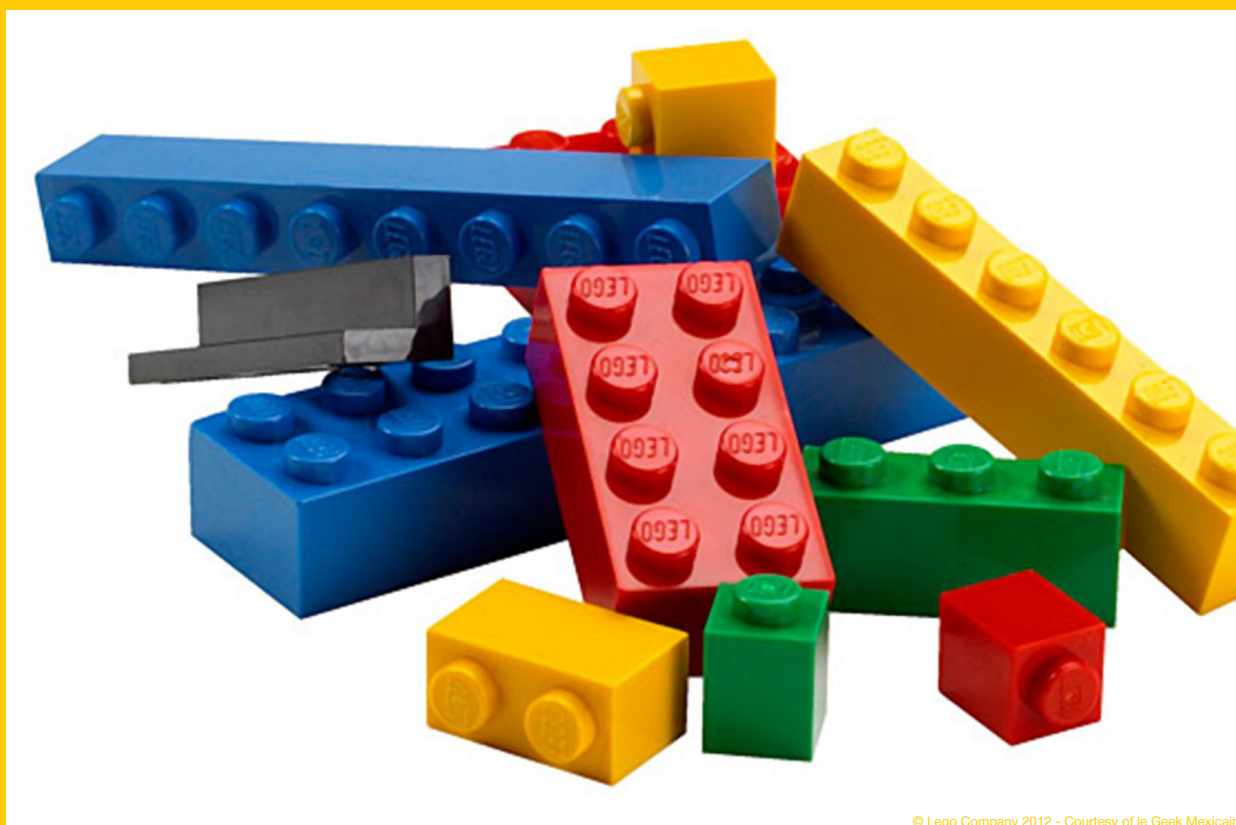




Yverdon-les-Bains

Budget communal 2014



© Lego Company 2012 - Courtesy of le Geek Mexicain

BROCHURE DU BUDGET 2014

TABLE DES MATIERES

Rapport au conseil communal d'Yverdon-les-Bains	3
Résumé du budget 2014 par dicastère	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	11
Graphique des charges par dicastère	12
Graphique des revenus par dicastère	13
Budget 2014 par dicastère	
Administration générale	14
Finances	22
Urbanisme et bâtiments	28
Travaux et environnement	36
Education et cohésion sociale	44
Police et sports	62
Culture et tourisme	78
Service des énergies	88
Tableaux des charges et des revenus par nature	
Tableau comparatif des charges par nature	100
Tableau comparatif des revenus par nature	101
Graphique des charges par nature (2014 vs 2013)	102
Graphique des revenus par nature (2014 vs 2013)	103
Graphique de la répartition des charges par nature en %	104
Graphique de la répartition des revenus par nature en %	105
Ressources humaines	
Evolution des postes au sein de l'administration communale	106
Divers	
Principales abréviations	108



Municipalité

24 octobre 2013

PR13. 33PR

RAPPORT AU CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS

concernant

LE BUDGET 2014

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Lors de sa séance du 23 octobre 2013, la Municipalité a adopté le projet de budget pour l'année 2014.

Conformément à l'art. 94 du règlement du Conseil communal, ce projet de budget et les explications qui l'accompagnent sont renvoyés à la Commission des finances pour étude et rapport.



CARACTERISTIQUES DU BUDGET 2014

Le budget 2014 des communes sera influencé par les négociations financières entre l'Etat et les communes. En effet, un protocole d'accord a été négocié entre une délégation du Conseil d'Etat et une délégation représentant l'Union des communes vaudoises (UCV) et l'Association de communes vaudoises (AdCV). Ce protocole d'accord doit encore être validé par le Grand Conseil.

Un des points essentiels de cet accord pour le budget communal concerne l'AVASAD (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile). Dès 2014, l'Etat reprendra à sa charge une partie du financement des coûts résiduels des soins (motion Grandjean) qui était jusqu'à aujourd'hui assumé conjointement avec les communes. Ce transfert de financement au canton se monte à 22.3 millions ou fr. 30.70 par habitant. Pour Yverdon-les-Bains, cela représente une économie de près de fr. 850'000.-.

L'Etat tient également à diminuer les charges des communes financièrement faibles dans le cadre de la péréquation. Pour cela, il prévoit une mesure immédiate sous la forme du déplafonnement du total des aides possibles aux communes. Le plafond des aides passera de 4 à 5.5 points d'impôt. Yverdon-les-Bains étant touchée par le mécanisme de plafonnement, une somme supplémentaire d'environ 1 million sera à disposition de la bourse communale.

Selon les spécialistes, il n'est pas certain que la hausse actuelle des taux d'intérêts se poursuive dans l'immédiat. En effet, la situation économique mondiale est encore incertaine et une forte hausse des taux pourrait mettre en danger la reprise en ralentissant les investissements et la consommation. En conséquence, les taux d'intérêts 2014 devraient rester sur des niveaux plutôt bas. Il a donc été tenu compte d'une certaine stabilité des taux pour le budget. Néanmoins, il faut être conscient qu'en raison du niveau de la dette de la

ville et des investissements à consentir ces prochaines années, la commune sera sensible à une augmentation des taux d'intérêts.

Consciente que l'équilibre financier de la ville est relativement fragile, la Municipalité a été particulièrement attentive aux dépenses de fonctionnement. Elle a du reste imposé un gel dans la création de nouveaux postes de travail.

Rentrées fiscales

Les recettes fiscales 2012 ont été sensiblement supérieures à celles de l'année 2011, mais il faut se rappeler que le taux d'imposition avait été augmenté de 2 points par rapport à l'année précédente. En 2013, selon les relevés mensuels envoyés par l'administration cantonale des impôts, la situation au 30 septembre est conforme aux prévisions notamment au niveau des personnes physiques. Pour le budget 2014, il a été tenu compte d'un taux de croissance d'environ 2 % et d'une augmentation de la population semblable à la moyenne des années précédentes.

La péréquation financière intercommunale

Dans le cadre de la péréquation financière intercommunale, notre commune est touchée par le mécanisme de plafonnement. Pour rappel, les redistributions définies par le nouveau système reposent principalement sur une couche « population » (attribution d'un montant par habitant en fonction de seuils de population), sur une couche « pauvreté » (compensation pour les communes financièrement faibles d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale) et sur les dépenses thématiques. Ces différentes redistributions sont encore corrigées par des mécanismes de plafonnement. En effet, jusqu'en 2013 y compris, une commune bénéficiaire ne pouvait pas toucher plus que l'équivalent de 4 points d'impôt. Il est proposé dès 2014 de passer à 5.5 points d'impôt.

Notre commune devrait recevoir environ Fr. 36'325'000.- et elle versera au fonds de péréquation la somme de fr. 13'767'000.-, soit un solde en sa faveur de fr. 22'558'000.-. A cela, il conviendra de déduire le montant payé pour la facture sociale.

La facture sociale

Le montant total qui sera facturé aux communes au titre de la facture sociale prévisionnelle 2014 (sous réserve d'éventuels amendements du Grand Conseil) se monte à 645 millions, soit une augmentation de 4.5 % par rapport au montant facturé pour les acomptes 2013. Le protocole d'accord entre le Canton et les communes mentionné précédemment permet en outre d'éviter l'envoi d'une facture supplémentaire en 2013 de 30 millions correspondant au rattrapage de la bascule 2011 et à la régularisation des acomptes 2012.

La Commune d'Yverdon-les-Bains n'est toutefois globalement pas touchée par l'augmentation de la facture sociale. En effet, à travers le mécanisme de plafonnement, une hausse de la facture sociale est compensée par une diminution de la retenue au titre du plafonnement de l'aide. Pour mémoire, la participation à la facture sociale est désormais facturée pour une part en points d'impôt (14.56 points au budget 2014 contre 15.09 points au budget 2013), mais également en fonction des recettes fiscales conjoncturelles. Notre participation à la facture sociale a donc été calculée en partie sur la base de nos prévisions sur le produit des impôts et sur la valeur estimée de notre point d'impôt. La participation à la facture sociale 2014 a été budgétée à fr. 12'925'000.-.

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Le budget de fonctionnement pour l'exercice 2014 présente **un total des charges** de fr. 234'682'240.- (fr. 229'963'750.- en 2013), soit une augmentation de 2.1 % (+ fr. 4'718'490.-).

Charges par nature	Budget 2014		Budget 2013	Diff. B14/B13	Comptes 2012
	charges	en %			
Charges de personnel	54'096'500	23.1%	52'716'300	1'380'200	47'769'722
Biens, services et marchandises	61'564'720	26.2%	61'789'830	-225'110	58'747'185
Intérêts des dettes	5'123'100	2.2%	5'207'900	-84'800	5'178'614
Amortissements	15'864'630	6.8%	15'215'900	648'730	16'125'153
Particip.aux collectivités publiques	40'033'800	17.1%	38'426'800	1'607'000	37'401'798
Aides et subventions	13'217'200	5.6%	13'593'400	-376'200	12'871'846
Attributions aux fonds	3'588'300	1.5%	3'340'600	247'700	6'803'309
Imputations internes	41'193'990	17.6%	39'673'020	1'520'970	29'815'371
Total des charges	234'682'240	100.0%	229'963'750	4'718'490	214'712'998

En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), les charges augmentent de fr. 2'301'090.-, soit 1.3 %.

	Budget 2014	Budget 2013	Différence
Total des charges	234'682'240	229'963'750	4'718'490
- Amortissements	-15'864'630	-15'215'900	
- Attributions aux fonds	-3'588'300	-3'340'600	
- Imputations internes	-41'193'990	-39'673'020	
Charges courantes	174'035'320	171'734'230	2'301'090

Les charges de personnel sont en hausse de 2.6 % (+ fr. 1'380'200.-). L'augmentation de la masse salariale provient d'une part des augmentations statutaires (environ 1.5 %), mais aussi et surtout de la recapitalisation de la CIP pour un montant d'environ 1.1 millions. Cette hausse est atténuée par le transfert des soldes des pompiers de milice à la région.

Les achats de biens et de services (- fr. 225'110.- soit + 0.4 %) sont stables. En effet, la baisse des achats d'énergie est partiellement compensée par une augmentation des honoraires et prestations de tiers et par l'entretien des routes et des immeubles.

Les charges financières sont en diminution de 1.6 % (- fr. 84'800.-), l'augmentation de la dette étant compensée par une baisse du taux moyen de l'emprunt (proche de 2.4 % en 2014).

Les amortissements augmentent de fr. 648'730.- (+ 4.3 %) en raison de la hausse des remises et défalcons sur les impôts et des diverses réalisations récentes notamment dans le patrimoine administratif.

Notre participation aux collectivités publiques continue de grimper (+ fr. 1'607'000.- soit + 4.2 %) en raison principalement du transfert du paiement des charges du SDIS directement à l'association. En 2013, c'est Yverdon-les-Bains qui payait les factures et qui procédait à une refacturation à l'association.

Les aides et subventions sont en diminution de fr. 376'200.- (- 2.8 %). Cela est dû à la prise en charge par le Canton dans le cadre du protocole d'accord d'une partie des coûts du maintien des soins à domicile. Cette diminution est partiellement compensée par une augmentation de diverses subventions à la culture et aux sports.

L'augmentation des imputations internes de fr. 1'520'970.- (+ 3.8 %) provient de la hausse des charges sociales et de la répartition de ces dernières sur les services.

Le total des revenus du budget 2014 est de fr. 231'693'270.-, soit une augmentation de 2.4 % (+ fr. 5'397'140.-).

Revenus par nature	Budget 2014		Budget 2013	Diff. B14/B13	Comptes 2012
	charges	en %			
Impôts	62'695'000	27.1%	60'720'000	1'975'000	60'911'230
Patentes et concessions	97'000	0.0%	102'000	-5'000	106'149
Revenus du patrimoine	10'529'300	4.5%	10'076'860	452'440	10'475'540
Taxes, émoluments, ventes	69'098'200	29.8%	70'007'000	-908'800	67'336'519
Parts à des recettes cantonales	800'000	0.3%	800'000	0	825'590
Rembours.des collectivités publiques	44'309'300	19.1%	41'758'000	2'551'300	41'173'507
Autres prestations et subv.de tiers	2'570'700	1.1%	2'779'250	-208'550	2'718'399
Prélèvements aux fonds	399'780	0.2%	380'000	19'780	1'744'074
Imputations internes	41'193'990	17.8%	39'673'020	1'520'970	29'827'767
Total des revenus	231'693'270	100.0%	226'296'130	5'397'140	215'118'775

En ne considérant que les revenus courants (les revenus totaux moins les prélèvements aux fonds moins les imputations internes), les revenus augmentent de fr. 3'856'390.-, soit de + 2.1 %. Comme indiqué précédemment, l'augmentation des charges sociales explique en grande partie l'écart sur les imputations internes.

	Budget 2014	Budget 2013	Différence
Total des revenus	231'693'270	226'296'130	5'397'140
- Prélèvements aux fonds	-399'780	-380'000	
- Imputations internes	-41'193'990	-39'673'020	
Revenus courants	190'099'500	186'243'110	3'856'390

Les projections sur les rentrées fiscales sont en hausse de fr. 1'975'000.- (+ 3.3 %) notamment au niveau des personnes physiques (croissance et augmentation de la population).

Les revenus du patrimoine (+ fr. 452'440.- soit + 4.5 %) augmentent grâce à la hausse du prix des parcomètres.

Les taxes, émoluments et ventes sont en baisse de fr. 908'800.- (- 1.3 %) en raison de la baisse du produit des ventes du gaz et de l'électricité.

Les revenus provenant **du remboursement des collectivités publiques** sont en nette augmentation (+ fr. 2'551'300.- soit + 6.1 %) grâce au mécanisme de plafonnement de la péréquation (le plafond des aides passe de 4 points à 5.5 points). La facturation de l'écolage augmente également quelque peu de même que la facturation de diverses prestations à l'association régionale du service incendie et secours.

Les recettes provenant de subventions de tiers restent relativement stables (- fr. 208'550.-).

Les imputations internes sont impactées par l'augmentation des charges sociales et la répartition qui en est faite sur les différents services.

ENDETTEMENT

Le montant de nos dettes à long terme s'élève à environ **fr. 171'000'000.-** au 15 octobre 2013. Compte tenu de nos prévisions pour le compte de fonctionnement 2013, des investissements faits et à faire pour le même exercice et de la trésorerie actuelle, l'endettement ne devrait pas beaucoup évoluer d'ici la fin de l'année 2013.

En 2014, le **4.8 %** des recettes fiscales budgétées servira à payer les charges d'intérêts (intérêts passifs sans le Service des Energies, ni les immeubles HLM), soit le même pourcentage que pour l'année 2013.

AUTOFINANCEMENT

L'autofinancement prévu au budget 2014 est supérieur au montant budgété pour l'année 2013 (fr. 16'064'180.- vs fr. 14'508'880.-). Néanmoins, selon le plan des investissements, cela ne devrait pas permettre de financer les divers projets planifiés pour l'année 2014 (environ 36 millions). En effet, nous devons emprunter près de 20 millions si tous les investissements inventoriés sont réalisés.

AUTOFINANCEMENT ET INVESTISSEMENTS			
Année	Autofinancement	Investissements	Degré d'autofin.
2005	29'397'062	16'293'519	180.42%
2006	30'738'054	16'466'634	186.67%
2007	32'946'123	17'958'095	183.46%
2008	29'551'601	21'329'392	138.55%
2009	28'517'743	19'549'521	145.87%
2010	22'600'157	31'343'059	72.11%
2011	25'264'521	34'090'181	74.11%
2012	21'590'164	24'898'955	86.71%
2013	14'508'880	16'000'000	90.68%
2014	16'064'180	36'000'000	44.62%

(estimation) (budget)

CONCLUSION

En résumé, le budget 2014 se présente de la façon suivante :

Charges	fr.	234'682'240.-
Revenus	fr.	<u>231'693'270.-</u>
Résultat (excédent de charges)	fr.	<u>2'988'970.-</u>

Le budget 2014 a été établi sur le principe du « budget base zéro » et selon les informations à disposition au moment de son élaboration. Les services se sont efforcés d'élaborer ce budget avec le souci permanent de réduire au maximum les coûts de fonctionnement sans toutefois réduire la qualité des prestations offertes à la collectivité. Chaque position a été considérée de manière très consciencieuse et la Municipalité a analysé avec minutie le bien-fondé de toutes les dépenses présentées par les services.

Bien que la Municipalité ait décidé de bloquer les nouveaux engagements, il n'a pas été possible de présenter un budget équilibré. La situation aurait pu être pire si les négociations avec le Canton n'avaient pas abouti (négociations qui doivent encore être validées par le Grand Conseil au mois de novembre). En effet, la diminution de la facture du maintien des

soins à domicile et le relèvement du plafond de l'aide dans le cadre de la péréquation améliorent le résultat budgété de près de 2 millions. Ces deux éléments ajoutés à la volonté de la Municipalité de contenir les dépenses de fonctionnement tout en fournissant un service de qualité permettent à la ville de dégager une marge d'autofinancement raisonnable d'environ 16 millions. Cette somme ne sera toutefois pas suffisante pour financer l'entier des projets d'investissements planifiés en 2014. Certes, les dépenses d'investissements sont régulièrement moins importantes que les montants budgétés, mais les objets à réaliser ces prochaines années sont tels que la ville devra trouver de nouvelles sources de financement sans quoi la situation financière pourrait se détériorer sérieusement. La ville doit impérativement se pencher sur la réalisation de certains actifs pour se donner les moyens de réaliser les projets prioritaires à son développement. Dans ce contexte, la Municipalité a d'ailleurs entrepris un travail de fond sur le plan des investissements, dont l'objectif est, d'une part, d'identifier les dépenses absolument indispensables et, d'autre part, de mieux les répartir dans le temps.

La ville doit se concentrer sur les missions de base d'une collectivité publique, car la marge de manœuvre est extrêmement limitée, de très nombreuses prestations étant liées à des obligations légales ou rendues nécessaires pour maintenir un niveau de service suffisant. Mais elle doit dans le même temps assumer son rôle de capitale régionale, en offrant des services de qualité à la population de l'ensemble du district. Cette double équation rend complexe l'exercice de la planification financière, et appelle à une certaine prudence au moment d'établir le budget.



Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir approuver le budget pour l'année 2014, en votant le texte ci-après :

LE CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS

sur proposition de la Municipalité,

entendu le rapport de la Commission des finances et considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide :

Article 1 : Le budget de la bourse communale est arrêté comme suit pour l'année 2014

	Mouvement financier	Imputations Internes	Totaux
Charges	193'488'250	41'193'990	234'682'240
Revenus	190'499'280	41'193'990	231'693'270
Excédent de charges	2'988'970	0	2'988'970

Article 2 : Les crédits accordés par le budget ne doivent pas être dépassés.

La Municipalité peut toutefois engager des dépenses imprévues lors de l'établissement du budget et des dépenses qui revêtent un caractère exceptionnel, si elles n'entraînent pas un dépassement du crédit accordé par le budget de plus de fr. 50'000.-.

Lorsque la limite fixée est dépassée, la Municipalité peut, dans les cas urgents, engager la dépense nécessaire sans attendre la décision du Conseil communal, moyennant communication à celui-ci.

Les modifications du budget de fonctionnement supérieures à fr. 10'000.- par poste budgétaire sont soumises à l'approbation du Conseil communal en deux séries de crédits complémentaires, l'une en juin, l'autre en décembre.

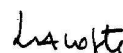
AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



D. von Siebenthal

La Secrétaire :



S. Lacoste

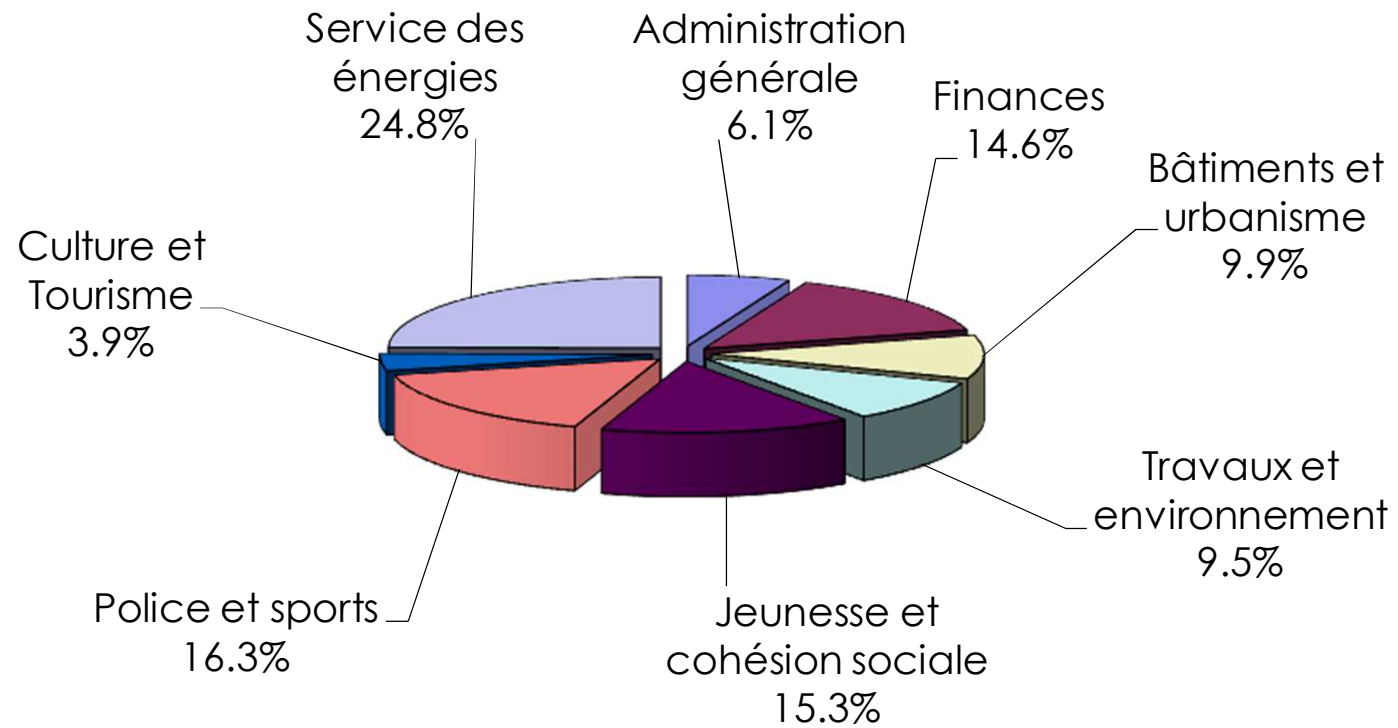
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Budget 2014		Budget 2013	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	14'319'500	1'697'400	13'854'520	1'618'400
Finances	34'357'100	119'381'900	32'320'200	115'215'500
Bâtiments et urbanisme	23'220'640	8'048'790	22'592'480	7'860'320
Travaux et environnement	22'338'560	7'785'100	21'941'280	7'625'400
Jeunesse et cohésion sociale	34'919'980	6'223'700	35'117'440	5'638'200
Police et sports	38'258'200	22'481'300	36'599'140	21'280'110
Culture et Tourisme	9'040'820	1'889'400	8'577'890	1'842'100
Service des énergies	58'227'440	64'185'680	58'960'800	65'216'100
Totaux	234'682'240	231'693'270	229'963'750	226'296'130
Excédent de charges	2'988'970		3'667'620	

