation frais étude PQ Les Parties	07.10.2010	670,000.00	374,126.75	249,999.00		124,127.75	295,873.25	163,297.75	164,999.00	
9304 Coteau Est-Etude PQ	07.02.2013	970,000.00					970,000.00			
9309 Etudes aggroY 2008-2009	26.06.2008	4,200,000.00	3,816,762.29	1,181,159.70		2,635,602.59	383,237.71	668,396.40	218,511.10	
9312 Assainissement phonique des rues	05.04.2012	103,000.00	43,200.00			43,200.00	59,800.00	43,200.00		
9315 Etude liaison 3-Lacs-Graveline-Guimps	03.09.2009	235,000.00	202,234.55			202,234.55	32,765.45	9,489.15		
9316 Coteau Est - faisabilité	01.10.2009	402,000.00	362,320.45			362,320.45	39,679.55			
9317 Zone 30 Floreyres-Bellevue	24.06.2010	140,000.00	28,402.45			28,402.45	111,597.55	9,711.35		
9318 Etude axe Gare-Lac 1	09.06.2011	230,000.00	94,942.80			94,942.80	135,057.20	94,942.80		
9319 Etude réaménagement Place d'Armes	06.09.2012	2,000,000.00					2,000,000.00			
9400 Etudes STEP 2020	04.09.2008	440,000.00	209,757.20	5,497.00	440,000.00	235,739.80-	230,242.80	20,858.44		
9402 Etude impact s/environnement PPA du PST	02.09.2010	107,000.00	39,572.55	25,791.60		13,780.95	67,427.45	9,663.05	25,791.60	
9403 Etude Rue de l'Industrie	07.04.2011	480,000.00	229,183.75			229,183.75	250,816.25	168,169.10		
9404 Etude gestion du patrimoine routier	09.06.2011	550,000.00	198,645.85			198,645.85	351,354.15	165,388.35		
9405 Etude Traversée Sud-Ouest-Etape 1	01.12.2011	880,000.00	276,523.00			276,523.00	603,477.00	276,523.00		
9801 Pré-étude géothermie profonde	01.09.2011	100,000.00	30,863.90		100,000.00	69,136.10-	69,136.10	30,863.90		
<b>Total</b>		<b>12,757,000.00</b>	<b>6,872,889.19</b>	<b>1,999,534.25</b>	<b>770,000.00</b>	<b>4,103,354.94</b>	<b>5,884,110.81</b>	<b>1,626,029.69</b>	<b>439,197.65</b>	
<b>Total En cours</b>		<b>135,206,900.00</b>	<b>100,192,585.50</b>	<b>13,673,759.35</b>	<b>21,526,215.54</b>	<b>64,992,610.61</b>	<b>35,014,314.50</b>	<b>18,881,367.36</b>	<b>4,413,999.40</b>	<b>2,278,390.37</b>

**Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012**Transitoires : Non  
Engages : Non

Ecritures : Comptabilisées

Bouclé

## 500-Terrains

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
1305	Achat parcelle 548 Flexcell	09.12.2010	2,900,000.00	2,762,600.00			2,762,600.00				
1313	Acquisition Parc Piguët	06.05.2010	2,100,000.00	2,000,000.00			2,000,000.00				
1314	Echange m2 parcelles 2220,2230,2233	07.06.2012	387,000.00	387,250.00			387,250.00		387,250.00		
<b>Total</b>	<b>500-Terrains</b>		<b>5,387,000.00</b>	<b>5,149,850.00</b>			<b>5,149,850.00</b>		<b>387,250.00</b>		

## 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
1402	PEP-556-A Aux Bains	05.03.1992	364,000.00	328,517.55	81,974.00	73,000.00	173,543.55				19,993.25-
1405	Canalisations et chaussée Clair-Logis	07.04.2011	315,000.00	271,217.75		201,006.75	70,211.00		47,923.10		40,350.00-
1441	Giratoire rte de Lausanne-Champs-Lovats	06.04.2006	727,000.00	649,804.15	427,440.00	44,750.00	177,614.15				21,001.80-
1465	Ch. des Sources collecteurs	07.02.2008	247,841.00	226,839.20	18,588.05	226,839.20	18,588.05-		3,013.75		
1466	Ch. des Sources chaussée	07.02.2008	198,625.00	159,589.00	129,999.85		29,589.15				
1477	Rue des Utins STE	03.09.2009	1,157,550.00	1,061,999.40		788,737.25	273,262.15		18,000.00		301,462.75-
1480	Collecteur Vounoz (aval du stand de tir)	04.02.2010	321,000.00	323,000.85		323,000.85			173,324.80		2,000.85
3100	Détection feu et trav.d'électricité TBB	02.02.2012	150,000.00	145,691.30	22,050.00		123,641.30		145,691.30	22,050.00	
3401	Aménagement Place sud Château	24.06.2010	1,060,000.00	770,691.85			770,691.85		70,617.15		
<b>Total</b>	<b>501-Ouvrages génie civ. et install. tech</b>		<b>4,541,016.00</b>	<b>3,937,351.05</b>	<b>680,051.90</b>	<b>1,657,334.05</b>	<b>1,599,965.10</b>		<b>458,570.10</b>	<b>22,050.00</b>	<b>380,806.95-</b>

