



Yverdon-les-Bains

2017

RÉSUMÉ DES COMPTES

Ville d'Yverdon-les-Bains

PR18.06PR vol.2

BROCHURE DES COMPTES DE L'EXERCICE 2017

TABLE DES MATIERES

Commentaires sur le résultat des comptes 2017	4
Résumé des comptes 2017 par dicastère	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	9
Graphique des charges et revenus par dicastère	10
Comptes 2017 par dicastère	
Administration générale	12
Finances et sports	20
Bâtiments et urbanisme	32
Travaux et environnement	42
Jeunesse et cohésion sociale	52
Sécurité publique	72
Culture	86
Service des énergies	98
Tableaux des charges et des revenus par nature	
Tableau comparatif des charges par nature	114
Tableau comparatif des revenus par nature	115
Graphique des charges et revenus par nature 2017 vs 2016	116
Graphique des charges et revenus par nature en %	117
Comparaison des charges et revenus par nature par année	118
Graphiques des charges par nature par année	119
Tableaux du bilan	
Bilan au 31.12.2017	120
Tableau des flux de trésorerie	122
Attributions aux fonds et évolution de la dette	124
Mouvements sur les provisions (923)	126
Mouvements sur les divers fonds (928)	127
Autres états financiers de la ville	
Autofinancement et investissements	128
Graphique de l'autofinancement, des investissements nets et de la dette	129
Inventaire des titres et parts sociales au 31.12.2017	130
Liste des cautions et engagements hors bilan au 31.12.2017	131
Situation des investissements au 31.12.2017	132
Attestation de l'organe de révision	137
Principales abréviations	139
Conclusion	140

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE D'YVERDON-LES-BAINS

AU CONSEIL COMMUNAL SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2017

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillères et Conseillers,

Conformément aux dispositions :

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

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le présent rapport sur les comptes de la ville, arrêtés au **31 décembre 2017**.

RESULTAT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2017

En préambule, il est relevé que les comptes 2017 d'Yverdon-les-Bains ont été bouclés pour la 1^{ère} fois sur la base du nouveau plan comptable, suite à l'introduction du nouveau logiciel de comptabilité pour la ville en 2017. Ce changement a pour conséquence de modifier la présentation des états financiers, en renforçant le principe de la clarté comptable. Les comptes 2017 présentent une multitude de changements de mode de comptabilisation, que cela soit dans le domaine des amortissements, des intérêts internes, de la TVA et d'autres domaines.

L'excédent de revenus de l'exercice se monte à **CHF 31'791.-** contre une perte de **CHF 3'214'095.-** prévue initialement et comprenant les crédits complémentaires nets de CHF 320'100.- (1^{ère} série) et de CHF 647'650.- (2^{ème} série + PNV), soit une amélioration du résultat de **CHF 3'245'886.-** (1.35% du total du budget).

Par rapport au budget, les dépenses totales diminuent de **CHF 12'945'442.-** (- 5.38%), alors que les revenus sont moins élevés de **CHF 9'699'555.-** (-4.08%). En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), nous constatons que les charges effectives sont inférieures aux charges budgétées de **CHF 11'013'943.-** (CHF 179'293'792 vs CHF 190'307'735.-, soit -5.79%). La maîtrise des charges de fonctionnement contribue ainsi grandement au résultat positif de l'année 2017. Si les charges totales sont inférieures au budget, c'est en raison des coûts du personnel, de l'énergie et des intérêts de la dette.

OPERATIONS DE BOUCLEMENT

Sur la base du résultat de l'exercice 2017, la Municipalité n'a procédé à aucune opération destinée à épurer les comptes en dehors du budget adopté.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Les différences principales par rapport au budget, comprenant les crédits complémentaires, sont les suivantes :

3 CHARGES

30 Charges de personnel

Budget 2017	61'876'170
<u>Comptes 2017</u>	<u>58'299'395</u>
Différence	-3'576'775

Les économies proviennent des mutations au sein du personnel communal et d'engagements différés. Les engagements différés sont dus à la difficulté de trouver rapidement des collaborateurs lors du départ d'un fonctionnaire ou lors de la création d'un nouveau poste.

31 Biens, services et marchandises

Budget 2017	63'892'900
<u>Comptes 2017</u>	<u>56'918'931</u>
Différence	-6'973'969

La différence est liée à la baisse des achats de gaz naturel (- CHF 4.241 mios) et d'électricité (- CHF 0.954 mios). Cette économie est principalement due à une baisse du prix des matières premières, notamment sur le gaz. Les honoraires et prestations de services sont inférieurs au budget (- CHF 0.870 mios), comme les achats (- CHF 0.157 mios) et les fournitures de bureaux (- CHF 0.199 mios.-).