Autofinancement

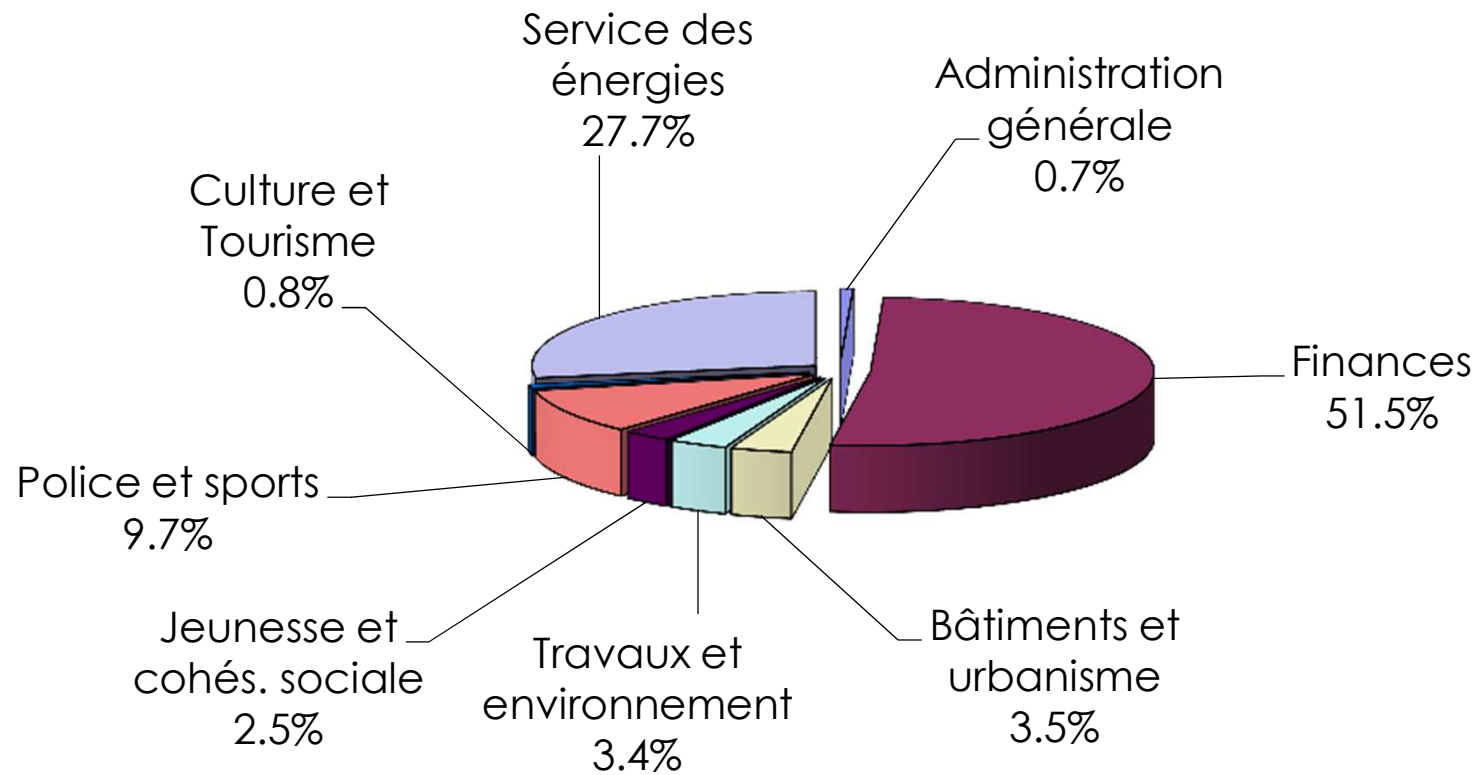
	Budget 2014	Budget 2013
Résultat de l'exercice	-2'988'970	-3'667'620
Amortissements	15'864'630	15'215'900
Attributions aux fonds	3'588'300	3'340'600
Prélèvements aux fonds	-399'780	-380'000
Autofinancement	16'064'180	14'508'880

BUDGET 2014 REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



BUDGET 2014

REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	14'319'500	1'697'400	13'854'520	1'618'400	13'479'183	1'549'480
10	Autorités	3'444'100	45'000	3'586'900	120'000	3'884'116	145'696
100	Conseil communal	332'200	0	340'000	0	417'005	0
100.3001	Traitements bureau+scrutateurs	118'000	0	115'000	0	167'221	0
100.3003	Jetons des autorités	121'000	0	124'000	0	122'494	0
100.3060	Frais du bureau du conseil	3'000	0	3'000	0	3'600	0
100.3101*	Fournit.bureau, imprimés, consom.	8'000	0	32'000	0	24'627	0
100.3109	Frais administratifs divers	30'000	0	24'000	0	47'629	0
100.3170	Frais manifestations	9'000	0	9'000	0	15'380	0
100.3181	Frais de ports	4'000	0	0	0	0	0
100.3182	Téléphones	200	0	0	0	0	0
100.3901	Charges sociales	29'000	0	25'000	0	31'508	0
100.3902	Prestations int. reçues	10'000	0	8'000	0	4'545	0
101	Municipalité	3'111'900	45'000	3'246'900	120'000	3'467'111	145'696
101.3001	Traitements	892'000	0	892'000	0	882'700	0
101.3003	Jetons et indemnités diverses	50'000	0	50'000	0	42'023	0
101.3012	Salaires personnel occasionnel	8'000	0	8'000	0	7'271	0
101.3041	Autres fonds de prévoyance	160'000	0	160'000	0	175'025	0
101.3060	Frais de déplacements	11'000	0	17'000	0	9'724	0
101.3063	Frais de représentations	70'000	0	71'000	0	73'112	0
101.3102	Imprimés	73'500	0	80'000	0	65'445	0
101.3105	Actions de communication	320'000	0	352'000	0	379'341	0
101.3170	Frais de réceptions-manifestations	94'000	0	94'000	0	123'980	0
101.3171	Jumelages	47'000	0	47'000	0	46'655	0
101.3175*	Crédits compétence municipalité	94'000	0	136'500	0	186'460	0
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	170'000	0	170'000	0	288'422	0
101.3193	Cotisations à des institutions	76'000	0	76'000	0	68'200	0
101.3526	Promotion économique	623'000	0	620'000	0	578'137	0
101.3650*	Aides diverses	204'000	0	252'000	0	245'677	0
101.3809	Attribution fonds prest. fin de mandat	72'000	0	72'000	0	108'395	0
101.3901	Charges sociales	90'000	0	90'000	0	88'997	0
101.3902	Locations internes	57'400	0	59'400	0	97'547	0
101.4339	Ecolage Université d'été	0	0	0	0	0	2'224
101.4361	Jetons et indemnités à rembourser	0	45'000	0	50'000	0	35'659
101.4362*	Remboursement de frais	0	0	0	70'000	0	107'814
110	Secrétariat général	1'395'400	71'200	1'214'200	700	1'135'952	973
110.3003	Jetons des commissions	3'500	0	3'500	0	0	0
110.3011*	Traitements	937'000	0	871'000	0	808'458	0
110.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	20'000	0	10'817	0
110.3060	Frais de déplacements	5'000	0	5'000	0	3'044	0
110.3091	Frais de formation	7'500	0	7'500	0	650	0
110.3099	Frais divers du personnel	0	0	0	0	256	0
110.3101*	Fournit.bureau, imprimés, consom.	47'000	0	22'700	0	33'177	0

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

100.3101	L'impression du budget et des comptes passe sur le compte 110.3101
101.3175	L'achat des cartes CFF est désormais comptabilisé sur le compte 110.3188
101.3650	Fin de l'aide à la SIC pour les illuminations de fin d'année qui sont reprises par la commune
101.4362	La vente de cartes CFF est désormais comptabilisée sur le compte 110.4362
110.3011	8.6 postes vs 8.0, augmentation du secrétariat de 0.6 poste
110.3101	Voir commentaire sur le compte 100.3101

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3101.90	Economat facturé aux services	-14'000	0	-8'900	0	-14'613	0
110.3102	Livres, journaux, annonces	6'000	0	6'000	0	8'064	0
110.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	5'000	0	20'176	0
110.3151	Entretien machines de bureau	200	0	200	0	0	0
110.3163	Location matériel et machines	14'200	0	14'200	0	14'990	0
110.3163.90	Refacturation aux services	-10'000	0	-8'000	0	-10'597	0
110.3181	Frais de port	24'000	0	24'000	0	26'202	0
110.3182	Téléphones	4'500	0	5'000	0	5'000	0
110.3188*	Achat de cartes CFF	56'500	0	0	0	0	0
110.3901	Charges sociales	293'000	0	247'000	0	230'327	0
110.4311	Emoluments de chancellerie	0	200	0	200	0	285
110.4362*	Prestations facturées	0	71'000	0	500	0	688
120	Mobilité	309'200	0	326'900	0	206'974	0
120.3003	Jetons des commissions	2'000	0	2'000	0	1'150	0
120.3011*	Traitements	186'000	0	209'000	0	105'070	0
120.3060	Frais de déplacements	200	0	400	0	0	0
120.3101	Fournit. bureau, impr. consomm.	3'000	0	1'500	0	417	0
120.3185	Prestations de tiers	60'000	0	55'000	0	70'544	0
120.3901	Charges sociales	58'000	0	59'000	0	29'794	0
122	Agenda 21	283'800	91'000	241'200	41'000	179'859	15'291
122.3003	Jetons des commissions	2'000	0	2'000	0	0	0
122.3011*	Traitements	71'000	0	69'000	0	78'067	0
122.3012	Salaires personnel occasionnel	12'000	0	12'000	0	6'700	0
122.3060	Frais de déplacements	6'000	0	7'600	0	6'082	0
122.3099	Mesures incitatives et d'accomp.	24'000	0	24'000	0	24'365	0
122.3115	Achats véhicules	6'000	0	10'000	0	1'906	0
122.3155	Entretien véhicules	1'800	0	1'800	0	505	0
122.3185*	Prestations de tiers	120'000	0	70'000	0	34'028	0
122.3186*	Assurances	0	0	5'800	0	5'400	0
122.3657	Subventions diverses	18'000	0	18'000	0	0	0
122.3901	Charges sociales	23'000	0	21'000	0	22'807	0
122.4272*	Recettes places de parc	0	91'000	0	41'000	0	13'286
122.4363	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	2'005
130	Ressources humaines	1'226'000	1'226'000	1'225'700	1'225'700	1'138'577	1'138'577
130.3011*	Traitements	652'000	0	663'000	0	540'926	0
130.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	14'041	0
130.3060	Frais de déplacements	10'000	0	7'500	0	9'118	0
130.3091	Frais de formation	170'000	0	170'000	0	163'127	0
130.3092	Recrutement, recherche personnel	97'000	0	100'000	0	188'617	0
130.3093	Frais sanitaires	5'500	0	5'500	0	394	0
130.3099	Frais divers du personnel	42'000	0	40'000	0	36'075	0
130.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	7'500	0	7'500	0	3'559	0
130.3102	Livres, journaux, annonces	1'000	0	1'000	0	580	0
130.3111	Mobilier, machines de bureau	1'500	0	2'000	0	3'146	0
130.3181	Frais de port	5'000	0	5'000	0	6'854	0
130.3182	Téléphones	1'500	0	1'200	0	1'478	0
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000	0	24'000	0	13'902	0

110.3188	Voir commentaire sur le compte 101.3175
110.4362	Voir commentaire sur le compte 101.4362
120.3011	2.0 postes vs 2.0
122.3011	0.7 poste vs 0.7
122.3185	Marquage et mises à ban sur les établissements scolaires financés par les recettes supplémentaires du compte 122.4272
122.3186	On renonce à l'assurance Mobility
122.4272	Facturation des places de parking aux enseignants
130.3011	5.8 postes vs 5.8

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3189	Sécurité au travail	10'000	0	10'000	0	1'429	0
130.3901	Charges sociales	203'000	0	189'000	0	154'733	0
130.3902	Locations internes	0	0	0	0	600	0
130.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	1'565
130.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	1'226'000	0	1'225'700	0	1'137'012
140	Archives	409'300	10'000	398'800	10'000	422'552	9'165
140.3011*	Traitements	149'000	0	148'000	0	160'032	0
140.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	20'000	0	8'185	0
140.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	1'832	0
140.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'500	0	3'200	0	4'692	0
140.3102	Livres, journaux, annonces	800	0	500	0	320	0
140.3111	Achats machines et mobilier	500	0	1'000	0	603	0
140.3161	Loyers	61'000	0	61'000	0	60'017	0
140.3185	Prestations de tiers	25'000	0	20'000	0	44'275	0
140.3312	Amortissements	85'800	0	82'300	0	76'100	0
140.3901	Charges sociales	48'000	0	44'000	0	46'197	0
140.3909	Intérêts internes	13'700	0	16'800	0	20'300	0
140.4513	Subventions de l'Etat	0	10'000	0	10'000	0	9'165
180	Transports publics	5'887'000	0	5'532'000	0	5'303'062	0
180.3517.01	Participation déficit Travys	3'697'000	0	3'489'000	0	3'311'124	0
180.3517.05	Part.coût transports NV-Vallée de Joux	2'190'000	0	2'043'000	0	1'991'938	0
182	Vélos en libre service	208'100	30'400	211'000	30'000	219'019	30'426
182.3161	Loyers locaux	2'700	0	2'700	0	23'319	0
182.3189	Prestations de tiers	126'000	0	126'000	0	126'200	0
182.3313	Amortissements	66'200	0	66'200	0	53'400	0
182.3909	Intérêts internes	13'200	0	16'100	0	16'100	0
182.4271	Produits des locations	0	30'400	0	30'000	0	30'426
427	Bureau AggloY	385'500	160'000	419'400	150'000	333'534	156'780
427.3011*	Traitements	148'000	0	190'000	0	121'823	0
427.3012	Salaires personnel occasionnel	15'000	0	15'000	0	8'460	0
427.3060	Frais de déplacements	1'000	0	2'500	0	568	0
427.3091	Frais de formation	1'500	0	3'000	0	75	0
427.3102	Livres, journaux, annonces	2'000	0	3'000	0	1'719	0
427.3109	Frais administratifs divers	15'000	0	15'000	0	27'087	0
427.3111	Achats machines et mobilier	500	0	2'000	0	379	0
427.3114	Achats de matériel et machines	1'500	0	200	0	0	0
427.3123	Consommation d'électricité	600	0	0	0	564	0
427.3133	Fournitures et produits de conciergerie	600	0	600	0	349	0
427.3151	Entretien machines et mobilier	100	0	1'000	0	45	0
427.3181	Frais de ports	600	0	1'000	0	141	0
427.3182	Téléphones	400	0	700	0	505	0
427.3185	Prestations de tiers	60'000	0	40'000	0	79'161	0
427.3185.01	Communication	60'000	0	60'000	0	26'055	0
427.3189	Entretiens par des tiers	1'300	0	1'000	0	300	0
427.3901	Charges sociales	46'000	0	55'000	0	35'390	0
427.3902	Prestations internes	3'000	0	3'000	0	3'000	0

140.3011 1.3 postes vs 1.3

427.3011 1.6 postes vs 1.9, pas de chef de projet pour le moment

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
427.3904	Loyer interne	28'400	0	26'400	0	27'914	0
427.4516	Participation du canton	0	130'000	0	115'000	0	130'000
427.4526	Participation des communes	0	30'000	0	35'000	0	26'780
58	Temples et cultes	771'100	63'800	698'420	41'000	655'537	52'571
580	Culte protestant	531'400	6'800	467'220	6'000	466'105	13'979
580.3011*	Traitements	94'000	0	93'000	0	91'414	0
580.3012*	Salaires personnel occasionnel	35'000	0	28'000	0	23'091	0
580.3114	Achats de matériel et machines	100	0	150	0	9	0
580.3120	Energie	39'000	0	40'300	0	37'132	0
580.3130	Fournitures et prest. légales	1'500	0	1'400	0	460	0
580.3133	Frais de conciergerie	2'200	0	2'200	0	599	0
580.3186	Assurances	8'000	0	8'000	0	7'307	0
580.3310	Amortissements	82'370	0	82'300	0	82'300	0
580.3652	Subsides aux paroisses	39'200	0	38'400	0	34'020	0
580.3901	Charges sociales	33'000	0	29'000	0	28'231	0
580.3902	Prestations STE	7'200	0	6'300	0	5'505	0
580.3904	Loyers internes	600	0	0	0	600	0
580.3905*	Entretiens internes bâtiments	172'630	0	118'070	0	130'436	0
580.3909	Intérêts internes	16'600	0	20'100	0	25'000	0
580.4522	Péréquation frais de culte	0	6'800	0	6'000	0	13'979
581	Culte catholique	239'700	57'000	231'200	35'000	189'432	38'592
581.3011*	Traitements	17'000	0	17'000	0	16'694	0
581.3012	Salaires personnel occasionnel	18'000	0	18'000	0	16'846	0
581.3120	Eclairage et chauffage	22'000	0	22'000	0	20'598	0
581.3130	Fournitures et prest.légales	7'000	0	8'000	0	5'780	0
581.3141	Entretien des églises	47'000	0	39'000	0	9'923	0
581.3186	Assurances	2'900	0	2'900	0	2'678	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	7'000	0	7'000	0	6'418	0
581.3902	Prest. internes reçues	9'800	0	6'300	0	6'410	0
581.3905	Frais Centre funéraire	65'000	0	67'000	0	60'085	0
581.4363	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	1'208
581.4522*	Part. décanat St-Romain	0	57'000	0	35'000	0	37'384

580.3011	1.06 postes vs 1.06
580.3012	Augmentation de la rémunération des services
580.3905	Temple Fontenay, pose de stores d'ombrage et modification du système de sonnerie des cloches
581.3011	0.17 poste vs 0.17
581.4522	La facturation se fait sur la base de l'année précédente

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	34'357'100	119'381'900	32'320'200	115'215'500	34'035'461	117'292'405
131	Office du personnel/assurances	10'974'000	10'974'000	9'596'000	9'596'000	8'712'319	8'712'319
131.3012	Primes fidélité employés	72'000	0	66'000	0	69'427	0
131.3030	AVS-APG-AC	2'707'000	0	2'638'000	0	2'384'327	0
131.3031	Allocations familiales	967'000	0	942'000	0	863'809	0
131.3032	Allocations de résidence	470'000	0	475'000	0	474'385	0
131.3040*	Caisse de pension CIP	6'223'000	0	4'940'000	0	4'427'482	0
131.3041	Autres fonds de prévoyance	15'000	0	30'000	0	9'724	0
131.3050	Assurances accidents	230'000	0	224'000	0	194'127	0
131.3071	Pensions aux retraités et veuves	8'000	0	8'000	0	7'800	0
131.3079	Indexation des pensions	118'000	0	125'000	0	129'007	0
131.3091	Frais de formation des apprentis	20'000	0	20'000	0	20'633	0
131.3186*	Assurances de tiers et RC	144'000	0	128'000	0	131'599	0
131.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	10'974'000	0	9'596'000	0	8'712'319
190	Centre informatique	1'880'600	419'000	1'725'100	392'000	1'514'886	320'063
190.3003	Commission informatique	1'600	0	1'600	0	735	0
190.3011*	Traitements	806'000	0	792'000	0	681'760	0
190.3012	Salaires personnel occasionnel	12'000	0	14'400	0	5'000	0
190.3060	Frais de déplacements	1'500	0	1'500	0	529	0
190.3091	Frais de formation	11'000	0	11'000	0	9'227	0
190.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	25'000	0	25'000	0	16'090	0
190.3102	Livres, journaux, annonces	1'000	0	1'000	0	0	0
190.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	130'000	0	130'000	0	195'805	0
190.3155	Entretien véhicules	2'600	0	2'000	0	2'090	0
190.3156*	Maintenance des systèmes	160'000	0	129'000	0	127'254	0
190.3181	Frais de port	200	0	200	0	73	0
190.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	2'534	0
190.3185	Prestations de services	97'000	0	88'000	0	72'781	0
190.3186	Assurances	5'600	0	4'200	0	4'408	0
190.3189	Maintenance site Internet	34'000	0	34'000	0	31'175	0
190.3310*	Amortissements	300'400	0	220'900	0	144'205	0
190.3901	Charges sociales	252'000	0	225'000	0	193'819	0
190.3902	Prestations internes	20'000	0	20'000	0	0	0
190.3909	Intérêts internes	18'700	0	23'300	0	27'400	0
190.4356*	Remboursements frais administratifs	0	34'000	0	18'000	0	26'063
190.4902	Prestations internes fournies	0	385'000	0	374'000	0	294'000
200	Comptabilité générale	970'000	96'000	943'000	97'000	1'021'788	464'529
200.3011*	Traitements	520'000	0	513'000	0	508'218	0
200.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	1'318	0
200.3091	Frais de formation	2'000	0	5'000	0	600	0
200.3099	Frais divers du personnel	1'000	0	1'000	0	972	0
200.3109	Frais administratifs divers	8'000	0	10'000	0	8'248	0
200.3111	Achats machines et mobilier	8'000	0	12'000	0	6'037	0
200.3151	Entretien machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	0	0
200.3180	Taxes comptes postaux et BVR	16'000	0	21'000	0	14'825	0

131.3040	Participation de l'employeur à la recapitalisation de la CIP
131.3186	Assurance dégâts d'eau pour le parc immobilier
190.3011	7.8 postes vs 7.8
190.3156	Maintenance pour de nouveaux logiciels
190.3310	Amortissement en plein du dernier crédit pour le renouvellement du matériel
190.4356	Refacturation au SDIS de l'utilisation de l'informatique communale
200.3011	4.25 postes vs 4.25

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.3181	Frais de port	12'000	0	12'000	0	10'811	0
200.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	827	0
200.3301	Pertes sur débiteurs	240'000	0	220'000	0	325'824	0
200.3901	Charges sociales	159'000	0	145'000	0	144'110	0
200.4361	Remboursements jetons	0	24'000	0	25'000	0	23'351
200.4362*	Remboursement de tiers	0	10'000	0	0	0	19'178
200.4809	Dissolution débiteurs douteux	0	0	0	0	0	400'000
200.4902	Prestations internes fournies	0	62'000	0	72'000	0	22'000
201	Bureau des salaires	202'900	202'900	181'600	181'600	172'569	172'569
201.3011*	Traitements	151'000	0	138'000	0	130'603	0
201.3181	Frais de port	4'900	0	4'600	0	4'946	0
201.3901	Charges sociales	47'000	0	39'000	0	37'020	0
201.4362	Remboursement frais administratifs	0	11'000	0	11'000	0	9'071
201.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	191'900	0	170'600	0	163'499
210	Contributions publiques	1'685'000	63'862'000	1'565'000	61'812'000	2'017'812	62'069'641
210.3187	Commissions de perception	430'000	0	410'000	0	425'375	0
210.3290	Intérêts bonifiés	155'000	0	155'000	0	154'405	0
210.3301	Défalcations et remises	1'100'000	0	1'000'000	0	1'438'033	0
210.4001	Impôts sur le revenu	0	46'100'000	0	44'600'000	0	44'248'093
210.4002	Impôts sur la fortune	0	3'600'000	0	3'400'000	0	3'821'618
210.4011	Impôts sur le bénéfice des sociétés	0	5'300'000	0	5'300'000	0	5'485'752
210.4012	Impôts sur le capital des sociétés	0	400'000	0	250'000	0	390'988
210.4013	Impôts complément. s/immeubles	0	400'000	0	400'000	0	411'952
210.4020	Impôts fonciers	0	3'500'000	0	3'400'000	0	3'521'774
210.4040	Impôts sur successions et donations	0	1'000'000	0	1'000'000	0	812'612
210.4041	Droits de mutations	0	1'600'000	0	1'600'000	0	1'425'755
210.4061	Impôts sur les chiens	0	55'000	0	50'000	0	55'755
210.4090	Impôts divers récupérés	0	600'000	0	600'000	0	561'546
210.4100	Patentes du tabac	0	7'000	0	12'000	0	6'906
210.4221	Intérêts de retard	0	500'000	0	400'000	0	501'301
210.4411	Impôts sur les gains immobiliers	0	800'000	0	800'000	0	825'590
220*	Service financier	4'827'100	7'503'000	4'828'900	8'377'900	4'826'023	9'382'447
220.3183	Frais sur emprunts	50'000	0	37'000	0	20'999	0
220.3210	Intérêts+frais c/c bancaires	9'000	0	11'000	0	21'233	0
220.3210.01	Intérêts des avances à court terme	70'000	0	70'000	0	15'075	0
220.3223.10	Dexia 4,25% 2002-12	0	0	0	0	106'250	0
220.3223.17	Dexia 3.14% 2003-13	0	0	94'200	0	94'200	0
220.3223.24	PostFinance 2.06% 2010-20	61'800	0	61'800	0	61'800	0
220.3223.25	PostFinance 1.33% 2012-22	66'500	0	66'500	0	0	0
220.3223.36	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000	0	141'000	0	141'000	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	0	0	0	0	63'750	0
220.3224.01	UBS SA 3.45 % 2003-13	0	0	201'600	0	291'990	0
220.3224.02	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	135'500	0	135'500	0	134'439	0
220.3224.03	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	128'200	0	128'250	0	98'325	0
220.3224.04	BCG 2.50% 2012-20	125'000	0	125'000	0	107'639	0
220.3224.11	SaarLB 4.30% 2002-12	0	0	0	0	219'181	0

200.4362 Facturation de la gestion du contentieux et de la comptabilité au SDIS

201.3011 1.56 postes vs 1.56

		Indice 80.5								Indice 74.5		Indice 76.5	
		Comptes								Budget			
		2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	
3290	Intérêts bonifiés	-14	-120	-70	-69	-125	-147	-161	-155	-154	-155	-155	
3301	Défalcations et remises	-400	-585	-715	-598	-699	-533	-901	-1'130	-1'438	-1'000	-1'100	
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	46'100	
4002	Sur la fortune des personnes physiques	2'899	2'953	3'147	3'522	3'833	3'565	3'430	3'125	3'822	3'400	3'600	
4011	Sur les bénéfices des sociétés	3'528	3'334	4'486	6'021	5'850	5'731	2'829	6'140	5'485	5'300	5'300	
4012	Sur le capital des sociétés	650	775	1'405	959	1'058	73	-91	478	391	250	400	
4013	Complémentaire sur immeubles	359	419	212	324	383	423	353	452	412	400	400	
4020	Impôts fonciers	2'840	2'916	2'953	3'011	3'098	3'200	3'248	3'360	3'521	3'400	3'500	
4040	Impôts sur successions et donations	1'514	1'619	1'844	1'133	340	805	723	1'353	813	1'000	1'000	
4041	Droits de mutations sur les ventes	1'528	1'389	1'678	1'601	1'717	1'854	1'689	1'233	1'426	1'600	1'600	
4061	Chiens	41	41	39	54	52	51	52	50	56	50	55	
4090	Récupération d'impôts	324	284	343	303	328	501	466	635	562	600	600	
4100	Tabac	7	10	10	9	8	5	8	12	7	12	7	
4221	Intérêts de retard	308	214	242	238	269	328	314	492	501	400	500	
4411	Sur les gains immobiliers	335	484	290	544	421	763	659	842	826	800	800	
		49'801	52'226	54'947	56'395	58'139	60'670	56'063	58'718	60'478	60'657	62'607	

La limite de l'endettement se montera à 4.8 % au budget 2014 (idem en 2013)

