

**Yverdon-
les-Bains**

**Budget
communal**

2015

BROCHURE DU BUDGET 2015

TABLE DES MATIERES

Rapport au conseil communal d'Yverdon-les-Bains	3
Résumé du budget 2015 par dicastère	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	9
Graphique des charges et revenus par dicastère	10
Budget 2015 par dicastère	
Administration générale	12
Finances	20
Urbanisme et bâtiments	26
Travaux et environnement	34
Education et cohésion sociale	42
Police et sports	58
Culture et tourisme	74
Service des énergies	84
Tableaux des charges et des revenus par nature	
Tableau comparatif des charges par nature	96
Tableau comparatif des revenus par nature	97
Graphique des charges par nature (2015 vs 2014)	98
Graphique des revenus par nature (2015 vs 2014)	99
Graphique de la répartition des charges et revenus par nature en %	100
Ressources humaines	
Evolution des postes au sein de l'administration communale	102
Divers	
Principales abréviations	104

RAPPORT AU CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS
concernant
LE BUDGET 2015

Madame la Présidente,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Lors de sa séance du 15 octobre 2014, la Municipalité a adopté le projet de budget pour l'année 2015.

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 2015

Rentrées fiscales

Les recettes fiscales 2013 ont été sensiblement supérieures à celles de l'année 2012. En 2014, 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 2015, 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. L'impôt sur les frontaliers a été augmenté en fonction de la situation 2013.

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.

Notre commune devrait recevoir environ fr. 37'950'000.- et elle versera au fonds de péréquation la somme de fr. 13'950'000.-, soit un solde en sa faveur de fr. 24'000'000.-. 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 2015 se monte à 13.85 millions, soit une augmentation de 10 % par rapport au montant facturé pour les acomptes 2014.

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 (14.30 points au budget 2015 contre 14.56 points au budget 2014), 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 2015 a été budgétée à fr. 13'850'000.-.

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Le budget de fonctionnement pour l'exercice 2015 présente **un total des charges** de fr. 242'317'620.- (fr. 234'682'240.- en 2014), soit une augmentation de 3.25 % (+ fr. 7'635'380.-).

Charges par nature	Budget 2015		Budget 2014	Diff. B15/B14	Comptes 2013
	charges	en %			
Charges de personnel	56'792'500	23.4%	54'096'500	2'696'000	50'114'509
Biens, services et marchandises	61'392'970	25.3%	61'564'720	-171'750	62'058'854
Intérêts des dettes	4'229'000	1.7%	5'123'100	-894'100	4'505'007
Amortissements	16'664'150	6.9%	15'864'630	799'520	15'475'243
Particip.aux collectivités publiques	41'447'200	17.1%	40'033'800	1'413'400	38'529'896
Aides et subventions	14'204'700	5.9%	13'217'200	987'500	13'466'898
Attributions aux fonds	4'666'950	1.9%	3'588'300	1'078'650	10'029'063
Imputations internes	42'920'150	17.7%	41'193'990	1'726'160	37'749'929
Total des charges	242'317'620	100.0%	234'682'240	7'635'380	231'929'400

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. 4'031'050.-, soit 2.32 %.

	Budget 2015	Budget 2014	Différence
Total des charges	242'317'620	234'682'240	7'635'380
- Amortissements	-16'664'150	-15'864'630	
- Attributions aux fonds	-4'666'950	-3'588'300	
- Imputations internes	-42'920'150	-41'193'990	
Charges courantes	178'066'370	174'035'320	4'031'050

Les charges de personnel sont en hausse de 4.98 % (+ fr. 2'696'000.-). L'augmentation de la masse salariale provient d'une part des augmentations statutaires, mais aussi d'une décision municipale acceptant des postes supplémentaires dans différents services (+ 19.30 EPT). En outre, l'équivalent de 9.60 EPT figure dans les charges salariales, pour des postes administrativement rattachés à la ville mais remboursés totalement ou partiellement par le canton ou les entités régionales.

Le total des achats de biens et de services (- fr. 171'750.- soit - 0.28 %) est stable. Mais dans le détail, on constate une diminution sensible des achats d'électricité due à une baisse des tarifs, compensée par des hausses dans plusieurs postes, notamment dans les honoraires et prestations de services, répartis entre tous les dicastères.

Les charges financières sont en diminution de 17.45 % (- fr. 894'100.-). L'augmentation de la dette est compensée par une baisse du taux moyen de l'emprunt (2.32 % en septembre 2014).

Les amortissements augmentent de fr. 799'520.- (+ 5.04 %) en raison des diverses réalisations récentes notamment dans le patrimoine administratif (+ fr. 418360.-), l'urbanisme (+ fr. 228'130.-) et le service de la voirie (+ fr. 107'400.-).

Les participations aux collectivités publiques augmentent de fr. 1'413'400.- (+ 3.53 %). Cette augmentation est principalement due à la facture sociale.

Les aides et subventions sont en augmentation de fr. 987'500.- (+ 7.47 %). Cette augmentation est due pour les 2/3 à une offre accrue pour l'accueil de jour des enfants (AYAPE et Arche de Noé).

L'augmentation des attributions aux fonds de fr. 1'078'650.- (+ 30.06 %) provient du versement d'un dividende extraordinaire de Gaznat (anciennement ristourné sous forme de notes de crédit). Il est attribué à la provision pour fluctuations du prix gaz et répercuté ainsi sur le prix facturé aux clients.

L'augmentation des imputations internes de fr. 1'726'160.- (+ 4.19 %) provient de la hausse des charges sociales et de la répartition de ces dernières sur les services.

Le total des revenus du budget 2015 est de fr. 240'008'850.-, soit une augmentation de 3.59 % (+ fr. 8'315'580.-).

Revenus par nature	Budget 2015		Budget	Diff.	Comptes
	revenus	en %	2014	B15/B14	2013
Impôts	67'007'000	27.9%	62'695'000	4'312'000	65'430'533
Patentes et concessions	99'000	0.0%	97'000	2'000	130'850
Revenus du patrimoine	11'620'700	4.8%	10'529'300	1'091'400	9'947'468
Taxes, émoluments, ventes	66'622'020	27.8%	69'098'200	-2'476'180	70'667'259
Parts à des recettes cantonales	1'100'000	0.5%	800'000	300'000	1'176'728
Rembours.des collectivités publiques	46'395'200	19.3%	44'309'300	2'085'900	43'957'286
Autres prestations et subv.de tiers	2'763'420	1.2%	2'570'700	192'720	3'260'578
Prélèvements aux fonds	1'481'360	0.6%	399'780	1'081'580	689'809
Imputations internes	42'920'150	17.9%	41'193'990	1'726'160	37'878'529
Total des revenus	240'008'850	100.0%	231'693'270	8'315'580	233'139'039

En ne considérant que les revenus courants (les revenus totaux moins les prélèvements aux fonds moins les imputations internes), les revenus augmentent de fr. 5'507'840.-, soit de 2.90 %. Comme indiqué précédemment, l'augmentation des charges sociales explique en grande partie l'écart sur les imputations internes.

	Budget 2015	Budget 2014	Différence
Total des revenus	240'008'850	231'693'270	8'315'580
- Prélèvements aux fonds	-1'481'360	-399'780	
- Imputations internes	-42'920'150	-41'193'990	
Revenus courants	195'607'340	190'099'500	5'507'840

Les projections sur les rentrées fiscales sont en hausse de fr. 4'312'000.- (+ 6.8 %) notamment au niveau des personnes physiques (croissance de la population).

Les revenus du patrimoine sont en augmentation de fr. 1'091'400.- (+ 10.37 %), mais il s'agit du versement du dividende extraordinaire de Gaznat (voir explication sous la rubrique des attributions aux fonds).

Les taxes, émoluments et ventes sont en diminution de fr. 2'476'180.- (- 3.58 %). Cette baisse est principalement due à la baisse des tarifs de l'électricité.

Les revenus provenant **du remboursement des collectivités publiques** sont en augmentation (+ fr. 2'085'900.- soit + 4.71 %) grâce notamment au mécanisme de plafonnement de la péréquation (5.5 points x la valeur du point d'impôt, ce dernier étant en augmentation). Nous devrions également toucher des subventions supplémentaires de l'Etat pour la bibliothèque publique, fr. 422'000.-. La baisse des écolages facturés aux communes est due au départ de l'entente scolaire intercommunale des communes de Belmont, Ependes et Suchy.

Les recettes provenant de subventions de tiers restent stables (+ fr. 192'720.-).

L'augmentation des prélèvements aux fonds de fr. 1'081'580 est due au prélèvement à la provision pour fluctuations du prix gaz du dividende extraordinaire de Gaznat.

Les imputations internes sont touchées par l'augmentation des charges sociales et la répartition qui en est faite sur les différents services. Sont également imputées dans cette augmentation la répartition des coûts de la Police Nord Vaudois et la répartition des charges indirectes du Service des Energies.

ENDETTEMENT

Le montant de nos dettes à long terme s'élève à **fr. 161'570'300.-** à fin septembre 2014. Compte tenu de nos prévisions pour le compte de fonctionnement 2014, de la trésorerie actuelle, et si les investissements restent au niveau maximum fixé par la municipalité, l'endettement ne devrait pas changer d'ici la fin de l'année.

En 2015, le **3.12 %** des recettes fiscales budgétées servira à payer les charges d'intérêts (intérêts passifs sans le Service des Energies, ni les immeubles HLM), soit un pourcentage plus bas que celui pour l'année 2014.

AUTOFINANCEMENT

L'autofinancement prévu au budget 2015 est supérieur au montant budgété pour l'année 2014 (fr. 17'614'820.- vs fr. 16'064'180.-). Néanmoins, selon le plan des investissements, cela ne devrait pas permettre de financer les divers projets planifiés pour l'année 2015 (environ 35 millions). En effet, nous devons emprunter près de 18 millions si tous les investissements inventoriés sont réalisés.

AUTOFINANCEMENT ET INVESTISSEMENTS				
Année	Autofinancement	Investissements	Degré d'autofin.	
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	26'024'136	13'633'700	190.88%	
2014	16'064'180	30'000'000	53.55%	(estimation)
2015	17'540'970	35'000'000	50.12%	(budget)

CONCLUSION

En résumé, le budget 2015 se présente de la façon suivante :

Charges	fr.	242'317'620.-
Revenus	fr.	<u>240'008'850.-</u>
Résultat (excédent de charges)	fr.	<u>2'308'770.-</u>

Le budget 2015 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.

Grâce à la volonté de la Municipalité et des services de vouloir contenir les dépenses de fonctionnement tout en fournissant un service de qualité, la marge d'autofinancement reste à un niveau raisonnable d'environ 17.5 millions. Cette somme ne sera toutefois pas suffisante pour financer l'entier des projets d'investissements planifiés en 2015, et ce même si les dépenses d'investissements sont régulièrement moins importantes que les montants budgétés.

Comme déjà évoqué lors du budget 2014, la ville devra impérativement se donner les moyens de réaliser les projets prioritaires à son développement, en réalisant certains actifs par exemple. Dans ce contexte, la Municipalité continue un travail de fond sur le plan des investissements en identifiant les dépenses absolument indispensables et en les répartissant au mieux dans le temps.

En tant que collectivité publique, la ville se doit d'offrir des services de qualité à la population de la Commune, dont certains sont liés à des obligations légales, mais aussi à celle de l'ensemble du district en sa qualité de capitale régionale.



Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir approuver le budget pour l'année 2015, 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 2015

	Mouvement financier	Imputations internes	Totaux
Charges	199'397'470	42'920'150	242'317'620
Revenus	197'088'700	42'920'150	240'008'850
Excédent de charges	2'308'770		2'308'770

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.

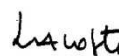
AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



D. von Siebenthal

La Secrétaire :



S. Lacoste

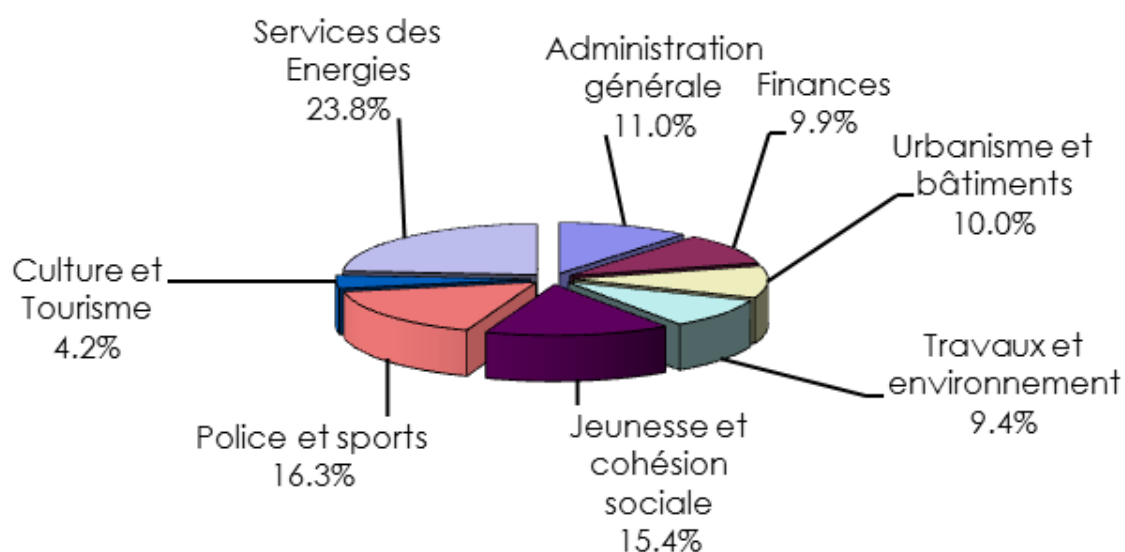
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Budget 2015		Budget 2014	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	26'682'640	13'529'900	25'293'500	12'671'400
Finances	24'003'700	115'466'100	23'383'100	108'407'900
Urbanisme et bâtiments	24'239'960	8'271'800	23'220'640	8'048'790
Travaux et environnement	22'891'350	7'604'800	22'338'560	7'785'100
Jeunesse et cohésion sociale	37'205'765	5'945'000	34'919'980	6'223'700
Police et sports	39'481'865	23'485'220	38'258'200	22'481'300
Culture et tourisme	10'071'200	2'448'900	9'040'820	1'889'400
Service des énergies	57'741'140	63'257'130	58'227'440	64'185'680
Totaux	242'317'620	240'008'850	234'682'240	231'693'270
Excédent de charges	2'308'770		2'988'970	

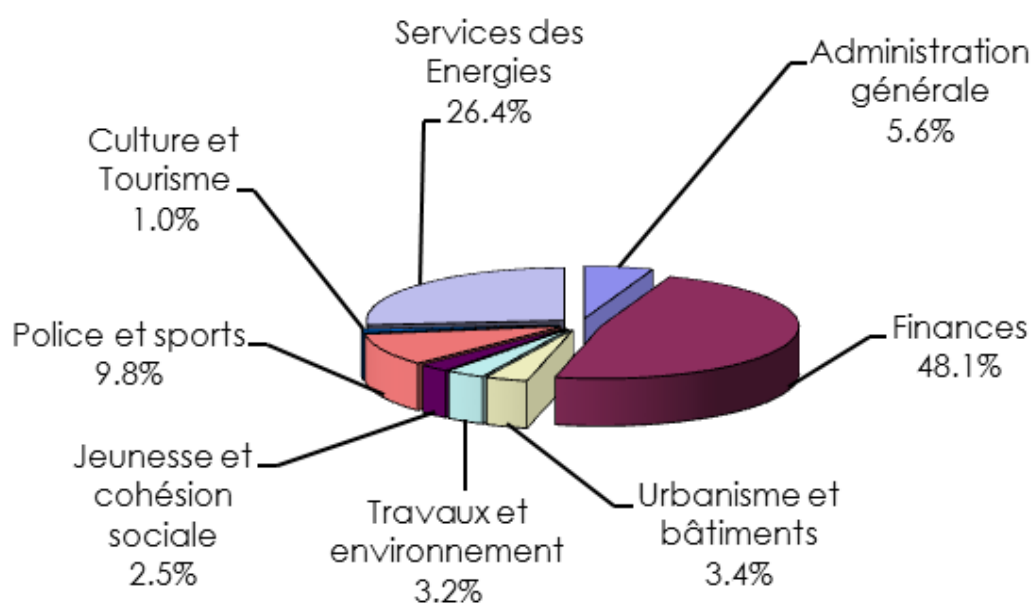
Autofinancement

	Budget 2015	Budget 2014
Résultat de l'exercice	-2'308'770	-2'988'970
Amortissements	16'664'150	15'864'630
Attributions aux fonds	4'666'950	3'588'300
Prélèvements aux fonds	-1'481'360	-399'780
Autofinancement	17'540'970	16'064'180

BUDGET 2015 REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



BUDGET 2015 REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	26'682'640	13'529'900	25'293'500	12'671'400	22'367'870	10'614'579
10	Autorités	3'530'700	20'000	3'444'100	45'000	3'450'611	107'604
100	Conseil communal	390'000	0	332'200	0	293'233	0
100.3001*	Traitements bureau+scrutateurs	149'500	0	118'000	0	105'709	0
100.3003	Jetons des autorités	122'000	0	121'000	0	97'460	0
100.3060	Frais du bureau du conseil	3'000	0	3'000	0	3'365	0
100.3101*	Fournit.bureau, imprimés, consom.	24'000	0	8'000	0	28'295	0
100.3109	Frais administratifs divers	35'000	0	30'000	0	24'627	0
100.3170	Frais manifestations	13'500	0	9'000	0	5'900	0
100.3181	Frais de ports	4'000	0	4'000	0	2'683	0
100.3182	Téléphones	1'000	0	200	0	186	0
100.3901	Charges sociales	32'000	0	29'000	0	25'009	0
100.3902	Prestations int. reçues	6'000	0	10'000	0	0	0
101	Municipalité	3'140'700	20'000	3'111'900	45'000	3'157'378	107'604
101.3001	Traitements	892'000	0	892'000	0	891'966	0
101.3003*	Jetons et indemnités diverses	25'000	0	50'000	0	17'250	0
101.3012	Salaires personnel occasionnel	8'000	0	8'000	0	6'349	0
101.3041	Autres fonds de prévoyance	160'000	0	160'000	0	159'841	0
101.3060	Frais de déplacements	10'000	0	11'000	0	5'024	0
101.3063	Frais de représentations	70'000	0	70'000	0	71'707	0
101.3102	Imprimés	77'100	0	73'500	0	73'471	0
101.3105*	Actions de communication	380'000	0	320'000	0	338'344	0
101.3170	Frais de réceptions-manifestations	99'000	0	94'000	0	109'796	0
101.3171*	Jumelages	0	0	47'000	0	18'919	0
101.3175	Crédits compétence municipalité	100'000	0	94'000	0	164'012	0
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	150'000	0	170'000	0	133'282	0
101.3193	Cotisations à des institutions	79'200	0	76'000	0	75'433	0
101.3526	Promotion économique	642'700	0	623'000	0	646'949	0
101.3650	Aides diverses	208'700	0	204'000	0	212'985	0
101.3809	Attribution fonds prest. fin de mandat	72'000	0	72'000	0	71'357	0
101.3901	Charges sociales	90'000	0	90'000	0	98'423	0
101.3902	Locations internes	77'000	0	57'400	0	62'271	0
101.4361*	Jetons et indemnités à rembourser	0	20'000	0	45'000	0	12'550
101.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	95'054
110	Secrétariat général	1'567'600	117'700	1'395'400	71'200	1'251'928	585
110.3003	Jetons des commissions	2'000	0	3'500	0	1'150	0
110.3011*	Traitements	1'002'000	0	937'000	0	870'847	0
110.3012*	Salaires personnel occasionnel	32'000	0	20'000	0	21'834	0
110.3060	Frais de déplacements	5'000	0	5'000	0	4'935	0
110.3091	Frais de formation	7'500	0	7'500	0	4'445	0
110.3099	Frais divers du personnel	1'000	0	0	0	0	0
110.3101*	Fournit.bureau, imprimés, consom.	70'000	0	47'000	0	30'562	0
110.3101.90	Economat facturé aux services	-10'000	0	-14'000	0	-10'555	0
110.3102	Livres, journaux, annonces	6'000	0	6'000	0	4'494	0

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

100.3001	2015 est une année d'élections fédérales, donc augmentation sensible des scrutateurs + transfert montant auxiliaires sur 110.3012
100.3101	Facturation du matériel électoral pour les élections fédérales
101.3003	Baisse des jetons de présence versés aux municipaux, en application de l'art. 9 du règlement de Municipalité
101.3105	Augmentation due au soutien apporté à l'année Robot et coupe robotique européenne + lancement Canal info local
101.3171	Transfert compte jumelage au dicastère culture compte 102.3171
101.4361	Baisse de la rétrocession des jetons de présence des municipaux
110.3011	9.6 postes vs 8.6, transfert naturalisations de HAB à GRF 0.6 + nouveau poste 0.4
110.3012	Transfert montants consacrés aux auxiliaires de votation du 100.3001 au 110.3012
110.3101	Augmentation imputable à l'impression des bulletins électoraux pour 2016 et intégration des naturalisations au Secrétariat général

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	1'000	0	978	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	18'601	0
110.3163.90	Refacturation aux services	-10'000	0	-10'000	0	-30'953	0
110.3181	Frais de port	28'000	0	24'000	0	28'270	0
110.3182	Téléphones	6'000	0	4'500	0	5'936	0
110.3186	Assurances	800	0	0	0	711	0
110.3188*	Achat de cartes CFF	94'900	0	56'500	0	0	0
110.3189	Prestations de tiers	0	0	0	0	56'587	0
110.3901	Charges sociales	314'000	0	293'000	0	244'085	0
110.4311*	Emoluments de chancellerie	0	16'200	0	200	0	216
110.4362*	Prestations facturées	0	101'500	0	71'000	0	369
120	Mobilité	338'200	0	309'200	0	231'710	0
120.3003	Jetons des commissions	2'000	0	2'000	0	0	0
120.3011*	Traitements	194'000	0	186'000	0	152'819	0
120.3060	Frais de déplacements	200	0	200	0	0	0
120.3101	Fournit. bureau, impr. consomm.	2'000	0	3'000	0	203	0
120.3185*	Prestations de tiers	80'000	0	60'000	0	36'217	0
120.3901	Charges sociales	60'000	0	58'000	0	42'471	0
122	Agenda 21	250'200	113'000	283'800	91'000	245'694	86'366
122.3003	Jetons des commissions	1'600	0	2'000	0	1'550	0
122.3011*	Traitements	73'000	0	71'000	0	69'847	0
122.3012	Salaires personnel occasionnel	14'600	0	12'000	0	8'476	0
122.3060	Frais de déplacements	5'000	0	6'000	0	4'277	0
122.3099	Mesures incitatives et d'accomp.	23'000	0	24'000	0	21'034	0
122.3115	Achats véhicules	6'000	0	6'000	0	10'000	0
122.3155	Entretien véhicules	3'000	0	1'800	0	1'346	0
122.3185	Prestations de tiers	82'000	0	120'000	0	92'847	0
122.3657	Subventions diverses	18'000	0	18'000	0	16'306	0
122.3901	Charges sociales	24'000	0	23'000	0	20'012	0
122.4272	Recettes places de parc	0	113'000	0	91'000	0	86'366
130	Ressources humaines	1'496'300	1'496'300	1'226'000	1'226'000	1'119'829	1'119'829
130.3011*	Traitements	822'000	0	652'000	0	586'565	0
130.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	7'504	0
130.3060	Frais de déplacements	17'000	0	10'000	0	14'505	0
130.3091	Frais de formation	190'000	0	170'000	0	158'942	0
130.3092	Recrutement, recherche personnel	102'000	0	97'000	0	118'966	0
130.3093	Frais sanitaires	5'500	0	5'500	0	792	0
130.3099	Frais divers du personnel	44'000	0	42'000	0	31'577	0
130.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'000	0	7'500	0	2'278	0
130.3102	Livres, journaux, annonces	1'200	0	1'000	0	690	0
130.3111	Mobilier, machines de bureau	7'500	0	1'500	0	791	0
130.3181	Frais de port	11'000	0	5'000	0	5'549	0
130.3182	Téléphones	2'300	0	1'500	0	1'620	0
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	25'000	0	20'000	0	14'321	0
130.3189	Sécurité au travail	9'000	0	10'000	0	10'703	0
130.3901	Charges sociales	254'800	0	203'000	0	165'025	0

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

110.3188	Augmentation du nombre de cartes journalières mises à disposition, de 5 à 7 par jour
110.4311	Augmentation des recettes due aux émoluments versés pour la naturalisation. Transfert du Contrôle des habitants à Secrétariat général
110.4362	Augmentation des recettes corrélative à l'augmentation du nombre de cartes journalières à disposition
120.3011	2.0 postes vs 2.0
120.3185	Augmentation imputable au plan d'accompagnement du Plan directeur du stationnement
122.3011	0.7 poste vs 0.7
130.3011	7.91 postes vs 5.8, reprise bureau des salaires par RH, y compris un nouveau poste d'assistant en gestion des salaires à 50 %