Transitoires : Non  
Engages : Non**Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012**

Ecritures : Comptabilisées

Bouclé

## 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
3302 Places de jeux HLM	07.10.2010	210,000.00	209,686.65			209,686.65		58,500.00		
3395 Château - ascenseur et étanchéité	24.06.2010	920,000.00	779,195.25			779,195.25		166,637.20		
3500 Collège 4-Marronniers,création 6 classes	07.04.2011	1,100,000.00	1,196,686.55			1,196,686.55		484,482.65		
3602 SIS Aménagements caserne	09.06.2011	151,000.00	147,455.20			147,455.20		93,227.60		
<b>Total 503-Bâtiments</b>		<b>2,381,000.00</b>	<b>2,333,023.65</b>			<b>2,333,023.65</b>		<b>802,847.45</b>		

## 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
4003 Entr.réseau électrique Coin-de-Terre	07.04.2011	1,183,000.00	1,200,071.35		1,052,322.96	147,748.39		312,637.18		67,822.96
4005 Réfection conduites rte de Lausanne	09.06.2011	630,000.00	585,974.33		585,974.33			36,068.16		44,025.67-
4006 Adaptation réseaux rue de Montchoisi	09.06.2011	344,000.00	257,711.64		257,711.64			85,442.88		86,288.36-
4009 Extensions et compteurs 2012	02.02.2012	682,000.00	671,882.12			671,882.12		671,882.12		
4210 Constr.et adaptation 7 stations MT-BT	06.05.2010	1,525,000.00	1,656,448.83			1,656,448.83		605,711.44		12,960.68-
4211 Conduite eau Montélaz-Beauregard	03.06.2010	702,000.00	689,039.32		689,039.32					
8018 PEPaux Bains 85	02.05.1985	1,308,000.00	1,213,937.78	362,457.00	590,000.00	261,480.78				
8057 Curtil-Maillet	02.02.1989	993,700.00	812,615.06	182,152.00	302,700.00	327,763.06				
<b>Total 504-Installations SEY</b>		<b>7,367,700.00</b>	<b>7,087,680.43</b>	<b>544,609.00</b>	<b>3,477,748.25</b>	<b>3,065,323.18</b>		<b>1,711,741.78</b>		<b>75,451.75-</b>

Transitoires : Non  
Engages : Non**Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012**

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
6300	Véhicules URBAT 2012	03.05.2012	31,000.00	31,558.15			31,558.15		31,558.15		
6414	Véhicules STE 2010	04.02.2010	605,000.00	607,664.70			607,664.70		2,967.25		
6607	POLYCOM rempli.équip.communication CPO	07.10.2010	366,000.00	371,940.75			371,940.75				
6608	Appareil de mesure de la vitesse (radar)	08.03.2012	178,000.00	176,303.30			176,303.30		176,303.30		
<b>Total</b>	<b>506-Mobilier, matériel, machines</b>		<b>1,180,000.00</b>	<b>1,187,466.90</b>			<b>1,187,466.90</b>		<b>210,828.70</b>		

565-Subventions à des 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
2700	Fondation yverdonnoise pour le logement	16.06.2011	2,000,000.00	2,000,000.00		2,000,000.00			2,000,000.00		2,000,000.00
<b>Total</b>	<b>565-Subventions à des institutions</b>		<b>2,000,000.00</b>	<b>2,000,000.00</b>		<b>2,000,000.00</b>			<b>2,000,000.00</b>		<b>2,000,000.00</b>

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	200,000.00	200,000.00		200,000.00			100,000.00		
<b>Total</b>	<b>567-Subventions à des personnes morales</b>		<b>200,000.00</b>	<b>200,000.00</b>		<b>200,000.00</b>			<b>100,000.00</b>		

<b>Total</b>	<b>Bouclé</b>		<b>23,056,716.00</b>	<b>21,895,372.03</b>	<b>1,224,660.90</b>	<b>7,135,082.30</b>	<b>13,535,628.83</b>		<b>5,671,238.03</b>	<b>22,050.00</b>	<b>1,543,741.30</b>
--------------	---------------	--	----------------------	----------------------	---------------------	---------------------	----------------------	--	---------------------	------------------	---------------------



Transitoires : Non  
Engages : Non

### Situation des investissements période du 01.01.2012 au 31.12.2012

Ecritures : Comptabilisées

	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
<b>Total général</b>	158,263,616.00	122,087,957.53	14,898,420.25	28,661,297.84	78,528,239.44	35,014,314.50	24,552,605.39	4,436,049.40	3,822,131.67

## 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 2012.

#### *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 26 mars 2013

BDO SA



Jean-Frédéric Braillard  
Expert-réviseur agréé



pp Nicolas Métraux  
Expert-réviseur agréé  
Auditeur responsable

## Principales abréviations utilisées

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

## Conclusion

Les comptes et le bilan présentés dans ce rapport ont été approuvés par la Municipalité dans sa séance du 13 mars 2013, 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 2012, 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