220 Le taux moyen des emprunts est budgété à 2.40 % (2.7 % en 2013)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3224.12	Raiffeisen 3.6 % 2003-13	0	0	77'000	0	252'000	0
220.3224.14	EEPK Lux. 3.39% 2003-13	0	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	165'500	0	165'550	0	166'922	0
220.3224.17	Bayerische Ldbk 3.45% 2004-14	173'400	0	172'500	0	172'500	0
220.3224.18	Bayerische Ldbk 2.51% 2005-14	125'100	0	126'200	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	160'200	0	160'250	0	160'250	0
220.3224.23	BCGE 1.92% 2010-22	96'000	0	96'000	0	96'000	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	194'200	0	194'250	0	194'250	0
220.3225.03	Helvetia 1.54% 2013-25	123'200	0	0	0	0	0
220.3225.07	AVS 3.5% 2004-14	140'000	0	140'000	0	140'778	0
220.3225.08	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000	0	75'000	0	0	0
220.3225.10	AVS 3.54% 2002-12	0	0	0	0	177'492	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	270'400	0
220.3225.13	SUVA 2.58% 2011-20	129'000	0	129'000	0	129'000	0
220.3225.14	SUVA 1.59% 2012-24	79'500	0	79'500	0	0	0
220.3225.15	Vaud.Assur.1.80% 2012-27	36'000	0	36'000	0	0	0
220.3225.50	Helvetia 2013/2033 2.24%	112'000	0	0	0	0	0
220.3226.50	Divers emprunts en cours	631'500	0	336'000	0	-134'284	0
220.3290	Intérêts sur fonds privés	4'700	0	5'500	0	5'435	0
220.4222	Intérêts sur participations	0	369'000	0	369'000	0	393'856
220.4242	Gains comptables sur immeubles	0	0	0	0	0	600'800
220.4272	Indemnité pr usage du sol (SEY)	0	868'000	0	871'500	0	879'280
220.4509	Aide fédérale s/intérêts	0	0	0	3'500	0	12'113
220.4529*	Intérêts s/investissements	0	400'000	0	540'000	0	320'198
220.4909*	Intérêts internes facturés	0	4'761'800	0	5'443'100	0	5'769'100
220.4910	Intérêts capital dotation SEY	0	1'104'200	0	1'150'800	0	1'407'100
221	Service financier Etat	13'767'000	36'325'000	13'293'000	34'759'000	13'750'663	36'138'477
221.3520*	Fonds de péréquation	13'767'000	0	13'293'000	0	13'750'663	0
221.4518	Incitation du canton à la fusion	0	0	0	0	0	833'000
221.4520*	Retour fonds de péréquation	0	36'325'000	0	34'759'000	0	32'785'207
221.4520.01	Retour fonds péréquation année n-1	0	0	0	0	0	2'369'326
221.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	0	0	0	0	150'944
230	Amort.et subventions divers	50'500	0	187'600	0	2'019'400	32'360
230.3310	Amortissements	20'300	0	30'500	0	10'400	0
230.3809	Attributions autres fonds de réserve	0	0	0	0	2'000'000	0
230.3909	Intérêts internes	30'200	0	157'100	0	9'000	0
230.4659	Autres partic.& subv.de tiers	0	0	0	0	0	32'360

220.4529	Varie en fonction des investissements en cours
220.4909	Diminution du taux moyen des emprunts et de la planification des investissements pour 2013 et 2014
221.3520	Varie selon l'estimation de la valeur du point d'impôt
221.4520	Varie selon le montant de la facture sociale en fonction du mécanisme de plafonnement

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Urbanisme et Bâtiments	23'220'640	8'048'790	22'592'480	7'860'320	22'978'012	7'904'818
300	Administration URBAT	974'200	4'000	970'200	5'000	874'707	5'183
300.3011*	Traitements	615'000	0	629'000	0	564'750	0
300.3012	Salaires personnel occasionnel	6'000	0	5'000	0	11'273	0
300.3060	Frais de déplacements	10'000	0	10'000	0	6'751	0
300.3091	Frais de formation	12'000	0	12'000	0	10'652	0
300.3099	Frais divers du personnel	7'000	0	8'000	0	6'675	0
300.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	20'000	0	20'000	0	14'614	0
300.3111	Achats machines et mobilier	3'000	0	3'000	0	4'945	0
300.3181	Frais de port	12'000	0	14'000	0	11'135	0
300.3182	Téléphones	12'000	0	12'000	0	11'177	0
300.3185	Frais de procédures et expertises	60'000	0	60'000	0	53'875	0
300.3186	Assurances	200	0	0	0	0	0
300.3189	Prestations de tiers	18'000	0	18'000	0	16'651	0
300.3193*	Cotisations et contributions	7'000	0	1'200	0	944	0
300.3901	Charges sociales	192'000	0	178'000	0	161'267	0
300.4362	Recettes diverses	0	4'000	0	5'000	0	5'183
34	Bâtiments financiers	5'317'100	5'407'550	4'985'750	5'397'200	5'065'047	5'350'914
340	Gérance	210'000	210'000	205'000	205'000	202'104	202'104
340.3011*	Traitements	154'000	0	152'000	0	149'471	0
340.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'000	0	4'000	0	3'960	0
340.3180	Taxes comptes postaux et BVR	6'000	0	6'000	0	6'290	0
340.3901	Charges sociales	48'000	0	43'000	0	42'384	0
340.4362	Recettes diverses	0	25'000	0	25'000	0	27'006
340.4902	Prestations internes fournies	0	185'000	0	180'000	0	175'098
341	Service technique	849'100	849'100	745'000	745'000	745'756	745'756
341.3011*	Traitements	571'000	0	518'000	0	512'486	0
341.3012	Salair personnel auxiliaire	0	0	0	0	487	0
341.3109	Frais administratifs divers	10'000	0	16'000	0	14'860	0
341.3114*	Achats de matériel et machines	18'000	0	0	0	0	0
341.3135	Matériel équipe d'entretien	1'000	0	1'000	0	1'000	0
341.3155	Entretien véhicules	15'000	0	14'000	0	22'910	0
341.3185	Etudes techniques	50'000	0	50'000	0	48'646	0
341.3313	Amortissement machines & véhicules	6'300	0	0	0	0	0
341.3901	Charges sociales	177'000	0	146'000	0	145'369	0
341.3909	Intérêts internes	800	0	0	0	0	0
341.4356	Prestations à des tiers	0	2'000	0	3'000	0	573
341.4362	Recettes diverses	0	1'000	0	1'000	0	948
341.4902	Prestations internes fournies	0	846'100	0	741'000	0	744'235
344	Bâtiments HLM et Ex-HLM	1'515'610	1'515'300	1'533'960	1'568'500	1'689'717	1'599'946
344.3011*	Traitements	66'000	0	69'000	0	72'271	0
344.3012	Personnel de nettoyage	30'000	0	30'000	0	35'570	0

300.3011	5.1 postes vs 5.3, transfert 0.2 sur le 341.3011
300.3193	Regroupement sur ce compte des diverses cotisations (en partie sur le 341.3109 en 2013)
340.3011	1.7 postes vs 1.7
341.3011	5.6 postes vs 5.4, transfert 0.2 du compte 300.3011
341.3114	Achat d'un scooter électrique pour le facteur
344.3011	0.85 poste vs 0.9

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344.3114	Achats de matériel et machines	3'000	0	3'000	0	2'019	0
344.3120	Energie	75'000	0	72'000	0	34'589	0
344.3133	Produits de conciergerie	13'000	0	13'000	0	2'865	0
344.3141	Charges fixes d'entretien	39'000	0	39'000	0	33'011	0
344.3141.01	Entretien-rénovations	101'000	0	102'300	0	151'836	0
344.3186	Assurances	15'000	0	13'200	0	13'184	0
344.3189	Prestations de tiers	14'000	0	11'500	0	10'997	0
344.3303	Amortissements	531'800	0	531'800	0	531'800	0
344.3901	Charges sociales	24'000	0	22'000	0	24'050	0
344.3902	Prestations internes	223'010	0	201'460	0	194'825	0
344.3909	Intérêts internes	380'800	0	425'700	0	582'700	0
344.4231*	Produits des locations	0	1'388'000	0	1'442'000	0	1'449'423
344.4360	Machines à laver et prestations	0	22'000	0	22'500	0	23'133
344.4363	Remboursement de frais	0	3'000	0	2'000	0	9'809
344.4509	Aide fédérale	0	100'000	0	102'000	0	103'753
344.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	13'828
344.4904	Loyers internes	0	2'300	0	0	0	0
346	Bâtim.patrimoine financier	2'742'390	2'833'150	2'501'790	2'878'700	2'427'470	2'803'108
346.3011*	Traitements	20'000	0	23'000	0	11'894	0
346.3012	Personnel de nettoyage	58'000	0	54'000	0	57'410	0
346.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'500	0	2'279	0
346.3111	Achats d'équipements	1'000	0	500	0	0	0
346.3114	Achats de matériel et machines	2'000	0	3'300	0	163	0
346.3121	Consommation d'eau	45'000	0	42'000	0	58'672	0
346.3122	Consommation de gaz	41'000	0	52'000	0	34'996	0
346.3123	Consommation d'électricité	64'000	0	55'000	0	72'306	0
346.3133	Produits de conciergerie	14'000	0	15'650	0	4'681	0
346.3141	Charges fixes d'entretien	89'000	0	89'000	0	45'630	0
346.3141.01	Entretien-rénovations	224'000	0	200'500	0	360'711	0
346.3186	Assurances	46'000	0	35'100	0	42'433	0
346.3189	Prestations de tiers	6'000	0	5'100	0	2'016	0
346.3191	Impôts et taxes	8'000	0	9'000	0	7'104	0
346.3303	Amortissements patr.financier	1'189'300	0	1'056'900	0	866'000	0
346.3901	Charges sociales	12'000	0	12'000	0	9'114	0
346.3902	Main d'oeuvre interne	335'290	0	309'640	0	340'663	0
346.3909	Intérêts internes	585'800	0	536'600	0	511'400	0
346.4231*	Produits des locations	0	2'265'000	0	2'412'500	0	2'249'324
346.4360	Machines à laver et prestations	0	20'000	0	11'800	0	26'764
346.4363	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	27'913
346.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	62'133
346.4902	Prestations internes fournies	0	15'200	0	0	0	0
346.4904*	Loyers internes	0	511'300	0	422'100	0	425'416
346.4905	Répartition d'entretiens	0	21'650	0	32'300	0	11'557
35	Bâtiments administratifs	14'713'170	2'406'240	14'415'430	2'247'620	14'252'349	2'292'684
352	Conciergerie bât.administratifs	1'117'000	140'000	1'047'950	153'300	1'017'434	134'100
352.3011*	Traitements	772'000	0	737'000	0	709'427	0

344.4231	Loyers fixés sur la base des derniers éléments communiqués par le Canton régissant les loyers des HLM
346.3011	0.32 poste vs 0.39
346.4231	Suite à la vente d'une parcelle en DDP à Sanpac : - Fr. 52'000.- Loyer gare Vélostation imputé désormais s/cpte 182.4271 : - Fr. 28'000.- Loyer parking Neuchâtel 4 : - Fr. 23'000.- Divers loyers budgetés jusqu'ici sur ce compte auraient dû être budgetés s/cpte loyers internes (346.4904)
346.4904	Voir commentaire sur le compte 346.4231
352.3011	8.75 postes vs 8.75, mais il y a 2 apprentis en plus

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3012	Personnel occasionnel	36'000	0	36'000	0	42'656	0
352.3060	Frais de déplacements	5'000	0	4'500	0	4'447	0
352.3065	Frais de vêtements	7'000	0	7'000	0	6'929	0
352.3114	Achats de matériel et machines	5'000	0	8'600	0	1'321	0
352.3133	Fournitures, produits	28'000	0	26'250	0	24'040	0
352.3189	Entretiens par des tiers	20'000	0	17'600	0	23'185	0
352.3901	Charges sociales	244'000	0	211'000	0	205'430	0
352.4902	Prestations internes fournies	0	140'000	0	153'300	0	134'100
354	Bâtim.patrimoine administratif	2'799'270	1'568'240	2'752'260	1'351'320	2'845'286	1'466'032
354.3012*	Salaires personnel occasionnel	18'000	0	0	0	0	0
354.3113	Achats d'équipements	14'000	0	14'000	0	12'759	0
354.3114	Achats de matériel et machines	0	0	500	0	100	0
354.3121	Consommation d'eau fontaines+WC	58'000	0	50'000	0	48'975	0
354.3121.01	Consommation d'eau immeubles	18'000	0	18'500	0	26'255	0
354.3122	Consommation de gaz	168'000	0	131'000	0	160'647	0
354.3123	Consommation d'électricité	128'000	0	116'000	0	120'170	0
354.3124*	Chauffage	31'000	0	12'000	0	15'559	0
354.3141	Charges fixes d'entretien	258'000	0	252'080	0	241'157	0
354.3141.01	Entretien-rénovations	459'400	0	496'500	0	570'722	0
354.3161	Loyers	243'000	0	242'000	0	226'971	0
354.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	1'930	0
354.3186	Assurances	90'000	0	79'500	0	76'478	0
354.3191	Taxes	53'000	0	60'500	0	52'053	0
354.3312	Amortissements	693'170	0	678'500	0	587'502	0
354.3901	Charges sociales	2'000	0	0	0	0	0
354.3902	Main d'oeuvre interne	273'900	0	245'180	0	218'709	0
354.3909	Intérêts internes	289'800	0	354'000	0	485'300	0
354.4271*	Produits des locations	0	409'000	0	296'000	0	337'897
354.4363	Remboursement de frais	0	1'000	0	500	0	30
354.4904	Locations internes	0	171'100	0	169'300	0	178'285
354.4905	Répartition d'entretiens	0	987'140	0	885'520	0	949'819
355	Bâtiments scolaires	10'796'900	698'000	10'615'220	743'000	10'389'628	692'553
355.3011*	Traitements concierges	1'783'000	0	1'796'000	0	1'615'018	0
355.3012	Salaires personnel occasionnel	48'000	0	48'000	0	60'819	0
355.3060	Frais de déplacements	300	0	0	0	0	0
355.3091	Frais de formation	2'000	0	0	0	0	0
355.3109	Frais administratifs divers	500	0	0	0	0	0
355.3114	Achats de matériel et machines	50'000	0	58'600	0	38'449	0
355.3121	Consommation d'eau	43'000	0	49'500	0	40'822	0
355.3122	Consommation de gaz	550'000	0	528'000	0	585'652	0
355.3123	Consommation d'électricité	273'000	0	264'000	0	269'375	0
355.3124	Chauffage	88'000	0	86'000	0	58'980	0
355.3133	Produits de conciergerie	161'000	0	159'000	0	142'742	0
355.3141	Charges fixes d'entretien	228'000	0	217'000	0	165'099	0
355.3141.01*	Entretien-rénovations	568'000	0	484'000	0	607'172	0
355.3145	Entretiens extérieurs	86'000	0	86'500	0	26'080	0
355.3161	Loyer des locaux	324'000	0	206'500	0	285'160	0
355.3182	Téléphones	3'000	0	3'000	0	2'254	0

354.3012	Mandat pour la surveillance du site des Anciens Arsenaux
354.3124	Mazout pour les Anciens Arsenaux
354.4271	Location de diverses surfaces des Anciens Arsenaux
355.3011	23.1 postes vs 23.1
355.3141.01	Travaux d'entretien indispensables dans les collèges (remplacement luminaires gym Fontenay, rénovation verrière Cheminet, remplacement baie vitrée et remise en état terrain de basket Vilette, réparation sol extérieur salle de gym Marive)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3186*	Assurances	107'000	0	87'800	0	97'040	0
355.3189	Prestations de tiers	82'000	0	82'900	0	51'910	0
355.3191	Taxe d'épuration	21'000	0	29'000	0	16'974	0
355.3312	Amortissements	3'439'700	0	3'316'500	0	3'019'229	0
355.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	85'319	0
355.3901	Charges sociales	559'000	0	511'000	0	464'035	0
355.3902	Main d'oeuvre interne	325'100	0	311'820	0	324'599	0
355.3904	Locations internes (sport & culture)	564'000	0	564'000	0	564'000	0
355.3909	Intérêts internes	1'491'300	0	1'726'100	0	1'868'900	0
355.4271	Produits des locations	0	360'000	0	371'000	0	383'005
355.4363	Remboursements de frais	0	3'000	0	3'000	0	11'407
355.4513	Part. du canton pour les Isles	0	100'000	0	110'000	0	55'372
355.4904	Locations internes	0	235'000	0	259'000	0	242'770
425	Service d'urbanisme	1'581'170	1'000	1'667'600	500	2'223'935	160
425.3003	Jetons des commissions	2'000	0	1'200	0	650	0
425.3011*	Traitements	387'000	0	456'000	0	425'750	0
425.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	2'000	0	1'500	0
425.3185.03	Etudes d'urbanisme	115'000	0	140'000	0	115'007	0
425.3310	Amortissements	549'470	0	428'300	0	508'200	0
425.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	662'003	0
425.3901	Charges sociales	120'000	0	129'000	0	120'725	0
425.3909	Intérêts internes	405'700	0	511'100	0	390'100	0
425.4352	Ventes plans et réglements	0	1'000	0	500	0	160
426	Police des constructions	635'000	230'000	553'500	210'000	561'973	255'877
426.3003	Jetons des commissions	3'000	0	3'500	0	1'000	0
426.3011*	Traitements	396'000	0	339'000	0	333'856	0
426.3102	Livres, journaux, annonces	33'000	0	30'000	0	55'099	0
426.3185	Prestations de tiers	50'000	0	55'000	0	42'351	0
426.3818	Attributions places de parcs	30'000	0	30'000	0	35'000	0
426.3901	Charges sociales	123'000	0	96'000	0	94'668	0
426.4309	Indemnités places de parcs	0	30'000	0	30'000	0	35'000
426.4313	Finances d'enquêtes constr.	0	200'000	0	180'000	0	220'877

355.3186 Transfert ECA immobilier salle de gym Marive (cpte 157.3186) + Fr. 3'400.-, ECA immobilier Centre Sportif aux Iles + Fr. 11'000.-

425.3011 4.0 postes vs 4.4, transfert 0.4 sur le compte 426.3011

426.3011 3.6 postes vs 3.2, transfert 0.4 poste du compte 425.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux et Environnement	22'338'560	7'785'100	21'941'280	7'625'400	21'901'037	7'807'116
310	Domaines	2'000	145'000	2'000	144'800	1'306	142'144
310.3149	Entretien domaines	2'000	0	2'000	0	1'306	0
310.4232	Location parcelles	0	130'000	0	129'800	0	127'144
310.4904	Loyer des plantages	0	15'000	0	15'000	0	15'000
311	Plantages	167'500	145'000	157'500	131'000	153'521	123'699
311.3003	Jetons commission	3'500	0	3'500	0	2'350	0
311.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	20'000	0	25'123	0
311.3114	Achats de matériel et machines	7'500	0	7'500	0	1'581	0
311.3121	Consommation d'eau	68'000	0	68'000	0	61'365	0
311.3145	Entretien	27'000	0	19'000	0	20'258	0
311.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	2'512	0
311.3902	Prestations internes	24'500	0	22'500	0	25'331	0
311.3904	Location domaines	15'000	0	15'000	0	15'000	0
311.4232	Produit des locations	0	145'000	0	131'000	0	123'699
320	Forêts de plaine	352'000	97'000	344'900	121'000	342'993	101'074
320.3142	Entretien chemins et fossés	26'000	0	16'000	0	17'885	0
320.3142.01	Entr. zones boisées hors forêts	50'000	0	61'000	0	75'420	0
320.3146	Soins culturaux	72'000	0	77'000	0	69'387	0
320.3188	Exploitation du bois	124'000	0	103'000	0	98'220	0
320.3189	Garde et surveillance	57'000	0	63'000	0	54'280	0
320.3909	Intérêts internes	23'000	0	24'900	0	27'800	0
320.4355*	Ventes de bois	0	67'000	0	91'000	0	83'477
320.4512	Subventions	0	30'000	0	30'000	0	17'596
321	Montagne de la ville	117'250	76'000	145'600	91'000	104'582	86'824
321.3142	Entretien chemins et clôtures	26'000	0	22'000	0	13'334	0
321.3146	Soins culturaux	12'000	0	13'000	0	13'756	0
321.3186	Assurances	3'600	0	3'300	0	3'288	0
321.3188	Exploitation du bois	44'000	0	63'000	0	55'262	0
321.3189	Garde et surveillance	10'000	0	12'000	0	7'385	0
321.3905	Entretien chalets	21'650	0	32'300	0	11'557	0
321.4232	Location domaine	0	24'000	0	24'000	0	26'000
321.4355	Ventes de bois	0	40'000	0	47'000	0	50'649
321.4512	Subventions	0	12'000	0	20'000	0	10'175
330	Vignes	94'600	95'000	71'500	70'000	97'874	92'796
330.3146	Entretien et exploitation	38'000	0	38'000	0	34'540	0
330.3185*	Travaux de cave	54'000	0	30'000	0	60'652	0
330.3186	Assurances	2'100	0	3'000	0	2'119	0
330.3193	Cotisations et taxes	500	0	500	0	563	0
330.4355*	Produit de la vendange	0	95'000	0	70'000	0	92'796
400	Direction et administration STE	1'107'800	119'500	950'600	119'500	921'870	278'748
400.3011*	Traitements	733'000	0	606'000	0	598'233	0

320.4355	Moins de bois exploité et chute du prix du bois
330.3185	L'achat du raisin est désormais comptabilisé sur le compte 330.4355
330.4355	Voir commentaire sur le compte 330.3185
400.3011	7.6 postes vs 6.4, 1 poste adjointe technique pris sur contingent voirie et + 0.2 de secrétariat pour la route de contournement

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400.3012	Salaires personnel occasionnel	19'000	0	19'000	0	22'657	0
400.3060	Frais de déplacements	3'000	0	5'000	0	2'115	0
400.3090	Frais du personnel	4'000	0	4'200	0	3'668	0
400.3091	Frais de formation	11'000	0	8'000	0	7'359	0
400.3109	Frais administratifs divers	23'000	0	23'000	0	24'440	0
400.3110	Achats mobilier et machines	5'000	0	11'000	0	12'270	0
400.3180	Prestations de services	60'000	0	70'000	0	48'887	0
400.3181	Frais de port	3'200	0	3'200	0	2'490	0
400.3182	Téléphones	6'000	0	5'000	0	5'274	0
400.3186*	Assurances	2'300	0	14'400	0	14'324	0
400.3189	Nettoyage des locaux	3'000	0	3'200	0	2'553	0
400.3310	Amortissements	5'200	0	5'300	0	5'200	0
400.3901	Charges sociales	230'000	0	173'000	0	171'900	0
400.3909	Intérêts internes	100	0	300	0	500	0
400.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	83
400.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	0	0	90'305
400.4902	Prestations internes fournies	0	119'500	0	119'500	0	188'360
412	Garage-atelier	756'000	9'000	723'500	9'000	668'436	53'208
412.3011*	Traitements	532'000	0	522'000	0	477'071	0
412.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	793	0
412.3091	Frais de formation	6'000	0	6'000	0	6'016	0
412.3116	Achat matériel et outillage	23'000	0	21'000	0	23'487	0
412.3154	Entretien	26'000	0	25'500	0	25'793	0
412.3901	Charges sociales	167'000	0	147'000	0	135'278	0
412.4529	Main d'oeuvre facturée	0	5'000	0	5'000	0	0
412.4902	Prestations internes fournies	0	4'000	0	4'000	0	53'208
413	Véhicules	741'100	39'200	754'000	37'200	811'514	62'860
413.3154	Entretien engins et machines	128'000	0	123'000	0	155'588	0
413.3155	Entretien véhicules	296'000	0	285'000	0	321'437	0
413.3186	Taxes et assurances	86'000	0	83'000	0	83'489	0
413.3313	Amortissements véhicules	198'800	0	230'800	0	202'200	0
413.3909	Intérêts internes	32'300	0	32'200	0	48'800	0
413.4354	Ventes véhicules usagés	0	0	0	0	0	638
413.4356	Prestations facturées	0	0	0	0	0	60
413.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	5'000	0	5'000	0	134
413.4902	Prestations internes fournies	0	34'200	0	32'200	0	62'028
431	Voirie	8'382'660	472'400	8'263'650	448'400	8'160'589	431'708
431.3011*	Traitements	3'434'000	0	3'424'000	0	3'311'904	0
431.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	39'942	0
431.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	1'674	0
431.3091	Frais de formation	10'000	0	6'000	0	7'954	0
431.3114*	Achats de matériel et machines	92'000	0	67'000	0	68'324	0
431.3120	Eau, électricité	30'000	0	30'000	0	23'152	0
431.3124	Chauffage (URBAT)	23'000	0	23'000	0	39'197	0
431.3135	Frais de déneigement	67'000	0	67'000	0	94'555	0
431.3142.01	Entretien réseau routier	416'000	0	427'500	0	447'489	0
431.3142.02	Nettoyages réseau routier	257'000	0	257'000	0	292'797	0

400.3186 La prime ECA du chantier communal passe désormais sur le compte 354.3186

412.3011 6.0 postes vs 6.0

431.3011 44.0 postes vs 45.0, voir commentaire compte 400.3011

431.3114 Achat d'une tronçonneuse automatique

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3142.03	Abris de bus	10'000	0	10'000	0	10'616	0
431.3142.04	Entretien ponts et passerelles	17'000	0	17'000	0	29'567	0
431.3145	Entretien bancs et jeux	47'000	0	35'000	0	41'448	0
431.3147.01	Entretien cours d'eau	29'000	0	15'000	0	16'927	0
431.3147.02	Entretien rives du lac	25'000	0	25'000	0	28'749	0
431.3147.03	Entretien plage	39'000	0	42'000	0	44'166	0
431.3148	Nettoyage WC et fontaines	20'000	0	20'000	0	19'983	0
431.3156	Entretien matériel et outillage	5'000	0	5'000	0	4'404	0
431.3163	Location matériel et machines	3'000	0	3'000	0	3'620	0
431.3310	Amortissements	1'810'000	0	1'790'000	0	1'693'386	0
431.3901	Charges sociales	1'065'400	0	965'000	0	943'114	0
431.3902	Prestations internes	11'000	0	11'000	0	9'990	0
431.3905	Entretiens internes bâtiments	39'960	0	43'750	0	53'632	0
431.3909	Intérêts internes	889'300	0	937'400	0	934'000	0
431.4356	Prestations fournies à des tiers	0	9'000	0	5'000	0	8'237
431.4517	Subventions cantonales	0	60'000	0	60'000	0	53'425
431.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	120'000	0	100'000	0	61'823
431.4902	Prestations internes fournies	0	283'400	0	283'400	0	308'222
441	Parcs et promenades	2'734'150	427'000	2'592'130	443'500	2'517'816	434'374
441.3011*	Traitements	1'613'000	0	1'576'000	0	1'502'449	0
441.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	38'714	0
441.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	4'008	0
441.3091	Frais de formation	4'500	0	4'500	0	5'414	0
441.3116	Achats matériel et outillage	99'000	0	81'000	0	82'268	0
441.3120	Energie	55'000	0	60'000	0	71'049	0
441.3134	Achats plantes et produits	96'000	0	91'000	0	88'339	0
441.3145.02	Entretien serres	40'000	0	29'000	0	17'967	0
441.3145.03	Entretien parcs et promenades	101'000	0	90'000	0	89'693	0
441.3154	Entretien machines et matériel	75'000	0	72'000	0	80'750	0
441.3186	Assurances	1'000	0	0	0	0	0
441.3310	Amortissements	71'600	0	71'700	0	71'601	0
441.3901	Charges sociales	505'000	0	441'000	0	429'904	0
441.3905	Entretiens internes bâtiments	17'050	0	17'230	0	19'262	0
441.3909	Intérêts internes	10'000	0	12'700	0	16'400	0
441.4356	Prestations à des tiers	0	8'000	0	10'800	0	6'990
441.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	12'000	0	10'000	0	0
441.4902	Prestations internes fournies	0	407'000	0	422'700	0	427'384
455	Déchets	3'203'500	1'480'000	3'555'900	1'630'000	3'628'902	1'508'049
455.3149	Organisation générale	240'000	0	240'000	0	222'924	0
455.3310	Amortissements	90'800	0	88'600	0	91'700	0
455.3526*	Gestion STRID SA	2'850'000	0	3'201'000	0	2'781'078	0
455.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	500'000	0
455.3909	Intérêts internes	22'700	0	26'300	0	33'200	0
455.4342	Collectes déchets non-ménagers	0	100'000	0	100'000	0	116'120
455.4342.01*	Taxe au sac	0	1'250'000	0	1'400'000	0	1'252'880
455.4342.02	Taxe recyclage verre	0	100'000	0	100'000	0	108'109
455.4516	Subventions cantonales	0	30'000	0	30'000	0	30'940