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.4362	Remboursement de frais	0	11'000	0	0	0	150
130.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	1'485'300	0	1'226'000	0	1'119'679
131	Office du personnel/assurances	11'499'100	11'499'100	10'974'000	10'974'000	9'055'509	9'055'509
131.3012	Primes fidélité employés	95'200	0	72'000	0	61'526	0
131.3030	AVS-APG-AC	2'842'000	0	2'707'000	0	2'497'809	0
131.3031	Allocations familiales	1'010'000	0	967'000	0	897'084	0
131.3032	Allocations de résidence	450'000	0	470'000	0	456'134	0
131.3040	Caisse de pension CIP	6'549'000	0	6'223'000	0	4'650'723	0
131.3041	Autres fonds de prévoyance	20'000	0	15'000	0	15'779	0
131.3050	Assurances accidents	242'000	0	230'000	0	198'141	0
131.3071	Pensions aux retraités et veuves	7'800	0	8'000	0	7'800	0
131.3079	Indexation des pensions	115'000	0	118'000	0	114'934	0
131.3091	Frais de formation des apprentis	27'800	0	20'000	0	24'291	0
131.3186	Assurances de tiers et RC	140'300	0	144'000	0	131'287	0
131.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	11'499'100	0	10'974'000	0	9'055'509
140	Archives	420'600	7'000	409'300	10'000	428'921	9'059
140.3011*	Traitements	148'000	0	149'000	0	170'832	0
140.3012*	Salaires personnel occasionnel	30'000	0	20'000	0	21'892	0
140.3060	Frais de déplacements	1'600	0	2'000	0	1'464	0
140.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	4'000	0	3'500	0	2'562	0
140.3102	Livres, journaux, annonces	800	0	800	0	222	0
140.3111	Achats machines et mobilier	500	0	500	0	583	0
140.3161	Loyers	61'000	0	61'000	0	60'866	0
140.3185	Prestations de tiers	25'000	0	25'000	0	21'297	0
140.3186	Assurances	500	0	0	0	439	0
140.3312	Amortissements	88'900	0	85'800	0	82'300	0
140.3901	Charges sociales	49'000	0	48'000	0	49'666	0
140.3909	Intérêts internes	11'300	0	13'700	0	16'800	0
140.4513	Subventions de l'Etat	0	7'000	0	10'000	0	9'059
180	Transports publics	6'073'000	0	5'887'000	0	5'315'417	0
180.3517.01	Participation déficit Travys	3'776'000	0	3'697'000	0	3'400'866	0
180.3517.05	Part.coût transports NV-Vallée de Joux	2'297'000	0	2'190'000	0	1'914'551	0
182	Vélos en libre service	235'300	30'400	208'100	30'400	232'018	30'492
182.3161*	Loyers locaux	24'000	0	2'700	0	23'518	0
182.3189	Prestations de tiers	134'000	0	126'000	0	126'200	0
182.3313	Amortissements	66'200	0	66'200	0	66'200	0
182.3909	Intérêts internes	11'100	0	13'200	0	16'100	0
182.4271	Produits des locations	0	30'400	0	30'400	0	30'492
427	Bureau AggloY	463'100	174'800	385'500	160'000	298'582	153'388
427.3011*	Traitements	229'000	0	148'000	0	152'496	0
427.3012	Salaires personnel occasionnel	15'000	0	15'000	0	9'837	0
427.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	615	0
427.3091	Frais de formation	1'500	0	1'500	0	930	0
427.3102	Livres, journaux, annonces	2'000	0	2'000	0	1'416	0
427.3109	Frais administratifs divers	15'000	0	15'000	0	5'034	0

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

140.3011	1.3 postes vs 1.3
140.3012	L'extension du mandat d'inventaire et indexation du matériel audio-visuel aux vidéos du Conseil communal entraîne une augmentation des mandats auxiliaires
182.3161	Correction d'une erreur de saisie de budget
427.3011	2.41 postes vs 1.61, y compris 0.7 poste à définir

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
427.3111	Achats machines, matériel et mobilier	2'000	0	500	0	0	0
427.3114	Achats de matériel et machines	0	0	1'500	0	45	0
427.3123	Consommation d'électricité	600	0	600	0	484	0
427.3133	Fournitures et produits de conciergerie	600	0	600	0	177	0
427.3151	Entretien machines et mobilier	100	0	100	0	0	0
427.3181	Frais de ports	800	0	600	0	732	0
427.3182	Téléphones	500	0	400	0	447	0
427.3185	Prestations de tiers	30'000	0	60'000	0	31'407	0
427.3185.01	Communication	60'000	0	60'000	0	20'195	0
427.3189	Entretiens par des tiers	1'000	0	1'300	0	1'000	0
427.3901	Charges sociales	73'000	0	46'000	0	43'355	0
427.3902	Prestations internes	3'000	0	3'000	0	3'000	0
427.3904	Loyer interne	28'000	0	28'400	0	27'413	0
427.4516	Participation du canton	0	130'000	0	130'000	0	130'000
427.4526	Participation des communes	0	44'800	0	30'000	0	23'388
58	Temples et cultes	808'540	71'600	771'100	63'800	737'652	51'747
580	Culte protestant	554'440	10'800	531'400	6'800	519'805	12'341
580.3011*	Traitements	94'000	0	94'000	0	92'486	0
580.3012	Salaires personnel occasionnel	35'000	0	35'000	0	27'028	0
580.3114	Achats de matériel et machines	150	0	100	0	0	0
580.3120	Energie	41'300	0	39'000	0	41'539	0
580.3130	Fournitures et prest. légales	1'400	0	1'500	0	1'259	0
580.3133	Frais de conciergerie	2'200	0	2'200	0	1'844	0
580.3186	Assurances	8'700	0	8'000	0	8'609	0
580.3189*	Nettoyages par tiers	7'600	0	0	0	0	0
580.3310	Amortissements	78'200	0	82'370	0	82'300	0
580.3652	Subsides aux paroisses	39'200	0	39'200	0	35'075	0
580.3901	Charges sociales	33'000	0	33'000	0	28'409	0
580.3902	Prestations STE	8'900	0	7'200	0	3'753	0
580.3904	Loyers internes	600	0	600	0	600	0
580.3905	Entretiens internes bâtiments	190'290	0	172'630	0	176'804	0
580.3909	Intérêts internes	13'900	0	16'600	0	20'100	0
580.4522	Péréquation frais de culte	0	10'800	0	6'800	0	12'341
581	Culte catholique	254'100	60'800	239'700	57'000	217'847	39'406
581.3011*	Traitements	18'000	0	17'000	0	16'916	0
581.3012	Salaires personnel occasionnel	18'000	0	18'000	0	17'941	0
581.3120	Eclairage et chauffage	22'000	0	22'000	0	24'108	0
581.3130	Fournitures et prest.légales	7'000	0	7'000	0	8'188	0
581.3141	Entretien des églises	55'200	0	47'000	0	30'780	0
581.3186	Assurances	2'900	0	2'900	0	2'976	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	6'495	0
581.3902	Prest. internes reçues	10'800	0	9'800	0	5'420	0
581.3905	Frais Centre funéraire	69'200	0	65'000	0	61'023	0
581.4522	Part. décanat St-Romain	0	60'800	0	57'000	0	39'406

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

580.3011	1.06 postes vs 1.06
580.3189	Frais de conciergerie Temple de Fontenay suite au départ à la retraite de la titulaire
581.3011	0.17 poste vs 0.17

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	24'003'700	115'466'100	23'383'100	108'407'900	26'868'558	112'835'425
190	Centre informatique	2'205'400	475'700	1'880'600	419'000	1'627'496	415'930
190.3003	Commission informatique	1'700	0	1'600	0	970	0
190.3011*	Traitements	836'000	0	806'000	0	768'272	0
190.3012	Salaires personnel occasionnel	12'000	0	12'000	0	25'591	0
190.3060	Frais de déplacements	2'000	0	1'500	0	1'515	0
190.3091	Frais de formation	11'000	0	11'000	0	4'630	0
190.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	25'500	0	25'000	0	19'535	0
190.3102	Livres, journaux, annonces	1'500	0	1'000	0	108	0
190.3111*	Achats machines et mobilier, logiciels	302'600	0	130'000	0	76'079	0
190.3155	Entretien véhicules	2'700	0	2'600	0	1'377	0
190.3156*	Maintenance des systèmes	184'400	0	160'000	0	148'171	0
190.3181	Frais de port	300	0	200	0	93	0
190.3182	Téléphones	9'000	0	2'000	0	2'297	0
190.3185*	Prestations de services	195'500	0	97'000	0	69'080	0
190.3186	Assurances	5'700	0	5'600	0	5'698	0
190.3189	Maintenance site Internet	30'000	0	34'000	0	23'910	0
190.3310	Amortissements	245'000	0	300'400	0	220'900	0
190.3901	Charges sociales	260'000	0	252'000	0	215'971	0
190.3902	Prestations internes	63'600	0	20'000	0	20'000	0
190.3909	Intérêts internes	16'900	0	18'700	0	23'300	0
190.4356*	Remboursements frais administratifs	0	55'000	0	34'000	0	38'930
190.4902	Prestations internes fournies	0	420'700	0	385'000	0	377'000
200	Comptabilité générale	965'900	111'000	970'000	96'000	846'709	412'746
200.3011*	Traitements	551'000	0	520'000	0	505'274	0
200.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	1'610	0
200.3091	Frais de formation	1'000	0	2'000	0	40	0
200.3099	Frais divers du personnel	1'000	0	1'000	0	299	0
200.3109	Frais administratifs divers	7'100	0	8'000	0	4'078	0
200.3111	Achats machines et mobilier	7'000	0	8'000	0	13'476	0
200.3151	Entretien machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	0	0
200.3180	Taxes comptes postaux et BVR	13'000	0	16'000	0	12'165	0
200.3181	Frais de port	11'000	0	12'000	0	10'308	0
200.3182	Téléphones	800	0	1'000	0	635	0
200.3301	Pertes sur débiteurs	200'000	0	240'000	0	158'484	0
200.3901	Charges sociales	171'000	0	159'000	0	140'340	0
200.4361	Remboursements jetons	0	33'000	0	24'000	0	33'853
200.4362	Remboursement de tiers	0	16'000	0	10'000	0	6'893
200.4809	Dissolution débiteurs douteux	0	0	0	0	0	300'000
200.4902	Prestations internes fournies	0	62'000	0	62'000	0	72'000
201*	Bureau des salaires	0	0	202'900	202'900	201'858	201'858
201.3011	Traitements	0	0	151'000	0	152'593	0
201.3091	Frais de formation	0	0	0	0	1'300	0
201.3181	Frais de port	0	0	4'900	0	5'229	0
201.3901	Charges sociales	0	0	47'000	0	42'736	0
201.4362	Remboursement frais administratifs	0	0	0	11'000	0	11'216

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

190.3011	7.8 postes vs 7.8
190.3111	Développement pour parascolaire 2, bibliothèque scolaire et central téléphonique communal
190.3156	Maintenance Kibe suite développement parascolaire 2
190.3185	Remplacement logiciel communal GEFI
190.4356	Participation de la Commune de Grandson au SIT
200.3011	5.2 postes vs 4.25, nouv.poste de contrôleur de gestion à 100 % et transfert du bureau des salaires à RH
201	0 poste vs 1.55 Bureau des salaires transféré à RH

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
201.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	0	0	191'900	0	190'642
210*	Contributions publiques	1'815'000	68'374'000	1'685'000	63'862'000	1'824'160	66'868'197
210.3187	Commissions de perception	500'000	0	430'000	0	465'121	0
210.3290	Intérêts bonifiés	115'000	0	155'000	0	109'737	0
210.3301	Défalcations et remises	1'200'000	0	1'100'000	0	1'249'302	0
210.4001	Impôts sur le revenu	0	48'700'000	0	46'100'000	0	47'182'210
210.4002	Impôts sur la fortune	0	3'800'000	0	3'600'000	0	3'522'011
210.4011	Impôts sur le bénéfice des sociétés	0	6'300'000	0	5'300'000	0	6'253'643
210.4012	Impôts sur le capital des sociétés	0	500'000	0	400'000	0	470'341
210.4013	Impôts complement. s/immeubles	0	550'000	0	400'000	0	508'411
210.4020	Impôts fonciers	0	3'700'000	0	3'500'000	0	3'585'346
210.4040	Impôts sur successions et donations	0	1'300'000	0	1'000'000	0	1'835'672
210.4041	Droits de mutations	0	1'600'000	0	1'600'000	0	1'509'103
210.4061	Impôts sur les chiens	0	57'000	0	55'000	0	57'120
210.4090	Impôts divers récupérés	0	340'000	0	600'000	0	337'111
210.4100	Patentes du tabac	0	7'000	0	7'000	0	7'163
210.4221	Intérêts de retard	0	420'000	0	500'000	0	423'339
210.4411	Impôts sur les gains immobiliers	0	1'100'000	0	800'000	0	1'176'728
220*	Service financier	5'004'000	8'555'400	4'827'100	7'503'000	4'289'518	8'496'288
220.3183	Frais sur emprunts	59'000	0	50'000	0	24'599	0
220.3210	Intérêts+frais c/c bancaires	8'500	0	9'000	0	5'625	0
220.3210.01	Intérêts des avances à court terme	35'000	0	70'000	0	26'686	0
220.3223.05	PostFinance 1.80% 2014-2026	90'000	0	0	0	0	0
220.3223.17	Dexia 3.14% 2003-13	0	0	0	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	66'500	0
220.3223.31	PostFinance 2.04% 2014-2026	183'600	0	0	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
220.3224.01	UBS SA 3.45 % 2003-13	0	0	0	0	60'509	0
220.3224.02	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	136'000	0	135'500	0	135'210	0
220.3224.03	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	130'000	0	128'200	0	129'882	0
220.3224.04	BCG 2.50% 2012-20	125'000	0	125'000	0	125'000	0
220.3224.12	Raiffeisen 3.6 % 2003-13	0	0	0	0	77'700	0
220.3224.14	EEPK Lux. 3.39% 2003-13	0	0	0	0	169'500	0
220.3224.15	PostFinance 3.27 % 2008-18 (Kk.Austria)	228'900	0	228'900	0	228'900	0
220.3224.16	Bayerische Ldbk 3.32% 2004-14	0	0	165'500	0	165'539	0
220.3224.17	Bayerische Ldbk 3.45% 2004-14	0	0	173'400	0	172'500	0
220.3224.18	Bayerische Ldbk 2.51% 2005-14	0	0	125'100	0	126'197	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	Postfinance 3.205% 2009-19 (Kk.Austria)	160'250	0	160'200	0	160'250	0
220.3224.23	BCGE 1.92% 2010-22	96'000	0	96'000	0	96'000	0
220.3224.58	Dexia 3.19% 2005-15 (Swisscanto)	319'000	0	319'000	0	319'000	0
220.3224.59	Dexia 2.41% 2005-14 (Swisscanto)	0	0	120'500	0	120'500	0
220.3224.60	Dexia 2.775% 2006-16	194'250	0	194'200	0	194'250	0
220.3225.03	Helvetia 1.54% 2013-25	123'200	0	123'200	0	0	0

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

210

		Indice 80.5					Indice 74.5	Indice 76.5				
		Comptes									Budget	
		2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
3290	Intérêts bonifiés	-120	-70	-69	-125	-147	-161	-155	-154	-110	-155	-115
3301	Défalcations et remises	-585	-715	-598	-699	-533	-901	-1'130	-1'438	-1'249	-1'100	-1'200
4001	Sur le revenu des personnes physiques	38'493	39'083	39'343	41'606	44'051	43'445	41'831	44'248	47'182	46'100	48'700
4002	Sur la fortune des personnes physiques	2'953	3'147	3'522	3'833	3'565	3'430	3'125	3'822	3'522	3'600	3'800
4011	Sur les bénéfices des sociétés	3'334	4'486	6'021	5'850	5'731	2'829	6'140	5'485	6'254	5'300	6'300
4012	Sur le capital des sociétés	775	1'405	959	1'058	73	-91	478	391	470	400	500
4013	Complémentaire sur immeubles	419	212	324	383	423	353	452	412	508	400	550
4020	Impôts fonciers	2'916	2'953	3'011	3'098	3'200	3'248	3'360	3'521	3'585	3'500	3'700
4040	Impôts sur successions et donations	1'619	1'844	1'133	340	805	723	1'353	813	1'836	1'000	1'300
4041	Droits de mutations sur les ventes	1'389	1'678	1'601	1'717	1'854	1'689	1'233	1'426	1'509	1'600	1'600
4061	Chiens	41	39	54	52	51	52	50	56	57	55	57
4090	Récupération d'impôts	284	343	303	328	501	466	635	562	337	600	340
4100	Tabac	10	10	9	8	5	8	12	7	7	7	7
4221	Intérêts de retard	214	242	238	269	328	314	492	501	423	500	420
4411	Sur les gains immobiliers	484	290	544	421	763	659	842	826	1'177	800	1'100
		52'226	54'947	56'395	58'139	60'670	56'063	58'718	60'478	65'508	62'607	67'059

La limite de l'endettement se montera à 3.12 % au budget 2015 (vs 4.8 % au budget 2014)

220

Le taux moyen des emprunts est budgeté à 2.30 % (2.40 % en 2014)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
220.3225.07	AVS 3.5% 2004-14	0	0	140'000	0	139'222	0
220.3225.08	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000	0	75'000	0	75'000	0
220.3225.11	SUVA 2.73% 2009-19	136'500	0	136'500	0	136'500	0
220.3225.12	SUVA 2.08% 2011-21	270'400	0	270'400	0	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	79'500	0
220.3225.15	Vaud.Assur.1.80% 2012-27	36'000	0	36'000	0	36'000	0
220.3225.50	Helvetia 2013/2033 2.24%	112'000	0	112'000	0	0	0
220.3226.50	Divers emprunts en cours	283'500	0	631'500	0	-2'316	0
220.3290	Intérêts sur fonds privés	4'600	0	4'700	0	5'365	0
220.3801*	Attributions aux fonds	1'000'000	0	0	0	0	0
220.4222*	Intérêts sur participations	0	1'407'000	0	369'000	0	426'854
220.4242	Gains comptables sur immeubles	0	0	0	0	0	17'500
220.4272	Indemnité pr usage du sol (SEY)	0	892'500	0	868'000	0	863'054
220.4509	Aide fédérale s/intérêts	0	0	0	0	0	3'443
220.4529*	Intérêts s/investissements	0	540'000	0	400'000	0	591'537
220.4909*	Intérêts internes facturés	0	4'579'400	0	4'761'800	0	5'443'100
220.4910	Intérêts capital dotation SEY	0	1'136'500	0	1'104'200	0	1'150'800
221	Service financier de l'Etat	13'950'000	37'950'000	13'767'000	36'325'000	13'291'216	36'440'405
221.3520*	Fonds de péréquation	13'950'000	0	13'767'000	0	13'291'216	0
221.4520*	Retour fonds de péréquation	0	37'950'000	0	36'325'000	0	34'802'452
221.4520.01	Retour fonds péréquation année n-1	0	0	0	0	0	1'637'953
230	Amort.et subventions divers	63'400	0	50'500	0	4'787'600	0
230.3310	Amortissements	26'200	0	20'300	0	30'500	0
230.3809	Attributions autres fonds de réserve	0	0	0	0	4'600'000	0
230.3909	Intérêts internes	37'200	0	30'200	0	157'100	0

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

220.3801	Attribution du dividende extraordinaire de Gaznat à la provision pour fluctuations prix du gaz
220.4222	Dividende extraordinaire de 1 million de Gaznat
220.4529	Varie en fonction des investissements en cours
220.4909	Diminution du taux moyen des emprunts et de la planification des investissements pour 2014-2015
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 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Urbanisme et Bâtiments	24'239'960	8'271'800	23'220'640	8'048'790	23'102'957	8'038'269
300	Administration URBAT	1'007'400	4'000	974'200	4'000	851'991	6'701
300.3011*	Traitements	624'000	0	615'000	0	554'310	0
300.3012	Salaires personnel occasionnel	6'000	0	6'000	0	2'766	0
300.3060	Frais de déplacements	12'000	0	10'000	0	9'303	0
300.3091	Frais de formation	22'000	0	12'000	0	9'575	0
300.3099	Frais divers du personnel	7'000	0	7'000	0	4'955	0
300.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	20'000	0	20'000	0	17'725	0
300.3111	Achats machines et mobilier	12'000	0	3'000	0	2'104	0
300.3181	Frais de port	13'000	0	12'000	0	13'038	0
300.3182	Téléphones	12'000	0	12'000	0	10'955	0
300.3185	Frais de procédures et expertises	60'000	0	60'000	0	50'981	0
300.3186	Assurances	400	0	200	0	176	0
300.3189	Prestations de tiers	18'000	0	18'000	0	17'149	0
300.3193	Cotisations et contributions	7'000	0	7'000	0	4'756	0
300.3901	Charges sociales	194'000	0	192'000	0	154'200	0
300.4362	Recettes diverses	0	4'000	0	4'000	0	6'701
34	Bâtiments financiers	5'450'730	5'556'790	5'317'100	5'407'550	5'231'828	5'446'863
340	Gérance	307'000	308'000	210'000	210'000	203'938	203'938
340.3011*	Traitements	227'000	0	154'000	0	152'029	0
340.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	4'000	0	2'000	0	3'014	0
340.3180	Taxes comptes postaux et BVR	6'000	0	6'000	0	6'318	0
340.3901	Charges sociales	70'000	0	48'000	0	42'578	0
340.4362	Recettes diverses	0	28'200	0	25'000	0	28'923
340.4902	Prestations internes fournies	0	279'800	0	185'000	0	175'015
341	Service technique	852'900	853'900	849'100	849'100	727'593	727'593
341.3011*	Traitements	585'000	0	571'000	0	512'613	0
341.3109	Frais administratifs divers	10'000	0	10'000	0	5'066	0
341.3114	Achats de matériel et machines	0	0	18'000	0	0	0
341.3135	Matériel équipe d'entretien	1'000	0	1'000	0	1'094	0
341.3155	Entretien véhicules	19'000	0	15'000	0	13'517	0
341.3185	Etudes techniques	50'000	0	50'000	0	50'762	0
341.3313	Amortissement machines & véhicules	6'300	0	6'300	0	0	0
341.3901	Charges sociales	181'000	0	177'000	0	143'565	0
341.3902	Main d'oeuvre interne	0	0	0	0	975	0
341.3909	Intérêts internes	600	0	800	0	0	0
341.4356	Prestations à des tiers	0	1'000	0	2'000	0	0
341.4362	Recettes diverses	0	1'000	0	1'000	0	490
341.4902	Prestations internes fournies	0	851'900	0	846'100	0	727'103
344	Bâtiments HLM et Ex-HLM	1'500'710	1'499'300	1'515'610	1'515'300	1'626'276	1'602'972
344.3011*	Traitements	79'000	0	66'000	0	71'017	0
344.3012	Personnel de nettoyage	30'000	0	30'000	0	29'516	0
344.3114	Achats de matériel et machines	3'000	0	3'000	0	2'078	0

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

300.3011	5.1 postes vs 5.1
340.3011	2.3 postes vs 1.7, nouveau poste gérante communale à 60 %
341.3011	6.0 postes vs 5.6, gérante à 60 % transférée sur 340.3011 + nouveau poste chef de filière à 100 %
344.3011	1.05 poste vs 0.85, 0.2 aide concierge transféré du 344.3012

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344.3120	Energie	71'000	0	75'000	0	67'768	0
344.3133	Produits de conciergerie	13'000	0	13'000	0	1'397	0
344.3141	Charges fixes d'entretien	39'000	0	39'000	0	34'116	0
344.3141.01	Entretien-rénovations	96'250	0	101'000	0	218'960	0
344.3186	Assurances	14'650	0	15'000	0	14'649	0
344.3189	Prestations de tiers	24'000	0	14'000	0	14'948	0
344.3303	Amortissements	531'800	0	531'800	0	531'800	0
344.3901	Charges sociales	28'000	0	24'000	0	22'841	0
344.3902	Prestations internes	218'210	0	223'010	0	191'487	0
344.3909	Intérêts internes	352'800	0	380'800	0	425'700	0
344.4231*	Produits des locations	0	1'344'000	0	1'388'000	0	1'391'545
344.4360	Machines à laver et prestations	0	30'000	0	22'000	0	31'558
344.4363	Remboursement de frais	0	5'000	0	3'000	0	33'134
344.4509	Aide fédérale	0	98'000	0	100'000	0	100'306
344.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	46'430
344.4904	Loyers internes	0	22'300	0	2'300	0	0
346	Bâtim.patrimoine financier	2'790'120	2'895'590	2'742'390	2'833'150	2'674'020	2'912'360
346.3011*	Traitements	21'000	0	20'000	0	18'649	0
346.3012	Personnel de nettoyage	55'000	0	58'000	0	54'938	0
346.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	2'194	0
346.3111	Achats d'équipements	1'000	0	1'000	0	0	0
346.3114	Achats de matériel et machines	2'500	0	2'000	0	2'268	0
346.3121	Consommation d'eau	44'000	0	45'000	0	40'264	0
346.3122	Consommation de gaz	43'000	0	41'000	0	40'700	0
346.3123	Consommation d'électricité	49'200	0	64'000	0	44'594	0
346.3133	Produits de conciergerie	14'000	0	14'000	0	5'367	0
346.3141	Charges fixes d'entretien	89'000	0	89'000	0	59'258	0
346.3141.01	Entretien-rénovations	243'800	0	224'000	0	377'702	0
346.3186	Assurances	47'100	0	46'000	0	46'919	0
346.3189	Prestations de tiers	15'500	0	6'000	0	3'489	0
346.3191	Impôts et taxes	8'000	0	8'000	0	7'258	0
346.3303	Amortissements patr.financier	1'207'100	0	1'189'300	0	1'071'500	0
346.3901	Charges sociales	12'000	0	12'000	0	10'717	0
346.3902	Main d'oeuvre interne	372'920	0	335'290	0	333'104	0
346.3909	Intérêts internes	563'000	0	585'800	0	555'100	0
346.4231	Produits des locations	0	2'290'000	0	2'265'000	0	2'364'355
346.4360	Machines à laver et prestations	0	25'000	0	20'000	0	27'517
346.4363	Remboursement de frais	0	5'000	0	0	0	7'634
346.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	16'270
346.4902	Prestations internes fournies	0	15'200	0	15'200	0	0
346.4904	Loyers internes	0	533'400	0	511'300	0	426'511
346.4905	Répartition d'entretiens	0	26'990	0	21'650	0	70'073
35	Bâtiments administratifs	15'334'230	2'440'010	14'713'170	2'406'240	14'819'595	2'384'719
352	Conciergerie bât.administratifs	1'208'000	140'000	1'117'000	140'000	1'055'253	153'300
352.3011*	Traitements	827'000	0	772'000	0	747'017	0
352.3012*	Personnel occasionnel	52'000	0	36'000	0	45'012	0
352.3060	Frais de déplacements	5'000	0	5'000	0	4'387	0

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

344.4231	Loyers fixés sur la base des derniers éléments communiqués par le Canton régissant les loyers des HLM
346.3011	0.34 poste vs 0.29, 0.05 poste mensualisé
352.3011	9.54 postes vs 8.71, + nouveau poste chef d'équipe à 100 % - concierge 17 % transféré sur 355
352.3012	Surveillant pour anciens arsenaux fr. 18'000 prévu en 2014 sur le 354.3012

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3065	Frais de vêtements	7'000	0	7'000	0	4'945	0
352.3114	Achats de matériel et machines	4'000	0	5'000	0	4'923	0
352.3133	Fournitures, produits	28'000	0	28'000	0	21'391	0
352.3189	Entretiens par des tiers	23'000	0	20'000	0	13'863	0
352.3901	Charges sociales	262'000	0	244'000	0	213'714	0
352.4902	Prestations internes fournies	0	140'000	0	140'000	0	153'300
354	Bâtim.patrimoine administratif	3'338'610	1'609'010	2'799'270	1'568'240	2'799'041	1'472'090
354.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	18'000	0	0	0
354.3113	Achats d'équipements	14'000	0	14'000	0	12'300	0
354.3114	Achats de matériel et machines	0	0	0	0	970	0
354.3121	Consommation d'eau fontaines+WC	60'000	0	58'000	0	60'911	0
354.3121.01	Consommation d'eau immeubles	21'000	0	18'000	0	16'523	0
354.3122	Consommation de gaz	180'000	0	168'000	0	170'256	0
354.3123	Consommation d'électricité	125'000	0	128'000	0	122'456	0
354.3124	Chauffage	25'000	0	31'000	0	15'720	0
354.3141	Charges fixes d'entretien	270'000	0	258'000	0	233'746	0
354.3141.01	Entretien-rénovations	441'930	0	459'400	0	579'402	0
354.3161	Loyers	243'000	0	243'000	0	241'272	0
354.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	2'351	0
354.3186	Assurances	92'300	0	90'000	0	88'692	0
354.3191	Taxes	66'000	0	53'000	0	63'080	0
354.3312	Amortissements	1'075'530	0	693'170	0	644'200	0
354.3901	Charges sociales	0	0	2'000	0	0	0
354.3902	Main d'oeuvre interne	318'750	0	273'900	0	211'662	0
354.3909	Intérêts internes	404'100	0	289'800	0	335'500	0
354.4271	Produits des locations	0	375'000	0	409'000	0	296'373
354.4363	Remboursement de frais	0	1'000	0	1'000	0	41'964
354.4904	Locations internes	0	169'100	0	171'100	0	200'188
354.4905	Répartition d'entretiens	0	1'063'910	0	987'140	0	933'565
355	Bâtiments scolaires	10'787'620	691'000	10'796'900	698'000	10'965'300	759'329
355.3011*	Traitements concierges	1'749'000	0	1'783'000	0	1'737'281	0
355.3012*	Salaires personnel occasionnel	73'000	0	48'000	0	54'063	0
355.3060	Frais de déplacements	300	0	300	0	0	0
355.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	883	0
355.3109	Frais administratifs divers	500	0	500	0	0	0
355.3114	Achats de matériel et machines	48'000	0	50'000	0	47'903	0
355.3121	Consommation d'eau	48'000	0	43'000	0	45'465	0
355.3122	Consommation de gaz	665'000	0	550'000	0	629'048	0
355.3123	Consommation d'électricité	260'300	0	273'000	0	259'471	0
355.3124	Chauffage	86'000	0	88'000	0	86'133	0
355.3133	Produits de conciergerie	161'000	0	161'000	0	130'123	0
355.3141	Charges fixes d'entretien	237'000	0	228'000	0	196'370	0
355.3141.01	Entretien-rénovations	568'000	0	568'000	0	603'606	0
355.3145	Entretiens extérieurs	92'600	0	86'000	0	83'158	0
355.3161*	Loyer des locaux	171'000	0	324'000	0	485'003	0
355.3182	Téléphones	3'000	0	3'000	0	2'294	0
355.3186	Assurances	107'000	0	107'000	0	105'591	0
355.3189*	Prestations de tiers	151'500	0	82'000	0	61'426	0

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

355.3011	23.28 postes vs 23.1, 0.17 transféré du 352.3011
355.3012	Nouveau poste aide conciergerie 30 % fr. 18'000.-
355.3161	Loyer du Collège d'Ependes terminé en juillet 2014
355.3189	Collège Léon-Michaud fr. 35'000 et Collège de la Passerelle fr. 35'000, entretiens spéciaux ponctuels

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.3191	Taxe d'épuration	26'000	0	21'000	0	24'628	0
355.3312	Amortissements	3'475'700	0	3'439'700	0	3'316'493	0
355.3901	Charges sociales	551'000	0	559'000	0	491'957	0
355.3902	Main d'oeuvre interne	343'020	0	325'100	0	314'303	0
355.3904	Locations internes (sport & culture)	564'000	0	564'000	0	564'000	0
355.3909	Intérêts internes	1'404'700	0	1'491'300	0	1'726'100	0
355.4271	Produits des locations	0	353'000	0	360'000	0	374'622
355.4363	Remboursements de frais	0	3'000	0	3'000	0	1'057
355.4512	Subventions locaux	0	0	0	0	0	1'223
355.4513	Part.du canton pour les Isles	0	100'000	0	100'000	0	95'058
355.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	53'000
355.4904	Locations internes	0	235'000	0	235'000	0	234'370
425	Service d'urbanisme	1'777'600	1'000	1'581'170	1'000	1'651'819	320
425.3003	Jetons des commissions	4'000	0	2'000	0	0	0
425.3011*	Traitements	400'000	0	387'000	0	412'874	0
425.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	350	0
425.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	2'000	0	739	0
425.3185.03	Etudes d'urbanisme	120'000	0	115'000	0	122'139	0
425.3310	Amortissements	777'600	0	549'470	0	385'979	0
425.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	103'823	0
425.3901	Charges sociales	124'000	0	120'000	0	114'815	0
425.3909	Intérêts internes	350'000	0	405'700	0	511'100	0
425.4352	Ventes plans et règlements	0	1'000	0	1'000	0	160
425.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	160
426	Police des constructions	670'000	270'000	635'000	230'000	547'724	199'666
426.3003	Jetons des commissions	4'000	0	3'000	0	3'150	0
426.3011*	Traitements	413'000	0	396'000	0	340'194	0
426.3102	Livres, journaux, annonces	35'000	0	33'000	0	36'130	0
426.3185	Prestations de tiers	50'000	0	50'000	0	28'706	0
426.3185.01*	RIBT - Prestations de tiers	10'000	0	0	0	0	0
426.3818	Attributions places de parcs	30'000	0	30'000	0	45'000	0
426.3901	Charges sociales	128'000	0	123'000	0	94'545	0
426.4309	Indemnités places de parcs	0	30'000	0	30'000	0	45'000
426.4313	Finances d'enquêtes constr.	0	180'000	0	200'000	0	154'666
426.4529.01*	RIBT - Prestations aux communes	0	60'000	0	0	0	0

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

425.3011	4.0 postes vs 4
426.3011	4.0 postes vs 3.6, + technicien 0.4 RIBT, remboursé par les communes voisines
426.3185.01	RIBT (réseau intercommunal bureau technique) nouveau
426.4529.01	RIBT prestations refacturées aux communes

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux et Environnement	22'891'350	7'604'800	22'338'560	7'785'100	22'600'132	8'115'065
310	Domaines	2'000	143'500	2'000	145'000	0	143'580
310.3149	Entretien domaines	2'000	0	2'000	0	0	0
310.4232	Location parcelles	0	128'500	0	130'000	0	128'580
310.4904	Loyer des plantages	0	15'000	0	15'000	0	15'000
311	Plantages	180'300	149'000	167'500	145'000	161'095	127'549
311.3003	Jetons commission	3'800	0	3'500	0	3'800	0
311.3012	Salaires personnel occasionnel	25'000	0	20'000	0	24'766	0
311.3114	Achats de matériel et machines	7'500	0	7'500	0	5'198	0
311.3121	Consommation d'eau	67'000	0	68'000	0	66'640	0
311.3145	Entretien	25'000	0	27'000	0	19'142	0
311.3901	Charges sociales	3'000	0	2'000	0	2'477	0
311.3902	Prestations internes	34'000	0	24'500	0	24'071	0
311.3904	Location domaines	15'000	0	15'000	0	15'000	0
311.4232	Produit des locations	0	149'000	0	145'000	0	127'549
320	Forêts de plaine	348'150	133'300	352'000	97'000	385'724	131'983
320.3142	Entretien chemins et fossés	20'000	0	26'000	0	20'680	0
320.3142.01	Entr. zones boisées hors forêts	50'000	0	50'000	0	68'048	0
320.3146	Soins culturaux	80'500	0	72'000	0	75'939	0
320.3188	Exploitation du bois	114'750	0	124'000	0	114'700	0
320.3189	Garde et surveillance	60'800	0	57'000	0	81'458	0
320.3909	Intérêts internes	22'100	0	23'000	0	24'900	0
320.4355	Ventes de bois	0	103'300	0	67'000	0	85'358
320.4512	Subventions	0	30'000	0	30'000	0	46'625
321	Montagne de la ville	105'340	51'900	117'250	76'000	158'870	92'852
321.3142	Entretien chemins et clôtures	28'500	0	26'000	0	24'512	0
321.3146	Soins culturaux	12'800	0	12'000	0	11'577	0
321.3186	Assurances	3'600	0	3'600	0	3'625	0
321.3188	Exploitation du bois	23'750	0	44'000	0	45'425	0
321.3189	Garde et surveillance	9'700	0	10'000	0	10'452	0
321.3905	Entretien chalets	26'990	0	21'650	0	63'279	0
321.4232	Location domaine	0	24'000	0	24'000	0	26'000
321.4355	Ventes de bois	0	17'400	0	40'000	0	53'336
321.4512	Subventions	0	10'500	0	12'000	0	13'516
330	Vignes	81'050	78'000	94'600	95'000	89'722	85'777
330.3146	Entretien et exploitation	38'000	0	38'000	0	34'829	0
330.3185	Travaux de cave	40'000	0	54'000	0	52'312	0
330.3186	Assurances	2'500	0	2'100	0	2'017	0
330.3193	Cotisations et taxes	550	0	500	0	563	0
330.4355	Produit de la vendange	0	78'000	0	95'000	0	85'777
400	Direction et administration STE	1'199'850	159'000	1'107'800	119'500	1'052'331	185'500
400.3011*	Traitements	774'000	0	733'000	0	671'922	0

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

400.3011 8.2 postes vs 7.6, + 0.8 secrétaire pour route de contournement 6 mois, - 0.2 plantages transféré sur 400.3012

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400.3012	Salaires personnel occasionnel	30'000	0	19'000	0	29'964	0
400.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	3'210	0
400.3090	Frais du personnel	4'000	0	4'000	0	4'132	0
400.3091	Frais de formation	8'950	0	11'000	0	8'689	0
400.3109	Frais administratifs divers	28'000	0	23'000	0	24'845	0
400.3110	Achats mobilier et machines	5'000	0	5'000	0	10'811	0
400.3180	Prestations de services	88'500	0	60'000	0	91'366	0
400.3181	Frais de port	3'200	0	3'200	0	3'525	0
400.3182	Téléphones	6'000	0	6'000	0	5'383	0
400.3186	Assurances	2'500	0	2'300	0	2'263	0
400.3189	Nettoyage des locaux	3'700	0	3'000	0	1'248	0
400.3310	Amortissements	0	0	5'200	0	5'300	0
400.3901	Charges sociales	243'000	0	230'000	0	189'372	0
400.3909	Intérêts internes	0	0	100	0	300	0
400.4516	Subventions cantonales	0	0	0	0	0	7'200
400.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	30'000	0	0	0	0
400.4902	Prestations internes fournies	0	129'000	0	119'500	0	178'300
412	Garage-atelier	763'200	20'000	756'000	9'000	754'913	36'227
412.3011*	Traitements	540'000	0	532'000	0	528'759	0
412.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	9'142	0
412.3060	Frais de déplacements	1'200	0	2'000	0	1'060	0
412.3091	Frais de formation	6'000	0	6'000	0	5'867	0
412.3116	Achat matériel et outillage	23'000	0	23'000	0	20'955	0
412.3154	Entretien	26'000	0	26'000	0	41'289	0
412.3901	Charges sociales	167'000	0	167'000	0	147'842	0
412.4529	Main d'oeuvre facturée	0	10'000	0	5'000	0	0
412.4902	Prestations internes fournies	0	10'000	0	4'000	0	36'227
413	Véhicules	810'300	36'000	741'100	39'200	793'331	132'450
413.3154	Entretien engins et machines	129'000	0	128'000	0	125'879	0
413.3155	Entretien véhicules	299'000	0	296'000	0	314'383	0
413.3186	Taxes et assurances	87'000	0	86'000	0	90'059	0
413.3313	Amortissements véhicules	248'900	0	198'800	0	230'809	0
413.3909	Intérêts internes	46'400	0	32'300	0	32'200	0
413.4354	Ventes véhicules usagés	0	0	0	0	0	2'000
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	0
413.4902	Prestations internes fournies	0	31'000	0	34'200	0	130'390
431	Voirie	8'640'690	403'200	8'382'660	472'400	8'532'615	603'467
431.3011*	Traitements	3'533'000	0	3'434'000	0	3'315'865	0
431.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	70'127	0
431.3060	Frais de déplacements	2'000	0	3'000	0	615	0
431.3091	Frais de formation	10'000	0	10'000	0	5'614	0
431.3114	Achats de matériel et machines	67'500	0	92'000	0	67'166	0
431.3120	Eau, électricité	30'000	0	30'000	0	22'899	0
431.3124	Chauffage (URBAT)	36'000	0	23'000	0	33'599	0
431.3135	Frais de déneigement	70'000	0	67'000	0	113'302	0
431.3142.01	Entretien réseau routier	463'000	0	416'000	0	680'481	0

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

400.3012	Poste 0.2 plantages transfert du 400.3011
400.3180	Budget 2014 diminué de fr. 16'800.- décision Muni. Locaux route de contournement. Augmentation des mandats externes.
400.4529	Heures effectuées pour la route de contournement
412.3011	6.0 postes vs 6.0
431.3011	45.0 postes vs 44.0, 1 poste suppl. pour entretien extérieurs des écoles

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3142.02	Nettoyages réseau routier	260'000	0	257'000	0	256'927	0
431.3142.03	Abris de bus	10'000	0	10'000	0	10'024	0
431.3142.04	Entretien ponts et passerelles	17'000	0	17'000	0	23'736	0
431.3145	Entretien bancs et jeux	52'000	0	47'000	0	36'085	0
431.3147.01	Entretien cours d'eau	20'000	0	29'000	0	0	0
431.3147.02	Entretien rives du lac	25'000	0	25'000	0	108'479	0
431.3147.03	Entretien plage	40'000	0	39'000	0	47'789	0
431.3148	Nettoyage WC et fontaines	35'000	0	20'000	0	17'365	0
431.3156	Entretien matériel et outillage	5'000	0	5'000	0	5'609	0
431.3163	Location matériel et machines	3'500	0	3'000	0	4'296	0
431.3310	Amortissements	1'917'400	0	1'810'000	0	1'789'967	0
431.3901	Charges sociales	1'095'100	0	1'065'400	0	928'524	0
431.3902	Prestations internes	10'000	0	11'000	0	10'000	0
431.3905	Entretiens internes bâtiments	71'190	0	39'960	0	46'746	0
431.3909	Intérêts internes	828'000	0	889'300	0	937'400	0
431.4356	Prestations fournies à des tiers	0	9'000	0	9'000	0	11'705
431.4517	Subventions cantonales	0	60'000	0	60'000	0	218'985
431.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	50'000	0	120'000	0	61'904
431.4902	Prestations internes fournies	0	284'200	0	283'400	0	310'873
441	Parcs et promenades	2'829'970	420'900	2'734'150	427'000	2'632'441	390'082
441.3011*	Traitements	1'730'000	0	1'613'000	0	1'565'274	0
441.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	36'729	0
441.3060	Frais de déplacements	7'000	0	6'000	0	4'850	0
441.3091	Frais de formation	4'500	0	4'500	0	4'665	0
441.3116	Achats matériel et outillage	47'900	0	99'000	0	84'657	0
441.3120	Energie	50'000	0	55'000	0	40'337	0
441.3134	Achats plantes et produits	96'000	0	96'000	0	81'347	0
441.3145.02	Entretien serres	29'500	0	40'000	0	30'445	0
441.3145.03	Entretien parcs et promenades	100'000	0	101'000	0	85'055	0
441.3154	Entretien machines et matériel	76'000	0	75'000	0	76'390	0
441.3186	Assurances	1'100	0	1'000	0	988	0
441.3310	Amortissements	43'600	0	71'600	0	71'700	0
441.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	83'817	0
441.3901	Charges sociales	538'000	0	505'000	0	438'292	0
441.3905	Entretiens internes bâtiments	59'870	0	17'050	0	15'195	0
441.3909	Intérêts internes	6'500	0	10'000	0	12'700	0
441.4356	Prestations à des tiers	0	7'800	0	8'000	0	6'095
441.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	8'000	0	12'000	0	0
441.4902	Prestations internes fournies	0	405'100	0	407'000	0	383'987
455	Déchets	3'270'500	1'350'000	3'203'500	1'480'000	3'374'090	1'520'598
455.3149	Organisation générale	255'000	0	240'000	0	233'444	0
455.3310	Amortissements	90'800	0	90'800	0	88'600	0
455.3526*	Gestion STRID SA	2'902'900	0	2'850'000	0	2'725'746	0
455.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	300'000	0
455.3909	Intérêts internes	21'800	0	22'700	0	26'300	0
455.4342	Collectes déchets non-ménagers	0	100'000	0	100'000	0	125'696
455.4342.01*	Taxe au sac	0	1'100'000	0	1'250'000	0	1'266'995
455.4342.02	Taxe recyclage verre	0	100'000	0	100'000	0	98'590

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

441.3011 20.7 postes vs 19.7

455.3526 Budget 2014 diminué de fr. 50'000.-

455.4342.01 Diminution de la rétribution de la taxe au sac par STRID

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
455.4516	Subventions cantonales	0	50'000	0	30'000	0	29'317
46	Egouts et épuration	4'660'000	4'660'000	4'680'000	4'680'000	4'665'001	4'665'001
465	STEP-exploitation et entretien	2'393'400	410'000	2'349'100	410'000	2'308'037	428'492
465.3011*	Traitements	433'000	0	410'000	0	419'407	0
465.3012	Salaires personnel occasionnel	3'000	0	3'000	0	2'629	0
465.3060	Frais de déplacements	8'400	0	6'200	0	3'444	0
465.3091	Frais de formation	10'000	0	10'000	0	8'179	0
465.3109	Frais administratifs divers	5'000	0	0	0	32'836	0
465.3120	Energie	148'000	0	163'000	0	148'666	0
465.3132	Contrôles, analyses, divers	33'000	0	35'000	0	30'641	0
465.3138	Achats produits d'exploitation	176'000	0	173'000	0	168'598	0
465.3141	Entretien bâtiments	53'200	0	56'000	0	44'624	0
465.3144.01	Entretien collecteurs généraux	15'000	0	15'000	0	229	0
465.3144.02	Entretien collecteurs locaux	30'000	0	20'000	0	30'895	0
465.3154	Entretien machines	391'800	0	364'000	0	382'413	0
465.3182	Téléphones	7'200	0	6'100	0	7'569	0
465.3185	Prestations diverses	28'000	0	32'000	0	30'513	0
465.3186	Assurances	36'000	0	34'000	0	35'154	0
465.3189.01	Evacuation déchets divers	45'000	0	47'000	0	43'482	0
465.3189.02	Evacuation boues	440'000	0	460'000	0	397'321	0
465.3901	Charges sociales	135'000	0	128'000	0	116'954	0
465.3902	Prestations internes	395'800	0	386'800	0	404'486	0
465.4526	Parts des communes et privés	0	290'000	0	290'000	0	325'697
465.4526.01	Trait. des boues petites communes	0	120'000	0	120'000	0	102'795
466	STEP-compte épuration	2'266'600	4'250'000	2'330'900	4'270'000	2'356'964	4'236'510
466.3811	Attribution fonds STEP	2'266'600	0	2'330'900	0	2'356'964	0
466.4341	Taxes introductions aux collecteurs	0	450'000	0	370'000	0	505'656
466.4342	Taxes d'épurations	0	3'800'000	0	3'900'000	0	3'730'853

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

465.3011 4.6 postes vs 4.6, + heures de piquet pas prévues au budget 2014

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Jeunesse et Cohésion sociale	37'205'765	5'945'000	34'919'980	6'223'700	35'627'630	6'407'829
50	Administration des écoles	25'000	0	28'000	0	15'104	0
500	Conseil d'établissement	25'000	0	28'000	0	15'104	0
500.3003	Jetons des commissions	4'000	0	3'000	0	4'100	0
500.3109	Frais administratifs divers	500	0	1'000	0	461	0
500.3189	Projets d'établissements	20'000	0	22'000	0	10'544	0
500.3904	Locations internes	500	0	2'000	0	0	0
51	Enseignement primaire	1'577'600	374'000	1'366'600	390'000	1'230'284	663'171
516	Charges scolaires et parascolaires EP	1'577'600	374'000	1'366'600	390'000	1'230'284	663'171
516.3012.10	Traitements devoirs surveillés EPP	148'000	0	144'000	0	104'836	0
516.3012.20	Traitements devoirs surveillés EPEG	148'000	0	144'000	0	109'286	0
516.3060	Frais de déplacements	500	0	500	0	19	0
516.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	0	0
516.3099	Frais divers du personnel	7'000	0	7'000	0	7'209	0
516.3101	Fournit. bureau, imprimés, consomm.	2'000	0	2'000	0	0	0
516.3103.10	Petits frais EPP	14'000	0	14'000	0	11'776	0
516.3103.20	Petits frais EPEG	14'000	0	14'000	0	12'081	0
516.3109.10	Frais divers EPP	5'000	0	6'000	0	3'923	0
516.3109.20	Frais divers EPEG	5'000	0	6'000	0	5'287	0
516.3112	Achats mobilier scolaire	103'000	0	97'000	0	91'852	0
516.3152	Entretien mobilier et équipements	2'000	0	2'000	0	803	0
516.3161	Location de salles	22'000	0	22'000	0	22'095	0
516.3181	Frais de port	1'200	0	1'200	0	1'260	0
516.3185	Prestations de service	24'000	0	24'000	0	22'962	0
516.3188*	Frais de transports	663'000	0	465'000	0	513'867	0
516.3189.01*	Spectacles	0	0	103'000	0	62'581	0
516.3653.20	Ludothèque	51'000	0	49'000	0	46'200	0
516.3662.10	Camps et courses EPP	12'000	0	13'000	0	8'983	0
516.3662.20	Camps et courses EPEG	12'000	0	13'000	0	5'143	0
516.3901	Charges sociales	30'000	0	32'000	0	21'468	0
516.3902	Prestations internes	282'700	0	178'700	0	154'700	0
516.3904	Locations internes	23'200	0	21'200	0	23'955	0
516.4359	Recettes diverses	0	11'000	0	11'000	0	11'140
516.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	17'902
516.4512	Participation du canton	0	15'000	0	6'000	0	23'758
516.4522.20*	Ecolages communes	0	270'000	0	300'000	0	528'575
516.4652	Participations des parents	0	78'000	0	73'000	0	81'796
52	Enseignement secondaire	969'400	799'000	944'800	1'299'000	956'173	1'088'175
523	Charges scolaires et parascolaires ESLM	471'800	378'000	460'700	524'000	454'120	463'214
523.3012	Traitements devoirs surveillés	0	0	7'000	0	18'647	0
523.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	4'000	0	2'656	0

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

516.3188 Courses scolaires spéciales (Chablon), ramassage (Gressy, Ursins, Valeyres-sous-Ursins, Belmont, Ependes, Suchy)
516.3189.01 Spectacles scolaires gérés dorénavant par SCU (voir compte 516.3902 Prestations internes)
516.4522.20 Estimation par rapport à 2014. Départ des élèves du primaire des communes d'Ependes, Belmont et Suchy.