441.3011 19.7 postes vs 19.7

455.3526 Estimation selon comptes 2012 et prévisions 2013

455.4342.01 Estimation selon comptes 2012 et prévisions 2013

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	Egouts et épuration	4'680'000	4'680'000	4'380'000	4'380'000	4'491'634	4'491'634
465	STEP-exploitation et entretien	2'349'100	410'000	2'304'800	410'000	2'468'124	526'883
465.3011*	Traitements	410'000	0	404'000	0	416'428	0
465.3012	Salaires personnel occasionnel	3'000	0	3'000	0	2'262	0
465.3060	Frais de déplacements	6'200	0	6'200	0	4'353	0
465.3091	Frais de formation	10'000	0	10'000	0	10'349	0
465.3109	Frais administratifs divers	0	0	0	0	35	0
465.3120	Energie	163'000	0	160'000	0	186'023	0
465.3132	Contrôles, analyses, divers	35'000	0	37'000	0	31'767	0
465.3138	Achats produits d'exploitation	173'000	0	160'000	0	197'231	0
465.3141	Entretien bâtiments	56'000	0	56'500	0	54'580	0
465.3144.01	Entretien collecteurs généraux	15'000	0	10'000	0	2'330	0
465.3144.02	Entretien collecteurs locaux	20'000	0	30'000	0	37'099	0
465.3154*	Entretien machines	364'000	0	337'000	0	350'949	0
465.3182	Téléphones	6'100	0	7'100	0	7'367	0
465.3185	Prestations diverses	32'000	0	31'000	0	32'588	0
465.3186	Assurances	34'000	0	33'200	0	30'769	0
465.3189.01	Evacuation déchets divers	47'000	0	69'000	0	53'018	0
465.3189.02	Evacuation boues	460'000	0	450'000	0	481'524	0
465.3901	Charges sociales	128'000	0	114'000	0	118'308	0
465.3902	Prestations internes	386'800	0	386'800	0	451'145	0
465.4526	Parts des communes et privés	0	290'000	0	290'000	0	320'138
465.4526.01	Trait. des boues petites communes	0	120'000	0	120'000	0	206'745
466	STEP-compte épuration	2'330'900	4'270'000	2'075'200	3'970'000	2'023'509	3'964'751
466.3811	Attribution fonds STEP	2'330'900	0	2'075'200	0	2'023'509	0
466.4341	Taxes introductions aux collecteurs	0	370'000	0	370'000	0	92'506
466.4342*	Taxes d'épurations	0	3'900'000	0	3'600'000	0	3'872'245

465.3011	4.6 postes vs 4.6
465.3154	Mise à niveau du système de prérotation des stations de pompage et mise en place d'un nouveau batardeau au canal d'entrée
466.4342	Estimation basée sur les quantités 2012

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Jeunesse et Cohésion sociale	34'919'980	6'223'700	35'117'440	5'638'200	33'357'479	7'369'708
50	Administration des écoles	28'000	0	35'500	3'000	24'667	348
500	Conseil d'établissement	28'000	0	35'500	3'000	24'667	348
500.3003	Jetons des commissions	3'000	0	5'000	0	2'060	0
500.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	1'500	0	354	0
500.3189	Projets d'établissements	22'000	0	27'000	0	22'252	0
500.3904	Locations internes	2'000	0	2'000	0	0	0
500.4363	Remboursement de frais	0	0	0	3'000	0	348
51	Enseignement primaire	1'366'600	390'000	1'057'500	133'000	1'071'386	364'890
516	Charges scolaires et parascolaires EP	1'366'600	390'000	1'057'500	133'000	1'071'386	364'890
516.3011.20	Traitements	0	0	0	0	21'211	0
516.3012	Personnel auxiliaire	0	0	0	0	15'067	0
516.3012.10*	Traitements devoirs surveillés EPP	144'000	0	96'000	0	88'053	0
516.3012.20*	Traitements devoirs surveillés EPEG	144'000	0	77'000	0	80'132	0
516.3060	Frais de déplacements	500	0	1'000	0	67	0
516.3091	Frais de formation	8'000	0	2'000	0	0	0
516.3099	Frais divers du personnel	7'000	0	5'500	0	5'334	0
516.3101	Fournit. bureau, imprimés, consomm.	2'000	0	1'000	0	0	0
516.3103.10	Petits frais EPP	14'000	0	13'000	0	11'221	0
516.3103.20	Petits frais EPEG	14'000	0	12'500	0	10'567	0
516.3109.10	Frais divers EPP	6'000	0	5'000	0	4'407	0
516.3109.20	Frais divers EPEG	6'000	0	5'000	0	4'153	0
516.3112*	Achats mobilier scolaire	97'000	0	72'000	0	86'698	0
516.3152	Entretien mobilier et équipements	2'000	0	2'000	0	940	0
516.3161	Location de salles	22'000	0	22'000	0	21'500	0
516.3181	Frais de port	1'200	0	800	0	845	0
516.3185	Prestations de service	24'000	0	24'000	0	19'870	0
516.3188*	Frais de transports	465'000	0	382'000	0	368'986	0
516.3189.01*	Spectacles	103'000	0	75'000	0	51'400	0
516.3653.20	Ludothèque	49'000	0	49'000	0	46'600	0
516.3662.10	Camps et courses EPP	13'000	0	10'000	0	6'959	0
516.3662.20	Camps et courses EPEG	13'000	0	10'000	0	5'944	0
516.3901	Charges sociales	32'000	0	18'000	0	24'340	0
516.3902	Prestations internes	178'700	0	154'700	0	178'700	0
516.3904	Locations internes	21'200	0	20'000	0	18'393	0
516.4359	Recettes diverses	0	11'000	0	11'000	0	10'276
516.4512	Participation du canton	0	6'000	0	7'000	0	8'485
516.4522.20*	Ecolages communes	0	300'000	0	62'000	0	292'282
516.4652	Participations des parents	0	73'000	0	53'000	0	53'848

- 516.3012.10 Augmentation des groupes de devoirs accompagnés - primarisation
- 516.3012.20 Augmentation des groupes de devoirs accompagnés - primarisation
- 516.3112 Ouverture d'une nouvelle classe au Pré-du-Canal
- 516.3188 Augmentation des transports scolaires - ramassages, lignes spéciales - et abonnements
- 516.3189.01 Augmentation du nombre d'élèves - primarisation - déductions correspondantes au secondaire
- 516.4522.20 La location du Collège d'Ependes passe dans le compte 355.3161 et non pas en déduction de l'écolage

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	Enseignement secondaire	944'800	1'299'000	1'049'000	1'380'000	1'018'311	1'202'598
523	Charges scolaires et parascolaires ESLM	460'700	524'000	496'100	582'000	480'177	506'716
523.3011	Traitements	0	0	0	0	1'363	0
523.3012*	Traitements devoirs surveillés	7'000	0	33'000	0	24'340	0
523.3060	Frais de déplacements	0	0	400	0	0	0
523.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	4'000	0	3'150	0
523.3109	Frais divers	1'200	0	1'200	0	1'000	0
523.3112	Achats mobilier scolaire	62'000	0	69'000	0	58'736	0
523.3152	Entretien mobilier et équipements	4'000	0	10'000	0	7'071	0
523.3181	Frais de port	100	0	300	0	300	0
523.3185	Prestations de services	38'000	0	38'000	0	38'316	0
523.3188	Frais de transports	26'000	0	24'500	0	25'828	0
523.3189.01	Spectacles	21'000	0	23'000	0	17'000	0
523.3522	Ecolages versés à d'autres communes	8'000	0	8'000	0	6'600	0
523.3662	Semaines hors cadre	19'000	0	18'000	0	13'430	0
523.3901	Charges sociales	1'000	0	3'000	0	2'821	0
523.3902	Prestations internes	47'900	0	52'900	0	81'630	0
523.3904	Locations internes	8'500	0	8'500	0	6'858	0
523.3909	Part déficit bibliothèque	213'000	0	202'300	0	191'733	0
523.4352	Ventes imprimés et mat.pédagogiques	0	0	0	500	0	446
523.4512*	Participation du canton	0	4'000	0	57'500	0	70'075
523.4522	Ecolages communes	0	504'000	0	500'000	0	412'912
523.4652	Participations des parents	0	16'000	0	24'000	0	23'283
526	Charges scolaires et parascolaires ESDF	484'100	775'000	552'900	798'000	538'134	695'883
526.3011	Traitements	0	0	0	0	2'412	0
526.3012*	Traitements devoirs surveillés	0	0	56'000	0	46'423	0
526.3099	Frais divers du personnel	3'500	0	4'000	0	2'694	0
526.3109	Frais divers	4'700	0	6'700	0	4'046	0
526.3112	Achats mobilier	35'000	0	35'000	0	9'627	0
526.3152	Entretien mobilier et équipements	12'000	0	12'000	0	14'605	0
526.3181	Frais de port	0	0	0	0	500	0
526.3185	Prestations de service	42'000	0	42'000	0	42'089	0
526.3188	Frais de transports	28'000	0	40'000	0	42'386	0
526.3189.01	Spectacles	21'000	0	19'000	0	14'000	0
526.3512	Part communale à OSP-Nord	38'000	0	38'000	0	34'916	0
526.3522	Ecolages versés à d'autres communes	5'000	0	5'000	0	3'000	0
526.3662	Semaines hors-cadre	24'000	0	24'000	0	20'379	0
526.3901	Charges sociales	0	0	6'000	0	5'326	0
526.3902	Prestations internes reçues	47'900	0	52'900	0	96'200	0
526.3904	Locations internes	10'000	0	10'000	0	7'796	0
526.3909	Part déficit bibliothèque	213'000	0	202'300	0	191'733	0
526.4512*	Participation du canton	0	153'000	0	231'000	0	188'565
526.4522	Ecolages communes	0	610'000	0	550'000	0	489'401
526.4652	Participations des parents	0	12'000	0	17'000	0	17'916

523.3012 Primarisation des élèves bénéficiant des devoirs accompagnés (rubrique 516) - maintien de la salle d'étude
523.4512 La participation des communes pour les élèves de RAC passe par le compte 523.4522

526.3012 Primarisation des élèves bénéficiant des devoirs accompagnés (rubrique 516)
526.4512 La participation des communes pour les élèves de RAC passe par le compte 526.4522

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
530	Enseignement spécialisé EP	211'400	211'000	108'800	91'000	160'580	149'795
530.3011	Traitements	0	0	0	0	39'347	0
530.3012	Salaires transports et pers.auxiliaire	0	0	0	0	15'325	0
530.3112	Achats mobilier	2'000	0	4'500	0	5'238	0
530.3185	Prestations de services	0	0	0	0	31	0
530.3188*	Frais de transports des élèves	177'000	0	74'000	0	55'789	0
530.3901	Charges sociales	0	0	0	0	12'690	0
530.3902	Prestations internes	9'800	0	7'800	0	9'600	0
530.3904	Loyer interne	22'600	0	22'500	0	22'560	0
530.4361*	Subventions SES	0	211'000	0	91'000	0	149'795
540	Orientation professionnelle	143'700	143'700	144'900	144'900	111'593	111'593
540.3111	Achats machines et mobilier	7'200	0	7'200	0	5'416	0
540.3120	Energie	4'200	0	4'200	0	2'145	0
540.3161	Loyer des locaux	110'300	0	111'500	0	85'139	0
540.3189	Prestations de tiers	22'000	0	22'000	0	18'893	0
540.4522	Participations des communes	0	143'700	0	144'900	0	111'593
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'097'300	660'000	1'111'500	670'000	1'086'729	649'472
560.3011*	Traitements	580'000	0	603'000	0	576'177	0
560.3012*	Salaires du personnel occasionnel	52'900	0	15'000	0	40'036	0
560.3060	Frais de déplacements	500	0	600	0	375	0
560.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	7'807	0
560.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	4'000	0	2'514	0
560.3109	Frais administratifs divers	7'500	0	8'000	0	6'945	0
560.3114	Achats de matériel et machines	2'500	0	2'500	0	2'544	0
560.3116	Achats d'équipements	17'000	0	15'000	0	10'121	0
560.3132	Achats de fournitures	75'000	0	75'000	0	60'626	0
560.3133	Produits de conciergerie	2'100	0	2'100	0	391	0
560.3181	Frais de port	2'300	0	1'600	0	2'126	0
560.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	894	0
560.3185	Prestations de tiers	5'000	0	5'000	0	0	0
560.3189	Nettoyages par tiers	2'800	0	2'800	0	0	0
560.3310	Amortissements	11'900	0	18'300	0	6'200	0
560.3664*	Participation communale	70'000	0	105'000	0	72'549	0
560.3901	Charges sociales	186'000	0	171'000	0	167'384	0
560.3902	Prestations reçues	23'000	0	27'200	0	80'200	0
560.3904	Loyer interne	44'600	0	44'600	0	49'440	0
560.3909	Intérêts internes	1'200	0	1'800	0	400	0
560.4320	Facturation des soins	0	660'000	0	670'000	0	649'072
560.4363	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	400
561	Service médical	87'500	0	93'000	0	66'915	0
561.3109	Frais divers	6'500	0	8'000	0	5'349	0
561.3186	Honoraires médecin	35'000	0	35'000	0	30'647	0
561.3189	Promotion santé	46'000	0	50'000	0	30'919	0

530.3188	Dès août 2013, il y a 2 classes OES (auparavant une seule classe)
530.4361	Financement du SESAF pour les 2 classes OES (Office de l'enseignement spécialisé)
560.3011	5.1 postes vs 5.5, diminution compensée par une augmentation du compte 560.3012
560.3012	Voir commentaire sur le compte 560.3011
560.3664	Diminution de la participation communale suite à la prise en charge de frais par les prestations complémentaires cantonales pour famille

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
57	Camps et colonies	1'293'580	421'000	1'322'640	430'000	1'242'575	426'791
571	Colonies de vacances	730'480	72'000	741'340	72'000	690'290	75'159
571.3011*	Traitements	77'000	0	73'000	0	79'130	0
571.3012	Salaires du personnel auxiliaire	83'000	0	77'000	0	102'781	0
571.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	2'000	0	569	0
571.3113	Achats équipements	4'500	0	3'500	0	2'840	0
571.3116	Matériel activités et animations	16'000	0	15'000	0	16'603	0
571.3131	Produits alimentaires	26'000	0	25'600	0	27'347	0
571.3155	Entretien véhicules	6'000	0	10'500	0	1'886	0
571.3186	Assurances	1'500	0	2'000	0	1'493	0
571.3188	Frais de transports	8'000	0	8'000	0	7'047	0
571.3663	Allègements accordés	1'500	0	1'500	0	1'156	0
571.3901	Charges sociales	32'000	0	28'000	0	32'716	0
571.3902	Prestations internes	34'000	0	34'000	0	26'000	0
571.3905	Entretiens internes bâtiments	439'980	0	461'240	0	390'723	0
571.4331	Part. aux frais de pension	0	70'000	0	70'000	0	73'580
571.4359	Recettes diverses	0	2'000	0	2'000	0	1'579
572*	Camps sportifs ESDF	121'400	54'000	273'800	166'000	263'223	168'939
572.3012	Salaires personnel auxiliaire	2'000	0	3'000	0	2'550	0
572.3060	Indemnisations et frais de déplacements	7'000	0	17'000	0	18'893	0
572.3080	Personnel facturé par des tiers	0	0	3'000	0	0	0
572.3109	Après-midi sportifs	1'000	0	1'000	0	46	0
572.3130	Logements et pensions	73'000	0	150'000	0	148'828	0
572.3186	Assurances	700	0	2'000	0	1'400	0
572.3188	Transports et abonnements	35'000	0	90'000	0	83'183	0
572.3663	Allègements accordés	2'500	0	7'500	0	8'068	0
572.3901	Charges sociales	200	0	300	0	255	0
572.4503	Participations J+S	0	9'000	0	26'000	0	34'182
572.4652	Participations des parents	0	45'000	0	140'000	0	134'757
574	Sports scolaires facultatifs	46'000	25'000	45'900	25'000	42'418	26'221
574.3012	Salaires personnel auxiliaire	28'000	0	28'000	0	24'842	0
574.3060	Indemnisations et frais de déplacements	0	0	200	0	0	0
574.3080	Personnel facturé par des tiers	12'000	0	12'000	0	11'896	0
574.3109	Frais administratifs divers	3'000	0	2'700	0	3'196	0
574.3901	Charges sociales	3'000	0	3'000	0	2'484	0
574.4512	Participation du canton	0	25'000	0	25'000	0	26'221
575*	Camps sportifs EPP	165'000	109'000	0	0	0	0
575.3012	Salaires personnel occasionnel	5'000	0	0	0	0	0
575.3060	Indemnisations et frais de déplacements	18'000	0	0	0	0	0
575.3080	Personnel facturé par des tiers	2'000	0	0	0	0	0
575.3130	Logements et pensions	86'000	0	0	0	0	0
575.3186	Assurances	1'000	0	0	0	0	0
575.3188	Transports et abonnements	48'000	0	0	0	0	0
575.3663	Allègements accordés	4'000	0	0	0	0	0

571.3011 0.95 poste vs 0.80

572/575/
576/577 Nouvelle organisation des camps de ski suite à Harmos (1 degré primaire sur 8 ans et 1 degré secondaire sur 3 ans)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
575.3901	Charges sociales	1'000	0	0	0	0	0
575.4503	Participations J+S	0	24'000	0	0	0	0
575.4652	Participations des parents	0	85'000	0	0	0	0
576*	Camps sportifs EPEG	148'400	107'000	0	0	0	0
576.3012	Salaires personnel occasionnel	5'000	0	0	0	0	0
576.3060	Indemnisations et frais de déplacements	9'000	0	0	0	0	0
576.3130	Logements et pensions	78'000	0	0	0	0	0
576.3186	Assurances	1'400	0	0	0	0	0
576.3188	Transports et abonnements	50'000	0	0	0	0	0
576.3663	Allègements accordés	4'000	0	0	0	0	0
576.3901	Charges sociales	1'000	0	0	0	0	0
576.4503	Participations J+S	0	17'000	0	0	0	0
576.4652	Participations des parents	0	90'000	0	0	0	0
577*	Camps sportifs ESLM	82'300	54'000	261'600	167'000	246'644	156'473
577.3012	Salaires personnel auxiliaire	2'500	0	16'000	0	13'150	0
577.3060	Indemnisations et frais de déplacements	8'500	0	30'000	0	23'268	0
577.3080	Personnel facturé par des tiers	1'000	0	0	0	2'741	0
577.3130	Logements et pensions	43'000	0	130'000	0	128'711	0
577.3186	Assurances	500	0	1'600	0	1'000	0
577.3188	Transports et abonnements	24'000	0	75'000	0	67'977	0
577.3663	Allègements accordés	2'500	0	7'000	0	8'482	0
577.3901	Charges sociales	300	0	2'000	0	1'315	0
577.4503	Participations J+S	0	12'000	0	37'000	0	34'710
577.4652	Participations des parents	0	42'000	0	130'000	0	121'763
700	Direction et administration JECOS	1'831'700	256'000	1'768'100	239'500	197'047	10'101
700.3011*	Traitements	826'000	0	841'000	0	132'169	0
700.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'000	0	8'000	0	0	0
700.3060	Frais de déplacements	3'000	0	2'000	0	3'058	0
700.3091	Frais de formation	8'000	0	2'000	0	0	0
700.3099	Frais divers du personnel	3'200	0	3'200	0	224	0
700.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	21'000	0	21'000	0	7'952	0
700.3102	Livres, journaux, annonces	2'000	0	2'000	0	0	0
700.3111	Achats machines et mobilier	9'000	0	9'000	0	9'010	0
700.3116	Achat de matériel	5'000	0	5'000	0	0	0
700.3120	Energie	500	0	500	0	0	0
700.3133	Produits et fournitures nettoyage	500	0	500	0	0	0
700.3151	Entretien des machines	500	0	500	0	0	0
700.3161	Loyers	33'500	0	33'000	0	0	0
700.3163	Location matériel et machines	1'500	0	1'500	0	0	0
700.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'500	0	4'500	0	0	0
700.3181	Frais de port	14'000	0	14'000	0	5'000	0
700.3182	Téléphones	4'000	0	4'000	0	2'156	0
700.3185*	Prestations de tiers	147'000	0	122'000	0	0	0
700.3186	Assurances	1'300	0	1'000	0	0	0
700.3663*	Aide à l'école de musique	195'000	0	164'000	0	0	0
700.3901	Charges sociales	258'000	0	238'000	0	37'478	0
700.3902	Prestations internes	18'800	0	24'000	0	0	0

700.3011 6.6 postes vs 6.6
700.3185 Démarche communautaire dans un 3e quartier
700.3663 On passe de Fr. 5.50/hab. à Fr. 6.50/hab.

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700.3904	Locations internes	267'400	0	267'400	0	0	0
700.4362	Remboursement frais administratifs	0	0	0	500	0	10'101
700.4902	Prestations internes fournies	0	256'000	0	239'000	0	0
71	Jeunesse et cohésion sociale	12'916'100	2'734'000	13'011'200	2'462'800	13'610'230	3'135'003
710	Service social communal	3'360'400	0	4'025'900	0	3'822'211	0
710.3003	Jetons des commissions	2'500	0	2'500	0	2'100	0
710.3170	Réception nouveaux retraités	2'500	0	2'500	0	2'730	0
710.3185*	Politique pour les aînés	5'000	0	0	0	0	0
710.3189	Frais garde-meubles	2'000	0	2'000	0	3'181	0
710.3193.01	Aides et cotisations à des associations	22'000	0	22'000	0	19'914	0
710.3525.01	Centre social régional	14'000	0	14'000	0	13'750	0
710.3654.02*	Maintien à domicile	2'337'000	0	3'023'000	0	2'829'613	0
710.3655.04	Caritas cours de français	57'000	0	57'000	0	57'000	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	80'000	0
710.3655.11	Fondation vaudoise de probation	5'700	0	5'700	0	5'530	0
710.3655.13	Association lire et écrire	31'000	0	29'000	0	28'000	0
710.3655.15	AFPT zone bleue	71'000	0	70'000	0	70'000	0
710.3655.16	Viaduc	6'200	0	6'200	0	6'223	0
710.3655.18*	Connaissance 3	5'000	0	0	0	0	0
710.3655.19	Sleep-in (accueil de nuit)	5'000	0	5'000	0	0	0
710.3655.20	Jardin ouvert	1'000	0	1'000	0	3'000	0
710.3655.23	Contribution à la FAJE	142'000	0	141'000	0	138'255	0
710.3655.25	Railfair	5'000	0	5'000	0	2'970	0
710.3659	Aide au développement	63'000	0	63'000	0	56'868	0
710.3665	Frais funéraires indigents vaudois	10'000	0	10'000	0	11'048	0
710.3665.10	Allocation d'aide aux familles	420'000	0	440'000	0	418'370	0
710.3669	Aides abonn. seniors Travys	40'000	0	40'000	0	40'140	0
710.3904*	Loyers internes	26'500	0	0	0	26'520	0
712	Cantines scolaires	504'000	189'000	463'000	235'000	410'369	157'795
712.3011*	Traitements	24'000	0	23'000	0	23'080	0
712.3012	Salaires personnel occasionnel	77'000	0	74'000	0	74'408	0
712.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	0	0
712.3109	Frais administratifs divers	0	0	1'000	0	0	0
712.3113	Achats mobilier	2'000	0	2'000	0	5'650	0
712.3116	Achat matériel et outillage	4'000	0	3'000	0	6'984	0
712.3131	Achat de repas, marchandises	197'000	0	173'000	0	148'345	0
712.3188*	Frais de transport	12'000	0	0	0	0	0
712.3191	Impôts et taxes diverses	6'000	0	6'000	0	5'917	0
712.3510	Participation aux frais de repas	1'000	0	1'000	0	850	0
712.3654	Subv. à la cuisine des Isles	142'000	0	142'000	0	101'150	0
712.3901	Charges sociales	15'000	0	14'000	0	13'985	0
712.3902	Prestations internes	22'000	0	22'000	0	30'000	0
712.4504*	Contributions fédérales OFAS	0	50'000	0	120'000	0	44'000
712.4659	Contributions parentales	0	139'000	0	115'000	0	113'795

710.3185	Projets divers en faveur des seniors
710.3654.02	Reprise en charge par le canton d'une partie du financement des coûts résiduels des soins (protocole d'accord Canton et UCV)
710.3655.18	Contribution à l'association Connaissance 3
710.3904	Location interne pour le garde-meubles au Quai de Nogent
712.3011	0.26 poste vs 0.26
712.3188	Organisation des restaurants scolaires - déplacement entre Le Cheminet et le restaurant scolaire des Isles par manque de places
712.4504	Réduction linéaire de l'aide au démarrage

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
714	Accueil de jour des enfants	5'548'000	1'638'000	5'352'500	1'539'500	4'959'631	1'608'710
714.3525.01*	Accueil familial de jour	268'000	0	141'000	0	138'255	0
714.3655.01*	AYAPE	2'970'000	0	3'030'000	0	2'716'000	0
714.3655.02	Arche de Noë	900'000	0	860'000	0	690'000	0
714.3655.03	Restitution subv. FAJE aux garderies	1'210'000	0	1'141'500	0	1'160'735	0
714.3655.04	Contrib. aux autres réseaux convent.	60'000	0	40'000	0	139'859	0
714.3655.05	Restit.contrib.réseaux aux garderies	140'000	0	140'000	0	101'582	0
714.3655.08	Garderie le Lapin Bleu	0	0	0	0	13'200	0
714.4525	Contributions des communes	0	225'000	0	220'000	0	225'656
714.4655.01	Subvention de la FAJE	0	1'210'000	0	1'141'500	0	1'160'682
714.4655.02	Contributions des employeurs	0	20'000	0	13'000	0	20'425
714.4655.04	Contributions des parents placeurs	0	43'000	0	25'000	0	71'775
714.4655.05	Contrib. des autres réseaux convent.	0	140'000	0	140'000	0	130'172
715	Unités d'accueil pour écoliers	1'678'700	681'000	1'520'300	590'000	1'481'982	704'651
715.3011*	Traitements	813'000	0	723'000	0	697'264	0
715.3012*	Salaires personnel occasionnel	75'000	0	51'300	0	88'062	0
715.3060	Frais de déplacements	400	0	400	0	458	0
715.3091	Frais de formation	9'000	0	4'000	0	21'362	0
715.3099	Frais divers du personnel	1'000	0	1'000	0	1'671	0
715.3102	Livres, jeux et divers	4'500	0	3'000	0	0	0
715.3109	Frais administratifs divers	4'500	0	4'000	0	3'061	0
715.3111	Achats machines et mobilier	4'500	0	4'000	0	3'679	0
715.3116	Achat matériel et outillage	4'500	0	4'000	0	4'896	0
715.3123	Consommation d'électricité	2'500	0	2'000	0	574	0
715.3131*	Achat de repas, marchandises	235'000	0	270'000	0	162'489	0
715.3141	Frais d'entretien	4'500	0	4'000	0	12'347	0
715.3161*	Loyers	89'500	0	72'000	0	74'926	0
715.3181	Frais de ports	1'800	0	1'600	0	74	0
715.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	1'428	0
715.3188	Frais de transport	115'000	0	110'000	0	116'467	0
715.3189	Prestations de tiers	0	0	3'000	0	0	0
715.3662	Visites et excursions diverses	3'000	0	3'000	0	2'171	0
715.3901	Charges sociales	260'000	0	209'000	0	206'522	0
715.3902	Prestations internes	25'000	0	25'000	0	60'000	0
715.3904	Locations internes	24'000	0	24'000	0	24'532	0
715.4514	Subsides	0	141'000	0	140'000	0	204'984
715.4652*	Contributions parentales	0	540'000	0	450'000	0	499'667
717	Jeunesse Administration	0	0	0	0	1'424'038	553'800
717.3011	Traitements	0	0	0	0	584'193	0
717.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	13'669	0
717.3060	Frais de déplacements	0	0	0	0	2'782	0
717.3091	Frais de formation	0	0	0	0	100	0
717.3099	Frais divers du personnel	0	0	0	0	1'632	0
717.3101	Fournitures de bureau	0	0	0	0	9'033	0
717.3102	Livres, journaux, annonces	0	0	0	0	1'126	0
717.3111	Achats machines et mobilier	0	0	0	0	6'571	0
717.3116	Achat de matériel	0	0	0	0	4'563	0

714.3525.01 La contribution par habitant passe de Fr. 5.- à Fr. 9.52 (fonds existant épuisé)
714.3655.01 Les recettes sont en augmentation

715.3011 9.85 postes vs 8.8, reprise du Lutania
715.3012 Reprise du Lutania et augmentation du nombre de stagiaires
715.3131 Ajustement du budget sur l'historique et reprise du Lutania
715.3161 Reprise du loyer du Lutania
715.4652 Ajustement du budget sur l'historique et reprise du Lutania

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
717.3120	Energie	0	0	0	0	708	0
717.3161	Loyers	0	0	0	0	13'453	0
717.3163	Location matériel et machines	0	0	0	0	1'845	0
717.3170	Frais de réceptions et manifestations	0	0	0	0	3'834	0
717.3181	Frais de port	0	0	0	0	8'318	0
717.3182	Téléphones	0	0	0	0	2'343	0
717.3185	Prestations de tiers	0	0	0	0	115'292	0
717.3186	Assurances	0	0	0	0	1'326	0
717.3652	Conseil des jeunes	0	0	0	0	24'124	0
717.3653	Subventions jeunesse	0	0	0	0	5'488	0
717.3655	Centre de rencontre et d'anim. (CRA)	0	0	0	0	101'000	0
717.3663	Subvention au CMNV	0	0	0	0	79'784	0
717.3819	Attrib. fds conseil des jeunes	0	0	0	0	3'876	0
717.3901	Charges sociales	0	0	0	0	167'020	0
717.3902	Prestations internes	0	0	0	0	9'600	0
717.3904	Loyers internes	0	0	0	0	262'360	0
717.4394	Participations de tiers	0	0	0	0	0	20'000
717.4515	Subventions cantonales	0	0	0	0	0	13'800
717.4902	Prestations facturées	0	0	0	0	0	520'000
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'568'900	91'000	1'504'500	91'800	1'376'578	88'459
718.3011*	Traitements	717'000	0	725'000	0	685'710	0
718.3012	Salaires personnel occasionnel	117'000	0	113'000	0	115'372	0
718.3060	Frais de déplacements	1'000	0	2'000	0	1'292	0
718.3091	Frais de formation	14'400	0	9'000	0	8'425	0
718.3099	Frais divers du personnel	8'000	0	8'000	0	6'488	0
718.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	3'000	0	2'500	0	3'302	0
718.3102	Livres, journaux, annonces	1'000	0	500	0	1'475	0
718.3109	Dépenses diverses communautaires	35'000	0	35'000	0	36'819	0
718.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	0	0
718.3116	Matériel activités et animation	90'000	0	90'000	0	89'645	0
718.3120	Energie	7'000	0	6'700	0	7'159	0
718.3131	Achats de produits alimentaires	35'000	0	40'000	0	26'341	0
718.3133	Produits de nettoyage	500	0	500	0	318	0
718.3161	Loyer des bureaux	7'800	0	2'400	0	2'815	0
718.3181	Frais de port	1'500	0	0	0	1'481	0
718.3182	Téléphones	6'500	0	6'500	0	6'341	0
718.3185*	Prestations de tiers	23'000	0	3'500	0	0	0
718.3186	Assurances	1'700	0	1'700	0	1'593	0
718.3188	Frais de transports	20'000	0	16'000	0	15'747	0
718.3652	Conseil des jeunes	31'000	0	28'000	0	0	0
718.3653	Subventions diverses	34'000	0	32'000	0	0	0
718.3655	Centre de rencontre et d'animation	101'000	0	101'000	0	0	0
718.3663	Allègements centre aéré et de loisirs	1'000	0	1'000	0	0	0
718.3901	Charges sociales	235'000	0	216'000	0	205'976	0
718.3902	Prestations internes	43'000	0	32'000	0	134'000	0
718.3904	Loyers internes	30'500	0	28'200	0	26'278	0
718.4331	Participation de tiers	0	91'000	0	88'000	0	88'459
718.4659	Autres participations & subv.de tiers	0	0	0	3'800	0	0

718.3011 8.0 postes vs 8.0
718.3185 Mise en place du projet easyvote en faveur des jeunes citoyens

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719	Intégration	256'100	135'000	145'000	6'500	135'421	21'588
719.3003	Jetons des commissions	1'800	0	1'800	0	0	0
719.3011*	Traitements	108'000	0	61'000	0	60'108	0
719.3012	Salaires personnel occasionnel	25'600	0	25'400	0	21'818	0
719.3060	Frais de déplacements	600	0	600	0	514	0
719.3091	Frais de formation	500	0	500	0	0	0
719.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'000	0	1'900	0	1'973	0
719.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'500	0	2'500	0	0	0
719.3181	Frais de port	500	0	500	0	500	0
719.3182	Téléphones	400	0	200	0	382	0
719.3185*	Projets d'intégration	72'000	0	24'500	0	25'622	0
719.3193	Contributions et cotisations	1'200	0	1'100	0	677	0
719.3655	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	5'000	0	5'000	0	4'601	0
719.3901	Charges sociales	36'000	0	20'000	0	19'226	0
719.4515*	Participation du canton	0	130'000	0	0	0	15'088
719.4655	Participations de tiers	0	5'000	0	6'500	0	6'500
720	Prévoyance sociale	14'341'000	0	14'739'000	0	14'162'162	1'209'432
720.3011	Traitements	0	0	0	0	89'598	0
720.3515.01*	Participation à la facture sociale	12'925'000	0	13'343'000	0	12'658'532	0
720.3525	Contributions à la RAS	466'000	0	466'000	0	444'789	0
720.3665	Aides complémentaires communales	950'000	0	930'000	0	943'836	0
720.3901	Charges sociales	0	0	0	0	25'406	0
720.4525	Participations RAS et communes	0	0	0	0	0	114'686
720.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve	0	0	0	0	0	1'094'747
740	Office du logement	523'300	109'000	539'300	84'000	544'331	109'684
740.3011*	Traitements	113'000	0	112'000	0	110'005	0
740.3161	Loyers appart. subv. étudiants	34'300	0	34'300	0	33'220	0
740.3290*	Part. abaiss. des loyers HLM	191'000	0	261'000	0	219'185	0
740.3655*	Aides individuelles au logement	150'000	0	100'000	0	150'728	0
740.3901	Charges sociales	35'000	0	32'000	0	31'193	0
740.4271	Locations appart. subv. aux étudiants	0	34'000	0	34'000	0	34'320
740.4515	Part cantonale à aide au logement	0	75'000	0	50'000	0	75'364
751	Emplois temporaires subventionnés	135'000	0	137'000	0	60'955	0
751.3011	Traitements	0	0	0	0	-76	0
751.3012	Salaires des chômeurs	0	0	18'000	0	1'015	0
751.3189	Prestations de tiers	135'000	0	117'000	0	59'936	0
751.3901	Charges sociales	0	0	2'000	0	80	0

719.3011	1.0 poste vs 0.6, engagement d'une chargée de projet pour une durée déterminée (projets Mini-Pics financés par le canton 719.4515)
719.3185	Projets Mini-Pics financés par le canton (voir compte 719.4515)
719.4515	Voir commentaires sur les comptes 719.3011 et 719.3185
720.3515.01	Participation selon la valeur du point d'impôt et les recettes conjoncturelles
740.3011	1.0 poste vs 1.0
740.3290	Participation surestimée au budget 2013
740.3655	Montant ajusté selon les comptes 2012

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Police et Sports	38'258'200	22'481'300	36'599'140	21'280'110	24'031'102	9'156'756
17	Sports	5'559'600	1'483'700	5'345'700	1'435'300	5'587'531	1'484'580
170	Bureau des sports	999'300	137'400	913'300	137'100	1'191'946	141'090
170.3003	Jetons commissions sports	2'800	0	2'800	0	2'360	0
170.3011*	Traitements	178'000	0	176'000	0	159'230	0
170.3012	Salaires personnel occasionnel	8'000	0	8'000	0	7'120	0
170.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'500	0	1'815	0
170.3091	Frais de formation	1'500	0	0	0	0	0
170.3099	Frais divers du personnel	500	0	0	0	0	0
170.3101	Frais de bureau	2'300	0	1'800	0	2'049	0
170.3102	Livres, journaux, annonces	7'000	0	10'000	0	2'584	0
170.3109*	Organisations diverses	94'000	0	87'000	0	10'457	0
170.3111	Achats machines et mobilier	4'500	0	500	0	309	0
170.3114	Achats de matériel et machines	3'000	0	4'200	0	39'548	0
170.3120	Energie	1'400	0	1'600	0	671	0
170.3121	Consommation d'eau	300	0	200	0	179	0
170.3134.01	Entretien des Vuagères	0	0	0	0	29'289	0
170.3145*	Entretien installations sportives	38'000	0	28'000	0	180	0
170.3155	Entretien véhicules	2'000	0	2'000	0	1'148	0
170.3181	Frais de ports	2'500	0	2'400	0	2'405	0
170.3182	Téléphones	1'000	0	1'200	0	911	0
170.3186	Assurances et taxes	1'500	0	1'700	0	1'391	0
170.3310	Amortissements	34'100	0	55'900	0	121'466	0
170.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	218'903	0
170.3653*	Aides aux sociétés sportives	264'000	0	188'500	0	239'305	0
170.3653.10	Aides particulières (Comm.des Sports)	36'000	0	30'000	0	42'059	0
170.3901	Charges sociales	56'000	0	50'000	0	45'863	0
170.3902	Prest.internes terrains des Vuagères	14'400	0	13'200	0	15'405	0
170.3904	Locations salles gymn. / inst.sportives	230'000	0	230'000	0	223'000	0
170.3909	Intérêts internes	13'500	0	14'800	0	24'300	0
170.4272	Locations terrains Isles et Vuagères	0	6'600	0	6'600	0	7'149
170.4356	Location véhicule	0	3'800	0	3'800	0	3'846
170.4653	Participation de tiers	0	4'000	0	3'700	0	7'094
170.4904	Utilisation interne installations	0	123'000	0	123'000	0	123'000
171	Installations piscines/patinoire	3'367'200	1'259'000	3'282'400	1'184'600	3'256'242	1'233'946
171.3011"	Traitements	1'021'000	0	1'000'000	0	960'675	0
171.3012	Salaires personnel occasionnel	98'700	0	98'700	0	113'761	0
171.3060	Frais de déplacements	600	0	900	0	332	0
171.3091	Frais de formation	8'000	0	5'500	0	6'060	0
171.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	3'500	0	3'036	0
171.3109	Frais administratifs divers	2'600	0	3'500	0	2'223	0
171.3114	Achats et location mat. d'exploitation	47'000	0	46'000	0	39'764	0
171.3121	Consommation d'eau	81'000	0	87'000	0	78'572	0
171.3123	Consommation d'électricité	200'000	0	211'000	0	194'807	0
171.3124	Consommation de combustible	168'000	0	155'000	0	167'800	0

170.3011	1.7 postes vs 1.7
170.3109	Fr. 30'000.- pour le Tour du Pays de Vaud cyclisme, Rallye cyclo Fr. 15'000.- et Fr. 50'000.- du triathlon transféré sur le compte 170.3653
170.3145	Terrain des Vuagères, changement d'un but et achat d'un rouleau
170.3653	Triathlon Fr. 50'000.- en 2013 sur le compte 170.3109 et Fr. 20'000.- pour le Beach City
171.3011	13.5 postes vs 13.5

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171.3133	Achats de fournitures diverses	81'000	0	85'000	0	75'463	0
171.3141	Entretien des bâtiments	95'000	0	110'300	0	121'858	0
171.3145	Mobilier et matériel d'agrément	4'000	0	8'000	0	6'439	0
171.3154	Entretien mach. et mat. d'exploitation	135'000	0	128'000	0	106'446	0
171.3161	Location piscine couverte	410'000	0	382'000	0	412'000	0
171.3182	Téléphones	4'000	0	2'700	0	2'981	0
171.3186	Assurances	10'400	0	10'400	0	9'706	0
171.3188	Publicité-Annonces	2'400	0	2'600	0	1'415	0
171.3189	Prestations de tiers	45'000	0	45'000	0	44'468	0
171.3191	Impôts et taxes diverses	78'000	0	72'000	0	86'103	0
171.3193	Cotisations à des institutions	500	0	500	0	450	0
171.3312	Amortissements	428'200	0	422'100	0	397'500	0
171.3901	Charges sociales	327'000	0	293'000	0	283'784	0
171.3909	Intérêts internes	115'800	0	109'700	0	140'600	0
171.4271	Location du restaurant	0	30'000	0	27'600	0	27'600
171.4271.01	Location des installations	0	125'000	0	121'500	0	99'036
171.4359	Ventes diverses	0	63'000	0	59'000	0	15'881
171.4392	Entrées et abonnements	0	600'000	0	535'500	0	644'929
171.4904	Utilisation interne des installations	0	441'000	0	441'000	0	446'500
173	Stade municipal	1'193'100	87'300	1'150'000	113'600	1'139'342	109'545
173.3011*	Traitements	263'000	0	269'000	0	243'332	0
173.3012	Salaires personnel occasionnel	15'000	0	15'000	0	10'222	0
173.3061	Frais de déplacement	500	0	500	0	0	0
173.3091	Frais de formation	1'500	0	1'500	0	0	0
173.3099	Frais divers du personnel	2'000	0	0	0	0	0
173.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	600	0	500	0	536	0
173.3111	Achats machines et mobilier	3'000	0	1'000	0	0	0
173.3114	Achats de matériel et machines	80'000	0	69'100	0	43'638	0
173.3121	Consommation d'eau	7'700	0	4'800	0	5'505	0
173.3122	Consommation de gaz	16'500	0	15'000	0	16'422	0
173.3123	Consommation d'électricité	19'000	0	17'000	0	18'088	0
173.3141	Charges fixes d'entretien	21'300	0	25'300	0	3'966	0
173.3141.01	Entretien-rénovation locaux & terrains	92'500	0	95'500	0	113'936	0
173.3145*	Entretien des terrains	198'000	0	165'000	0	194'685	0
173.3154	Entretien machines et mat.d'exploitation	5'000	0	4'000	0	3'293	0
173.3182	Téléphones	500	0	500	0	504	0
173.3186	Assurances	2'100	0	2'100	0	1'870	0
173.3189	Prestations de tiers	0	0	2'000	0	755	0
173.3310	Amortissements	124'000	0	124'100	0	124'000	0
173.3901	Charges sociales	83'000	0	77'000	0	70'021	0
173.3902	Prestations internes	240'000	0	240'000	0	256'670	0
173.3909	Intérêts internes	17'900	0	21'100	0	31'900	0
173.4271	Loyer buvette du stade	0	30'000	0	30'000	0	30'000
173.4272	Redevances utilisation stade	0	57'300	0	83'600	0	79'545
348	Concessions	165'100	362'000	115'000	337'000	103'962	338'527
348.3012	Salaires du personnel auxiliaire	18'000	0	18'000	0	13'607	0
348.3149*	Entretien concessions	124'100	0	74'000	0	59'746	0
348.3162	Concession Etat sur la Thièle	19'000	0	19'000	0	19'031	0

173.3011	3.4 postes vs 3.4
173.3145	Taxe décharge déchets verts (Fr. 40'000.-)
348.3149	Mise en conformité du ponton LNM (Fr. 50'000.-)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
348.3191	Impôts et taxes diverses	2'000	0	2'000	0	10'217	0
348.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	1'361	0
348.4272*	Concessions à bien plaire	0	140'000	0	115'000	0	123'189
348.4272.01	Concessions amarrages	0	82'000	0	82'000	0	86'770
348.4272.02	Redevances affichage	0	140'000	0	140'000	0	128'568
436	Signalisation routière	672'700	40'000	732'200	40'000	828'090	40'486
436.3011*	Traitements	197'000	0	194'000	0	187'324	0
436.3102	Livres, journaux, annonces	5'000	0	3'000	0	3'191	0
436.3123	Consommation d'électricité	45'000	0	45'000	0	45'712	0
436.3143	Entretien signalisation routière	301'000	0	333'000	0	380'126	0
436.3161	Loyer dépôt	12'000	0	12'000	0	12'000	0
436.3185	Prestations de service	0	0	0	0	2'100	0
436.3313	Amortissements	0	0	32'500	0	32'600	0
436.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	65'087	0
436.3901	Charges sociales	61'000	0	59'000	0	53'117	0
436.3902	Imputations internes STE-SEY	25'000	0	25'000	0	18'033	0
436.3904	Locaux SIS	23'600	0	23'600	0	23'600	0
436.3909	Intérêts internes	3'100	0	5'100	0	5'200	0
436.4356	Participations de tiers	0	40'000	0	40'000	0	40'486
60	Police administration	2'497'700	1'636'700	2'381'500	1'520'300	2'157'382	1'007'413
601	Police administrative	1'423'000	754'800	1'353'200	677'800	1'253'229	760'658
601.3003	Jetons des commissions	500	0	500	0	200	0
601.3011*	Traitements	925'000	0	891'000	0	760'833	0
601.3012*	Salaires personnel auxiliaire	12'000	0	28'200	0	30'733	0
601.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	857	0
601.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	337	0
601.3099	Frais divers du personnel	2'600	0	2'600	0	1'076	0
601.3101	Achat matériel lotos	0	0	0	0	8'390	0
601.3102	Livres, journaux, annonces	3'500	0	3'500	0	3'898	0
601.3109	Frais administratifs divers	9'500	0	9'500	0	8'295	0
601.3111	Achats machines et mobilier	8'000	0	11'000	0	1'551	0
601.3181	Frais de ports	9'000	0	9'000	0	10'639	0
601.3183	Frais d'encaissements	900	0	900	0	694	0
601.3185	Prestations de tiers	19'000	0	19'000	0	23'365	0
601.3658	Virements des taxes de séjour	140'000	0	120'000	0	183'545	0
601.3901	Charges sociales	289'000	0	254'000	0	218'814	0
601.4066	Taxes de séjour	0	140'000	0	120'000	0	175'385
601.4274	Location de matériel	0	7'000	0	7'000	0	7'350
601.4343*	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.	0	80'000	0	50'000	0	86'725
601.4356.01	Prestations facturées à des tiers	0	512'000	0	490'000	0	480'399
601.4902	Prestations internes fournies	0	15'800	0	10'800	0	10'800
607	Réception-communications	539'500	432'200	534'500	427'600	483'761	129'003
607.3011*	Traitements	292'000	0	295'000	0	291'143	0
607.3111	Achats machines et mobilier	7'500	0	5'500	0	3'827	0
607.3114	Achats de matériel et machines	21'000	0	38'000	0	10'789	0

348.4272	Augmentation progressive du montant des concessions
436.3011	2.5 postes vs 2.5
601.3011	9.8 postes vs 9.8
601.3012	En 2013, temps partiel de secrétariat refacturé sur le compte 601.4356.01
601.4343	Selon comptes 2012
607.3011	3.5 postes vs 3.5

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
607.3156*	Entretien liaisons radio	102'000	0	87'000	0	70'146	0
607.3182	Téléphones	26'000	0	26'000	0	19'799	0
607.3901	Charges sociales	91'000	0	83'000	0	82'556	0
607.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	5'500	0
607.4356	Facturation à des tiers	0	3'000	0	0	0	0
607.4902	Prestations internes fournies	0	429'200	0	427'600	0	129'003
609	Locaux	535'200	449'700	493'800	414'900	420'392	117'752
609.3011*	Traitements	67'000	0	67'000	0	74'246	0
609.3012	Salaires personnel occasionnel	1'500	0	0	0	537	0
609.3111*	Achats machines et mobilier	5'500	0	0	0	0	0
609.3123	Consommation d'électricité	16'000	0	16'000	0	11'445	0
609.3133	Produits de nettoyage	6'500	0	10'500	0	4'732	0
609.3141	Entretien des locaux	12'000	0	13'800	0	6'135	0
609.3161	Loyers	285'000	0	285'000	0	284'461	0
609.3186	Assurances	3'000	0	3'000	0	1'429	0
609.3313	Amortissement	107'000	0	60'100	0	0	0
609.3901	Charges sociales	21'000	0	19'000	0	21'107	0
609.3909	Intérêts internes	10'700	0	19'400	0	16'300	0
609.4904	Loyer interne	0	449'700	0	414'900	0	117'752
61	Corps de police	23'453'000	16'551'100	22'168'600	15'423'300	10'306'078	4'331'206
611	Coût de la Police Régionale	11'754'000	11'754'000	10'956'800	10'956'800	9'036'894	699'785
611.3001	Indemnités des autorités	20'000	0	0	0	0	0
611.3011*	Traitements	7'135'000	0	6'683'000	0	5'323'338	0
611.3060	Frais de déplacements	10'000	0	10'000	0	11'986	0
611.3091	Frais de formation	240'700	0	258'700	0	309'619	0
611.3099	Frais divers du personnel	24'600	0	23'000	0	13'138	0
611.3102	Livres, journaux, annonces	10'500	0	7'500	0	9'358	0
611.3109	Frais administratifs divers	35'000	0	25'000	0	42'931	0
611.3111*	Achats machines et mobilier	88'000	0	30'000	0	8'802	0
611.3114	Uniformes et équipements	215'000	0	250'000	0	243'134	0
611.3120	Energie	2'500	0	2'500	0	2'823	0
611.3151	Entretien machine et matériel	11'000	0	9'400	0	7'985	0
611.3156*	Entretien matériel spécialisé	64'000	0	43'500	0	8'176	0
611.3161	Loyers	46'000	0	46'000	0	13'333	0
611.3181	Frais de port	4'000	0	4'000	0	5'230	0
611.3185	Prestations de tiers	121'000	0	121'000	0	79'255	0
611.3186	Assurances	2'600	0	2'600	0	961	0
611.3188	Frais de mise en fourrière	24'000	0	20'000	0	25'818	0
611.3313	Amortissements	103'300	0	112'000	0	74'800	0
611.3511	Part aux charges cant. de séc. publique	0	0	0	0	961'217	0
611.3901	Charges sociales	2'220'000	0	1'883'000	0	1'509'549	0
611.3902	Prestations internes	906'200	0	985'000	0	248'389	0
611.3904	Loyer interne	449'700	0	414'900	0	117'752	0
611.3909	Intérêts internes	20'900	0	25'700	0	19'300	0
611.4354	Ventes récup.div.et frais de fourrière	0	30'000	0	30'000	0	36'150
611.4356*	Prestations fournies	0	190'000	0	50'000	0	37'390