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
523.3109	Frais divers	1'200	0	1'200	0	1'116	0
523.3112	Achats mobilier scolaire	76'000	0	62'000	0	69'977	0
523.3152	Entretien mobilier et équipements	5'000	0	4'000	0	984	0
523.3181	Frais de port	0	0	100	0	0	0
523.3185	Prestations de services	38'000	0	38'000	0	37'849	0
523.3188	Frais de transports	24'000	0	26'000	0	22'919	0
523.3189.01*	Spectacles	0	0	21'000	0	20'286	0
523.3522	Ecolages versés à d'autres communes	8'000	0	8'000	0	8'400	0
523.3662	Semaines hors cadre	17'500	0	19'000	0	13'519	0
523.3901	Charges sociales	0	0	1'000	0	1'865	0
523.3902	Prestations internes	69'000	0	47'900	0	52'900	0
523.3904	Locations internes	8'000	0	8'500	0	7'656	0
523.3909	Part déficit bibliothèque	221'100	0	213'000	0	195'349	0
523.4352	Ventes imprimés et mat.pédagogiques	0	0	0	0	0	580
523.4512	Participation du canton	0	36'000	0	4'000	0	74'925
523.4522*	Ecolages communes	0	327'000	0	504'000	0	371'029
523.4652	Participations des parents	0	15'000	0	16'000	0	16'680
526	Charges scolaires et parascolaires ESDF	497'600	421'000	484'100	775'000	502'053	624'961
526.3012	Traitements devoirs surveillés	0	0	0	0	29'009	0
526.3099	Frais divers du personnel	3'500	0	3'500	0	2'636	0
526.3109	Frais divers	4'500	0	4'700	0	4'478	0
526.3112	Achats mobilier	45'000	0	35'000	0	38'227	0
526.3152	Entretien mobilier et équipements	9'000	0	12'000	0	6'354	0
526.3185	Prestations de service	45'000	0	42'000	0	44'061	0
526.3188	Frais de transports	28'000	0	28'000	0	39'400	0
526.3189.01*	Spectacles	0	0	21'000	0	21'743	0
526.3512	Part communale à OSP-Nord	39'000	0	38'000	0	37'965	0
526.3522	Ecolages versés à d'autres communes	9'000	0	5'000	0	8'908	0
526.3662	Semaines hors-cadre	22'000	0	24'000	0	16'853	0
526.3901	Charges sociales	0	0	0	0	2'901	0
526.3902	Prestations internes reçues	68'500	0	47'900	0	52'900	0
526.3904	Locations internes	3'000	0	10'000	0	1'270	0
526.3909	Part déficit bibliothèque	221'100	0	213'000	0	195'349	0
526.4512	Participation du canton	0	154'000	0	153'000	0	197'500
526.4522*	Ecolages communes	0	256'000	0	610'000	0	415'334
526.4652	Participations des parents	0	11'000	0	12'000	0	12'127
530	Enseignement spécialisé EP	135'900	135'000	211'400	211'000	109'529	99'474
530.3112	Achats mobilier	3'500	0	2'000	0	3'292	0
530.3188*	Frais de transports des élèves	100'000	0	177'000	0	75'877	0
530.3902	Prestations internes	9'800	0	9'800	0	7'800	0
530.3904	Loyer interne	22'600	0	22'600	0	22'560	0
530.4361*	Subventions SES	0	135'000	0	211'000	0	99'474
540	Orientation professionnelle	145'000	145'000	143'700	143'700	127'877	127'840
540.3111	Achats machines et mobilier	7'000	0	7'200	0	7'506	0
540.3120	Energie	4'000	0	4'200	0	3'278	0
540.3161	Loyer des locaux	114'000	0	110'300	0	97'578	0
540.3189	Prestations de tiers	20'000	0	22'000	0	19'515	0

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

523.3189.01	Spectacles scolaires gérés dorénavant par SCU (voir compte 523.3902 Prestations internes)
523.4522	Estimation par rapport à 2014
526.3189.01	Spectacles scolaires gérés dorénavant par SCU (voir compte 526.3902 Prestations internes)
526.4522	Estimation par rapport à 2014. Départ des élèves du primaire des communes d'Ependes, Belmont et Suchy.
530.3188	Estimation selon prévision effectifs classes spécialisées
530.4361	Remboursement par SESAF selon frais engagés

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
540.4522	Participations des communes	0	145'000	0	143'700	0	127'840
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'074'600	690'000	1'097'300	660'000	1'016'226	732'648
560.3011*	Traitements	592'000	0	580'000	0	565'213	0
560.3012*	Salaires du personnel occasionnel	37'000	0	52'900	0	54'088	0
560.3060	Frais de déplacements	500	0	500	0	423	0
560.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	8'018	0
560.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	4'000	0	2'788	0
560.3109	Frais administratifs divers	7'700	0	7'500	0	6'167	0
560.3114	Achats de matériel et machines	3'000	0	2'500	0	2'616	0
560.3116	Achats d'équipements	11'000	0	17'000	0	12'244	0
560.3132	Achats de fournitures	75'000	0	75'000	0	67'675	0
560.3133	Produits de conciergerie	3'000	0	2'100	0	300	0
560.3181	Frais de port	2'000	0	2'300	0	1'301	0
560.3182	Téléphones	1'300	0	1'000	0	1'174	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	12'000	0	11'900	0	18'272	0
560.3664	Participation communale	50'000	0	70'000	0	35'008	0
560.3901	Charges sociales	187'000	0	186'000	0	162'499	0
560.3902	Prestations reçues	23'000	0	23'000	0	27'200	0
560.3904	Loyer interne	49'400	0	44'600	0	49'440	0
560.3909	Intérêts internes	900	0	1'200	0	1'800	0
560.4320	Facturation des soins	0	690'000	0	660'000	0	732'648
561	Service médical	78'000	0	87'500	0	62'624	0
561.3109	Frais divers	6'000	0	6'500	0	4'378	0
561.3186	Honoraires médecin	30'000	0	35'000	0	26'995	0
561.3189	Promotion santé	42'000	0	46'000	0	31'252	0
57	Camps et colonies	1'322'765	421'000	1'293'580	421'000	1'250'324	418'299
571	Colonies de vacances	747'565	63'000	730'480	72'000	722'248	63'266
571.3011*	Traitements	80'000	0	77'000	0	83'528	0
571.3012	Salaires du personnel auxiliaire	84'000	0	83'000	0	93'772	0
571.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	1'000	0	992	0
571.3113	Achats équipements	8'000	0	4'500	0	2'495	0
571.3116	Matériel activités et animations	19'000	0	16'000	0	17'686	0
571.3131	Produits alimentaires	25'000	0	26'000	0	22'692	0
571.3155	Entretien véhicules	0	0	6'000	0	1'990	0
571.3186	Assurances	1'000	0	1'500	0	2'353	0
571.3188	Frais de transports	10'000	0	8'000	0	10'907	0
571.3663	Allègements accordés	1'500	0	1'500	0	1'158	0
571.3901	Charges sociales	33'000	0	32'000	0	32'618	0
571.3902	Prestations internes	34'000	0	34'000	0	34'000	0
571.3905	Entretiens internes bâtiments	451'065	0	439'980	0	418'057	0
571.4331	Part. aux frais de pension	0	61'000	0	70'000	0	60'463
571.4359	Recettes diverses	0	2'000	0	2'000	0	2'803

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

560.3011	5.3 postes vs 5.1, + 0.2 transfert du 560.3012
560.3012	Voir commentaire sur le compte 560.3011
571.3011	1.0 poste vs 0.95

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
572	Camps sportifs ESDF	121'900	80'000	121'400	54'000	253'974	172'484
572.3012	Salaires personnel auxiliaire	2'000	0	2'000	0	3'000	0
572.3060	Indemnisations et frais de déplacements	7'000	0	7'000	0	17'360	0
572.3109	Après-midi sportifs	1'000	0	1'000	0	328	0
572.3130	Logements et pensions	70'000	0	73'000	0	139'346	0
572.3186	Assurances	700	0	700	0	451	0
572.3188	Transports et abonnements	36'000	0	35'000	0	84'126	0
572.3663	Allègements accordés	5'000	0	2'500	0	9'063	0
572.3901	Charges sociales	200	0	200	0	300	0
572.4503	Participations J+S	0	10'000	0	9'000	0	40'110
572.4652	Participations des parents	0	70'000	0	45'000	0	132'374
574	Sports scolaires facultatifs	43'000	25'000	46'000	25'000	39'363	24'094
574.3012	Salaires personnel auxiliaire	20'000	0	28'000	0	17'401	0
574.3080	Personnel facturé par des tiers	19'000	0	12'000	0	18'922	0
574.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	3'000	0	1'300	0
574.3901	Charges sociales	2'000	0	3'000	0	1'740	0
574.4512	Participation du canton	0	25'000	0	25'000	0	24'094
575	Camps sportifs EPP	133'650	78'000	165'000	109'000	0	0
575.3012	Salaires personnel occasionnel	1'500	0	5'000	0	0	0
575.3060	Indemnisations et frais de déplacements	14'000	0	18'000	0	0	0
575.3080	Personnel facturé par des tiers	0	0	2'000	0	0	0
575.3130	Logements et pensions	77'000	0	86'000	0	0	0
575.3186	Assurances	1'000	0	1'000	0	0	0
575.3188	Transports et abonnements	35'000	0	48'000	0	0	0
575.3663	Allègements accordés	5'000	0	4'000	0	0	0
575.3901	Charges sociales	150	0	1'000	0	0	0
575.4503	Participations J+S	0	18'000	0	24'000	0	0
575.4652	Participations des parents	0	60'000	0	85'000	0	0
576	Camps sportifs EPEG	135'150	90'000	148'400	107'000	0	0
576.3012	Salaires personnel occasionnel	1'500	0	5'000	0	0	0
576.3060	Indemnisations et frais de déplacements	10'000	0	9'000	0	0	0
576.3130	Logements et pensions	67'000	0	78'000	0	0	0
576.3186	Assurances	1'500	0	1'400	0	0	0
576.3188	Transports et abonnements	47'000	0	50'000	0	0	0
576.3663	Allègements accordés	8'000	0	4'000	0	0	0
576.3901	Charges sociales	150	0	1'000	0	0	0
576.4503	Participations J+S	0	15'000	0	17'000	0	0
576.4652	Participations des parents	0	75'000	0	90'000	0	0
577	Camps sportifs ESLM	141'500	85'000	82'300	54'000	234'739	158'455
577.3012	Salaires personnel auxiliaire	9'000	0	2'500	0	12'700	0
577.3060	Indemnisations et frais de déplacements	11'000	0	8'500	0	22'172	0
577.3080	Personnel facturé par des tiers	0	0	1'000	0	0	0
577.3130	Logements et pensions	67'000	0	43'000	0	123'419	0
577.3186	Assurances	500	0	500	0	-87	0
577.3188	Transports et abonnements	43'000	0	24'000	0	66'233	0

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

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
577.3663	Allègements accordés	10'000	0	2'500	0	9'032	0
577.3901	Charges sociales	1'000	0	300	0	1'270	0
577.4503	Participations J+S	0	15'000	0	12'000	0	34'145
577.4652	Participations des parents	0	70'000	0	42'000	0	124'310
700	Direction et administration JECOS	1'798'300	256'000	1'831'700	256'000	1'644'567	250'188
700.3011*	Traitements	774'000	0	826'000	0	773'415	0
700.3012	Salaires du personnel occasionnel	11'000	0	8'000	0	11'824	0
700.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	3'092	0
700.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	1'564	0
700.3099	Frais divers du personnel	3'000	0	3'200	0	614	0
700.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	30'000	0	21'000	0	26'011	0
700.3102	Livres, journaux, annonces	1'500	0	2'000	0	1'261	0
700.3111	Achats machines et mobilier	9'000	0	9'000	0	2'260	0
700.3116	Achat de matériel	9'000	0	5'000	0	6'697	0
700.3120	Energie	800	0	500	0	762	0
700.3133	Produits et fournitures nettoyage	500	0	500	0	0	0
700.3151	Entretien des machines	500	0	500	0	462	0
700.3161	Loyers	17'000	0	33'500	0	19'254	0
700.3163	Location matériel et machines	9'000	0	1'500	0	8'863	0
700.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'500	0	4'500	0	4'385	0
700.3181	Frais de port	18'000	0	14'000	0	18'313	0
700.3182	Téléphones	6'000	0	4'000	0	6'163	0
700.3185	Prestations de tiers	120'000	0	147'000	0	95'874	0
700.3186	Assurances	1'000	0	1'300	0	1'263	0
700.3663*	Aide à l'école de musique	225'300	0	195'000	0	158'234	0
700.3901	Charges sociales	241'000	0	258'000	0	215'836	0
700.3902	Prestations internes	18'800	0	18'800	0	24'000	0
700.3904	Locations internes	287'400	0	267'400	0	264'420	0
700.4362	Remboursement frais administratifs	0	0	0	0	0	48
700.4525	Part. CSR aux frais administratifs	0	0	0	0	0	3'140
700.4655	Partic. & subventions de tiers	0	0	0	0	0	8'000
700.4902	Prestations internes fournies	0	256'000	0	256'000	0	239'000
71	Jeunesse et cohésion sociale	14'145'700	3'026'000	12'916'100	2'734'000	12'818'847	2'940'055
710	Service social communal	3'461'900	0	3'360'400	0	4'023'978	0
710.3003	Jetons des commissions	2'500	0	2'500	0	4'500	0
710.3170	Réception nouveaux retraités	2'500	0	2'500	0	1'374	0
710.3185	Politique pour les aînés	8'000	0	5'000	0	0	0
710.3189	Frais garde-meubles	2'000	0	2'000	0	0	0
710.3193.01	Aides et cotisations à des associations	25'000	0	22'000	0	21'832	0
710.3525.01	Centre social régional	14'000	0	14'000	0	13'750	0
710.3654.02*	Maintien à domicile	2'425'150	0	2'337'000	0	2'984'925	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	130'000	0
710.3655.11	Fondation vaudoise de probation	5'750	0	5'700	0	5'598	0
710.3655.13	Association lire et écrire	34'000	0	31'000	0	29'000	0
710.3655.15	AFPT zone bleue	71'800	0	71'000	0	70'000	0

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

700.3011	6.1 postes vs 6.6, 1 aide temp. à 50 % en moins
700.3663	Le montant par habitant, fixé par le canton, passe de fr. 6.50 à fr. 7.50
710.3654.02	Selon courrier AVASAD du 15.07.2014, 28'700 hab. à fr. 84.50

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
710.3655.16	Viaduc	6'200	0	6'200	0	6'337	0
710.3655.18	Connaissance 3	5'000	0	5'000	0	0	0
710.3655.19	Sleep-in (accueil de nuit)	5'000	0	5'000	0	5'000	0
710.3655.20	Jardin ouvert	1'000	0	1'000	0	1'000	0
710.3655.23	Contribution à la FAJE	143'500	0	142'000	0	139'940	0
710.3655.25	Railfair	5'000	0	5'000	0	3'535	0
710.3659	Aide au développement	64'000	0	63'000	0	57'023	0
710.3665	Frais funéraires indigents vaudois	11'000	0	10'000	0	11'117	0
710.3665.10	Allocation d'aide aux familles	420'000	0	420'000	0	410'786	0
710.3669	Aides abonn. seniors Travys	40'000	0	40'000	0	37'740	0
710.3904	Loyers internes	26'500	0	26'500	0	26'520	0
712	Restaurants scolaires / Parascolaire 2	874'000	195'000	504'000	189'000	499'666	263'854
712.3011*	Traitements	217'000	0	24'000	0	26'691	0
712.3012	Salaires personnel occasionnel	78'000	0	77'000	0	78'696	0
712.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	2'000	0
712.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	0	0	110	0
712.3111	Achats machines et mobilier	6'000	0	0	0	0	0
712.3113	Achats mobilier	4'000	0	2'000	0	576	0
712.3116	Achat matériel et outillage	8'000	0	4'000	0	5'127	0
712.3131	Achat de repas, marchandises	217'000	0	197'000	0	203'986	0
712.3141	Travaux d'entretien des immeubles	8'000	0	0	0	0	0
712.3188	Frais de transport	8'000	0	12'000	0	3'680	0
712.3191	Impôts et taxes diverses	7'000	0	6'000	0	7'538	0
712.3510	Participation aux frais de repas	1'000	0	1'000	0	695	0
712.3654*	Subv. à la cuisine des Isles	220'000	0	142'000	0	133'275	0
712.3901	Charges sociales	75'000	0	15'000	0	15'292	0
712.3902	Prestations internes	22'000	0	22'000	0	22'000	0
712.4504*	Contributions fédérales OFAS	0	0	0	50'000	0	118'889
712.4659*	Contributions parentales	0	195'000	0	139'000	0	144'965
714	Accueil de jour des enfants	6'139'200	1'880'000	5'548'000	1'638'000	5'216'729	1'854'395
714.3525.01	Accueil familial de jour	273'200	0	268'000	0	174'925	0
714.3655.01*	AYAPE	3'150'000	0	2'970'000	0	2'665'000	0
714.3655.02*	Arche de Noë	1'208'000	0	900'000	0	859'999	0
714.3655.03*	Restitution subv. FAJE aux garderies	1'273'000	0	1'210'000	0	1'272'583	0
714.3655.04*	Contrib. aux autres réseaux convent.	85'000	0	60'000	0	85'201	0
714.3655.05*	Restit.contrib.réseaux aux garderies	150'000	0	140'000	0	145'820	0
714.3655.08	Garderie le Lapin Bleu	0	0	0	0	13'200	0
714.4525*	Contributions des communes	0	300'000	0	225'000	0	324'928
714.4655.01*	Subvention de la FAJE	0	1'350'000	0	1'210'000	0	1'272'601
714.4655.02*	Contributions des employeurs	0	30'000	0	20'000	0	29'427
714.4655.04*	Contributions des parents placeurs	0	50'000	0	43'000	0	53'332
714.4655.05*	Contrib. des autres réseaux convent.	0	150'000	0	140'000	0	174'107
715	Unités d'accueil pour écoliers	1'782'200	729'000	1'678'700	681'000	1'507'218	705'279
715.3011*	Traitements	932'000	0	813'000	0	724'819	0
715.3012*	Salaires personnel occasionnel	34'000	0	75'000	0	95'523	0
715.3060	Frais de déplacements	400	0	400	0	152	0
715.3091	Frais de formation	9'000	0	9'000	0	2'940	0

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

712.3011	5.37 postes vs 0.25, 0.25 transféré du 3012, 0.17 auxiliaire, sur 6 mois : 0.4 coordinatrice devoirs surveillés, 2.5 éducateurs, 1.4 aide-éducateurs, 0.4 secrétariat
712.3654	Encadrement des élèves aux Isles dans le cadre de la mise en place du parascolaire 2
712.4504	Fin de la subvention OFAS
712.4659	Facturation du parascolaire 2 (estimation)
714.3655.01	Mécanismes salariaux et adaptation des dotations
714.3655.02	Augmentation des capacités d'accueil (places bébés et écoliers)
714.3655.03	Restitution selon subvention reçue (voir compte 714.4655.01)
714.3655.04	Estimation selon situation 2014
714.3655.05	Restitution du montant figurant au compte 714.4655.05
714.4525	Adaptation selon situation 2014
714.4655.01	Subvention selon masse salariale du personnel éducatif
714.4652.02	Estimation selon situation 2014
714.4655.04	Estimation selon situation 2014
714.4655.05	Estimation selon situation 2014
715.3011	11.5 postes vs 9.85, aide-éducatrice à 50 % (précédemment sur 3012 pour 0.2), soit : UAPE Centre St-Roch 6.475 et UAPE Les Cygnes 4.675 postes
715.3012	Voir commentaire sur le compte 715.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
715.3099	Frais divers du personnel	1'000	0	1'000	0	1'180	0
715.3102	Livres, jeux et divers	4'500	0	4'500	0	1'793	0
715.3109	Frais administratifs divers	4'500	0	4'500	0	3'957	0
715.3111	Achats machines et mobilier	6'000	0	4'500	0	4'034	0
715.3116	Achat matériel et outillage	4'500	0	4'500	0	9'055	0
715.3123	Consommation d'électricité	2'500	0	2'500	0	2'344	0
715.3131	Achat de repas, marchandises	220'000	0	235'000	0	194'278	0
715.3141	Frais d'entretien	4'500	0	4'500	0	4'090	0
715.3161	Loyers	92'000	0	89'500	0	80'835	0
715.3181	Frais de ports	1'800	0	1'800	0	21	0
715.3182	Téléphones	3'000	0	2'000	0	3'263	0
715.3188	Frais de transport	115'000	0	115'000	0	114'340	0
715.3189	Prestations de tiers	3'500	0	0	0	1'674	0
715.3662	Visites et excursions diverses	3'000	0	3'000	0	2'702	0
715.3901	Charges sociales	292'000	0	260'000	0	210'708	0
715.3902	Prestations internes	25'000	0	25'000	0	25'180	0
715.3904	Locations internes	24'000	0	24'000	0	24'330	0
715.4514	Subsides	0	169'000	0	141'000	0	187'490
715.4652	Contributions parentales	0	560'000	0	540'000	0	517'789
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'618'500	90'000	1'568'900	91'000	1'416'991	105'754
718.3011*	Traitements	707'000	0	717'000	0	655'234	0
718.3012*	Salaires personnel occasionnel	129'000	0	117'000	0	124'632	0
718.3060	Frais de déplacements	2'000	0	1'000	0	1'801	0
718.3091	Frais de formation	12'000	0	14'400	0	4'189	0
718.3099	Frais divers du personnel	7'000	0	8'000	0	5'377	0
718.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	3'000	0	3'000	0	1'430	0
718.3102	Livres, journaux, annonces	500	0	1'000	0	92	0
718.3109	Dépenses diverses communautaires	45'000	0	35'000	0	40'895	0
718.3111	Achats machines et mobilier	7'000	0	4'000	0	5'529	0
718.3116	Matériel activités et animation	70'000	0	90'000	0	104'310	0
718.3120	Energie	8'000	0	7'000	0	7'903	0
718.3131	Achats de produits alimentaires	32'000	0	35'000	0	29'740	0
718.3133	Produits de nettoyages	500	0	500	0	107	0
718.3139	Achat autres marchandises	3'000	0	0	0	0	0
718.3155	Entretien véhicules	1'000	0	0	0	0	0
718.3161	Loyer des bureaux	7'800	0	7'800	0	2'815	0
718.3181	Frais de port	1'000	0	1'500	0	505	0
718.3182	Téléphones	7'000	0	6'500	0	6'683	0
718.3185	Prestations de tiers	23'000	0	23'000	0	545	0
718.3186	Assurances	3'000	0	1'700	0	403	0
718.3188	Frais de transports	20'000	0	20'000	0	10'122	0
718.3652	Conseil des jeunes	31'200	0	31'000	0	35'430	0
718.3653*	Subventions diverses	95'000	0	34'000	0	23'250	0
718.3655	Centre de rencontre et d'animation	101'000	0	101'000	0	101'000	0
718.3663	Allègements centre aéré et de loisirs	1'000	0	1'000	0	465	0
718.3901	Charges sociales	232'000	0	235'000	0	194'555	0
718.3902	Prestations internes	39'000	0	43'000	0	32'000	0
718.3904	Loyers internes	30'500	0	30'500	0	27'980	0
718.4331	Participation de tiers	0	90'000	0	91'000	0	95'694

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

718.3011	8.05 postes vs 8.0
718.3012	Coordinateur Sport 1400 (sur compte 718.3653 en 2014), contrats auxiliaires
718.3653	Subvention pour organisation du 1er août

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
718.4501	Subventions fédérales	0	0	0	0	0	2'000
718.4503	Subventions J+S	0	0	0	0	0	630
718.4809	Prélèv. fds conseil des jeunes	0	0	0	0	0	7'430
719	Intégration	269'900	132'000	256'100	135'000	154'265	10'772
719.3003	Jetons des commissions	5'000	0	1'800	0	3'750	0
719.3011*	Traitements	107'000	0	108'000	0	63'970	0
719.3012*	Salaires personnel occasionnel	34'200	0	25'600	0	28'026	0
719.3060	Frais de déplacements	700	0	600	0	770	0
719.3091	Frais de formation	500	0	500	0	0	0
719.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'000	0	2'000	0	1'807	0
719.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'500	0	2'500	0	2'610	0
719.3181	Frais de port	500	0	500	0	0	0
719.3182	Téléphones	800	0	400	0	863	0
719.3185	Projets d'intégration	73'000	0	72'000	0	27'977	0
719.3193	Contributions et cotisations	1'700	0	1'200	0	684	0
719.3655	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	5'000	0	5'000	0	3'210	0
719.3901	Charges sociales	37'000	0	36'000	0	20'598	0
719.4515	Participation du canton	0	132'000	0	130'000	0	10'772
719.4655	Participations de tiers	0	0	0	5'000	0	0
720	Prévoyance sociale	15'314'200	0	14'341'000	0	15'880'809	0
720.3515.01*	Participation à la facture sociale	13'850'000	0	12'925'000	0	14'019'782	0
720.3525	Contributions à la RAS	474'200	0	466'000	0	462'048	0
720.3665	Aides complémentaires communales	990'000	0	950'000	0	990'957	0
720.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	408'022	0
740	Office du logement	484'300	99'000	523'300	109'000	414'333	87'980
740.3011*	Traitements	115'000	0	113'000	0	111'563	0
740.3161	Loyers appart. subv. étudiants	34'300	0	34'300	0	31'327	0
740.3290	Part. abaiss. des loyers HLM	169'000	0	191'000	0	130'351	0
740.3655	Aides individuelles au logement	130'000	0	150'000	0	110'088	0
740.3901	Charges sociales	36'000	0	35'000	0	31'005	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	65'000	0	75'000	0	53'660
751	Emplois temporaires subventionnés	135'000	0	135'000	0	100'932	0
751.3189	Prestations de tiers	135'000	0	135'000	0	100'932	0

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

719.3011	1.2 postes vs 1.0
719.3012	Projet enseignement du français en entreprise
720.3515.01	Participation selon la valeur du point d'impôt et les recettes conjoncturelles
740.3011	1.0 poste vs 1.0

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Police et Sports	39'481'865	23'485'220	38'258'200	22'481'300	34'483'281	19'973'997
17	Sports	5'761'940	1'473'420	5'559'600	1'483'700	5'341'627	1'479'352
170	Bureau des sports	1'153'650	140'320	999'300	137'400	914'387	145'074
170.3003	Jetons commissions sports	4'150	0	2'800	0	700	0
170.3011*	Traitements	158'000	0	178'000	0	185'625	0
170.3012*	Salaires personnel occasionnel	51'700	0	8'000	0	12'368	0
170.3060	Frais de déplacements	5'000	0	3'000	0	3'626	0
170.3091	Frais de formation	1'000	0	1'500	0	0	0
170.3099	Frais divers du personnel	500	0	500	0	0	0
170.3101	Frais de bureau	3'500	0	2'300	0	3'429	0
170.3102	Livres, journaux, annonces	7'000	0	7'000	0	10'048	0
170.3109*	Organisations diverses	169'000	0	94'000	0	36'649	0
170.3111	Achats machines et mobilier	2'500	0	4'500	0	1'231	0
170.3114*	Achats de matériel et machines	18'000	0	3'000	0	5'430	0
170.3120	Energie	1'000	0	1'400	0	753	0
170.3121	Consommation d'eau	150	0	300	0	103	0
170.3145	Entretien installations sportives	29'400	0	38'000	0	23'816	0
170.3155	Entretien véhicules	3'100	0	2'000	0	1'400	0
170.3181	Frais de ports	2'800	0	2'500	0	2'545	0
170.3182	Téléphones	800	0	1'000	0	530	0
170.3186	Assurances et taxes	3'100	0	1'500	0	2'532	0
170.3310	Amortissements	34'100	0	34'100	0	32'725	0
170.3653	Aides aux sociétés sportives	267'650	0	264'000	0	251'476	0
170.3653.10	Aides particulières (Comm.des Sports)	40'000	0	36'000	0	27'745	0
170.3901	Charges sociales	54'000	0	56'000	0	52'825	0
170.3902	Prest.internes terrains des Vuagères	14'400	0	14'400	0	14'030	0
170.3904	Locat.internes salles gymn./inst.sport.	230'000	0	230'000	0	230'000	0
170.3909	Intérêts internes	52'800	0	13'500	0	14'800	0
170.4272	Locations terrains Isles et Vuagères	0	6'100	0	6'600	0	8'400
170.4356	Location véhicule	0	3'500	0	3'800	0	3'472
170.4361	Remboursements traitements	0	0	0	0	0	6'459
170.4653	Participation de tiers	0	7'720	0	4'000	0	3'643
170.4904	Utilisation interne installations	0	123'000	0	123'000	0	123'100
171	Installations piscines/patinoire	3'393'690	1'232'100	3'367'200	1'259'000	3'326'515	1'237'363
171.3011*	Traitements	1'032'000	0	1'021'000	0	986'573	0
171.3012*	Salaires personnel occasionnel	119'000	0	98'700	0	120'281	0
171.3060	Frais de déplacements	600	0	600	0	174	0
171.3091	Frais de formation	7'400	0	8'000	0	-595	0
171.3099	Frais divers du personnel	5'000	0	4'000	0	1'556	0
171.3109	Frais administratifs divers	2'600	0	2'600	0	1'616	0
171.3114	Achats et location mat. d'exploitation	43'600	0	47'000	0	35'340	0
171.3121	Consommation d'eau	81'000	0	81'000	0	67'327	0
171.3123	Consommation d'électricité	201'000	0	200'000	0	211'819	0
171.3124	Consommation de combustible	192'000	0	168'000	0	190'891	0
171.3133	Achats de fournitures diverses	82'400	0	81'000	0	83'179	0

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

170.3011	1.45 postes vs 1.7
170.3012	Secrétaire comptable 0.25, transfert du 170.3011
170.3109	Manche Coupe du Monde de Paracyclisme - URBAN Training 2 x/sem au lieu de 1 x
170.3114	Terrain de football des Isles, mise en place de bancs de touche.
171.3011	13.5 postes vs 13.5
171.3012	Adapation selon comptes 2013

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
171.3141	Entretien des bâtiments	76'800	0	95'000	0	139'201	0
171.3145	Mobilier et matériel d'agrément	5'000	0	4'000	0	7'695	0
171.3154	Entretien mach. et mat. d'exploitation	137'140	0	135'000	0	119'812	0
171.3161	Location piscine couverte	410'000	0	410'000	0	394'000	0
171.3182	Téléphones	3'100	0	4'000	0	2'942	0
171.3186	Assurances	10'900	0	10'400	0	10'728	0
171.3188	Publicité-Annonces	1'800	0	2'400	0	508	0
171.3189	Prestations de tiers	46'300	0	45'000	0	38'825	0
171.3191	Impôts et taxes diverses	85'000	0	78'000	0	85'580	0
171.3193	Cotisations à des institutions	450	0	500	0	450	0
171.3312	Amortissements	428'400	0	428'200	0	422'112	0
171.3901	Charges sociales	332'000	0	327'000	0	296'801	0
171.3909	Intérêts internes	90'200	0	115'800	0	109'700	0
171.4271	Location du restaurant	0	27'600	0	30'000	0	27'600
171.4271.01*	Location des installations	0	101'500	0	125'000	0	115'149
171.4359	Ventes diverses	0	70'000	0	63'000	0	57'319
171.4363	Remboursement de dommages	0	0	0	0	0	1'325
171.4392	Entrées et abonnements	0	592'000	0	600'000	0	594'970
171.4904	Utilisation interne des installations	0	441'000	0	441'000	0	441'000
173	Stade municipal	1'214'600	101'000	1'193'100	87'300	1'100'725	96'915
173.3011*	Traitements	265'000	0	263'000	0	257'828	0
173.3012	Salaires personnel occasionnel	15'000	0	15'000	0	9'199	0
173.3061	Frais de déplacement	500	0	500	0	411	0
173.3091	Frais de formation	1'500	0	1'500	0	1'003	0
173.3099	Frais divers du personnel	3'000	0	2'000	0	60	0
173.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	500	0	600	0	198	0
173.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	3'000	0	53	0
173.3114	Achats de matériel et machines	64'200	0	80'000	0	34'588	0
173.3121	Consommation d'eau	7'500	0	7'700	0	5'417	0
173.3122	Consommation de gaz	17'000	0	16'500	0	16'936	0
173.3123	Consommation d'électricité	18'000	0	19'000	0	16'685	0
173.3141	Charges fixes d'entretien	14'900	0	21'300	0	8'936	0
173.3141.01	Entretien-rénovation locaux & terrains	97'000	0	92'500	0	118'838	0
173.3145*	Entretien des terrains	218'000	0	198'000	0	178'306	0
173.3154	Entretien machines et mat.d'exploitation	6'000	0	5'000	0	2'566	0
173.3182	Téléphones	500	0	500	0	438	0
173.3186	Assurances	2'200	0	2'100	0	2'093	0
173.3189*	Prestations de tiers	17'000	0	0	0	8'100	0
173.3310	Amortissements	124'000	0	124'000	0	124'100	0
173.3901	Charges sociales	84'000	0	83'000	0	72'379	0
173.3902	Prestations internes	240'000	0	240'000	0	221'490	0
173.3909	Intérêts internes	17'800	0	17'900	0	21'100	0
173.4271	Loyer buvette du stade	0	30'000	0	30'000	0	30'000
173.4272	Redevances utilisation stade	0	71'000	0	57'300	0	66'915
348	Concessions	146'500	346'000	165'100	362'000	111'656	335'156
348.3012	Salaires du personnel auxiliaire	20'300	0	18'000	0	18'137	0
348.3149	Entretien concessions	95'300	0	124'100	0	62'755	0
348.3162	Concession Etat sur la Thièle	19'000	0	19'000	0	19'071	0

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

171.4271.01	Pour le public, moins de location pour des cours privés + CNY moins d'heures de location.
173.3011	3.4 postes vs 3.4
173.3145	Plus d'entretien des terrains avec 3 nouvelles équipes juniors au stade.
173.3189	Nettoyages du week-end (transfert du compte 173.3141)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
348.3191	Impôts et taxes diverses	9'900	0	2'000	0	9'880	0
348.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	1'814	0
348.4272	Concessions à bien plaisir	0	120'000	0	140'000	0	119'348
348.4272.01	Concessions amarrages	0	86'000	0	82'000	0	88'790
348.4272.02	Redevances affichage	0	140'000	0	140'000	0	126'817
348.4354	Vente de pontons et amarrages	0	0	0	0	0	200
436	Signalisation routière	749'000	40'000	672'700	40'000	651'475	42'833
436.3011*	Traitements	200'200	0	197'000	0	193'855	0
436.3102	Livres, journaux, annonces	5'000	0	5'000	0	256	0
436.3123	Consommation d'électricité	45'000	0	45'000	0	44'396	0
436.3143*	Entretien signalisation routière	375'000	0	301'000	0	301'630	0
436.3161	Loyer dépôt	12'000	0	12'000	0	12'000	0
436.3901	Charges sociales	62'000	0	61'000	0	53'869	0
436.3902	Imputations internes STE-SEY	25'000	0	25'000	0	16'770	0
436.3904	Locaux SIS	23'600	0	23'600	0	23'600	0
436.3909	Intérêts internes	1'200	0	3'100	0	5'100	0
436.4356	Participations de tiers	0	40'000	0	40'000	0	42'833
60	Police administration	2'670'100	1'752'600	2'497'700	1'636'700	2'315'117	1'657'687
601	Police administrative	1'462'700	761'800	1'423'000	754'800	1'286'874	815'989
601.3003	Jetons des commissions	500	0	500	0	200	0
601.3011*	Traitements	898'000	0	925'000	0	799'683	0
601.3012	Salaires personnel auxiliaire	5'000	0	12'000	0	27'772	0
601.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	999	0
601.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	2'259	0
601.3099	Frais divers du personnel	2'800	0	2'600	0	3'037	0
601.3101*	Achat matériel lotos	8'500	0	0	0	0	0
601.3102	Livres, journaux, annonces	3'500	0	3'500	0	4'555	0
601.3109	Frais administratifs divers	10'000	0	9'500	0	11'735	0
601.3111	Achats machines et mobilier	10'000	0	8'000	0	11'511	0
601.3181	Frais de ports	9'000	0	9'000	0	8'663	0
601.3183	Frais d'encaissements	900	0	900	0	591	0
601.3185*	Prestations de tiers	71'500	0	19'000	0	21'451	0
601.3658	Virements des taxes de séjour	160'000	0	140'000	0	161'405	0
601.3901	Charges sociales	279'000	0	289'000	0	224'914	0
601.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	8'100	0
601.4066	Taxes de séjour	0	160'000	0	140'000	0	169'565
601.4274	Location de matériel	0	6'000	0	7'000	0	5'550
601.4343	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.	0	80'000	0	80'000	0	57'976
601.4356.01	Prestations facturées à des tiers	0	500'000	0	512'000	0	572'098
601.4902	Prestations internes fournies	0	15'800	0	15'800	0	10'800
607	Réception-communications	604'500	484'200	539'500	432'200	554'261	443'409
607.3011*	Traitements	319'000	0	292'000	0	258'852	0
607.3012	Salaires personnel auxiliaire	0	0	0	0	17'673	0
607.3111*	Achats machines et mobilier	21'000	0	7'500	0	7'817	0
607.3114*	Achats de matériel et machines	42'000	0	21'000	0	33'434	0
607.3156	Entretien liaisons radio	97'500	0	102'000	0	81'466	0

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

436.3011	2.5 postes vs 2.5
436.3143	Signalisation et marquage des nouvelles zones macarons (plan directeur de stationnement)
601.3011	9.8 postes vs 9.8 (remplacements à des salaires inférieurs)
601.3101	Renouvellement des cartons de loto
601.3185	Transfert des coûts de surveillance renforcée du compte 611.3185 + concept de régulation du stationnement à la plage en été
607.3011	4.0 postes vs 3.5, 1 poste à 50 % passe à 100 %
607.3111	Fin du réaménagement de la réception
607.3114	Acquisition d'un répéteur radio suite à faille de communication dans les locaux

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
607.3182	Téléphones	26'000	0	26'000	0	22'507	0
607.3185	Prestations de tiers	0	0	0	0	58'806	0
607.3901	Charges sociales	99'000	0	91'000	0	73'706	0
607.4356	Facturation à des tiers	0	3'000	0	3'000	0	0
607.4902	Prestations internes fournies	0	481'200	0	429'200	0	443'409
609	Locaux	602'900	506'600	535'200	449'700	473'983	398'290
609.3011*	Traitements	67'000	0	67'000	0	66'639	0
609.3012	Salaires personnel occasionnel	1'500	0	1'500	0	732	0
609.3111	Achats machines et mobilier	500	0	5'500	0	0	0
609.3123	Consommation d'électricité	16'000	0	16'000	0	9'901	0
609.3133	Produits de nettoyages	7'300	0	6'500	0	5'019	0
609.3141	Entretien des locaux	52'900	0	12'000	0	13'820	0
609.3161*	Loyers	299'000	0	285'000	0	286'731	0
609.3186	Assurances	1'300	0	3'000	0	1'142	0
609.3313	Amortissement	127'200	0	107'000	0	60'100	0
609.3901	Charges sociales	21'000	0	21'000	0	18'600	0
609.3909	Intérêts internes	9'200	0	10'700	0	11'300	0
609.4904	Loyer interne	0	506'600	0	449'700	0	398'290
61	Corps de police	24'215'000	17'228'600	23'453'000	16'551'100	20'616'760	14'242'253
611	Coût de la Police Régionale	12'052'900	12'052'900	11'754'000	11'754'000	10'267'588	10'267'588
611.3001	Indemnités des autorités	20'000	0	20'000	0	3'184	0
611.3011*	Traitements	7'296'000	0	7'135'000	0	6'226'936	0
611.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	100	0
611.3060	Frais de déplacements	10'000	0	10'000	0	12'645	0
611.3091	Frais de formation	240'700	0	240'700	0	218'218	0
611.3099	Frais divers du personnel	25'800	0	24'600	0	23'980	0
611.3102	Livres, journaux, annonces	10'500	0	10'500	0	9'226	0
611.3109*	Frais administratifs divers	51'000	0	35'000	0	26'221	0
611.3111	Achats machines et mobilier	60'700	0	88'000	0	41'567	0
611.3114	Uniformes et équipements	214'000	0	215'000	0	228'231	0
611.3120	Energie	2'500	0	2'500	0	2'384	0
611.3151	Entretien machine et matériel	15'000	0	11'000	0	8'087	0
611.3156	Entretien matériel spécialisé	64'000	0	64'000	0	41'307	0
611.3161	Loyers	46'000	0	46'000	0	40'000	0
611.3181	Frais de port	4'000	0	4'000	0	5'266	0
611.3185	Prestations de tiers	119'000	0	121'000	0	118'447	0
611.3186	Assurances	2'600	0	2'600	0	2'560	0
611.3188	Frais de mise en fourrière	27'000	0	24'000	0	35'407	0
611.3313	Amortissements	103'300	0	103'300	0	112'025	0
611.3901	Charges sociales	2'263'000	0	2'220'000	0	1'730'593	0
611.3902	Prestations internes	951'600	0	906'200	0	957'215	0
611.3904	Loyer interne	508'600	0	449'700	0	398'290	0
611.3909	Intérêts internes	17'600	0	20'900	0	25'700	0
611.4354	Ventes recup.div.et frais de fourrière	0	30'000	0	30'000	0	49'246
611.4356	Prestations fournies	0	170'000	0	190'000	0	46'004
611.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	7'422
611.4370	Amendes	0	250'000	0	200'000	0	267'390

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

609.3011	0.86 poste vs 0.86
609.3161	Loyer en prévision d'un éventuel poste de police à la gare (projet non validé)
611.3011	71.0 postes vs 69.0, 2 aspirants supplémentaires (muni 25.06.14)
611.3109	Participation au Comptoir du Nord vaudois

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.4370.01	Amendes radar	0	350'000	0	330'000	0	180'830
611.4521	Facturation aux communes de PNV	0	1'912'000	0	1'862'000	0	1'660'539
611.4902	Part. Yverdon coût Police régionale	0	9'340'900	0	9'142'000	0	8'056'158
612	Charges de sécurité publique	10'427'900	0	10'202'000	0	9'035'464	0
612.3511	Part. aux coûts de la réforme policière	1'087'000	0	1'060'000	0	979'306	0
612.3902	Part. aux coûts de Police Régionale NV	9'340'900	0	9'142'000	0	8'056'158	0
613	Parcs	239'000	2'910'000	222'000	2'710'000	189'196	2'143'977
613.3109	Frais administratifs divers	25'000	0	25'000	0	12'510	0
613.3111*	Achats machines et mobilier	48'000	0	36'000	0	36'804	0
613.3154	Entretien parcomètres	25'000	0	29'000	0	26'397	0
613.3162	Location parcs	27'000	0	40'000	0	22'852	0
613.3189*	Prestations de tiers	65'000	0	50'000	0	48'634	0
613.3902	Prestations internes	49'000	0	42'000	0	42'000	0
613.4272*	Parcomètres	0	2'900'000	0	2'700'000	0	2'133'977
613.4902	Prestations internes fournies	0	10'000	0	10'000	0	10'000
614	Véhicules et garage	215'800	155'800	283'900	205'300	304'656	226'093
614.3011*	Traitements	31'600	0	31'000	0	30'875	0
614.3115	Achats de véhicules	11'000	0	80'000	0	116'952	0
614.3155	Entretien véhicules	140'600	0	140'000	0	123'182	0
614.3186	Assurances et taxes véhicules	14'700	0	14'700	0	16'766	0
614.3313	Amortissements	7'500	0	7'600	0	7'500	0
614.3901	Charges sociales	10'000	0	10'000	0	8'581	0
614.3909	Intérêts internes	400	0	600	0	800	0
614.4902	Prestations internes fournies	0	155'800	0	205'300	0	226'093
615	Sécurité scolaire	292'600	292'600	276'100	276'100	223'463	223'463
615.3011*	Traitements	115'500	0	112'000	0	54'358	0
615.3012	Salaires personnel occasionnel	100'000	0	90'000	0	114'218	0
615.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	1'889	0
615.3109	Frais patrouilleurs scolaires	1'000	0	1'000	0	302	0
615.3120	Energie	600	0	600	0	397	0
615.3141	Entretien du jardin de circulation	12'000	0	12'000	0	21'249	0
615.3154	Entretien matériel	2'500	0	1'500	0	0	0
615.3163	Matériel campagnes de prévention	13'000	0	13'000	0	4'523	0
615.3901	Charges sociales	46'000	0	44'000	0	26'529	0
615.4902	Prestations internes fournies	0	292'600	0	276'100	0	223'463
616	Amendes	986'800	1'817'300	715'000	1'605'700	596'393	1'381'131
616.3011*	Traitements	684'800	0	469'000	0	406'735	0
616.3109	Frais administratifs divers	25'000	0	35'000	0	7'094	0
616.3111	Achats machines et mobilier	0	0	0	0	5'499	0
616.3151	Entretien machines et matériel	0	0	0	0	14'365	0
616.3180	Taxes comptes postaux et BVR	15'000	0	15'000	0	13'050	0
616.3181	Frais de port	50'000	0	50'000	0	36'614	0
616.3901	Charges sociales	212'000	0	146'000	0	113'037	0
616.4370*	Amendes	0	1'700'000	0	1'500'000	0	1'198'724
616.4902	Prestations internes fournies	0	117'300	0	105'700	0	182'407

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

613.3111	Renouvellement des plus anciens parcomètres pour une meilleure gestion du stationnement payant
613.3189	Prestations liées à l'introduction des zones macarons
613.4272	Augmentation des recettes stationnement (macarons)
614.3011	0.3 poste vs 0.3
615.3011	1.0 poste vs 1.0
616.3011	8.8 postes vs 5.8, 3 nouveaux postes
616.4370	Nouvelles zones de stationnement régulées (quartiers)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620	Contrôle des habitants	1'092'200	550'000	1'239'200	500'000	1'255'539	587'807
620.3011*	Traitements	590'000	0	681'000	0	671'155	0
620.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	5'609	0
620.3060	Frais de déplacements	1'000	0	3'000	0	818	0
620.3099	Frais divers du personnel	0	0	0	0	60	0
620.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	16'000	0	20'000	0	16'210	0
620.3103*	Documents d'identité	30'000	0	50'000	0	40'291	0
620.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	3'531	0
620.3123	Consommation d'électricité	9'000	0	9'000	0	9'170	0
620.3161	Loyer des bureaux	62'000	0	62'000	0	61'440	0
620.3181	Frais de port	16'000	0	16'000	0	15'770	0
620.3182	Téléphones	1'000	0	2'000	0	532	0
620.3183	Frais d'encaissements	200	0	200	0	458	0
620.3521	Répartition des taxes	180'000	0	180'000	0	243'510	0
620.3901	Charges sociales	183'000	0	212'000	0	186'985	0
620.4312	Emoluments	0	550'000	0	500'000	0	587'807
63	Police sanitaire	40'000	80'000	40'000	80'000	36'672	78'728
631	Foires et marchés	40'000	80'000	40'000	80'000	36'672	78'728
631.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	1'000	0	0	0
631.3120	Energie	1'800	0	1'800	0	272	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	78'728
640	Service des inhumations	886'900	321'400	857'580	311'700	831'245	277'181
640.3011*	Traitements	244'000	0	239'000	0	235'638	0
640.3012	Salaires personnel occasionnel	17'000	0	15'700	0	16'712	0
640.3109	Frais administratifs divers	2'800	0	2'800	0	2'172	0
640.3114*	Achats de matériel et machines	13'000	0	3'000	0	9'288	0
640.3120	Energie	40'000	0	40'000	0	39'983	0
640.3133	Produits de nettoyages	1'000	0	1'000	0	794	0
640.3145	Entretiens cimetièrè	17'000	0	18'000	0	3'370	0
640.3154	Entretien machines	5'400	0	3'500	0	3'534	0
640.3181	Frais de port	500	0	500	0	37	0
640.3182	Téléphones	1'200	0	1'200	0	615	0
640.3186	Assurances	200	0	300	0	149	0
640.3310	Amortissements	262'200	0	262'000	0	262'200	0
640.3524	Service des inhumations	94'000	0	94'000	0	78'774	0
640.3901	Charges sociales	77'000	0	76'000	0	67'165	0
640.3902	Prestations STE	14'200	0	12'600	0	22'075	0
640.3905	Entretiens internes bâtiments	52'700	0	35'780	0	25'239	0
640.3909	Intérêts internes	44'700	0	52'200	0	63'500	0
640.4524.01	Concessions, tombes et urnes	0	60'000	0	60'000	0	45'990
640.4524.02	Prestations pour inhumations	0	100'000	0	100'000	0	88'804
640.4905	Entretiens, parts églises	0	161'400	0	151'700	0	142'387
650	Service incendie et secours	2'969'115	1'344'200	2'828'500	1'181'100	2'595'697	1'170'951