607.3156	Augmentation du parc des radios
609.3011	0.86 poste vs 0.86
609.3111	Achat d'une autolaveuse
611.3011	69.0 postes vs 68.0, 1 officier transféré à Savatan refacturé sur le compte 611.4356
611.3111	Achat d'un appareil radar pistolet-laser Fr. 30'000.-
611.3156	Contrat d'entretien pour le radar Fr. 15'000.-
611.4356	Voir commentaire compte 611.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	21'000
611.4370	Amendes	0	200'000	0	200'000	0	65'062
611.4370.01	Amendes radar	0	330'000	0	300'000	0	29'010
611.4521*	Facturation à Police Régionale NV	0	1'862'000	0	1'740'700	0	511'174
611.4902	Part. Yverdon coût Police régionale	0	9'142'000	0	8'636'100	0	0
612	Charges de sécurité publique	10'202'000	0	9'664'100	0	0	0
612.3511	Part. aux coûts de la réforme policière	1'060'000	0	1'028'000	0	0	0
612.3902	Part. aux coûts de Police Régionale NV	9'142'000	0	8'636'100	0	0	0
613	Parcs	222'000	2'710'000	223'000	2'290'000	240'014	2'119'517
613.3109	Frais administratifs divers	25'000	0	25'000	0	20'887	0
613.3111	Achats machines et mobilier	36'000	0	36'000	0	16'170	0
613.3114	Achats d'équipements	0	0	0	0	19	0
613.3154	Entretien parcomètres	29'000	0	20'000	0	30'107	0
613.3162	Location parcs	40'000	0	50'000	0	82'211	0
613.3189	Prestations de tiers	50'000	0	50'000	0	48'621	0
613.3902	Prestations internes	42'000	0	42'000	0	42'000	0
613.4272*	Parcomètres	0	2'700'000	0	2'280'000	0	2'109'517
613.4902	Prestations internes fournies	0	10'000	0	10'000	0	10'000
614	Véhicules et garage	283'900	205'300	362'500	280'800	288'937	105'049
614.3011*	Traitements	31'000	0	31'000	0	30'461	0
614.3115	Achats de véhicules	80'000	0	153'000	0	94'453	0
614.3155	Entretien véhicules	140'000	0	146'500	0	132'568	0
614.3186	Assurances et taxes véhicules	14'700	0	14'700	0	14'217	0
614.3313	Amortissements	7'600	0	7'500	0	7'500	0
614.3901	Charges sociales	10'000	0	9'000	0	8'637	0
614.3909	Intérêts internes	600	0	800	0	1'100	0
614.4902	Prestations internes fournies	0	205'300	0	280'800	0	105'049
615	Sécurité scolaire	276'100	276'100	289'100	289'100	245'859	135'560
615.3011*	Traitements	112'000	0	111'000	0	109'385	0
615.3012	Salaires personnel occasionnel	90'000	0	100'000	0	78'301	0
615.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	15	0
615.3109	Frais patrouilleurs scolaires	1'000	0	1'000	0	0	0
615.3120	Energie	600	0	600	0	431	0
615.3141	Entretien du jardin de circulation	12'000	0	19'000	0	7'911	0
615.3154	Entretien matériel	1'500	0	1'500	0	0	0
615.3163	Matériel campagnes de prévention	13'000	0	13'000	0	10'969	0
615.3901	Charges sociales	44'000	0	41'000	0	38'847	0
615.4356	Factures à des tiers	0	0	0	1'000	0	60
615.4902	Prestations internes fournies	0	276'100	0	288'100	0	135'500
616	Amendes	715'000	1'605'700	673'100	1'606'600	494'375	1'271'296
616.3011*	Traitements	469'000	0	439'000	0	324'822	0
616.3109	Frais administratifs divers	35'000	0	23'000	0	29'962	0
616.3111	Achats machines et mobilier	0	0	3'000	0	0	0
616.3151	Entretien machines et matériel	0	0	19'100	0	292	0
616.3180	Taxes comptes postaux et BVR	15'000	0	15'000	0	10'720	0

611.4521	Répartition selon nombre d'habitants (Orbe et Yverdon-les-Bains) et selon la valeur du point d'impôt (pour les autres communes)
613.4272	Parcomètres à Fr. 1.50 vs 1.20
614.3011	0.3 poste vs 0.3
615.3011	1.0 poste vs 1.0
616.3011	5.8 postes vs 5.8,

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
616.3181	Frais de port	50'000	0	50'000	0	36'474	0
616.3901	Charges sociales	146'000	0	124'000	0	92'106	0
616.4370	Amendes	0	1'500'000	0	1'500'000	0	1'199'909
616.4902	Prestations internes fournies	0	105'700	0	106'600	0	71'387
620	Contrôle des habitants	1'239'200	500'000	1'224'200	500'000	1'206'497	569'860
620.3011*	Traitements	681'000	0	680'000	0	628'256	0
620.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	7'945	0
620.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	1'257	0
620.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	20'000	0	20'000	0	17'440	0
620.3103	Documents d'identité	50'000	0	50'000	0	56'743	0
620.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	5'086	0
620.3123	Consommation d'électricité	9'000	0	9'000	0	9'000	0
620.3161	Loyer des bureaux	62'000	0	68'000	0	61'440	0
620.3181	Frais de port	16'000	0	16'000	0	15'101	0
620.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	3'756	0
620.3183	Frais d'encaissements	200	0	200	0	373	0
620.3521	Répartition des taxes	180'000	0	180'000	0	221'158	0
620.3901	Charges sociales	212'000	0	192'000	0	178'942	0
620.4312	Emoluments	0	500'000	0	500'000	0	569'860
63	Police sanitaire	40'000	80'000	40'000	80'000	40'411	79'596
631	Foires et marchés	40'000	80'000	40'000	80'000	40'411	79'596
631.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	1'000	0	3'500	0
631.3120	Energie	1'800	0	1'800	0	511	0
631.3524	Part communale à l'équarissage	800	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	80'000	0	80'000	0	79'596
640	Service des inhumations	857'580	311'700	864'870	316'300	872'414	276'672
640.3011*	Traitements	239'000	0	235'000	0	232'119	0
640.3012	Salaires personnel occasionnel	15'700	0	16'000	0	15'360	0
640.3109	Frais administratifs divers	2'800	0	2'800	0	2'132	0
640.3114	Achats de matériel et machines	3'000	0	9'200	0	26'040	0
640.3120	Energie	40'000	0	40'000	0	37'743	0
640.3133	Produits de nettoyages	1'000	0	1'000	0	588	0
640.3145*	Entretiens cimetière	18'000	0	3'000	0	2'560	0
640.3154	Entretien machines	3'500	0	3'500	0	2'021	0
640.3181	Frais de port	500	0	500	0	320	0
640.3182	Téléphones	1'200	0	1'200	0	618	0
640.3186	Assurances	300	0	3'200	0	2'945	0
640.3310	Amortissements	262'000	0	262'200	0	261'300	0
640.3524	Service des inhumations	94'000	0	84'000	0	96'541	0
640.3901	Charges sociales	76'000	0	68'000	0	67'356	0
640.3902	Prestations STE	12'600	0	15'600	0	21'935	0
640.3905	Entretiens internes bâtiments	35'780	0	56'170	0	24'135	0
640.3909	Intérêts internes	52'200	0	63'500	0	78'700	0
640.4524.01	Concessions, tombes et urnes	0	60'000	0	60'000	0	49'360

620.3011	7.1 postes vs 7.1
640.3011	2.6 postes vs 2.6
640.3145	Remplacement d'une haie côté rue du Midi

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640.4524.02	Prestations pour inhumations	0	100'000	0	100'000	0	87'113
640.4905	Entretiens, parts églises	0	151'700	0	156'300	0	140'199
650*	Service incendie et secours	2'828'500	1'181'100	2'778'310	1'282'910	2'091'478	721'826
650.3003	Commission du feu	0	0	25'000	0	5'548	0
650.3011*	Traitements	695'000	0	686'000	0	563'913	0
650.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	1'000	0	845	0
650.3013	Soldes	0	0	749'000	0	414'580	0
650.3060	Frais de déplacements	0	0	1'200	0	1'200	0
650.3064	Indemnités	0	0	109'400	0	84'080	0
650.3091	Frais de formation	0	0	62'000	0	18'861	0
650.3099	Frais divers du personnel	5'600	0	48'400	0	32'953	0
650.3109	Frais administratifs divers	0	0	20'750	0	9'038	0
650.3111	Achats machines et mobilier	0	0	9'000	0	4'439	0
650.3114	Habits et équipements	0	0	37'850	0	25'819	0
650.3115	Achats véhicules	0	0	0	0	8'934	0
650.3116	Achats matériel et outillage	0	0	59'700	0	25'870	0
650.3120	Chauffage, éclairage	35'000	0	36'300	0	36'524	0
650.3133	Produits de conciergerie	0	0	4'100	0	2'731	0
650.3137	Prestations refacturables	10'000	0	24'500	0	15'612	0
650.3139	Mousse, poudre, air	0	0	2'500	0	3'455	0
650.3141	Entretien et aménagement des locaux	0	0	18'000	0	13'821	0
650.3155	Entretien véhicules et matériel	0	0	113'000	0	77'193	0
650.3161	Locations locaux divers	600	0	25'000	0	24'380	0
650.3181	Frais de port	0	0	3'200	0	2'982	0
650.3182	Téléphones et radios	0	0	32'000	0	14'177	0
650.3186	Assurances	7'800	0	13'000	0	10'972	0
650.3189	Entretien des extincteurs communaux	25'000	0	27'000	0	13'595	0
650.3310	Amortissements	312'000	0	301'700	0	296'200	0
650.3521*	Part. coûts SDIS régional Nord vaudois	1'371'000	0	0	0	0	0
650.3653	Jeunes sapeurs-pompiers	9'600	0	8'600	0	3'254	0
650.3901	Charges sociales	216'000	0	193'000	0	159'987	0
650.3902	Prestations internes reçues	30'000	0	48'000	0	30'000	0
650.3905	Entretiens internes bâtiments	40'700	0	37'610	0	87'514	0
650.3909	Intérêts internes	70'200	0	81'500	0	103'000	0
650.4271	Location concierge	0	20'000	0	19'560	0	20'292
650.4301.01	Remises de taxes	0	0	0	0	0	-800
650.4356	Interventions facturées	0	0	0	256'000	0	409'403
650.4521*	Facturation à SDIS Régional NV	0	1'136'800	0	1'715'400	0	0
650.4521.01	Facturation à SDIS Part Yverdon	0	0	0	-1'248'400	0	0
650.4651	Subventions	0	0	0	516'000	0	268'682
650.4659	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers	0	700	0	750	0	650
650.4904	Loyer ORCA	0	23'600	0	23'600	0	23'600
660	Protection civile	796'800	264'000	797'200	274'000	687'419	236'848
660.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	500	0	500	0	0	0
660.3113	Achats équipements	10'500	0	20'500	0	19'727	0
660.3120	Energie	25'000	0	36'000	0	24'809	0
660.3139	Exploitation du poste de cdmt	1'000	0	1'000	0	0	0
660.3141	Entretien	10'000	0	10'000	0	8'104	0

650	Les coûts du SDIS sont payés directement par l'association exceptés les salaires des pompiers permanents
650.3011	6.8 postes vs 6.8
650.3521	Participation d'Yverdon-les-Bains au coût de la régionalisation
650.4521	Facturation à la région des pompiers permanents et des locaux mis à disposition

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.3151	Entretien installations	11'000	0	10'800	0	2'889	0
660.3181	Frais de port	100	0	100	0	0	0
660.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	622	0
660.3186	Assurances	1'300	0	1'300	0	1'169	0
660.3189*	Prestations de tiers	18'000	0	0	0	18'000	0
660.3310	Amortissements	36'300	0	36'400	0	36'300	0
660.3521	Coût régionalisation	476'000	0	472'000	0	409'249	0
660.3818	Attribution au fonds des abris	200'000	0	200'000	0	160'050	0
660.3909	Intérêts internes	6'100	0	7'600	0	6'500	0
660.4271	Produits des locations	0	26'000	0	26'000	0	43'491
660.4309	Places protégées, abris	0	200'000	0	200'000	0	160'050
660.4501	Subventions reçues	0	13'000	0	13'000	0	13'867
660.4818	Prélèvement au fonds des abris	0	25'000	0	35'000	0	19'440
670	Abattoirs	3'300	26'000	3'300	26'000	3'244	25'680
670.3186	Assurances	3'300	0	3'300	0	3'244	0
670.4271	Produits des locations	0	26'000	0	26'000	0	25'680
680	Stand de tir	144'720	45'000	148'260	45'000	146'597	44'062
680.3011*	Traitements	40'000	0	39'000	0	38'366	0
680.3116	Achat matériel et outillage	15'000	0	14'400	0	9'598	0
680.3120*	Energie	10'000	0	4'900	0	4'268	0
680.3133	Produits de nettoyages	500	0	400	0	177	0
680.3141	Entretien immeuble des cibles	4'000	0	1'000	0	16	0
680.3182	Téléphones	500	0	500	0	178	0
680.3186	Assurances	3'100	0	3'100	0	2'798	0
680.3312	Amortissements	49'880	0	56'700	0	56'600	0
680.3901	Charges sociales	12'000	0	11'000	0	10'879	0
680.3905	Entretiens internes bâtiments	7'340	0	13'060	0	17'318	0
680.3909	Intérêts internes	2'400	0	4'200	0	6'400	0
680.4231	Locations de la buvette du stand	0	35'000	0	35'000	0	35'761
680.4303	Taxes d'utilisations du stand	0	10'000	0	10'000	0	8'300

660.3189 Mandat externe pour le contrôle des dossiers (oubli au budget 2013)

680.3011 0.5 poste vs 0.5

680.3120 Consommation de gaz imputée directement sur ce compte (sur le 680.3905 en 2013)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Culture et Tourisme	9'040'820	1'889'400	8'577'890	1'842'100	8'747'998	1'840'106
15	Service de la Culture	8'628'820	1'889'400	8'178'890	1'842'100	8'353'005	1'840'106
150	Administr. théâtres et concerts	447'500	7'000	376'100	4'000	400'687	10'884
150.3003	Commissions culturelles	0	0	0	0	4'580	0
150.3011*	Traitements	272'000	0	236'000	0	245'246	0
150.3012	Salaires personnel auxiliaire	3'000	0	3'000	0	1'959	0
150.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	470	0
150.3091	Frais de formation	4'000	0	1'000	0	3'369	0
150.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	13'000	0	13'000	0	11'100	0
150.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	99	0
150.3151	Entretien du matériel	1'000	0	1'000	0	0	0
150.3170	Réceptions et hébergements	2'500	0	2'500	0	2'874	0
150.3181	Frais de port	15'000	0	14'000	0	15'120	0
150.3182	Téléphones	3'000	0	3'000	0	3'011	0
150.3183	Billetterie et frais d'encaissements	40'000	0	33'600	0	43'123	0
150.3188*	Promotion	8'000	0	0	0	0	0
150.3901	Charges sociales	84'000	0	67'000	0	69'738	0
150.4362	Remboursement frais administratifs	0	7'000	0	4'000	0	10'884
151	Echandole	705'200	249'000	685'000	208'000	742'685	279'524
151.3011*	Traitements	208'000	0	186'000	0	194'343	0
151.3012	Salaires personnel auxiliaire	41'000	0	56'000	0	59'512	0
151.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	4'335	0
151.3109	Frais administratifs divers	3'500	0	3'500	0	5'294	0
151.3112.01*	Matériel de création	6'000	0	0	0	0	0
151.3113	Achats équipements	10'500	0	10'500	0	4'261	0
151.3120	Energie	6'000	0	6'000	0	5'869	0
151.3131	Achats marchandises buvette	15'000	0	20'000	0	15'498	0
151.3133	Produits de nettoyages	3'000	0	3'000	0	1'990	0
151.3151	Entretien du matériel	11'000	0	5'000	0	5'913	0
151.3170	Réceptions et hébergements	28'000	0	30'000	0	31'246	0
151.3170.01*	Créations réception-hébergement	2'700	0	0	0	0	0
151.3182	Téléphones	1'200	0	2'000	0	1'131	0
151.3185	Cachets aux tiers	156'000	0	170'000	0	202'580	0
151.3185.01*	Créations - cachets	44'000	0	0	0	0	0
151.3186	Prestations de tiers	8'000	0	13'000	0	11'808	0
151.3188	Promotion	62'000	0	92'000	0	105'239	0
151.3188.01*	Créations - publicité	1'500	0	0	0	0	0
151.3191	Droits et taxes	21'000	0	24'000	0	31'808	0
151.3191.01*	Créations - droits et taxes	1'800	0	0	0	0	0
151.3901	Charges sociales	69'000	0	58'000	0	61'059	0
151.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	800	0
151.4271	Recettes buvette	0	30'000	0	35'000	0	31'518
151.4392	Recettes spectacles	0	130'000	0	130'000	0	190'696
151.4392.01*	Créations - recettes	0	15'000	0	0	0	0
151.4394*	Sponsoring contre-prestations	0	23'000	0	43'000	0	52'160

150.3011	3.2 postes vs 2.7 postes, 0.5 poste de chargée de communication
150.3188	Programme Jeune public
151.3011	2.4 postes 2.05, + 0.3 poste pour diminuer les heures d'auxiliaires et les mandats à des tiers
151.....01	Auparavant, les créations passaient uniquement dans les comptes du TBB
151.4394	1 seul partenariat Option Musique (contre prestation du compte 151.3188)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151.4513.01*	Subventions créations	0	41'000	0	0	0	0
151.4653*	Subventions-sponsoring	0	10'000	0	0	0	4'550
151.4902	Locations internes	0	0	0	0	0	600
152	Administration Service de la Culture	1'772'700	166'000	1'526'600	10'000	1'473'989	10'000
152.3003	Jetons des commissions	2'000	0	2'000	0	0	0
152.3011*	Traitements	203'000	0	201'000	0	153'111	0
152.3012	Salaires personnel auxiliaire	5'000	0	5'000	0	0	0
152.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	1'145	0
152.3091	Frais de formation	2'000	0	1'000	0	480	0
152.3099	Frais divers du personnel	1'500	0	1'500	0	918	0
152.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	2'000	0	858	0
152.3111	Achats machines et mobilier	2'000	0	2'000	0	7'614	0
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'500	0	2'500	0	0	0
152.3181	Frais de ports	2'000	0	2'000	0	500	0
152.3182	Téléphones	1'500	0	1'500	0	601	0
152.3188*	Promotion	153'000	0	110'000	0	119'639	0
152.3189*	Jeux du Castrum	130'000	0	0	0	120'000	0
152.3191	Droits et taxes	0	0	0	0	520	0
152.3653*	Subsides aux div.sociétés	200'000	0	170'000	0	135'200	0
152.3653.01	Subsides à la fanfare	64'000	0	63'500	0	72'250	0
152.3653.02*	Musée d'Yverdon	440'000	0	390'000	0	365'392	0
152.3653.03	Association du Petit Globe	138'000	0	128'000	0	108'500	0
152.3653.05	Orchestre d'Yverdon	6'000	0	6'000	0	6'000	0
152.3653.06	Amalgame	145'000	0	145'000	0	124'960	0
152.3653.07	Aide au cinéma	29'000	0	32'000	0	75'500	0
152.3653.08	Subventions culturelles	40'000	0	40'000	0	40'000	0
152.3653.09	Musée suisse de la mode	90'000	0	90'000	0	60'000	0
152.3653.10	Aides ponctuelles aux musées	1'000	0	1'000	0	785	0
152.3809	Attrib. jeux du Castrum	0	0	60'000	0	0	0
152.3901	Charges sociales	65'000	0	57'000	0	43'416	0
152.3902	Prestations internes	7'600	0	9'600	0	0	0
152.3904*	Locations internes	38'600	0	2'000	0	36'600	0
152.4362	Remboursement frais	0	10'000	0	10'000	0	0
152.4394	Publicité	0	0	0	0	0	10'000
152.4653*	Subventions-sponsoring	0	36'000	0	0	0	0
152.4809	Prélèvement fonds	0	120'000	0	0	0	0
153	Théâtre Benno Besson	1'526'690	563'000	1'373'930	504'200	1'530'789	530'372
153.3011*	Traitements	306'000	0	329'000	0	345'586	0
153.3012*	Salaires personnel occasionnel	55'000	0	31'000	0	43'209	0
153.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	6'001	0
153.3109	Frais divers	9'000	0	6'000	0	7'459	0
153.3111	Achats machines et mobilier	14'000	0	13'400	0	12'975	0
153.3112	Achats matériel spectacle	11'000	0	11'000	0	8'906	0
153.3112.01	Matériel de créations	10'000	0	5'000	0	3'001	0
153.3131	Achats marchandises bar	10'000	0	10'000	0	7'299	0
153.3133	Matériel de conciergerie	8'000	0	3'800	0	3'319	0
153.3151	Entretien du matériel	1'000	0	1'000	0	1'123	0
153.3170	Réceptions et hébergements	37'000	0	34'000	0	31'627	0

151.4653	Recherche de fonds en cours auprès de Canton VD, Pro Helvetia, diverses fondations
152.3011	1.6 postes vs 1.6
152.3188	SGA affichage culturel précédemment sur le compte 153.3188
152.3189	Mandat externe pour le développement des Jeux du Castrum
152.3653	Subventions de la Municipalité passées dans le budget du service de la culture
152.3653.02	Soutien exceptionnel pour le 250ème Fr. 50'000.- + augmentation de la subvention
152.3904	Locaux à la rue de Neuchâtel 4
152.4653	Contre prestation avec la SGA (compte 152.3188)
153.3011	2.95 postes vs 2.95
153.3012	Adaptation par rapport aux dépenses effectives pour les auxiliaires techn. et Fr. 6'000.- pour la programmation de la saison musicale

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3170.01	Créations récept - hébergements	12'000	0	8'000	0	3'310	0
153.3185*	Cachets	321'000	0	260'000	0	265'127	0
153.3185.01	Créations - cachets	74'000	0	128'000	0	124'055	0
153.3186	Prestations de tiers	33'000	0	18'300	0	26'759	0
153.3188	Promotion	65'000	0	70'000	0	116'752	0
153.3188.01	Créations - promotion	8'000	0	6'000	0	2'873	0
153.3191	Droits et taxes	48'000	0	48'000	0	48'942	0
153.3191.01	Créations - droits et taxes	10'000	0	10'000	0	5'531	0
153.3310	Amortissements	107'100	0	94'500	0	120'190	0
153.3901	Charges sociales	101'000	0	96'000	0	102'315	0
153.3902	Prestations internes	83'600	0	74'700	0	79'505	0
153.3902.01*	Prestations internes	50'000	0	0	0	0	0
153.3904	Location de salles	2'800	0	0	0	0	0
153.3905	Entretiens internes bâtiments	131'890	0	97'730	0	147'328	0
153.3909	Intérêts internes	12'300	0	12'500	0	17'600	0
153.4271	Location de salles	0	22'000	0	28'200	0	21'462
153.4271.02	Heures de personnel	0	15'000	0	0	0	18'281
153.4271.03	Location de matériel	0	0	0	0	0	170
153.4359	Recettes bar	0	25'000	0	25'000	0	24'423
153.4362	Remboursements divers	0	0	0	0	0	1'328
153.4392*	Recettes spectacles	0	275'000	0	235'000	0	221'476
153.4392.01	Créations - recettes	0	44'000	0	57'000	0	44'243
153.4394	Sponsoring contre-prestations	0	26'000	0	21'000	0	16'640
153.4513.01	Subventions créations	0	70'000	0	100'000	0	94'500
153.4653	Subventions-sponsoring	0	0	0	0	0	50'480
153.4902	Locations internes	0	36'000	0	38'000	0	37'369
153.4902.01*	Prestations internes fournies	0	50'000	0	0	0	0
154*	Centre d'art contemporain	401'120	15'000	390'800	75'000	438'484	118'243
154.3011*	Traitements	132'000	0	145'000	0	148'365	0
154.3012	Salaires personnel auxiliaire	68'000	0	40'000	0	52'863	0
154.3060	Frais de déplacements	6'000	0	3'000	0	1'381	0
154.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	7'400	0	10'000	0	5'196	0
154.3102	Livres, journaux, annonces	0	0	35'000	0	37'796	0
154.3109	Frais administratifs divers	3'200	0	3'200	0	811	0
154.3111	Achats machines et mobilier	1'500	0	1'500	0	0	0
154.3113	Achats équipements	45'000	0	19'000	0	15'361	0
154.3137	Achats d'oeuvres	10'000	0	50'000	0	88'544	0
154.3153	Entr. oeuvres d'art municipales	3'000	0	3'000	0	2'173	0
154.3170	Réceptions	15'000	0	5'500	0	7'665	0
154.3181	Frais de port	4'500	0	10'000	0	9'624	0
154.3182	Téléphones	1'200	0	1'000	0	596	0
154.3186	Assurances	5'400	0	5'000	0	3'734	0
154.3188	Promotion	45'000	0	0	0	0	0
154.3189	Prestations de tiers	5'000	0	10'000	0	9'990	0
154.3191	Droits et taxes	920	0	4'600	0	7'031	0
154.3901	Charges sociales	48'000	0	45'000	0	47'356	0
154.4359	Ventes d'oeuvres	0	15'000	0	75'000	0	115'260
154.4802	Prélèvements au fonds	0	0	0	0	0	2'982

153.3185	Peut varier selon le plan de la saison (recettes également en augmentation)
153.3902.01	Locaux et technique mis à disposition gratuitement par la commune
153.4392	Peut varier selon le plan de la saison
153.4902.01	Locaux et technique mis à disposition gratuitement par la commune
154	Les principales différences sont liées à la création du Centre d'art contemporain (nouvelle manière de travailler)
154.3011	1.5 postes vs 1.5

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	662'660	0	621'360	0	659'109	0
155.3161	Loyer dépôt archives	18'000	0	18'000	0	18'240	0
155.3186	Assurances	6'600	0	5'400	0	5'435	0
155.3310	Amortissements	94'300	0	94'300	0	94'300	0
155.3653*	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	480'000	0	460'000	0	470'000	0
155.3905	Entretiens internes bâtiments	49'660	0	25'860	0	48'334	0
155.3909	Intérêts internes	14'100	0	17'800	0	22'800	0
156	Bibliothèque publique	1'122'300	486'000	1'204'800	599'000	1'040'480	465'279
156.3011*	Traitements	503'000	0	591'000	0	472'193	0
156.3012	Salaires personnel occasionnel	5'000	0	5'000	0	8'723	0
156.3060	Frais de déplacements et divers	4'000	0	4'500	0	2'432	0
156.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	3'130	0
156.3099	Frais de personnel	1'500	0	1'300	0	55	0
156.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	11'000	0	11'000	0	9'884	0
156.3102	Livres, journaux, annonces	70'000	0	70'000	0	68'913	0
156.3109	Conservation du fonds ancien	1'000	0	1'000	0	0	0
156.3112	Achats de matériel	4'500	0	4'500	0	4'062	0
156.3113	Achats équipements	10'000	0	2'000	0	1'404	0
156.3114	Achats de matériel et machines	100	0	100	0	0	0
156.3133	Produits de conciergerie	1'900	0	1'900	0	558	0
156.3181	Frais de port	2'000	0	2'300	0	1'593	0
156.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	769	0
156.3186	Assurances	4'800	0	5'700	0	5'047	0
156.3188*	Promotion	8'000	0	0	0	0	0
156.3189	Prestations de tiers	17'000	0	17'800	0	12'626	0
156.3312	Amortissements	44'200	0	48'800	0	44'617	0
156.3653.01	Broquine	60'000	0	60'000	0	60'000	0
156.3901	Charges sociales	157'000	0	167'000	0	134'767	0
156.3902	Prestations reçues	51'000	0	43'000	0	43'000	0
156.3904	Loyer interne	160'000	0	160'000	0	160'008	0
156.3909	Intérêts internes	3'300	0	4'900	0	6'700	0
156.4359	Recettes	0	60'000	0	58'000	0	61'757
156.4362	Remboursement frais administratifs	0	0	0	0	0	14'204
156.4513*	Subventions Etat	0	0	0	136'400	0	5'851
156.4909	Couvertures déficit	0	426'000	0	404'600	0	383'466
157	La Marive	1'990'650	403'400	1'922'200	412'900	1'982'886	412'585
157.3003	Jetons des commissions	300	0	300	0	0	0
157.3011*	Traitements	297'000	0	284'000	0	289'356	0
157.3012	Salaires personnel auxiliaire	80'000	0	80'000	0	82'644	0
157.3060	Frais de déplacements	500	0	500	0	126	0
157.3091	Frais de formation	500	0	500	0	0	0
157.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'200	0	2'200	0	1'723	0
157.3114	Achats de matériel et machines	28'000	0	28'000	0	20'843	0
157.3121	Consommation d'eau	5'000	0	5'000	0	3'176	0
157.3122	Consommation de gaz	22'000	0	22'000	0	19'538	0
157.3123	Consommation d'électricité	60'000	0	60'000	0	54'939	0
157.3133	Produits de conciergerie	13'000	0	10'000	0	13'201	0