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

620.3011	6.0 postes vs 7.1, transfert naturalisations à GRF
620.3103	Modification clé de répartition canton-commune
640.3011	2.6 postes vs 2.6
640.3114	Sécurisation locaux centre funéraire suite à cambriolages

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
650.3003	Commission du feu	0	0	0	0	17'296	0
650.3011*	Traitements	825'700	0	695'000	0	668'911	0
650.3013	Soldes	0	0	0	0	689'277	0
650.3060	Frais de déplacements	0	0	0	0	1'200	0
650.3064	Indemnités	0	0	0	0	44'200	0
650.3091	Frais de formation	0	0	0	0	55'977	0
650.3099	Frais divers du personnel	6'500	0	5'600	0	40'996	0
650.3109	Frais administratifs divers	0	0	0	0	28'366	0
650.3111	Achats machines et mobilier	0	0	0	0	3'773	0
650.3114	Habits et équipements	0	0	0	0	37'493	0
650.3116	Achats matériel et outillage	0	0	0	0	35'787	0
650.3120	Chauffage, éclairage	0	0	35'000	0	39'945	0
650.3133	Produits de conciergerie	0	0	0	0	2'997	0
650.3137	Prestations refacturables	0	0	10'000	0	6'182	0
650.3139	Mousse, poudre, air	0	0	0	0	1'521	0
650.3141*	Entretien et aménagement des locaux	20'000	0	0	0	17'416	0
650.3155	Entretien véhicules et matériel	0	0	0	0	90'077	0
650.3161	Locations locaux divers	0	0	600	0	15'840	0
650.3181	Frais de port	0	0	0	0	5'259	0
650.3182	Téléphones et radios	0	0	0	0	20'675	0
650.3186	Assurances	6'400	0	7'800	0	44'945	0
650.3189	Entretien des extincteurs communaux	26'000	0	25'000	0	26'127	0
650.3310	Amortissements	312'100	0	312'000	0	301'700	0
650.3521	Part. coûts SDIS régional Nord vaudois	1'361'000	0	1'371'000	0	50'908	0
650.3653	Jeunes sapeurs-pompiers	8'000	0	9'600	0	5'959	0
650.3901	Charges sociales	255'000	0	216'000	0	185'900	0
650.3902	Prestations internes reçues	30'000	0	30'000	0	44'905	0
650.3905	Entretiens internes bâtiments	58'515	0	40'700	0	30'567	0
650.3909	Intérêts internes	59'900	0	70'200	0	81'500	0
650.4271	Location concierge	0	20'600	0	20'000	0	20'628
650.4356	Interventions facturées	0	0	0	0	0	194'093
650.4521	Facturation à SDIS Régional NV	0	1'299'300	0	1'136'800	0	1'536'662
650.4521.01	Facturation à SDIS Part Yverdon	0	0	0	0	0	-1'137'783
650.4651	Subventions	0	0	0	0	0	539'297
650.4659	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers	0	700	0	700	0	550
650.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	0	0	-6'095
650.4904	Loyers internes	0	23'600	0	23'600	0	23'600
660	Protection civile	847'100	304'000	796'800	264'000	554'871	30'965
660.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	500	0	500	0	500	0
660.3113*	Achats équipements	50'500	0	10'500	0	20'000	0
660.3120	Energie	25'000	0	25'000	0	22'657	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	10'723	0
660.3151	Entretien installations	11'000	0	11'000	0	5'939	0
660.3181	Frais de port	100	0	100	0	0	0
660.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	1'046	0
660.3186	Assurances	1'300	0	1'300	0	1'299	0
660.3189	Prestations de tiers	18'000	0	18'000	0	18'000	0
660.3310	Amortissements	36'300	0	36'300	0	36'400	0

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

650.3011	8.3 postes vs 6.8, 1.0 employé maintenance et 0.5 employé de commerce en remplacement de personnel de milice soldé
650.3141	Pose tubes à clés et signalétique évacuation (1ère étape)
660.3113	Fermeture grillagée parking heig-vd

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.3521	Coût régionalisation	487'400	0	476'000	0	471'598	0
660.3818	Attribution au fonds des abris	200'000	0	200'000	0	-40'890	0
660.3909	Intérêts internes	5'000	0	6'100	0	7'600	0
660.4271	Produits des locations	0	26'000	0	26'000	0	26'717
660.4309	Places protégées, abris	0	200'000	0	200'000	0	-40'890
660.4501	Subventions reçues	0	13'000	0	13'000	0	13'459
660.4818	Prélèvement au fonds des abris	0	65'000	0	25'000	0	31'679
670	Abattoirs	3'600	0	3'300	26'000	10'334	25'020
670.3186	Assurances	3'600	0	3'300	0	3'539	0
670.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	0	0	6'794	0
670.4271*	Produits des locations	0	0	0	26'000	0	25'020
680	Stand de tir	100'410	45'000	144'720	45'000	162'287	46'064
680.3011*	Traitements	41'200	0	40'000	0	39'787	0
680.3116	Achat matériel et outillage	11'700	0	15'000	0	31'483	0
680.3120	Energie	10'000	0	10'000	0	7'993	0
680.3133	Produits de nettoyages	500	0	500	0	355	0
680.3141	Entretien immeuble des ciberles	3'500	0	4'000	0	158	0
680.3182	Téléphones	500	0	500	0	275	0
680.3186	Assurances	3'100	0	3'100	0	2'865	0
680.3312	Amortissements	9'600	0	49'880	0	56'651	0
680.3901	Charges sociales	13'000	0	12'000	0	11'057	0
680.3905	Entretiens internes bâtiments	6'110	0	7'340	0	7'463	0
680.3909	Intérêts internes	1'200	0	2'400	0	4'200	0
680.4231	Locations de la buvette du stand	0	35'000	0	35'000	0	35'435
680.4303	Taxes d'utilisations du stand	0	10'000	0	10'000	0	10'629

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

670.4271	Plus de locataires aux abattoirs
680.3011	0.5 poste vs 0.5

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Culture et Tourisme	10'071'200	2'448'900	9'040'820	1'889'400	8'650'941	1'898'466
102*	Jumelages	110'500	0	0	0	0	0
102.3003	Jetons des commissions	2'500	0	0	0	0	0
102.3171	Jumelages	108'000	0	0	0	0	0
15	Service de la Culture	9'544'400	2'448'900	8'628'820	1'889'400	8'245'499	1'898'466
150	Administration théâtres et concerts	445'500	4'000	447'500	7'000	378'071	5'773
150.3003	Commissions culturelles	0	0	0	0	2'200	0
150.3011*	Traitements	272'000	0	272'000	0	231'634	0
150.3012	Salaires personnel auxiliaire	5'000	0	3'000	0	3'297	0
150.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	150	0
150.3091	Frais de formation	4'000	0	4'000	0	5'774	0
150.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	18'000	0	13'000	0	10'287	0
150.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	2'592	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	2'175	0
150.3181	Frais de port	10'000	0	15'000	0	15'235	0
150.3182	Téléphones	3'000	0	3'000	0	3'834	0
150.3183	Billetterie et frais d'encaissements	43'000	0	40'000	0	36'131	0
150.3188	Promotion	0	0	8'000	0	0	0
150.3901	Charges sociales	85'000	0	84'000	0	64'763	0
150.4362	Remboursement frais administratifs	0	4'000	0	7'000	0	5'773
151	Echandole	861'810	373'200	705'200	249'000	735'812	235'915
151.3011*	Traitements	211'200	0	208'000	0	203'869	0
151.3012	Salaires personnel auxiliaire	46'700	0	41'000	0	57'742	0
151.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	4'796	0
151.3109	Frais administratifs divers	3'500	0	3'500	0	2'206	0
151.3112.01*	Matériel de création	25'000	0	6'000	0	0	0
151.3113	Achats équipements	10'000	0	10'500	0	10'282	0
151.3120	Energie	6'000	0	6'000	0	6'239	0
151.3131	Achats marchandises buvette	15'000	0	15'000	0	12'220	0
151.3133	Produits de nettoyage	3'000	0	3'000	0	926	0
151.3151	Entretien du matériel	12'400	0	11'000	0	4'954	0
151.3170*	Réceptions et hébergements	41'100	0	28'000	0	31'984	0
151.3170.01	Créations réception-hébergement	5'600	0	2'700	0	0	0
151.3182	Téléphones	1'200	0	1'200	0	851	0
151.3185*	Cachets aux tiers	212'370	0	156'000	0	213'062	0
151.3185.01*	Créations - cachets	67'000	0	44'000	0	0	0
151.3186	Prestations de tiers	10'500	0	8'000	0	9'486	0
151.3188	Promotion	73'500	0	62'000	0	87'161	0
151.3188.01	Créations - publicité	1'500	0	1'500	0	0	0
151.3191	Droits et taxes	32'200	0	21'000	0	27'565	0
151.3191.01	Créations - droits et taxes	8'040	0	1'800	0	0	0
151.3901	Charges sociales	70'000	0	69'000	0	62'470	0
151.4271	Recettes buvette	0	30'000	0	30'000	0	23'860

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

102	Transfert des jumelages du 101
150.3011	3.2 postes vs 3.2
151.3011	2.4 postes vs 2.4
151.3112.01	Valorisation de la participation communale d'Yverdon-les-Bains dans les coproductions vis-à-vis du Canton (voir compte 151.4513.01)
151.3170	Augmentation des frais d'hébergements et de réceptions en fonction des spectacles scolaires
151.3185	Augmentation des cachets en fonction des spectacles scolaires
151.3185.01	Augmentation de la subvention cantonale de fr. 30'000.- à fr. 54'000.-. Le nombre de spectacles en coproduction a augmenté.

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151.4392	Recettes spectacles	0	120'000	0	130'000	0	154'055
151.4392.01*	Créations - recettes	0	25'000	0	15'000	0	0
151.4394	Sponsoring contre-prestations	0	14'700	0	23'000	0	28'000
151.4513.01*	Subventions créations	0	79'000	0	41'000	0	30'000
151.4653	Subventions-sponsoring	0	0	0	10'000	0	0
151.4902*	Prestations internes	0	104'500	0	0	0	0
152	Direction du Service de la Culture	1'959'700	36'000	1'772'700	166'000	1'570'279	13'588
152.3003	Jetons des commissions	2'000	0	2'000	0	1'950	0
152.3011*	Traitements	304'000	0	203'000	0	200'070	0
152.3012*	Salaires personnel auxiliaire	23'200	0	5'000	0	4'581	0
152.3060	Frais de déplacements	2'500	0	2'000	0	2'322	0
152.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	410	0
152.3099	Frais divers du personnel	1'500	0	1'500	0	1'398	0
152.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	2'000	0	1'695	0
152.3111	Achats machines et mobilier	4'100	0	2'000	0	1'548	0
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	3'000	0	2'500	0	2'574	0
152.3181	Frais de ports	2'000	0	2'000	0	1'000	0
152.3182	Téléphones	1'500	0	1'500	0	570	0
152.3188	Promotion	160'750	0	153'000	0	126'679	0
152.3189	Jeux du Castrum	0	0	130'000	0	0	0
152.3191	Droits et taxes	0	0	0	0	520	0
152.3653*	Subsides aux div.sociétés	307'500	0	200'000	0	176'975	0
152.3653.01	Subsides à la fanfare	63'500	0	64'000	0	68'601	0
152.3653.02*	Musée d'Yverdon	369'700	0	440'000	0	389'968	0
152.3653.03	Association du Petit Globe	138'500	0	138'000	0	128'500	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	145'000	0
152.3653.07*	Aide au cinéma	41'500	0	29'000	0	16'500	0
152.3653.08*	Subventions culturelles	90'000	0	40'000	0	40'000	0
152.3653.09	Musée suisse de la mode	80'000	0	90'000	0	90'000	0
152.3653.10	Aides ponctuelles aux musées	6'250	0	1'000	0	1'156	0
152.3809*	Attrib. jeux du Castrum	60'000	0	0	0	60'000	0
152.3901	Charges sociales	97'000	0	65'000	0	56'060	0
152.3902	Prestations internes	7'600	0	7'600	0	9'600	0
152.3904	Locations internes	38'600	0	38'600	0	36'600	0
152.4362	Remboursement frais	0	0	0	10'000	0	3'588
152.4394	Publicité	0	0	0	0	0	10'000
152.4653	Subventions-sponsoring	0	36'000	0	36'000	0	0
152.4809	Prélèvement fonds	0	0	0	120'000	0	0
153	Théâtre Benno Besson	1'668'500	648'500	1'526'690	563'000	1'408'597	569'671
153.3011*	Traitements	323'300	0	306'000	0	303'343	0
153.3012	Salaires personnel occasionnel	55'000	0	55'000	0	45'699	0
153.3060	Frais de déplacements	6'500	0	6'000	0	6'040	0
153.3109	Frais divers	14'000	0	9'000	0	6'050	0
153.3111	Achats machines et mobilier	14'000	0	14'000	0	13'510	0
153.3112	Achats matériel spectacle	13'000	0	11'000	0	17'497	0
153.3112.01	Matériel de créations	10'000	0	10'000	0	15'787	0
153.3131	Achats marchandises bar	14'000	0	10'000	0	14'846	0

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

151.4392.01	Augmentation des recettes en fonction des spectacles coproduits
151.4513.01	Augmentation de la subvention cantonale de fr. 30'000.- à fr. 54'000.- (voir compte 151.3112.01)
151.4902	Recettes liées à l'accueil des spectacles scolaires
152.3011	2.5 postes vs 1.6, 0.1 pour assistante de direction et 0.8 nouveau chef de projet
152.3012	Secrétariat général fondation littérature en couleurs (20%) + stagiaire
152.3653	Augmentation diverses subventions + nouveaux projets (Assoc.Cygnes "Jazz" et littérature en couleurs)
152.3653.02	Reprise poste concierge par le Musée (fr. 5'000.-)
152.3653.07	Subvention Cinédici (fr. 12'500.-)
152.3653.08	Création prix culturel régional de fr. 10'000.-
152.3809	Pas de Jeux du Castrum en 2015
153.3011	2.95 postes vs 2.95 + 1 apprenti techniscéniste nouveau

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
153.3133	Matériel de conciergerie	3'000	0	8'000	0	5'060	0
153.3151	Entretien du matériel	1'000	0	1'000	0	1'074	0
153.3170*	Réceptions et hébergements	47'000	0	37'000	0	35'261	0
153.3170.01	Créations récept - hébergements	12'000	0	12'000	0	6'136	0
153.3185*	Cachets	384'000	0	321'000	0	269'864	0
153.3185.01	Créations - cachets	78'000	0	74'000	0	98'000	0
153.3186	Prestations de tiers	34'900	0	33'000	0	26'929	0
153.3188*	Promotion	76'000	0	65'000	0	88'102	0
153.3188.01	Créations - promotion	12'000	0	8'000	0	1'770	0
153.3191	Droits et taxes	63'700	0	48'000	0	55'531	0
153.3191.01	Créations - droits et taxes	9'000	0	10'000	0	8'302	0
153.3310	Amortissements	106'900	0	107'100	0	94'500	0
153.3901	Charges sociales	106'000	0	101'000	0	88'919	0
153.3902	Prestations internes	81'000	0	83'600	0	78'720	0
153.3902.01	Prestations internes	50'000	0	50'000	0	0	0
153.3904	Location de salles	2'000	0	2'800	0	0	0
153.3905	Entretiens internes bâtiments	142'900	0	131'890	0	115'157	0
153.3909	Intérêts internes	9'300	0	12'300	0	12'500	0
153.4271	Location de salles	0	22'000	0	22'000	0	32'315
153.4271.02	Heures de personnel	0	15'000	0	15'000	0	26'877
153.4271.03	Location de matériel	0	0	0	0	0	2'773
153.4359	Recettes bar	0	30'000	0	25'000	0	33'081
153.4359.02	Catering TBB	0	0	0	0	0	652
153.4362	Remboursements divers	0	0	0	0	0	410
153.4392*	Recettes spectacles	0	300'000	0	275'000	0	247'843
153.4392.01	Créations - recettes	0	41'000	0	44'000	0	51'819
153.4394	Sponsoring contre-prestations	0	30'000	0	26'000	0	22'500
153.4513.01	Subventions créations	0	78'000	0	70'000	0	82'500
153.4653	Subventions-sponsoring	0	0	0	0	0	42'130
153.4902	Prestations internes	0	82'500	0	36'000	0	26'770
153.4902.01	Prestations internes fournies	0	50'000	0	50'000	0	0
154	Centre d'art contemporain	430'420	20'000	401'120	15'000	388'547	81'467
154.3011*	Traitements	139'500	0	132'000	0	164'867	0
154.3012	Salaires personnel auxiliaire	56'100	0	68'000	0	18'150	0
154.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	3'759	0
154.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	7'400	0	7'400	0	2'832	0
154.3102	Livres, journaux, annonces	0	0	0	0	3'562	0
154.3109	Frais administratifs divers	3'800	0	3'200	0	2'977	0
154.3111	Achats machines et mobilier	1'500	0	1'500	0	1'728	0
154.3113	Achats équipements	49'000	0	45'000	0	57'854	0
154.3137	Achats d'oeuvres	10'000	0	10'000	0	24'097	0
154.3153	Entr. oeuvres d'art municipales	3'000	0	3'000	0	2'659	0
154.3170	Réceptions	15'000	0	15'000	0	3'315	0
154.3181	Frais de port	4'500	0	4'500	0	7'475	0
154.3182	Téléphones	1'200	0	1'200	0	1'127	0
154.3186	Assurances	4'700	0	5'400	0	4'237	0
154.3188	Promotion	49'000	0	45'000	0	28'070	0
154.3189*	Prestations de tiers	29'800	0	5'000	0	11'207	0
154.3191	Droits et taxes	920	0	920	0	2'865	0

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

153.3170	Augmentation en rapport avec les représentations scolaires
153.3185	Augmentation en rapport avec les représentations scolaires
153.3188	Augmentation en rapport avec le soutien d'un établissement bancaire
153.4392	Varie selon le plan de la saison
154.3011	1.5 postes vs 1.5 (classification de l'employé de commerce)
154.3189	Augmentation de prestations pour la technique

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
154.3901	Charges sociales	49'000	0	48'000	0	47'766	0
154.4359	Ventes d'oeuvres	0	15'000	0	15'000	0	27'874
154.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	193
154.4653	Subventions de tiers	0	5'000	0	0	0	18'400
154.4802	Prélèvements au fonds	0	0	0	0	0	35'000
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	670'030	0	662'660	0	651'396	0
155.3161	Loyer dépôt archives	18'200	0	18'000	0	18'240	0
155.3186	Assurances	6'000	0	6'600	0	6'659	0
155.3310	Amortissements	94'300	0	94'300	0	94'300	0
155.3653	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	500'000	0	480'000	0	460'000	0
155.3905	Entretiens internes bâtiments	40'230	0	49'660	0	54'397	0
155.3909	Intérêts internes	11'300	0	14'100	0	17'800	0
156	Bibliothèque publique	1'587'500	924'200	1'122'300	486'000	1'068'852	482'805
156.3011*	Traitements	801'200	0	503'000	0	499'598	0
156.3012*	Salaires personnel occasionnel	12'000	0	5'000	0	4'237	0
156.3060	Frais de déplacements et divers	4'600	0	4'000	0	2'610	0
156.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	570	0
156.3099	Frais de personnel	1'600	0	1'500	0	0	0
156.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	19'000	0	11'000	0	9'206	0
156.3102	Livres, journaux, annonces	77'500	0	70'000	0	66'551	0
156.3109	Conservation du fonds ancien	1'000	0	1'000	0	334	0
156.3112	Achats de matériel	8'000	0	4'500	0	4'117	0
156.3113*	Achats équipements	43'000	0	10'000	0	1'671	0
156.3114	Achats de matériel et machines	600	0	100	0	0	0
156.3133	Produits de conciergerie	2'400	0	1'900	0	745	0
156.3181	Frais de port	2'500	0	2'000	0	1'248	0
156.3182	Téléphones	1'500	0	1'000	0	633	0
156.3186	Assurances	5'200	0	4'800	0	4'698	0
156.3188*	Promotion	21'400	0	8'000	0	0	0
156.3189	Prestations de tiers	19'100	0	17'000	0	16'708	0
156.3312	Amortissements	44'300	0	44'200	0	48'843	0
156.3653.01*	Broquine	35'000	0	60'000	0	60'000	0
156.3901	Charges sociales	250'000	0	157'000	0	139'178	0
156.3902	Prestations reçues	51'000	0	51'000	0	43'000	0
156.3904	Loyer interne	182'500	0	160'000	0	160'008	0
156.3909	Intérêts internes	2'100	0	3'300	0	4'900	0
156.4359	Recettes	0	60'000	0	60'000	0	58'974
156.4362	Remboursement frais administratifs	0	0	0	0	0	33'133
156.4513*	Subventions Etat	0	422'000	0	0	0	0
156.4909	Couvertures déficit	0	442'200	0	426'000	0	390'698
157	La Marive	1'920'940	443'000	1'990'650	403'400	1'958'479	469'284
157.3003	Jetons des commissions	300	0	300	0	0	0
157.3011	Traitements	298'000	0	297'000	0	279'211	0
157.3012	Salaires personnel auxiliaire	88'000	0	80'000	0	86'237	0
157.3060	Frais de déplacements	1'500	0	500	0	50	0
157.3091	Frais de formation	500	0	500	0	0	0
157.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'250	0	1'200	0	1'172	0

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

156.3011	11.5 postes vs 5.4, 1 nouv.poste spécialiste en information doc. à 100%, 1 nouv.poste agent en information doc., - 1 bibliothécaire à 90% retraitée non remplacée, + augm.taux chargé de projet de 20%, + 5 nouveaux EPT remboursés par le canton sur compte 156.4513
156.3012	Auxiliaires supplémentaires pour le samedi
156.3113	Mobilier pour nouveaux collaborateurs et installation système anti-vol
156.3188	Signalétique extérieur et intérieur (Broquine)
156.3653.01	Location 6 mois et frais fête de fin d'activités (Broquine)
156.4513	Voir commentaire sur le compte 156.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
157.3114*	Achats de matériel et machines	60'350	0	28'000	0	18'676	0
157.3121	Consommation d'eau	5'000	0	5'000	0	3'211	0
157.3122	Consommation de gaz	25'000	0	22'000	0	24'417	0
157.3123	Consommation d'électricité	55'000	0	60'000	0	53'474	0
157.3133	Produits de conciergerie	13'000	0	13'000	0	9'906	0
157.3137	Achats	62'700	0	59'000	0	97'056	0
157.3156	Entretien matériel	30'000	0	30'000	0	30'950	0
157.3156.01	Matériel à louer	2'500	0	2'000	0	0	0
157.3181	Frais de ports	1'500	0	1'500	0	514	0
157.3182	Téléphones	4'000	0	5'000	0	3'423	0
157.3185	Prestations de tiers	5'000	0	40'000	0	3'987	0
157.3186	Prime ass. ECA	23'400	0	26'500	0	23'137	0
157.3189	Promotion	25'000	0	17'500	0	9'037	0
157.3191	Impôts et taxes	18'000	0	18'000	0	19'197	0
157.3312	Amortissements	851'300	0	851'300	0	851'300	0
157.3901	Charges sociales	101'000	0	100'000	0	86'221	0
157.3905	Entretiens internes bâtiments	83'240	0	138'850	0	125'304	0
157.3909	Intérêts internes	165'400	0	193'500	0	232'000	0
157.4271	Recettes des locations	0	220'000	0	225'000	0	215'922
157.4271.01	Locations de matériel	0	37'500	0	35'000	0	47'834
157.4271.02	Locations bar/cuisine	0	20'000	0	20'000	0	26'100
157.4271.03	Heures de personnel	0	15'000	0	15'000	0	16'555
157.4272	Recettes parc	0	8'000	0	6'000	0	10'400
157.4359	Ventes de marchandises	0	13'000	0	16'000	0	7'599
157.4359.01	Ventes de restauration	0	90'000	0	60'000	0	108'596
157.4359.02	Ventes de nourriture	0	2'500	0	2'500	0	4'384
157.4362	Remboursement de frais	0	2'500	0	2'500	0	2'068
157.4902	Locations internes	0	34'500	0	21'400	0	23'794
157.4902.01	Locations internes matériel	0	0	0	0	0	6'033
158	Saison musicale	0	0	0	0	85'466	39'964
158.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	6'450	0
158.3170	Réceptions, hébergements	0	0	0	0	3'395	0
158.3185	Cachets	0	0	0	0	54'984	0
158.3186	Prestations de tiers	0	0	0	0	1'260	0
158.3189	Publicité	0	0	0	0	12'896	0
158.3191	Droits d'auteurs	0	0	0	0	4'472	0
158.3901	Charges sociales	0	0	0	0	608	0
158.3902	Prestations reçues	0	0	0	0	1'400	0
158.4392	Recettes	0	0	0	0	0	39'964
160	Tourisme	416'300	0	412'000	0	405'442	0
160.3658	Soutien au tourisme	416'300	0	412'000	0	405'442	0

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

157.3114 Achats tables commandes luminaires de la salle et intégration à la domotique

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des Energies	57'741'140	63'257'130	58'227'440	64'185'680	58'228'031	65'255'411
80	Administration générale	7'070'750	7'070'750	6'500'700	6'500'700	5'927'851	5'927'851
801	Direction et administration	2'529'100	2'529'100	2'202'900	2'202'900	2'092'467	2'092'467
801.3011*	Traitements	1'400'000	0	1'287'000	0	1'234'574	0
801.3012*	Salaires personnel occasionnel	60'000	0	40'000	0	54'395	0
801.3060	Frais assemblées professionnelles	12'000	0	8'000	0	7'770	0
801.3061	Indemnités kilométriques	1'000	0	1'000	0	154	0
801.3091	Frais de formation	7'700	0	9'000	0	4'960	0
801.3099	Frais divers du personnel	8'000	0	7'000	0	8'870	0
801.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	30'000	0	25'000	0	32'365	0
801.3102	Livres, journaux, annonces	5'400	0	5'400	0	4'550	0
801.3111	Achats machines et mobilier	2'000	0	2'000	0	1'778	0
801.3151	Entretien machines de bureau	12'000	0	12'000	0	15'598	0
801.3170*	Frais de réceptions et manifestations	50'000	0	30'000	0	34'078	0
801.3171	Promotion Marketing	150'000	0	0	0	0	0
801.3180	Taxes bvr	60'000	0	60'000	0	62'072	0
801.3181	Affranchissements	75'000	0	70'000	0	84'557	0
801.3182	Téléphones	45'000	0	45'000	0	48'456	0
801.3183	Frais d'encaissements	0	0	0	0	136	0
801.3185*	Prestations de tiers	75'000	0	60'000	0	55'706	0
801.3185.01	Prest. de tiers pour délégué à l'Energie	15'000	0	7'500	0	14'820	0
801.3301	Pertes sur débiteurs	80'000	0	130'000	0	79'425	0
801.3901	Charges sociales	441'000	0	404'000	0	348'203	0
801.4221	Intérêts de retard	0	15'000	0	15'000	0	17'030
801.4360	Remboursements de tiers	0	280'000	0	280'000	0	168'800
801.4809	Dissolution débiteurs douteux	0	0	0	0	0	200'000
801.4908	Répartition des charges indirectes	0	2'234'100	0	1'907'900	0	1'706'636
802	Immeubles	753'000	753'000	698'800	698'800	749'416	749'416
802.3011*	Traitements	153'000	0	151'000	0	148'770	0
802.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	180	0
802.3114	Achats de matériel et machines	5'000	0	1'500	0	2'007	0
802.3120	Achats énergie	100'000	0	105'000	0	95'728	0
802.3133	Produits de nettoyages	6'500	0	6'000	0	4'500	0
802.3141*	Entretien des immeubles	112'000	0	39'000	0	78'504	0
802.3160	Loyers et fermages	0	0	20'000	0	39'324	0
802.3186	Assurances	34'700	0	34'000	0	34'664	0
802.3189	Prestations de tiers	15'100	0	10'000	0	10'273	0
802.3191	Impôts, taxes, concessions	700	0	800	0	0	0
802.3312	Amortissements	198'800	0	198'800	0	198'800	0
802.3901	Charges sociales	48'000	0	47'000	0	41'365	0
802.3902	Prestations internes	4'000	0	4'000	0	4'000	0
802.3909	Intérêts internes	75'200	0	81'700	0	91'300	0
802.4271	Produits des locations	0	28'000	0	28'000	0	27'780
802.4908	Répartition des charges indirectes	0	725'000	0	670'800	0	721'636

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

801.3011	13.25 postes vs 12.25, un nouveau poste chargé de clientèle à 100 %
801.3012	Auxiliaires pour deux relevés de gaz (harmonisation clôture au 31 décembre)
801.3170	Nouveau stand pour Comptoir NV et réassortiment objets publicitaires
801.3185	Prestations pour nouveaux projets fibre optique et chauffage à distance
802.3011	2.0 postes vs 2.0
802.3141	Modification de la réception et amélioration bâtiment administratif

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
804	Bureau technique	1'073'000	1'073'000	1'065'700	1'065'700	885'931	885'931
804.3011*	Traitements	798'000	0	792'000	0	683'524	0
804.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'000	0	5'000	0	0	0
804.3060	Frais assemblées professionnelles	1'200	0	1'200	0	224	0
804.3091	Frais de formation	5'800	0	6'500	0	0	0
804.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'000	0	5'000	0	1'649	0
804.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	5'374	0
804.3151	Entretien machines de bureau	5'000	0	5'000	0	5'200	0
804.3901	Charges sociales	249'000	0	247'000	0	189'961	0
804.4529	Main d'oeuvre facturée	0	210'000	0	200'000	0	106'843
804.4908	Répartition des charges indirectes	0	863'000	0	865'700	0	779'088
805	Informatique	711'950	711'950	594'900	594'900	556'974	556'974
805.3091	Frais de formation	8'500	0	8'500	0	7'534	0
805.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	6'000	0	6'000	0	2'244	0
805.3111*	Achats machines et mobilier, logiciels	74'450	0	44'000	0	55'152	0
805.3156	Maintenance systèmes et matériel	179'400	0	170'000	0	151'853	0
805.3185*	Prestations de services	86'000	0	42'000	0	30'191	0
805.3313	Amortissements	22'200	0	0	0	0	0
805.3902	Prestations internes	332'700	0	321'000	0	310'000	0
805.3909	Intérêts internes	2'700	0	3'400	0	0	0
805.4908	Répartition des charges indirectes	0	711'950	0	594'900	0	556'974
808	Véhicules	196'200	196'200	160'400	160'400	160'153	160'153
808.3061	Indemnités kilométriques	500	0	500	0	116	0
808.3155	Entretien véhicules	95'000	0	75'000	0	92'540	0
808.3186	Assurances	18'400	0	16'000	0	18'288	0
808.3192	Taxes sur véhicules	14'000	0	15'000	0	13'110	0
808.3313	Amortissements	60'700	0	48'800	0	32'600	0
808.3909	Intérêts internes	7'600	0	5'100	0	3'500	0
808.4908	Répartition des charges indirectes	0	196'200	0	160'400	0	160'153
809	Services généraux	1'807'500	1'807'500	1'778'000	1'778'000	1'482'910	1'482'910
809.3011*	Traitements	1'293'000	0	1'282'000	0	1'066'662	0
809.3060	Frais assemblées professionnelles	2'000	0	2'000	0	635	0
809.3091	Frais de formation	7'000	0	7'000	0	5'579	0
809.3114*	Achats de matériel et machines	101'500	0	87'000	0	113'529	0
809.3189	Prestations de tiers	2'000	0	2'000	0	0	0
809.3901	Charges sociales	402'000	0	398'000	0	296'506	0
809.4353	Ventes régies à des tiers	0	20'000	0	20'000	0	20'800
809.4529	Main d'oeuvre facturée	0	30'000	0	0	0	107'092
809.4902	Prestations internes fournies	0	32'000	0	31'000	0	28'044
809.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'725'500	0	1'727'000	0	1'326'975
81	Service des eaux	8'258'160	8'298'160	8'156'780	8'213'780	7'484'424	7'367'451
810	Achats et ventes SEO	3'462'900	6'168'160	3'461'100	5'977'780	3'029'359	5'276'389
810.3121	Consommation d'eau	2'800'000	0	2'800'000	0	2'298'357	0
810.3123	Achats électricité pompage	178'000	0	192'000	0	182'179	0

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

804.3011	8.0 postes vs 8.0
805.3111	Postes Autocad supplémentaires
805.3185	Remplacement logiciel communal GEFI
809.3011	13.0 postes vs 12.9
809.3114	Matériel pour réorganisation du stock

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.3801	Attribution fonds de renouvellement	355'000	0	350'000	0	474'917	0
810.3908	Répartition des charges indirectes	129'900	0	119'100	0	73'906	0
810.4341	Taxes de raccordements (ISE)	0	355'000	0	350'000	0	366'108
810.4351	Ventes d'eau	0	4'600'800	0	4'590'000	0	4'158'678
810.4351.00	Ventes eau redondance Grandson	0	66'000	0	53'000	0	74'282
810.4351.01	Frais de comptage et abonn.	0	730'000	0	730'000	0	677'321
810.4801*	Prélèvement fds de renouvellement	0	416'360	0	254'780	0	0
811	Entretien du réseau	2'628'800	1'240'000	2'550'900	1'296'000	2'400'506	1'241'786
811.3011*	Traitements	637'000	0	648'000	0	495'001	0
811.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	2'231	0
811.3135	Achats de matériel	115'000	0	104'000	0	216'032	0
811.3144	Prestations de tiers, GC	205'300	0	249'000	0	331'064	0
811.3186	Assurances	45'000	0	45'000	0	28'611	0
811.3189	Autres prestations de tiers	52'500	0	40'000	0	18'402	0
811.3901	Charges sociales	198'000	0	201'000	0	137'666	0
811.3908	Répartition des charges indirectes	1'368'000	0	1'255'900	0	1'171'499	0
811.4342.01	Droit de timbre facturé à Sagenord	0	950'000	0	950'000	0	929'180
811.4529	Main d'oeuvre facturée	0	135'000	0	130'000	0	122'221
811.4651*	Part.& subv.de tiers	0	0	0	60'000	0	89'049
811.4902	Prestations internes fournies	0	115'000	0	115'000	0	61'336
811.4903	Participations STE et pompiers	0	40'000	0	41'000	0	40'000
812	Exploitation SEO	1'926'460	610'000	1'876'780	615'000	1'900'498	631'430
812.3011*	Traitements	331'000	0	330'000	0	401'818	0
812.3012	Personnel auxiliaire	0	0	0	0	3'422	0
812.3135	Achats de matériel	64'000	0	52'000	0	63'157	0
812.3144	Prestations de tiers, GC	8'000	0	10'000	0	0	0
812.3154	Achats et entretiens compteurs	1'000	0	1'000	0	1'215	0
812.3189	Autres prestations de tiers	89'800	0	98'000	0	81'692	0
812.3193	Contributions et cotisations	14'000	0	13'000	0	13'571	0
812.3311	Amortissements	481'360	0	470'980	0	485'820	0
812.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	29'757	0
812.3901	Charges sociales	103'000	0	103'000	0	112'102	0
812.3908	Répartition des charges indirectes	434'300	0	398'800	0	307'943	0
812.3909	Intérêts internes	400'000	0	400'000	0	400'000	0
812.4356.01	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD	0	610'000	0	615'000	0	631'430
814	Activités accessoires SEO	240'000	280'000	268'000	325'000	154'062	217'846
814.3137	Achats appareillages et matériel	120'000	0	150'000	0	92'603	0
814.3902	Main d'oeuvre interne	120'000	0	118'000	0	61'459	0
814.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	280'000	0	325'000	0	25'187
814.4358.01	Ventes et régies aux tiers	0	0	0	0	0	192'660
82	Service du gaz	20'941'330	25'043'000	19'701'780	24'221'000	21'295'920	27'141'984
820	Achats et ventes SEG	17'715'800	24'551'000	16'524'200	23'727'000	18'372'856	26'637'596
820.3122*	Achats de gaz	17'386'000	0	16'205'000	0	17'824'824	0
820.3801	Attribution fonds renouvellement	200'000	0	200'000	0	474'126	0
820.3908	Répartition des charges indirectes	129'800	0	119'200	0	73'906	0

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

810.4801	Prélèvement au fonds pour équilibrer compte eau
811.3011	7.1 postes vs 7.1 (remplacements à des salaires inférieurs)
811.4651	Pas de subvention prévue en 2015
812.3011	3.33 postes vs 3.33
820.3122	Achat 287.5 Gwh de gaz à 5.91 cts + frais fixes

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
820.4341	Finances d'équipement (ISE)	0	200'000	0	200'000	0	230'076
820.4341.01	Finances d'équipement	0	0	0	0	0	244'050
820.4352*	Ventes de gaz	0	19'780'000	0	21'350'000	0	23'936'033
820.4352.01	Frais de comptage et abonn.	0	355'000	0	350'000	0	318'162
820.4352.02*	Taxe CO2	0	3'216'000	0	1'827'000	0	1'909'276
820.4819*	Prélèvements sur fonds	0	1'000'000	0	0	0	0
821	Entretien du réseau	2'024'050	272'000	1'955'200	265'000	1'752'211	247'815
821.3011*	Traitements	399'000	0	400'000	0	312'041	0
821.3091	Frais de formation	19'700	0	22'000	0	5'603	0
821.3135	Achats de matériel	68'000	0	59'000	0	102'261	0
821.3144	Prestations de tiers, GC	128'500	0	157'000	0	186'309	0
821.3186	Assurances	13'000	0	19'000	0	12'030	0
821.3189	Autres prestations de tiers	63'500	0	65'000	0	11'176	0
821.3901	Charges sociales	124'000	0	124'000	0	86'787	0
821.3908	Répartition des charges indirectes	1'208'350	0	1'109'200	0	1'036'004	0
821.4111	Concession d'utilisation Ste-Croix	0	92'000	0	90'000	0	123'688
821.4529	Main d'oeuvre facturée	0	90'000	0	90'000	0	80'340
821.4902	Prestations internes fournies	0	90'000	0	85'000	0	43'788
822	Exploitation SEG	1'031'480	0	1'043'380	0	1'000'744	0
822.3011*	Traitements	125'000	0	124'000	0	146'705	0
822.3135	Achats de matériel	17'500	0	12'000	0	20'993	0
822.3144	Prestations de tiers GC	10'000	0	10'000	0	0	0
822.3154	Achats et entretiens compteurs	1'200	0	1'000	0	3'368	0
822.3156	Exploitation GNC	119'800	0	132'000	0	107'613	0
822.3189	Autres prestations de tiers	11'000	0	13'000	0	8'024	0
822.3193	Contributions et cotisations	66'000	0	65'000	0	65'648	0
822.3311	Amortissements	363'280	0	367'780	0	386'411	0
822.3901	Charges sociales	39'000	0	39'000	0	40'805	0
822.3908	Répartition des charges indirectes	184'700	0	169'600	0	123'177	0
822.3909	Intérêts internes	94'000	0	110'000	0	98'000	0
824	Activités accessoires SEG	170'000	220'000	179'000	229'000	170'110	256'572
824.3137	Achats appareils et matériel	70'000	0	86'000	0	106'806	0
824.3902	Main d'oeuvre interne	100'000	0	93'000	0	63'304	0
824.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	220'000	0	229'000	0	16'410
824.4358.01	Ventes et régies aux tiers	0	0	0	0	0	240'163
83	Service de l'électricité	21'195'900	22'540'220	23'868'180	25'250'200	23'519'836	24'818'124
830	Achats et ventes SEE	8'585'900	9'630'000	11'569'200	12'347'600	11'592'345	12'594'047
830.3123*	Achats électricité	8'456'000	0	11'450'000	0	11'493'803	0
830.3908	Répartition des charges indirectes	129'900	0	119'200	0	98'542	0
830.4353*	Ventes d'électricité	0	9'630'000	0	12'347'600	0	11'877'234
830.4355	Produits extraordinaires	0	0	0	0	0	716'812
831	Entretien du réseau SEE	8'028'800	10'683'500	7'926'900	10'784'600	7'685'820	10'194'858
831.3011*	Traitements	997'000	0	989'000	0	867'511	0
831.3012	Salaires personnel occasionnel	10'000	0	5'000	0	21'014	0

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

820.4352	Vente 284.6 Gwh de gaz à 6.89 cts + vente GNC
820.4352.02	Taxe CO2 doublée par autorités fédérales
820.4819	Dividendes reçus de Gaznat
821.3011	4.4 postes vs 4.4
822.3011	1.25 postes vs 1.25
830.3123	Achat 113.8 Gwh, 2.2 solaire et frais annexes
830.4353	Vente 112 Gwh + pertes réseau
831.3011	10.35 postes vs 10.55 (chauffeur 20 % sur compte 832.3011)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

	Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
831.3091	Frais de formation	14'000	0	14'000	0	17'211	0
831.3114	Achats de machines et d'outillages	21'000	0	20'000	0	26'991	0
831.3123	Acheminement HT/THT - Pertes	3'143'000	0	3'360'000	0	2'860'565	0
831.3123.02	Frais d'acheminement de tiers	0	0	0	0	146'045	0
831.3135	Achats de matériel	158'500	0	150'000	0	341'204	0
831.3141	Entretien bâtiments des stations	39'500	0	40'000	0	39'080	0
831.3144	Prestations de tiers, GC	51'000	0	57'000	0	102'175	0
831.3186	Assurances	27'700	0	13'000	0	27'655	0
831.3189	Autres prestations de tiers	131'000	0	114'000	0	142'567	0
831.3801	Attribution fonds	450'000	0	400'000	0	607'360	0
831.3901	Charges sociales	310'000	0	308'000	0	243'136	0
831.3908	Répartition des charges indirectes	2'676'100	0	2'456'900	0	2'243'306	0
831.4341	Finances d'équipement (ISE)	0	450'000	0	400'000	0	12'675
831.4341.01	Finances d'équipement	0	0	0	0	0	594'685
831.4353*	Droit de timbre	0	8'303'500	0	8'434'600	0	7'434'279
831.4353.01	Frais de comptage et abonnement	0	1'300'000	0	1'305'000	0	1'282'708
831.4353.02	Refact.frais d'acheminement de tiers	0	0	0	0	0	147'324
831.4356	Prest.de services à des tiers (ISE)	0	190'000	0	180'000	0	151'093
831.4356.01	Prest.de services à des tiers	0	0	0	0	0	53'135
831.4529	Main d'oeuvre facturée	0	350'000	0	335'000	0	429'598
831.4902	Prestations internes fournies	0	90'000	0	130'000	0	89'360
832	Exploitation SEE	2'385'680	0	2'276'580	0	2'206'597	0
832.3011*	Traitements	58'000	0	41'000	0	70'560	0
832.3135	Achats de matériel	23'000	0	25'000	0	5'373	0
832.3154	Achats et entretiens compteurs	20'000	0	10'000	0	23'574	0
832.3189	Autres prestations de tiers	103'000	0	105'000	0	47'895	0
832.3193	Contributions et cotisations	54'000	0	57'000	0	48'562	0
832.3311	Amortissements	1'457'780	0	1'434'480	0	1'371'400	0
832.3901	Charges sociales	18'000	0	13'000	0	19'645	0
832.3908	Répartition des charges indirectes	94'900	0	87'100	0	61'589	0
832.3909	Intérêts internes	557'000	0	504'000	0	558'000	0
833	Eclairage public	828'750	828'750	820'500	822'000	801'397	801'397
833.3011*	Traitements	99'000	0	95'000	0	95'351	0
833.3123	Consommation d'électricité	321'000	0	345'000	0	322'073	0
833.3135	Achats de matériel	92'700	0	108'000	0	89'398	0
833.3144	Prestations de tiers, GC	24'000	0	24'000	0	20'059	0
833.3189	Autres prestations de tiers	60'000	0	55'000	0	63'277	0
833.3311	Amortissements	97'800	0	93'900	0	91'000	0
833.3801	Attrib.fonds renouvellement EP	33'350	0	5'400	0	52'683	0
833.3901	Charges sociales	31'000	0	30'000	0	26'499	0
833.3908	Répartition des charges indirectes	69'900	0	64'200	0	41'059	0
833.4342	Taxe éclairage public	0	828'750	0	822'000	0	801'397
834	Activités accessoires SEE	340'000	395'000	339'000	403'000	325'595	421'909
834.3137	Achats appareils et matériel	240'000	0	200'000	0	227'831	0
834.3902	Main d'oeuvre interne	100'000	0	139'000	0	97'765	0
834.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	395'000	0	403'000	0	15'294
834.4358.01	Ventes et régies aux tiers	0	0	0	0	0	406'614

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

831.4353	Vente timbre 127.5 Gwh à 6.51 cts + service système Swissgrid
832.3011	0.62 poste vs 0.42 (chauffeur 20 % transféré du compte 831.3011)
833.3011	1.20 postes vs 1.20

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2015

		Budget 2015		Budget 2014		Comptes 2013	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
835	Efficacité énergétique	765'000	765'000	759'000	759'000	739'748	739'748
835.3185.01	Actions pr énergies renouvelables	509'500	0	506'000	0	804	0
835.3185.02	Actions pr efficacité énergétique	0	0	0	0	39'832	0
835.3185.03	Actions pr développement durable	255'500	0	253'000	0	34'157	0
835.3657.01	Subventions pr énergies renouvelables	0	0	0	0	20'080	0
835.3657.03	Subventions pr développement durable	0	0	0	0	25'351	0
835.3801	Attribution fonds	0	0	0	0	619'524	0
835.4342	Taxe environnementale	0	765'000	0	759'000	0	739'748
837	Réseau fibre-optique	169'400	143'600	147'500	100'000	137'138	38'693
837.3011*	Traitements	20'000	0	19'000	0	19'340	0
837.3091	Frais de formation	1'500	0	2'000	0	0	0
837.3114	Achats de machines et d'outillages	2'500	0	2'500	0	4'028	0
837.3135	Achats de matériel	15'000	0	10'000	0	12'354	0
837.3144	Prestations de tiers, GC	20'000	0	10'000	0	11'883	0
837.3189	Autres prestations de tiers	5'000	0	5'000	0	300	0
837.3311	Amortissements	69'500	0	65'500	0	63'329	0
837.3901	Charges sociales	6'000	0	6'000	0	5'375	0
837.3908	Répartition des charges indirectes	29'900	0	27'500	0	20'530	0
837.4342*	Location du réseau	0	80'000	0	80'000	0	18'693
837.4902	Prestations internes fournies	0	63'600	0	20'000	0	20'000
838	Energie solaire participative	92'370	94'370	29'500	34'000	31'196	27'473
838.3123	Consommation d'électricité	870	0	0	0	0	0
838.3129	Rachats d'énergie	28'000	0	27'000	0	30'326	0
838.3129.1*	Achat énergie STRID	58'500	0	0	0	0	0
838.3154	Entretien des installations	2'500	0	2'500	0	0	0
838.3154.1	Entretien des installations STRID	2'500	0	0	0	0	0
838.3902	Prestations internes	0	0	0	0	870	0
838.4351	Ventes d'énergie	0	32'370	0	34'000	0	27'473
838.4351.1*	Ventes d'énergie STRID	0	62'000	0	0	0	0
840*	Achats et ventes chaleur	252'000	305'000	0	0	0	0
840.3129	Achats de chaleur	252'000	0	0	0	0	0
840.4351	Ventes de chaleur	0	305'000	0	0	0	0
841*	Entretien du réseau chaleur	23'000	0	0	0	0	0
841.3144	Prestations de tiers GC	12'000	0	0	0	0	0
841.3189	Autres prestations de tiers	11'000	0	0	0	0	0

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

837.3011	0.25 poste vs 0.25
837.4342	Location du réseau Fibre à des clients externes
838.3129.1	Achat énergie solaire à la STRID nouveau projet
838.4351.1	Transfert au achats d'énergie compte 830.3123
840	Chauffage à distance projet Lotus
841	Entretien réseau chauffage à distance projet Lotus