155.3653	Augmentation de l'activité de la Maison d'Ailleurs
156.3011	5.4 postes vs 6.9, 1.5 postes pour la bibliothèque scolaire remboursés par le canton en suspens et non repourvus pour le moment
156.3188	Promotion des activités de la bibliothèque, développement d'une nouvelle signalétique
156.4513	Voir commentaire sur le compte 156.3011
157.3011	3.2 postes vs 3.2

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
157.3137	Achats	59'000	0	54'800	0	59'264	0
157.3156	Entretien matériel	30'000	0	30'000	0	26'977	0
157.3156.01	Matériel à louer	2'000	0	2'000	0	988	0
157.3181	Frais de ports	1'500	0	0	0	0	0
157.3182	Téléphones	5'000	0	5'000	0	4'331	0
157.3185*	Prestations de tiers	40'000	0	5'000	0	432	0
157.3186	Prime ass. ECA	26'500	0	23'500	0	21'623	0
157.3189	Promotion	17'500	0	16'000	0	6'795	0
157.3191	Impôts et taxes	18'000	0	18'000	0	37'869	0
157.3312	Amortissements	851'300	0	851'300	0	851'100	0
157.3901	Charges sociales	100'000	0	88'000	0	90'314	0
157.3905	Entretiens internes bâtiments	138'850	0	104'100	0	112'547	0
157.3909	Intérêts internes	193'500	0	232'000	0	285'100	0
157.4271	Recettes des locations	0	225'000	0	249'000	0	208'665
157.4271.01	Locations de matériel	0	35'000	0	35'000	0	55'135
157.4271.02	Locations bar/cuisine	0	20'000	0	25'000	0	20'200
157.4271.03	Heures de personnel	0	15'000	0	15'000	0	14'777
157.4272	Recettes parc	0	6'000	0	12'000	0	7'440
157.4359	Ventes de marchandises	0	16'000	0	11'000	0	8'817
157.4359.01	Ventes de restauration	0	60'000	0	40'000	0	46'099
157.4359.02	Ventes de nourriture	0	2'500	0	2'000	0	4'629
157.4362	Remboursement de frais	0	2'500	0	2'500	0	3'244
157.4902	Locations internes	0	21'400	0	21'400	0	37'290
157.4902.01	Locations internes matériel	0	0	0	0	0	6'290
158*	Saison musicale	0	0	78'100	29'000	83'896	13'220
158.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	700	0
158.3170	Réceptions, hébergements	0	0	3'000	0	4'302	0
158.3185	Cachets	0	0	55'000	0	58'600	0
158.3186	Prestations de tiers	0	0	2'500	0	3'004	0
158.3189	Publicité	0	0	13'500	0	14'692	0
158.3191	Droits d'auteurs	0	0	1'300	0	828	0
158.3901	Charges sociales	0	0	0	0	70	0
158.3902	Prestations reçues	0	0	2'800	0	1'700	0
158.4392	Recettes	0	0	0	29'000	0	13'220
160	Tourisme	412'000	0	399'000	0	394'993	0
160.3658	Soutien au tourisme	412'000	0	399'000	0	394'993	0

157.3185 Audit pour le développement de la Marive

158 La Saison musicale est intégrée dans les comptes du TBB (153....)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des Energies	58'227'440	64'185'680	58'960'800	65'216'100	56'182'726	62'198'386
80	Administration générale	6'500'700	6'500'700	6'318'700	6'318'700	6'084'026	6'084'026
801	Direction et administration	2'202'900	2'202'900	2'143'000	2'143'000	2'224'766	2'224'766
801.3003	Jetons des commissions	0	0	0	0	1'800	0
801.3011*	Traitements	1'287'000	0	1'254'000	0	1'039'488	0
801.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	45'000	0	45'888	0
801.3060	Frais assemblées professionnelles	8'000	0	8'000	0	2'482	0
801.3061	Indemnités kilométriques	1'000	0	1'000	0	0	0
801.3091	Frais de formation	9'000	0	11'500	0	8'032	0
801.3099	Frais divers du personnel	7'000	0	9'000	0	6'728	0
801.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	25'000	0	40'000	0	14'253	0
801.3102	Livres. journaux, annonces	5'400	0	3'000	0	5'411	0
801.3111	Achats machines et mobilier	2'000	0	1'500	0	991	0
801.3151	Entretien machines de bureau	12'000	0	12'000	0	11'215	0
801.3170	Frais de réceptions et manifestations	30'000	0	30'000	0	16'899	0
801.3180	Taxes bvr	60'000	0	60'000	0	54'848	0
801.3181	Affranchissements	70'000	0	75'000	0	66'303	0
801.3182	Téléphones	45'000	0	45'000	0	45'480	0
801.3183	Frais d'encaissements	0	0	0	0	120	0
801.3185	Prestations de tiers	60'000	0	65'000	0	47'290	0
801.3185.01	Prest. de tiers pour délégué à l'Energie	7'500	0	15'000	0	10'921	0
801.3301	Pertes sur débiteurs	130'000	0	110'000	0	147'274	0
801.3809	Attribution pertes sur débiteurs	0	0	0	0	400'000	0
801.3901	Charges sociales	404'000	0	358'000	0	299'345	0
801.4221	Intérêts de retard	0	15'000	0	18'000	0	16'729
801.4360*	Remboursements de tiers	0	280'000	0	140'000	0	166'991
801.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'907'900	0	1'985'000	0	2'041'046
802	Immeubles	698'800	698'800	704'600	704'600	736'538	736'538
802.3011*	Traitements	151'000	0	148'000	0	146'751	0
802.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	1'000	0	0	0
802.3114	Achats de matériel et machines	1'500	0	2'000	0	945	0
802.3120	Achats énergie	105'000	0	105'000	0	98'737	0
802.3133	Produits de nettoyages	6'000	0	4'500	0	8'490	0
802.3141	Entretien des immeubles	39'000	0	29'000	0	61'331	0
802.3160	Loyers et fermages	20'000	0	40'000	0	39'324	0
802.3186	Assurances	34'000	0	27'500	0	26'177	0
802.3189	Prestations de tiers	10'000	0	10'000	0	1'282	0
802.3191	Impôts, taxes, concessions	800	0	1'500	0	660	0
802.3312	Amortissements	198'800	0	198'800	0	198'800	0
802.3901	Charges sociales	47'000	0	42'000	0	41'613	0
802.3902	Prestations internes	4'000	0	4'000	0	4'328	0
802.3909	Intérêts internes	81'700	0	91'300	0	108'100	0
802.4271	Produits des locations	0	28'000	0	28'000	0	27'780
802.4908	Répartition des charges indirectes	0	670'800	0	676'600	0	708'758

801.3011	12.25 postes vs 12.25
801.4360	Refacturation de prestations pour l'énergie éolienne
802.3011	2.0 postes vs 2.0

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
804	Bureau technique	1'065'700	1'065'700	1'089'600	1'089'600	975'401	975'401
804.3011*	Traitements	792'000	0	835'000	0	755'084	0
804.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'000	0	0	0	0	0
804.3060	Frais assemblées professionnelles	1'200	0	1'100	0	81	0
804.3091	Frais de formation	6'500	0	4'500	0	465	0
804.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'000	0	5'000	0	1'676	0
804.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	65	0
804.3151	Entretien machines de bureau	5'000	0	5'000	0	3'919	0
804.3901	Charges sociales	247'000	0	235'000	0	214'111	0
804.4529	Main d'oeuvre facturée	0	200'000	0	125'000	0	76'568
804.4908	Répartition des charges indirectes	0	865'700	0	964'600	0	898'833
805	Informatique	594'900	594'900	618'700	618'700	524'699	524'699
805.3091	Frais de formation	8'500	0	8'700	0	1'410	0
805.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	6'000	0	6'000	0	372	0
805.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	44'000	0	94'000	0	25'769	0
805.3156	Maintenance systèmes et matériel	170'000	0	158'000	0	136'886	0
805.3185	Prestations de services	42'000	0	42'000	0	30'691	0
805.3313	Amortissements	0	0	0	0	56'872	0
805.3902	Prestations internes	321'000	0	310'000	0	271'000	0
805.3909	Intérêts internes	3'400	0	0	0	1'700	0
805.4908	Répartition des charges indirectes	0	594'900	0	618'700	0	524'699
808	Véhicules	160'400	160'400	155'200	155'200	129'107	129'107
808.3061	Indemnités kilométriques	500	0	500	0	336	0
808.3155	Entretien véhicules	75'000	0	84'000	0	72'674	0
808.3186	Assurances	16'000	0	19'600	0	15'424	0
808.3192	Taxes sur véhicules	15'000	0	15'000	0	13'973	0
808.3313	Amortissements	48'800	0	32'600	0	22'400	0
808.3909	Intérêts internes	5'100	0	3'500	0	4'300	0
808.4274	Locations véhicules et outillage	0	0	0	0	0	80
808.4908	Répartition des charges indirectes	0	160'400	0	155'200	0	129'027
809	Services généraux	1'778'000	1'778'000	1'607'600	1'607'600	1'493'515	1'493'515
809.3011*	Traitements	1'282'000	0	1'163'000	0	1'091'671	0
809.3060	Frais assemblées professionnelles	2'000	0	2'000	0	40	0
809.3091	Frais de formation	7'000	0	11'000	0	7'046	0
809.3114	Achats de matériel et machines	87'000	0	101'000	0	85'205	0
809.3189	Prestations de tiers	2'000	0	2'600	0	0	0
809.3901	Charges sociales	398'000	0	328'000	0	309'553	0
809.4353	Ventes régies à des tiers	0	20'000	0	15'000	0	42'375
809.4902	Prestations internes fournies	0	31'000	0	30'000	0	24'641
809.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'727'000	0	1'562'600	0	1'426'499
81	Service des eaux	8'156'780	8'213'780	8'122'500	8'185'500	7'625'914	7'794'192
810	Achats et ventes SEO	3'461'100	5'977'780	3'459'900	6'077'500	2'989'921	5'647'433
810.3121	Consommation d'eau	2'800'000	0	2'800'000	0	2'624'909	0

804.3011 8.0 postes vs 7.9

809.3011 12.9 postes vs 12.0, le responsable de la surveillance de l'exploitation n'est plus réparti sur les 3 réseaux

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.3123	Achats électricité pompage	192'000	0	190'000	0	171'093	0
810.3801	Attribution fonds de renouvellement	350'000	0	350'000	0	108'222	0
810.3908	Répartition des charges indirectes	119'100	0	119'900	0	85'697	0
810.4341	Taxes de raccordements (ISE)	0	350'000	0	350'000	0	423'080
810.4351	Ventes d'eau	0	4'590'000	0	4'600'000	0	4'428'959
810.4351.00	Ventes eau redondance Grandson	0	53'000	0	52'500	0	65'352
810.4351.01	Frais de comptage et abonn.	0	730'000	0	730'000	0	730'043
810.4801	Prélèvement fds de renouvellement	0	254'780	0	345'000	0	0
811	Entretien du réseau	2'550'900	1'296'000	2'451'600	1'217'000	2'447'877	1'185'145
811.3011*	Traitements	648'000	0	636'000	0	536'120	0
811.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	4'182	0
811.3135*	Achats de matériel	104'000	0	85'000	0	82'442	0
811.3144*	Prestations de tiers, GC	249'000	0	200'000	0	346'827	0
811.3186	Assurances	45'000	0	45'000	0	39'846	0
811.3189	Autres prestations de tiers	40'000	0	35'000	0	29'602	0
811.3901	Charges sociales	201'000	0	179'000	0	152'022	0
811.3908	Répartition des charges indirectes	1'255'900	0	1'263'600	0	1'256'836	0
811.4342.01	Droit de timbre facturé à Sagenord	0	950'000	0	950'000	0	917'206
811.4529	Main d'oeuvre facturée	0	130'000	0	145'000	0	112'032
811.4651*	Part.& subv.de tiers	0	60'000	0	0	0	0
811.4902	Prestations internes fournies	0	115'000	0	81'000	0	115'907
811.4903	Participations STE et pompiers	0	41'000	0	41'000	0	40'000
812	Exploitation SEO	1'876'780	615'000	1'998'000	615'000	1'941'706	546'926
812.3011*	Traitements	330'000	0	405'000	0	398'224	0
812.3012	Personnel auxiliaire	0	0	15'000	0	0	0
812.3135	Achats de matériel	52'000	0	52'000	0	88'751	0
812.3144	Prestations de tiers, GC	10'000	0	8'500	0	1'809	0
812.3154	Achats et entretiens compteurs	1'000	0	3'000	0	170	0
812.3189	Autres prestations de tiers	98'000	0	99'000	0	95'322	0
812.3193	Contributions et cotisations	13'000	0	12'500	0	13'076	0
812.3311	Amortissements	470'980	0	485'800	0	488'644	0
812.3901	Charges sociales	103'000	0	116'000	0	112'920	0
812.3908	Répartition des charges indirectes	398'800	0	401'200	0	342'789	0
812.3909	Intérêts internes	400'000	0	400'000	0	400'000	0
812.4356.01	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD	0	615'000	0	615'000	0	546'926
814	Activités accessoires SEO	268'000	325'000	213'000	276'000	246'410	414'688
814.3137	Achats appareillages et matériel	150'000	0	125'000	0	130'503	0
814.3902	Main d'oeuvre interne	118'000	0	88'000	0	115'907	0
814.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	325'000	0	276'000	0	414'688
82	Service du gaz	19'701'780	24'221'000	19'737'400	24'757'000	18'150'604	23'119'967
820	Achats et ventes SEG	16'524'200	23'727'000	16'633'900	24'267'000	15'184'557	22'676'294
820.3122*	Achats de gaz	16'205'000	0	16'386'000	0	14'865'920	0
820.3801	Attribution fonds renouvellement	200'000	0	128'000	0	232'940	0
820.3908	Répartition des charges indirectes	119'200	0	119'900	0	85'697	0

811.3011	7.1 postes vs 7.1
811.3135	Achat et entretien des BH Fr. 38'000.-
811.3144	Remplacement des BH en augmentation
811.4651	Participation ECA aux frais de défense incendie
812.3011	3.33 postes vs 4.0, voir commentaire sur le compte 809.3011
820.3122	Achat gaz 282 gwh à 4.55 cts + frais fixes

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
820.4341	Finances d'équipement (ISE)	0	200'000	0	128'000	0	232'940
820.4352*	Ventes de gaz	0	21'350'000	0	22'072'000	0	20'294'353
820.4352.01	Frais de comptage et abonn.	0	350'000	0	350'000	0	351'249
820.4352.02	Taxe CO2	0	1'827'000	0	1'717'000	0	1'797'751
821	Entretien du réseau	1'955'200	265'000	1'849'000	270'000	1'718'811	207'566
821.3011*	Traitements	400'000	0	388'000	0	326'020	0
821.3091	Frais de formation	22'000	0	19'000	0	3'077	0
821.3135	Achats de matériel	59'000	0	50'000	0	33'915	0
821.3144*	Prestations de tiers, GC	157'000	0	80'000	0	104'915	0
821.3186	Assurances	19'000	0	19'000	0	18'900	0
821.3189	Autres prestations de tiers	65'000	0	68'000	0	28'388	0
821.3901	Charges sociales	124'000	0	109'000	0	92'446	0
821.3908	Répartition des charges indirectes	1'109'200	0	1'116'000	0	1'111'151	0
821.4111	Concession d'utilisation Ste-Croix	0	90'000	0	90'000	0	99'243
821.4529	Main d'oeuvre facturée	0	90'000	0	105'000	0	38'602
821.4902	Prestations internes fournies	0	85'000	0	75'000	0	69'721
822	Exploitation SEG	1'043'380	0	1'084'500	0	1'093'535	0
822.3011*	Traitements	124'000	0	152'000	0	149'350	0
822.3135	Achats de matériel	12'000	0	10'000	0	7'812	0
822.3144	Prestations de tiers GC	10'000	0	4'500	0	25	0
822.3154	Achats et entretiens compteurs	1'000	0	3'000	0	0	0
822.3156	Exploitation GNC	132'000	0	134'000	0	112'083	0
822.3189	Autres prestations de tiers	13'000	0	20'000	0	-1'109	0
822.3193	Contributions et cotisations	65'000	0	63'000	0	64'781	0
822.3311	Amortissements	367'780	0	386'400	0	428'696	0
822.3901	Charges sociales	39'000	0	43'000	0	42'350	0
822.3908	Répartition des charges indirectes	169'600	0	170'600	0	128'546	0
822.3909	Intérêts internes	110'000	0	98'000	0	161'000	0
824	Activités accessoires SEG	179'000	229'000	170'000	220'000	153'701	236'107
824.3137	Achats appareils et matériel	86'000	0	85'000	0	68'523	0
824.3902	Main d'oeuvre interne	93'000	0	85'000	0	85'178	0
824.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	229'000	0	220'000	0	236'107
83	Service de l'électricité	23'868'180	25'250'200	24'782'200	25'954'900	24'322'182	25'200'201
830	Achats et ventes SEE	11'569'200	12'347'600	12'568'900	13'549'900	12'107'796	12'801'504
830.3123*	Achats électricité	11'450'000	0	12'449'000	0	11'996'389	0
830.3908	Répartition des charges indirectes	119'200	0	119'900	0	111'406	0
830.4353*	Ventes d'électricité	0	12'347'600	0	13'549'900	0	12'801'504
831	Entretien du réseau SEE	7'926'900	10'784'600	7'834'700	10'280'000	7'796'233	10'341'375
831.3011*	Traitements	989'000	0	970'000	0	855'056	0
831.3012	Salaires personnel occasionnel	5'000	0	20'000	0	9'940	0
831.3091	Frais de formation	14'000	0	20'000	0	18'154	0
831.3114	Achats de machines et d'outillages	20'000	0	20'000	0	22'440	0
831.3123*	Acheminement HT/THT - Pertes	3'360'000	0	3'260'000	0	3'097'705	0

820.4352	Vente de gaz 282 Gwh à 7.5 cts + GNC vs 265 Gwh X 8.26 + GNC en 2013
821.3011	4.4 postes vs 4.4
821.3144	Augmentation du nombre de fuites
822.3011	1.25 postes vs 1.5, voir commentaire sur le compte 809.3011
830.3123	Achat de 122.4 Gwh à 9.1 cts + solaire vs 118 Gwh x 10.5 cts + solaire en 2013
830.4353	Vente de 119 Gwh à 9.87 cts + perte réseau v 115 Gwh x 11.025 cts + perte réseau en 2013
831.3011	10.55 postes vs 10.55
831.3123	Timbre amont en baisse de 7% comparé à 2013 et service système swissgrid augmente à 0.64 cts /kwh comparé à 0.45 cts/kwh en 2013

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
831.3135	Achats de matériel	150'000	0	150'000	0	259'056	0
831.3141	Entretien bâtiments des stations	40'000	0	40'000	0	40'743	0
831.3144	Prestations de tiers, GC	57'000	0	65'000	0	135'331	0
831.3186	Assurances	13'000	0	13'000	0	12'700	0
831.3189	Autres prestations de tiers	114'000	0	130'000	0	102'269	0
831.3801	Attribution fonds	400'000	0	400'000	0	478'345	0
831.3901	Charges sociales	308'000	0	275'000	0	243'453	0
831.3908	Répartition des charges indirectes	2'456'900	0	2'471'700	0	2'521'042	0
831.4341	Finances d'équipement (ISE)	0	400'000	0	400'000	0	478'345
831.4353*	Droit de timbre	0	8'434'600	0	8'150'000	0	7'913'703
831.4353.01	Frais de comptage et abonnement	0	1'305'000	0	1'250'000	0	1'296'336
831.4356	Prest.de services à des tiers (ISE)	0	180'000	0	180'000	0	187'793
831.4529	Main d'oeuvre facturée	0	335'000	0	210'000	0	334'879
831.4902	Prestations internes fournies	0	130'000	0	90'000	0	130'319
832	Exploitation SEE	2'276'580	0	2'245'000	0	2'353'212	0
832.3011*	Traitements	41'000	0	51'000	0	49'822	0
832.3135	Achats de matériel	25'000	0	20'000	0	5'190	0
832.3154	Achats et entretiens compteurs	10'000	0	20'000	0	11'252	0
832.3189	Autres prestations de tiers	105'000	0	75'000	0	67'960	0
832.3193	Contributions et cotisations	57'000	0	48'000	0	39'009	0
832.3311	Amortissements	1'434'480	0	1'371'400	0	1'391'005	0
832.3901	Charges sociales	13'000	0	14'000	0	14'127	0
832.3908	Répartition des charges indirectes	87'100	0	87'600	0	42'849	0
832.3909	Intérêts internes	504'000	0	558'000	0	732'000	0
833	Eclairage public	820'500	822'000	845'000	845'000	813'905	813'905
833.3011*	Traitements	95'000	0	96'000	0	89'241	0
833.3123	Consommation d'électricité	345'000	0	350'000	0	329'685	0
833.3135	Achats de matériel	108'000	0	108'000	0	69'511	0
833.3144	Prestations de tiers, GC	24'000	0	30'000	0	11'157	0
833.3189	Autres prestations de tiers	55'000	0	55'000	0	73'972	0
833.3311	Amortissements	93'900	0	91'000	0	92'000	0
833.3801	Attrib.fonds renouvellement EP	5'400	0	25'400	0	80'185	0
833.3901	Charges sociales	30'000	0	25'000	0	25'305	0
833.3908	Répartition des charges indirectes	64'200	0	64'600	0	42'849	0
833.4342	Taxe éclairage public	0	822'000	0	845'000	0	813'905
834	Activités accessoires SEE	339'000	403'000	350'000	430'000	384'183	458'279
834.3137	Achats appareils et matériel	200'000	0	250'000	0	245'008	0
834.3902	Main d'oeuvre interne	139'000	0	100'000	0	139'175	0
834.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	403'000	0	430'000	0	458'279
835	Efficacité énergétique	759'000	759'000	780'000	780'000	753'616	753'616
835.3185.01	Actions pr énergies renouvelables	506'000	0	520'000	0	35'192	0
835.3185.02	Actions pr efficacité énergétique	0	0	0	0	8'009	0
835.3185.03	Actions pr développement durable	253'000	0	260'000	0	20'064	0
835.3657.01	Subventions pr énergies renouvelables	0	0	0	0	5'600	0
835.3657.03	Subventions pr développement durable	0	0	0	0	11'964	0
835.3801	Attribution fonds	0	0	0	0	672'787	0

831.4353 Droit de timbre pour 126 Gwh et services systèmes

832.3011 0.42 poste vs 0.50

833.3011 1.2 postes vs 1.20

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2014

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
835.4342	Taxe environnementale	0	759'000	0	780'000	0	753'616
837	Réseau fibre-optique	147'500	100'000	158'600	70'000	97'486	10'253
837.3011*	Traitements	19'000	0	19'000	0	0	0
837.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	0	0
837.3114	Achats de machines et d'outillages	2'500	0	2'000	0	91	0
837.3135	Achats de matériel	10'000	0	12'000	0	39'482	0
837.3144	Prestations de tiers, GC	10'000	0	12'000	0	20'324	0
837.3189	Autres prestations de tiers	5'000	0	18'000	0	1'189	0
837.3311	Amortissements	65'500	0	60'900	0	36'400	0
837.3901	Charges sociales	6'000	0	5'000	0	0	0
837.3908	Répartition des charges indirectes	27'500	0	27'700	0	0	0
837.4342	Location du réseau	0	80'000	0	50'000	0	10'253
837.4902	Prestations internes fournies	0	20'000	0	20'000	0	0
838	Energie solaire participative	29'500	34'000	0	0	15'752	21'269
838.3129*	Rachats d'énergie	27'000	0	0	0	15'014	0
838.3154	Entretien des installations	2'500	0	0	0	0	0
838.3186	Assurances	0	0	0	0	230	0
838.3902	Prestations internes	0	0	0	0	508	0
838.4351*	Ventes d'énergie	0	34'000	0	0	0	21'269

837.3011	0.25 poste vs 0.25
838.3129	Rétribution des participants
838.4351	Vente énergie à Swissgrid

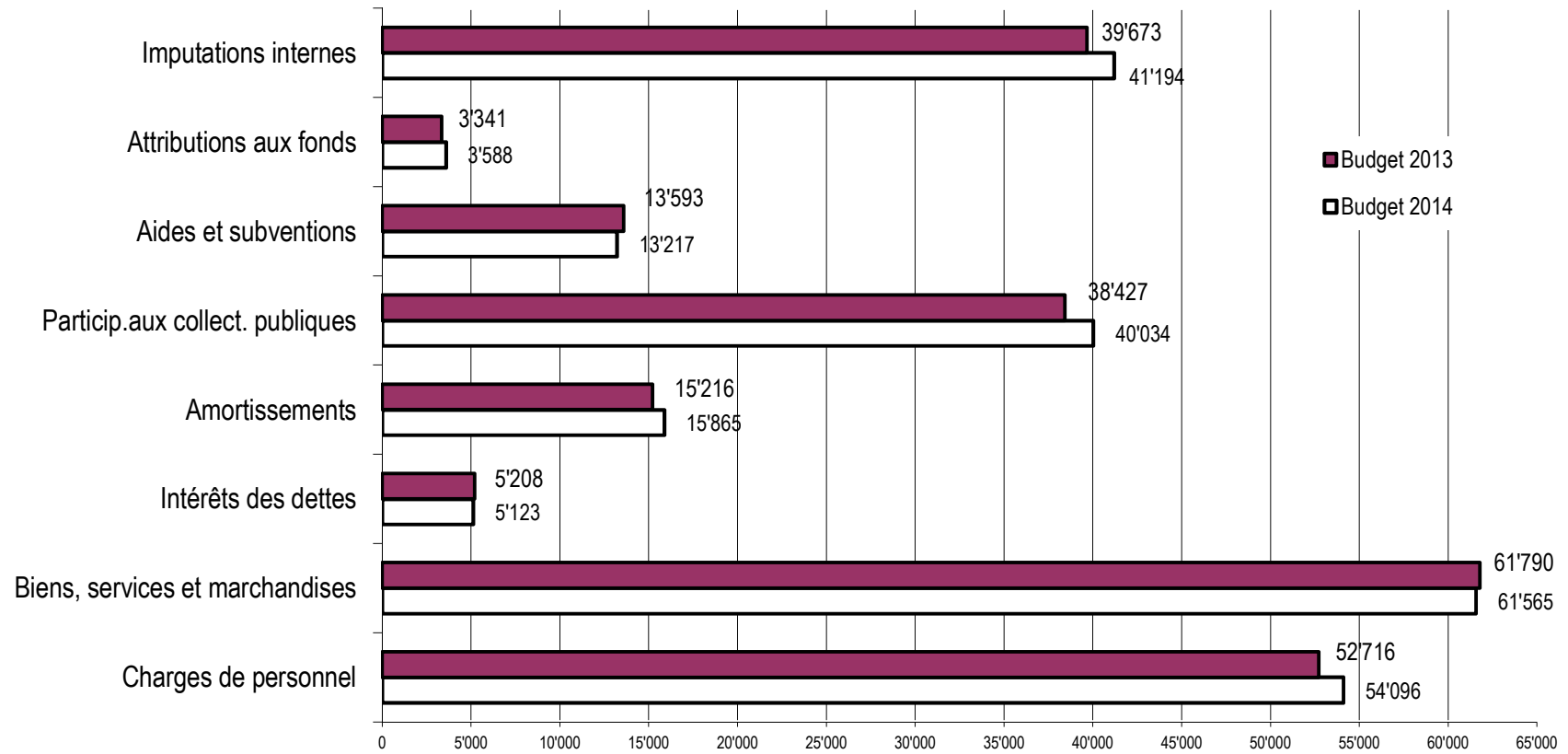
Budget 2014 Charges et revenus par nature

	Budget 2014	Budget 2013	Comptes 2012	
3	CHARGES	234'682'240	229'963'750	214'712'998
30	Charges de personnel	54'096'500	52'716'300	47'769'723
300	Traitements autorités	1'231'500	1'238'200	1'238'971
301	Traitements	40'770'900	40'522'000	36'530'477
303	Charges sociales	4'144'000	4'055'000	3'722'521
304	Charges sociales	6'398'000	5'130'000	4'612'231
305	Assurances sociales	230'000	224'000	194'127
306	Remboursement de frais	264'000	388'000	313'349
307	Prestations diverses	126'000	133'000	136'807
308	Personnel de tiers	15'000	15'000	14'636
309	Frais de personnel	917'100	1'011'100	1'006'605
31	Biens, services et marchandises	61'564'720	61'789'830	58'747'185
310	Frais administratifs, bureau	1'236'700	1'315'250	1'241'843
311	Achats	1'773'400	1'910'500	1'646'113
312	Energies	37'252'600	38'209'400	35'914'943
313	Fournitures et marchandises	2'632'300	2'682'800	2'658'203
314	Entretien imm.routes et territoire	5'214'800	4'934'780	5'467'856
315	Entretien mobilier+installations	2'059'700	2'080'800	1'943'861
316	Loyers, redevances d'utilisation	1'862'400	1'756'100	1'813'767
317	Réceptions manifestations	383'200	411'500	476'962
318	Honoraires et prestations de service	8'623'900	7'963'000	7'050'493
319	Impôts, taxes, cotisations	525'720	525'700	533'144
32	Intérêts des dettes	5'123'100	5'207'900	5'178'614
321	Intérêts des dettes à court terme	79'000	81'000	36'308
322	Intérêts dettes à moyen et long terme	4'693'400	4'705'400	4'763'281
329	Intérêts HLM	350'700	421'500	379'025
33	Amortissements	15'864'630	15'215'900	16'125'153
330	Amortissements patrimoine financier	3'191'100	2'918'700	3'308'930
331	Amortissement patrimoine administratif	12'673'530	12'297'200	11'784'912
332	Amort. suppl. patrim. administratif	0	0	1'031'311
35	Particip.aux collectivités publiques	40'033'800	38'426'800	37'401'798
351	Participation à des charges cantonales	19'911'000	19'942'000	18'958'577
352	Part.communes + associations cnes	20'122'800	18'484'800	18'443'221
36	Aides et subventions	13'217'200	13'593'400	12'871'846
365	Aides et subv. institutions privées	11'444'700	11'822'400	11'239'532
366	Aides individuelles	1'772'500	1'771'000	1'632'315
38	Attributions aux fonds	3'588'300	3'340'600	6'803'309
380	Attrib.fonds réserve et renouvellement	1'027'400	1'035'400	4'580'874
381	Attrib.aux financements spéciaux	2'560'900	2'305'200	2'222'435
39	Imputations internes	41'193'990	39'673'020	29'815'371
390	Imputations internes	41'193'990	39'673'020	29'815'371

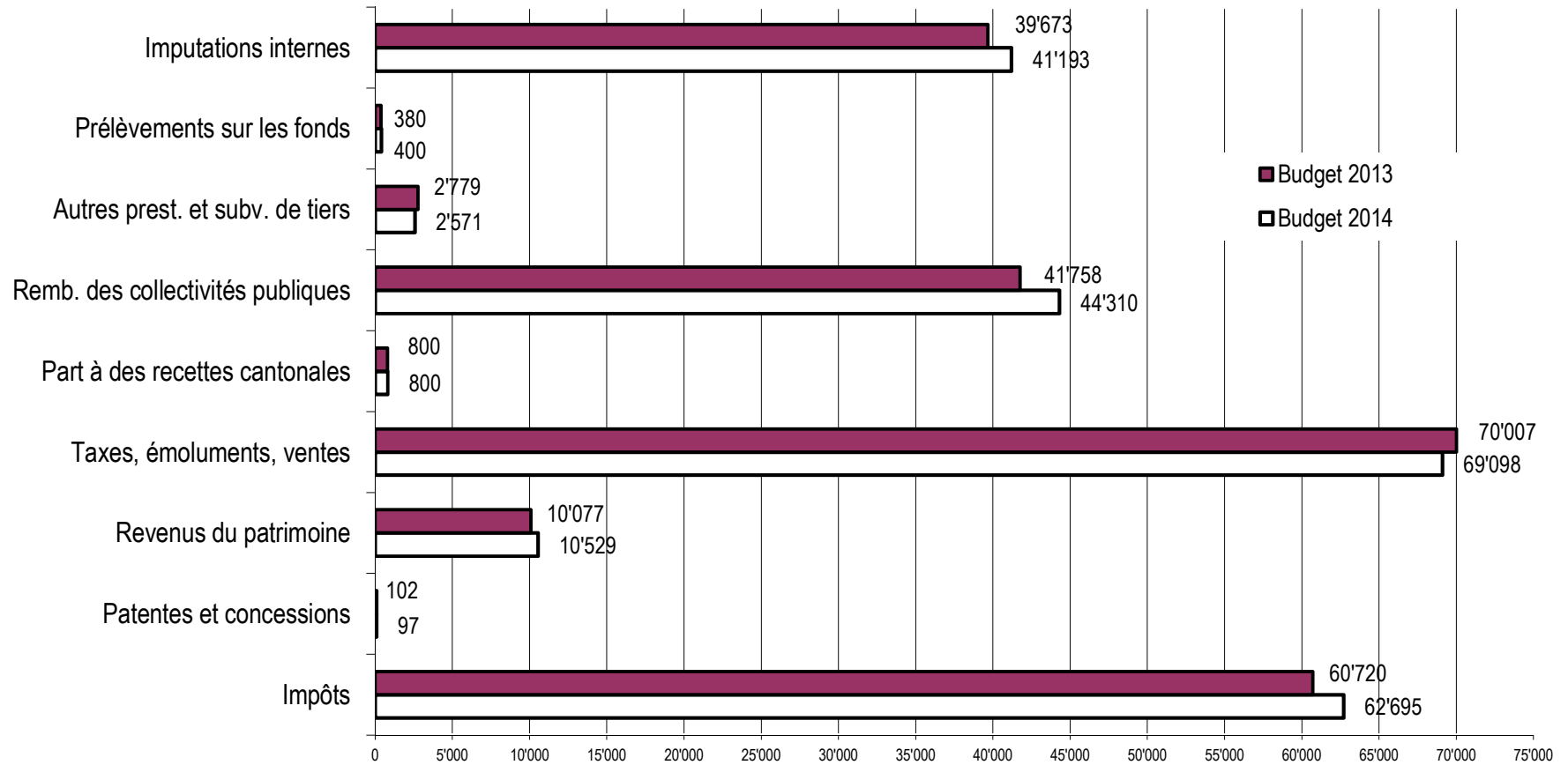
Budget 2014 Charges et revenus par nature

	Budget 2014	Budget 2013	Comptes 2012	
4	REVENUS	231'693'270	226'296'130	215'118'775
40	Impôts	62'695'000	60'720'000	60'911'229
400	Impôts	49'700'000	48'000'000	48'069'711
401	Impôts personnes morales	6'100'000	5'950'000	6'288'692
402	Impôts fonciers	3'500'000	3'400'000	3'521'774
404	Droits de mutation	2'600'000	2'600'000	2'238'367
406	Taxes sur la possession et la dépense	195'000	170'000	231'140
409	Impôts récupérés	600'000	600'000	561'546
41	Patentes et concessions	97'000	102'000	106'149
410	Patentes	7'000	12'000	6'906
411	Concessions	90'000	90'000	99'243
42	Revenus du patrimoine	10'529'300	10'076'860	10'475'540
422	Revenus du patrimoine financier	884'000	787'000	911'886
423	Revenus immeubles financiers	3'987'000	4'174'300	4'011'351
424	Gains comptables du patrimoine financier	0	0	600'800
427	Revenus immeubles administratifs	5'658'300	5'115'560	4'951'503
43	Taxes, émoluments, ventes	69'098'200	70'007'000	67'336'519
430	Taxes de remplacement	240'000	240'000	202'550
431	Émoluments	700'200	680'200	791'022
432	Soins médicaux & dentaires	660'000	670'000	649'072
433	Ecolages	161'000	158'000	164'263
434	Taxes raccordement et utilisation	9'361'000	9'123'000	9'157'929
435	Ventes et prestations de service	54'082'500	55'607'000	53'153'230
436	Remboursements de tiers	750'500	478'300	711'110
437	Amendes	2'030'000	2'000'000	1'293'981
439	Autres recettes	1'113'000	1'050'500	1'213'364
44	Parts à des recettes cantonales	800'000	800'000	825'590
441	Parts à des recettes cantonales	800'000	800'000	825'590
45	Rembours.des collectivités publiques	44'309'300	41'758'000	41'173'507
450	Subventions fédérales	225'000	301'500	242'625
451	Subventions cantonales	1'017'000	1'121'900	1'842'607
452	Participations d'autres communes	43'067'300	40'334'600	39'088'276
46	Autres prestations et subv.de tiers	2'570'700	2'779'250	2'718'399
465	Participations de tiers	2'570'700	2'779'250	2'718'399
48	Prélèvements aux fonds	399'780	380'000	1'744'074
480	Prélèv.sur fonds réserve & renouv.	374'780	345'000	1'724'634
481	Prélèvements financements spéc.	25'000	35'000	19'440
49	Imputations internes	41'193'990	39'673'020	29'827'767
490	Imputations internes	40'089'790	38'522'220	28'420'667
491	Imputations internes	1'104'200	1'150'800	1'407'100

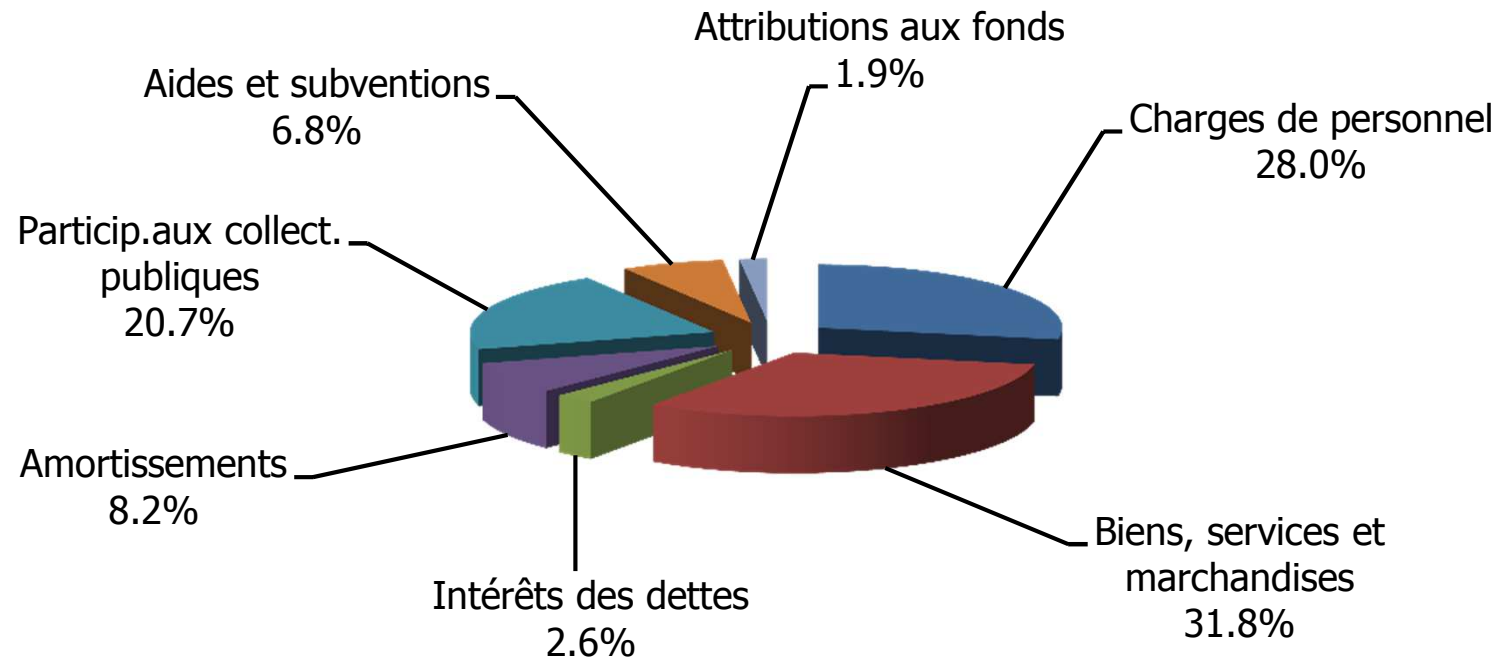
CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



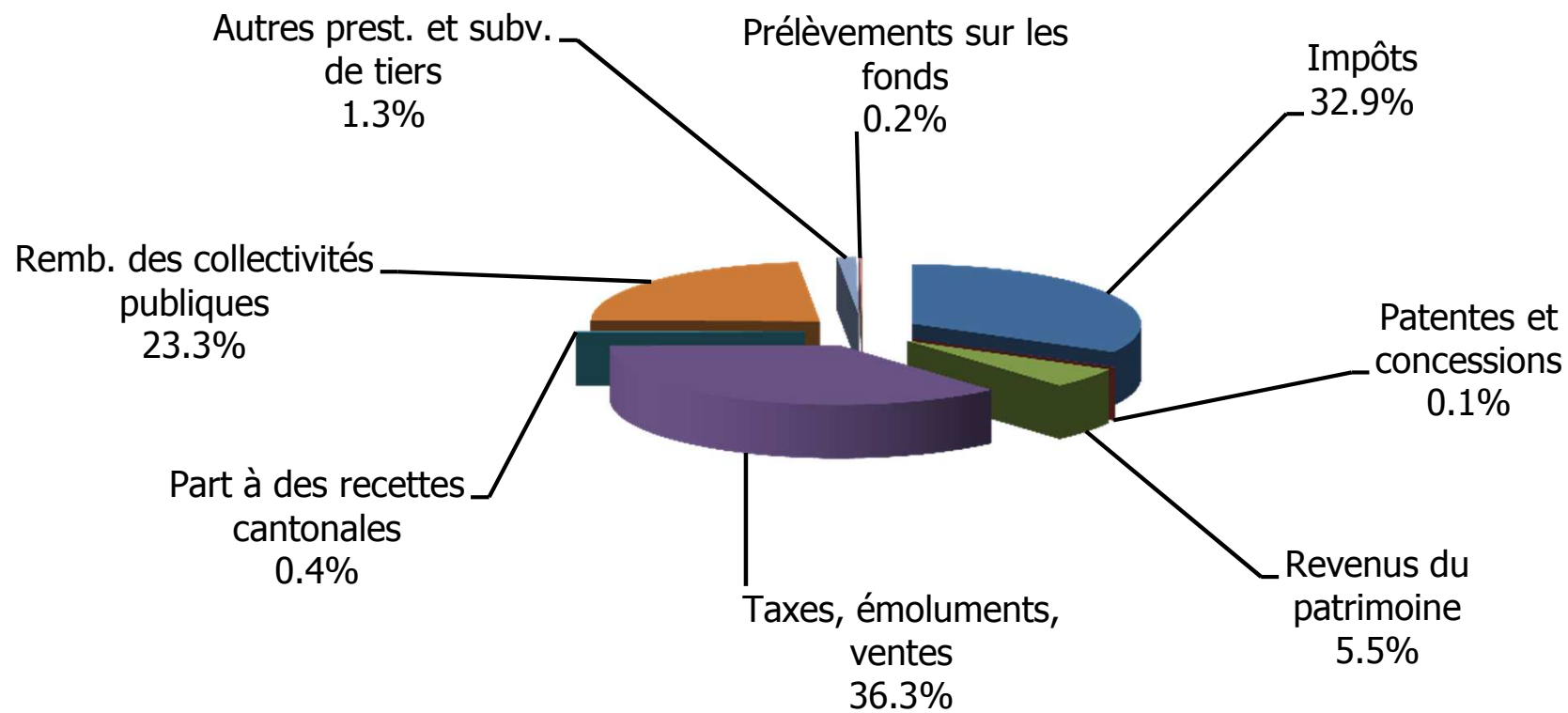
REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



BUDGET 2014
REPARTITION DES CHARGES PAR NATURE
(sans les prestations internes)



BUDGET 2014
REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE
(sans les prestations internes)



Evolution des postes au sein de l'administration communale

	EPT au 31.10.2012	EPT au 31.10.2013	BUDGET 2014
ADMINISTRATION GENERALE			
Secrétariat général	8.60	8.60	8.60
Mobilité	1.00	2.00	2.00
Agenda 21	0.70	0.70	0.70
Ressources humaines	5.70	5.80	5.80
Archives communales	1.30	1.30	1.30
Bureau AggoY	0.60	1.60	1.60
Cultes	1.25	1.25	1.25
Total annuel	19.15	21.25	21.25
FINANCES			
Comptabilité générale	4.25	4.25	4.25
Bureau des salaires	1.55	1.55	1.55
Informatique	6.80	7.80	7.80
Total annuel	12.60	13.60	13.60
CULTURE ET TOURISME			
Administration et direction du service	1.60	1.60	1.60
Administration des théâtres	2.65	2.70	2.70
Théâtre Benno Besson	3.00	2.95	2.95
Echandole	1.90	2.05	2.40
Centre d'art contemporain	1.50	1.50	1.50
Marive	3.20	3.20	3.20
Bibliothèque publique	6.90	5.40	5.40
Total annuel	20.75	19.40	19.75
JEUNESSE ET COHESION SOCIALE			
Clinique dentaire	5.70	5.70	5.70
Bâtiments Colonies	0.95	0.95	0.95
Transports EP	0.70	0.00	0.00
Transports enseignement spécialisé	0.30	0.00	0.00
Direction et Administration JECOS	6.10	6.60	6.60
Animation Jeunesse	7.40	8.05	8.05
Cantines scolaires	1.50	1.50	1.50
Unités d'accueil pour écoliers	8.80	8.80	8.80
Total annuel	31.45	31.60	31.60
BATIMENTS ET URBANISME			
Administration	4.30	5.10	5.30
Bâtiments	5.00	5.40	5.40
Conciergerie bâtiments administratifs	8.75	8.75	8.75
Conciergerie écoles	22.20	23.10	23.10
Conciergerie HLM et patrimoine financier	1.30	1.30	1.30
Office des gérances	1.70	1.70	1.70
Police des constructions	3.20	3.60	3.60
Urbanisme	4.40	4.00	4.00
Total annuel	50.85	52.95	53.15
TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT			
Administration	6.40	6.40	7.60
Voirie	43.70	44.00	44.00
Garage	6.00	6.00	6.00
STEP	4.60	4.60	4.60
Jardins	18.90	18.90	19.70
Total annuel	79.60	79.90	81.90

Evolution des postes au sein de l'administration communale

	EPT au 31.10.2012	EPT au 31.10.2013	BUDGET 2014
POLICE ET SPORT			
Police administrative et du commerce	8.60	9.80	9.80
Brigades des Parcs + Bureau contraventions	5.80	5.80	5.80
Contrôle des habitants	7.10	7.10	7.10
Conciergerie	0.85	0.85	0.85
Inhumations	2.60	2.60	2.60
Signalisation routière et garage	2.80	2.80	2.80
Stand de tir	0.50	0.50	0.50
Secrétariat aux sports	1.50	1.70	1.70
Installations piscine et patinoire	13.50	13.50	13.50
Stade	3.40	3.40	3.40
Concessions	0.30	0.30	0.30
Police Régionale du Nord Vaudois	63.00	69.00	69.00
Centrale alarme-réception	3.50	3.50	3.50
Prévention routière	1.00	1.00	1.00
SDIS	6.00	6.80	6.80
Total annuel	120.45	128.65	128.65
SERVICE DES ENERGIES			
Administration	14.25	14.25	14.25
Technique	49.40	49.40	49.40
Total annuel	63.65	63.65	63.65
TOTAL POSTES DE TRAVAIL	398.50	411.00	413.55
POSTES REMBOURSES OU INDEMNISES			
Bureau AggloY	0.60	1.60	1.60
Bibliothèque publique (remb. biblioth. scolaire)	1.50	0.00	0.00
Police administrative (remb. Savatan)	1.00	0.80	1.80
TOTAL	3.10	2.40	3.40
POSTES CHARGE DE LA COMMUNE	395.40	408.60	410.15
APPRENTIS			
Assistant socio-éducatif	2.00	4.00	4.00
Agent info documentaire	2.00	2.00	2.00
Mécanicien en maintenance d'automobiles	1.00	1.00	1.00
Commerce	10.00	10.00	11.00
Floriculteur et paysagiste	4.00	6.00	6.00
Electricien de réseau	1.00	3.00	2.00
Agent d'exploitation	1.00	1.00	1.00
Informaticien	1.00	1.00	1.00
Agent de propreté	1.00	0.00	1.00
Menuisier	1.00	1.00	1.00
Techniscèniste	1.00	1.00	1.00
TOTAL APPRENTIS	25.00	30.00	31.00
STAGIAIRES			
Stagiaire HES ou UNI	2.00	7.00	8.00
MPC	2.00	1.00	1.00
TOTAL STAGIAIRES	4.00	8.00	9.00

Principales abréviations utilisées

AC	Assurance chômage	LAJE	Loi pour l'accueil de jour de la petite enfance
AdCV	Association des communes vaudoises	LMN	Société de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat
AI	Assurance invalidité		
AFPT	Association en faveur des personnes touchées par la toxicomanie	NV	Nord Vaudois
AIL	Aide individuelle au logement		
APG	Allocation perte de gain	OFAS	Office fédéral des assurances sociales
AVASAD	Association vaudoise d'aide et de soins à domicile	OES	Office de l'enseignement spécialisé
AVS	Assurance vieillesse et survivants	ORCA	Organisation en cas de catastrophe
AYAPE	Association yverdonnoise pour l'accueil de la petite enfance	OSP	Orientation scolaire et professionnelle
		PCi	Protection civile
		PNV	Police du Nord Vaudois
BCGE	Banque Cantonale de Genève	PPLS	Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire
BCV	Banque Cantonale Vaudoise		
BH	Bornes hydrantes	PST	Parc scientifique et technologique
CIP	Caisse intercommunale de pensions	RAC	Classes de raccordement
CMNV	Conservatoire de musique du Nord Vaudois	RAS	Association pour la régionalisation de l'action sociale
CPEV	Caisse de pensions de l'Etat de Vaud		
CRA	Centre de rencontre et d'animation	RC	Ass. responsabilité civile
CSR	Centre social régional	RH	Ressources humaines
CTG	Comptabilité générale		
		SASH	Service des assurances sociales et de l'hébergement
ECA	Etablissement d'assurance contre l'incendie	SESAF	Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation
EEPK	Erste Europäische Pfandbrief-und Kommunal-kreditbank	SDIS	Service de défense incendie et secours
EP	Eclairage public	SEY	Service des énergies
EPP	Etab. primaire Pestalozzi	SGA	Société générale d'affichage
EPEG	Etab. primaire Edmond Gilliard	SIC	Société industrielle et commerciale
ESLM	Etab. secondaire Léon-Michaud	SIT	Système d'information du territoire
ESDF	Etab. secondaire de Félice	SPAS	Service de prévoyance et aides sociales
ETP	Equivalent temps plein		
EU	Eaux usées	STE	Service des travaux et environnement
		STEP	Station épuration des eaux
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants	TBB	Théâtre Benno Besson
GC	Génie civil		
GNC	Gaz naturel carburant	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
		UBS	Union de banques suisses
HT/TH	Haute tension / Très haute tension	UCV	Union des communes vaudoises
		URBAT	Service de l'urbanisme et des bâtiments
JECOS	Jeunesse et Cohésion sociale		
JS	Jeunesse & Sports		