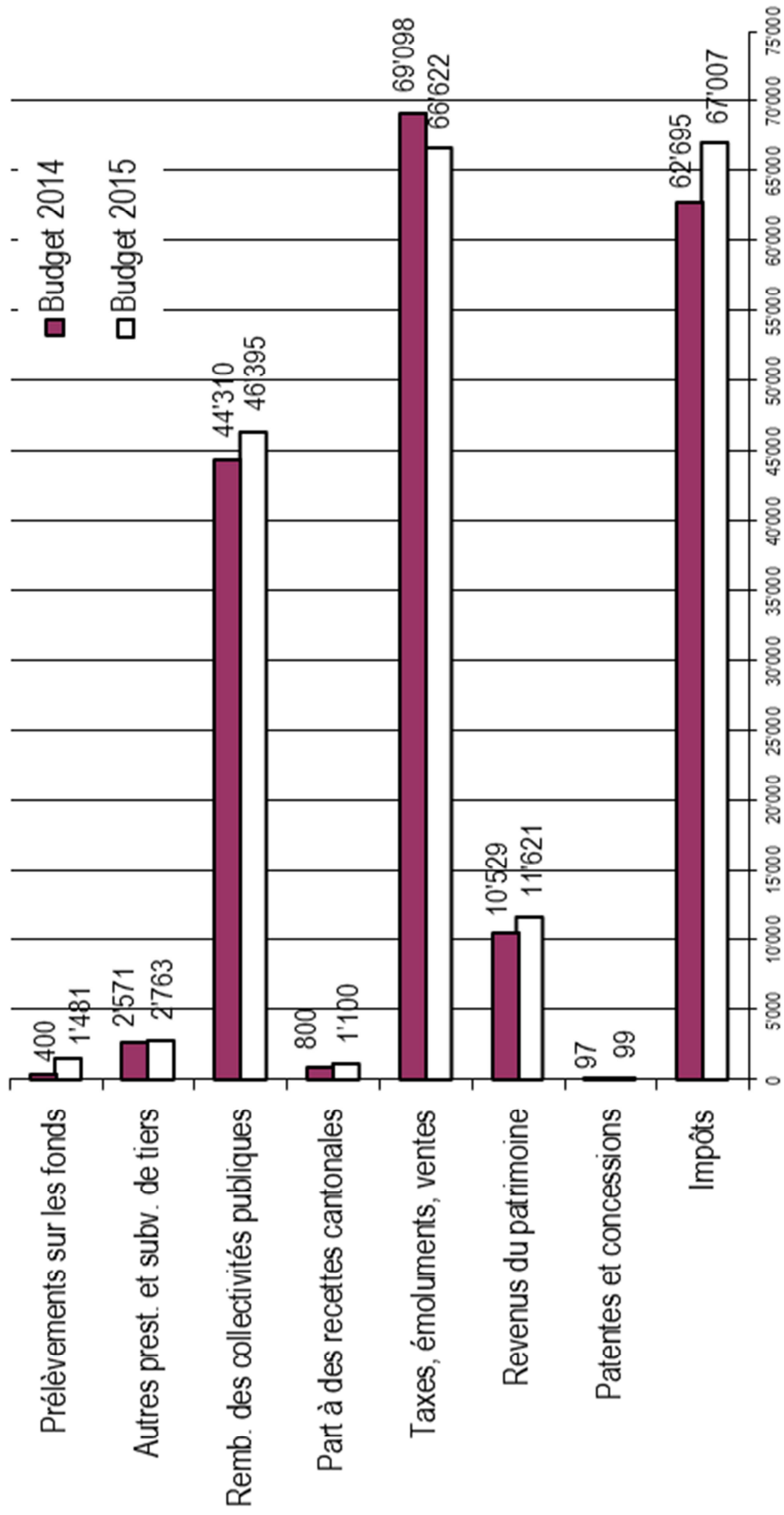
Budget 2015 Charges et revenus par nature

	Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013	
3	CHARGES	242'317'620	234'682'240	231'929'400
30	Charges de personnel	56'792'500	54'096'500	50'114'509
300	Traitements autorités	1'248'550	1'231'500	1'160'884
301	Traitements	42'894'700	40'770'900	38'785'389
303	Charges sociales	4'302'000	4'144'000	3'851'027
304	Charges sociales	6'729'000	6'398'000	4'826'344
305	Assurances sociales	242'000	230'000	198'141
306	Remboursement de frais	279'700	264'000	283'403
307	Prestations diverses	122'800	126'000	122'734
308	Personnel de tiers	19'000	15'000	18'922
309	Frais de personnel	954'750	917'100	867'665
31	Biens, services et marchandises	61'392'970	61'564'720	62'058'854
310	Frais administratifs, bureau	1'472'850	1'236'700	1'134'419
311	Achats	2'029'850	1'773'400	1'800'701
312	Energies	35'569'620	37'252'600	38'020'133
313	Fournitures et marchandises	2'665'700	2'632'300	2'893'682
314	Entretien imm.routes et territoire	5'443'880	5'214'800	5'958'477
315	Entretien mobilier+installations	2'150'240	2'059'700	2'079'696
316	Loyers, redevances d'utilisation	1'709'000	1'862'400	1'979'389
317	Réceptions manifestations	656'200	383'200	425'914
318	Honoraires et prestations de service	9'099'270	8'623'900	7'205'421
319	Impôts, taxes, cotisations	596'360	525'720	561'023
32	Intérêts des dettes	4'229'000	5'123'100	4'505'007
321	Intérêts des dettes à court terme	43'500	79'000	32'311
322	Intérêts dettes à moyen et long terme	3'896'900	4'693'400	4'227'243
329	Intérêts HLM	288'600	350'700	245'453
33	Amortissements	16'664'150	15'864'630	15'475'243
330	Amortissements patrimoine financier	3'218'900	3'191'100	3'090'511
331	Amortissement patrimoine administratif	13'445'250	12'673'530	12'167'336
332	Amort. suppl. patrim. administratif	0	0	217'396
35	Particip.aux collectivités publiques	41'447'200	40'033'800	38'529'896
351	Participation à des charges cantonales	21'050'000	19'911'000	20'353'165
352	Part.communes + associations cnes	20'397'200	20'122'800	18'176'731
36	Aides et subventions	14'204'700	13'217'200	13'466'898
365	Aides et subv. institutions privées	12'371'400	11'444'700	11'756'137
366	Aides individuelles	1'833'300	1'772'500	1'710'761
38	Attributions aux fonds	4'666'950	3'588'300	10'029'063
380	Attrib.fonds réserve et renouvellement	2'170'350	1'027'400	7'667'988
381	Attrib.aux financements spéciaux	2'496'600	2'560'900	2'361'074
39	Imputations internes	42'920'150	41'193'990	37'749'929
390	Imputations internes	42'920'150	41'193'990	37'749'929

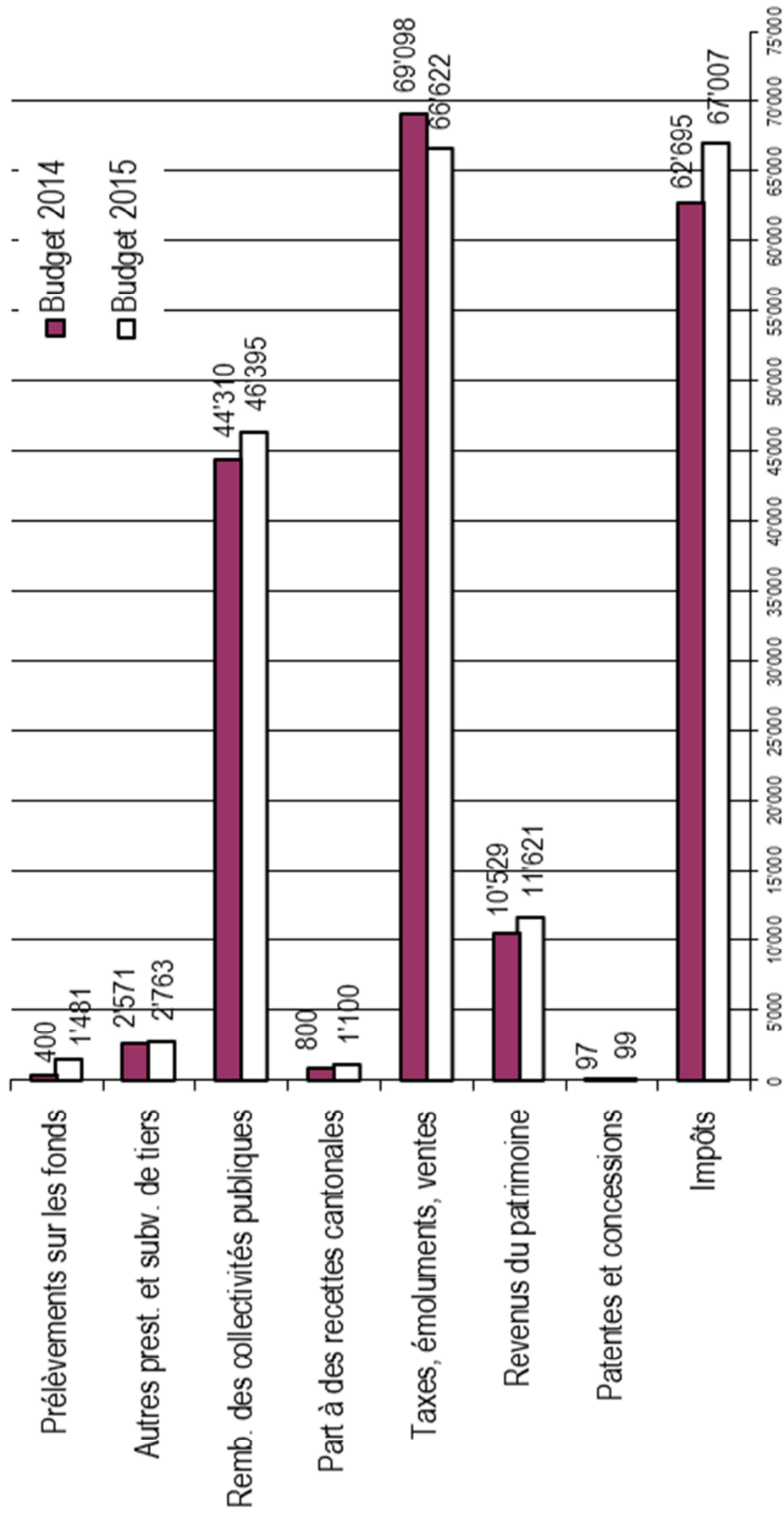
Budget 2015 Charges et revenus par nature

	Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013
4 REVENUS	240'008'850	231'693'270	233'139'039
40 Impôts	67'007'000	62'695'000	65'430'533
400 Impôts	52'500'000	49'700'000	50'704'222
401 Impôts personnes morales	7'350'000	6'100'000	7'232'394
402 Impôts fonciers	3'700'000	3'500'000	3'585'346
404 Droits de mutation	2'900'000	2'600'000	3'344'775
406 Taxes sur la possession et la dépense	217'000	195'000	226'685
409 Impôts récupérés	340'000	600'000	337'111
41 Patentes et concessions	99'000	97'000	130'850
410 Patentes	7'000	7'000	7'163
411 Concessions	92'000	90'000	123'688
42 Revenus du patrimoine	11'620'700	10'529'300	9'947'468
422 Revenus du patrimoine financier	1'842'000	884'000	867'223
423 Revenus immeubles financiers	3'970'500	3'987'000	4'073'463
424 Gains comptables du patrimoine financier	0	0	17'500
427 Revenus immeubles administratifs	5'808'200	5'658'300	4'989'282
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	66'622'020	69'098'200	70'667'259
430 Taxes de remplacement	240'000	240'000	14'739
431 Emoluments	746'200	700'200	742'689
432 Soins médicaux & dentaires	690'000	660'000	732'648
433 Ecolages	151'000	161'000	156'157
434 Taxes raccordement et utilisation	9'258'750	9'361'000	9'722'379
435 Ventes et prestations de service	51'408'170	54'082'500	55'816'737
436 Remboursements de tiers	705'200	750'500	685'816
437 Amendes	2'300'000	2'030'000	1'646'944
439 Autres recettes	1'122'700	1'113'000	1'149'151
44 Parts à des recettes cantonales	1'100'000	800'000	1'176'728
441 Parts à des recettes cantonales	1'100'000	800'000	1'176'728
45 Rembours.des collectivités publiques	46'395'200	44'309'300	43'957'286
450 Subventions fédérales	169'000	225'000	312'982
451 Subventions cantonales	1'562'500	1'017'000	1'235'680
452 Participations d'autres communes	44'663'700	43'067'300	42'408'623
46 Autres prestations et subv.de tiers	2'763'420	2'570'700	3'260'578
465 Participations de tiers	2'763'420	2'570'700	3'260'578
48 Prélèvements aux fonds	1'481'360	399'780	689'809
480 Prélèv.sur fonds réserve & renouv.	416'360	374'780	658'130
481 Prélèvements financements spéc.	1'065'000	25'000	31'679
49 Imputations internes	42'920'150	41'193'990	37'878'529
490 Imputations internes	41'783'650	40'089'790	36'727'729
491 Imputations internes	1'136'500	1'104'200	1'150'800

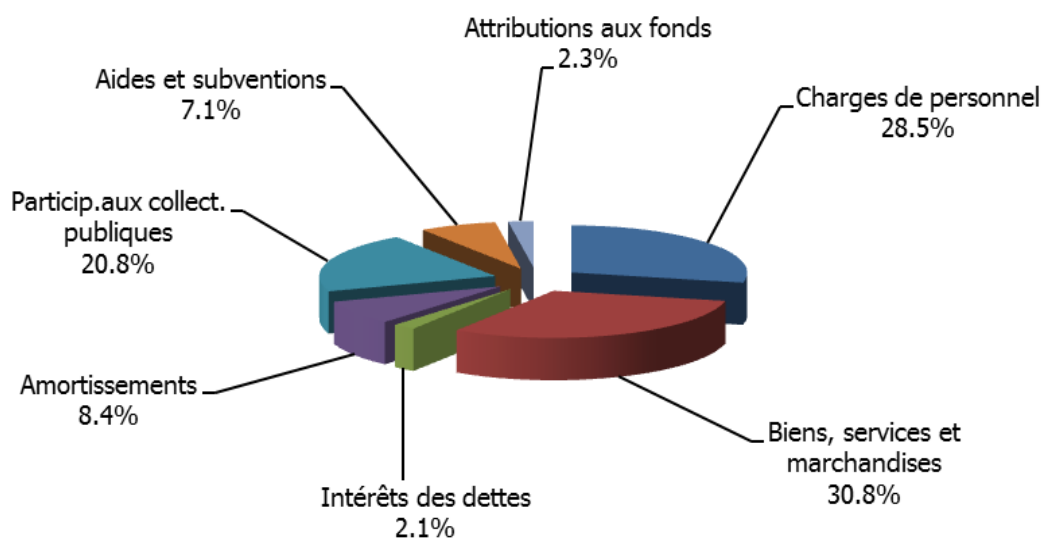
REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



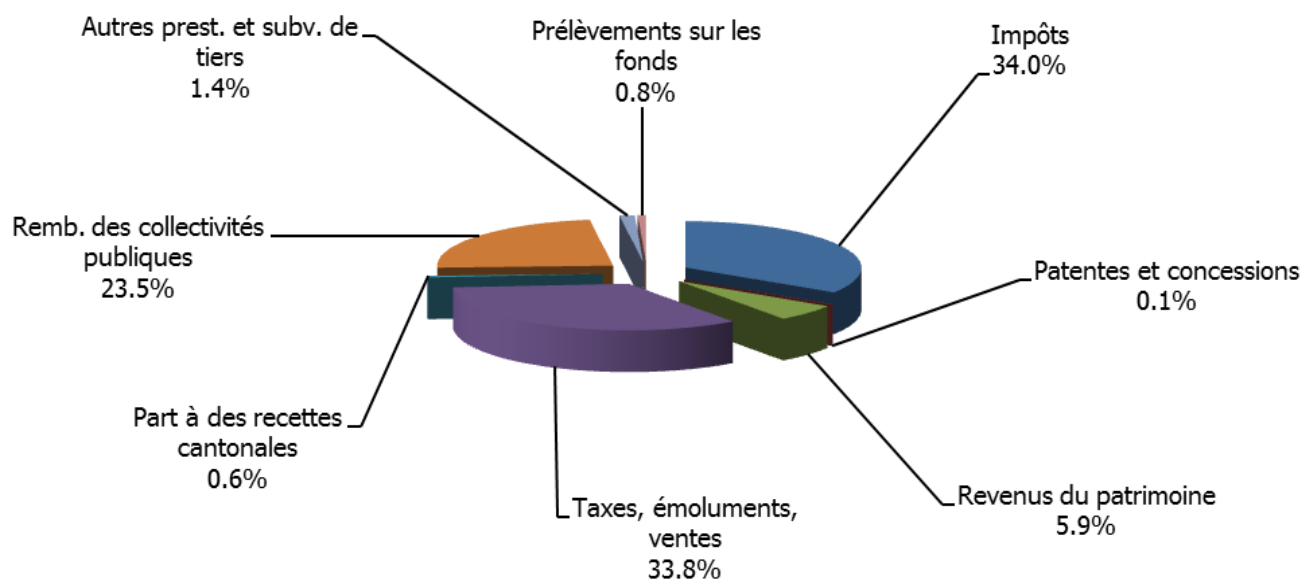
REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



BUDGET 2015
REPARTITION DES CHARGES PAR NATURE
 (sans les prestations internes)



BUDGET 2015
REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE
 (sans les prestations internes)



Evolution des postes au sein de l'administration communale

	EPT au 31.10.2013	EPT au 31.10.2014	BUDGET 2014	BUDGET 2015
ADMINISTRATION GENERALE				
Secrétariat général	8.60	9.55	8.60	9.60
Mobilité	2.00	2.00	2.00	2.00
Agenda 21	0.70	0.70	0.70	0.70
Ressources humaines	5.80	5.70	5.80	7.91
Archives communales	1.30	1.70	1.30	1.30
Bureau AggloY	1.60	1.71	1.61	2.41
Cultes	1.25	1.23	1.23	1.23
Total annuel	21.25	22.59	21.24	25.15
FINANCES				
Comptabilité générale	4.25	3.30	4.25	5.20
Bureau des salaires	1.55	1.50	1.55	0.00
Informatique	7.80	7.80	7.80	7.80
Total annuel	13.60	12.60	13.60	13.00
CULTURE ET TOURISME				
Administration et direction du service	1.60	2.40	1.60	2.50
Administration des théâtres	2.70	3.15	3.20	3.20
Théâtre Benno Besson	2.95	2.95	2.95	2.95
Echandole	2.05	2.70	2.40	2.40
Centre d'art contemporain	1.50	1.85	1.50	1.50
Marive	3.20	3.20	3.20	3.20
Bibliothèque publique	5.40	5.40	5.40	11.50
Total annuel	19.40	21.65	20.25	27.25
JEUNESSE ET COHESION SOCIALE				
Clinique dentaire	5.70	5.30	5.10	5.30
Bâtiments Colonies	0.95	1.00	0.95	1.00
Direction et Administration JECOS	6.60	6.10	6.60	6.10
Animation Jeunesse	8.05	7.45	8.05	8.05
Cantines scolaires	1.50	1.02	0.25	5.37
Unités d'accueil pour écoliers	8.80	10.55	9.85	11.15
Intégration	0.60	0.60	0.60	0.60
Office du logement	1.00	1.00	1.00	1.00
Total annuel	33.20	33.02	32.40	38.57
BATIMENTS ET URBANISME				
Administration	5.10	4.80	5.10	5.10
Bâtiments	5.40	4.00	5.60	6.00
Conciergerie bâtiments administratifs	8.75	8.54	8.71	9.54
Conciergerie écoles	23.10	23.68	23.10	23.28
Conciergerie HLM et patrimoine financier	1.30	1.54	1.14	1.39
Office des gérances	1.70	1.70	1.70	2.30
Police des constructions	3.60	3.90	3.60	4.00
Urbanisme	4.00	3.00	4.00	4.00
Total annuel	52.95	51.16	52.95	55.61
TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT				
Administration	6.40	8.00	7.60	8.20
Voirie	44.00	44.50	44.00	45.00
Garage	6.00	7.00	6.00	6.00
STEP	4.60	4.60	4.60	4.60
Jardins	18.90	19.70	19.70	20.70
Total annuel	79.90	83.80	81.90	84.50

Evolution des postes au sein de l'administration communale

	EPT au 31.10.2013	EPT au 31.10.2014	BUDGET 2014	BUDGET 2015
POLICE ET SPORT				
Police administrative et du commerce	9.80	8.60	9.80	9.80
Brigades des Parcs + Bureau contraventions	5.80	5.80	5.80	8.80
Contrôle des habitants	7.10	6.00	7.10	6.00
Conciergerie	0.85	0.86	0.86	0.86
Inhumations	2.60	2.70	2.60	2.60
Signalisation routière et garage	2.50	2.80	2.50	2.50
Stand de tir	0.50	0.50	0.50	0.50
Secrétariat aux sports	1.70	1.45	1.70	1.45
Installations piscine et patinoire	13.50	11.50	13.50	13.50
Stade	3.40	5.20	3.40	3.40
Police Régionale du Nord Vaudois	69.00	67.80	69.00	71.00
Centrale alarme-réception	3.50	3.80	3.50	4.00
Prévention routière	1.00	0.60	1.00	1.00
SDIS	6.80	6.80	6.80	8.30
Total annuel	128.05	124.41	128.06	133.71
SERVICE DES ENERGIES				
Administration	12.25	13.55	12.25	13.25
Immeubles	2.00	2.00	2.00	2.00
Bureau technique	7.90	8.00	8.00	8.00
Service généraux	12.00	13.90	12.90	13.00
Entretien réseau SEO	7.10	6.10	7.10	7.10
Exploitation SEO	4.00	3.35	3.33	3.33
Entretien réseau SEG	4.40	3.40	4.40	4.40
Exploitation SEG	1.50	1.25	1.25	1.25
Entretien du réseau SEE	10.55	11.35	10.55	10.35
Exploitation SEE	0.50	0.60	0.42	0.62
Eclairage public	1.20	1.20	1.20	1.20
Réseau fibre optique	0.25	0.25	0.25	0.25
Total annuel	63.65	64.95	63.65	64.75
TOTAL POSTES DE TRAVAIL	412.00	414.18	414.05	442.54
POSTES REMBOURSES OU INDEMNISES				
Bureau AggloY	1.60	1.71	1.61	2.41
Bibliothèque publique	0.00	0.00	0.00	5.00
Police administrative (remb. Savatan)	0.80	0.80	1.80	1.80
Police des constructions	0.00	0.00	0.00	0.40
TOTAL	2.40	2.51	3.41	9.61
POSTES A CHARGE DE LA COMMUNE	409.60	411.67	410.64	432.93
APPRENTIS				
Assistant socio-éducatif	4.00	5.00	4.00	4.00
Agent info documentaire	2.00	2.00	2.00	2.00
Mécanicien en maintenance d'automobiles	1.00	1.00	1.00	1.00
Commerce	10.00	12.00	11.00	11.00
Floriculture	4.00	4.00	4.00	4.00
Paysagiste	2.00	2.00	2.00	2.00
Electricien de réseau	3.00	1.00	2.00	3.00
Agent d'exploitation	1.00	1.00	1.00	1.00
Informaticien	1.00	0.00	1.00	1.00
Agent de propreté	0.00	0.00	1.00	0.00
Menuisier	1.00	1.00	1.00	1.00
Techniscèniste	1.00	1.00	1.00	1.00
TOTAL APPRENTIS	30.00	30.00	31.00	31.00
STAGIAIRES				
Pré-apprentissage	2.40	2.40	2.40	2.40
Pré-HES/Uni	0.00	1.00	1.00	1.00
Post-formation	0.50	0.50	0.50	0.50
MPC	1.00	1.00	1.00	1.00
TOTAL STAGIAIRES	3.90	4.90	4.90	4.90

Principales abréviations utilisées

AC	Assurance chômage	LAJE	Loi pour l'accueil de jour de la petite enfance
AdCV	Association des communes vaudoises	LNM	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
BCGE	Banque Cantonale de Genève	PNV	Police du Nord Vaudois
BCV	Banque Cantonale Vaudoise	PPLS	Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire
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	RC	Ass. responsabilité civile
CRA	Centre de rencontre et d'animation	RH	Ressources humaines
CSR	Centre social régional	RIBT	Réseau intercommunal bureau technique
CTG	Comptabilité générale		
ECA	Etablissement d'assurance contre l'incendie	SASH	Service des assurances sociales et de l'hébergement
EEPK	Erste Europäische Pfandbrief-und Kommunal-kreditbank	SESAF	Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation
EP	Eclairage public	SDIS	Service de défense incendie et secours
EPP	Etab. primaire Pestalozzi	SEY	Service des énergies
EPEG	Etab. primaire Edmond Gilliard	SGA	Société générale d'affichage
ESLM	Etab. secondaire Léon-Michaud	SIC	Société industrielle et commerciale
ESDF	Etab. secondaire de Félice	SIT	Système d'information du territoire
ETP	Equivalent temps plein	SPAS	Service de prévoyance et aides sociales
EU	Eaux usées	STE	Service des travaux et environnement
		STEP	Station épuration des eaux
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants		
GC	Génie civil	TBB	Théâtre Benno Besson
GNC	Gaz naturel carburant		
HT/THT	Haute tension / Très haute tension	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
		UBS	Union de banques suisses
JECOS	Jeunesse et Cohésion sociale	UCV	Union des communes vaudoises
JS	Jeunesse & Sports	URBAT	Service de l'urbanisme et des bâtiments