32 Intérêts des dettes

Budget 2017	3'649'580
<u>Comptes 2017</u>	<u>3'483'646</u>
Différence	-165'934

La dette à long terme a augmenté de CHF 29.704 mios pour des dépenses d'investissements nets réalisés de CHF 34.784 mios. Le plan des investissements 2017-2026 (CO17.02) prévoyait des dépenses à hauteur de CHF 49.962 mios. Le Conseil communal a voté des crédits d'investissements en 2017 pour un montant total de CHF 60.917 mios. Les contrats pour les renouvellements de prêts et les nouveaux emprunts ont pu être signés à des conditions particulièrement intéressantes. Le taux moyen des emprunts à fin décembre 2017 est de 1.70%, alors qu'il était de 1.83 % à fin décembre 2016.

33 Amortissements

Budget 2017	18'737'710
<u>Comptes 2017</u>	<u>20'165'086</u>
Différence	+1'427'376

L'augmentation des amortissements est liée à la croissance soutenue des investissements. Les défalcatons et remises d'impôts augmentent de CHF 0.453 mios.

35 Participations aux collectivités publiques

Budget 2017	40'265'830
<u>Comptes 2017</u>	<u>39'637'735</u>
Différence	-628'095

Le montant de la participation à la facture sociale est inférieur au budget (- CHF 1.06 mios), ainsi que le coût à la réforme policière (- CHF 37'088.-). La péréquation intercommunale augmente de CHF 1.091 mios, ainsi que le remboursement de la part cantonale des taxes de permis pour étrangers (+ 100'179.-). Le reste diminue tel que la participation aux coûts du SDIS régional Nord vaudois (- CHF 84'290.-), au coût de gestion de la STRID (- CHF 293'972.-), de la contribution à la RAS (- CHF 75'462.-) et la participation au coût des Transports NV-Vallée de Joux (- CHF 159'970.-).

36 Aides et subventions

Budget 2017	20'623'255
<u>Comptes 2017</u>	<u>20'954'086</u>
Différence	+330'831

Les soins à domicile sont inférieurs au budget de CHF 124'356.-, comme les aides et subventions de la culture (pour la Schubertiade) de CHF 161'789.-. L'allocation d'aide aux familles augmente de CHF 32'408.-, la restitution de subventions FAJE aux garderies de CHF 545'481.-, la contribution aux autres réseaux conventionnés de CHF 34'208.- et les aides complémentaires communales de CHF 75'650.-.

38 Attributions à divers fonds

Budget 2017	3'507'320
<u>Comptes 2017</u>	<u>4'135'315</u>
Différence	+627'995

Une attribution à la provision pour débiteurs douteux en matière de fiscalité pour CHF 707'000.-, ainsi qu'au débiteurs du SEY pour CHF 184'000.-. Il n'y a pas d'attribution au fonds de renouvellement du réseau d'électricité (- CHF 300'000.-), contrairement au fonds alimenté par la taxe environnementale de CHF 68'810.-.

4 REVENUS

40 Impôts

Budget 2017	67'305'000
<u>Comptes 2017</u>	<u>69'607'208</u>
Différence	+2'302'208

Le revenu de l'impôt sur les personnes physiques dépasse les prévisions budgétaires de CHF 0.754 mios.-. Il en est de même des impôts sur les personnes morales pour CHF 1.998 mios.-, en raison d'une évaluation prudente en vue de l'introduction de la RIE III. Les droits de mutation rapportent CHF 311'204.- de moins que budgété. Nous constatons au niveau de la Commune une tendance similaire aux autres communes et au Canton de Vaud sur le plan des personnes physiques.

41 Patentes et concessions

Budget 2017	95'000
<u>Comptes 2017</u>	<u>116'778</u>
Différence	+21'778

La concession d'utilisation de l'eau, du gaz et de l'électricité par la commune de St-Croix a rapporté d'avantage que budgété.

42 Revenus du patrimoine

Budget 2017	11'280'840
<u>Comptes 2017</u>	<u>11'154'860</u>
Différence	-125'980

Le produit des parcomètres est inférieur aux attentes (- CHF 431'587.-). Les intérêts sur participations sont en augmentation de CHF 277'523, en raison d'un dividende extraordinaire de Gaznat de CHF 225'705.-. Les intérêts de retard sur la fiscalité sont supérieurs de CHF 27'715.-. Le produit des locations du patrimoine financier augmente de CHF 43'541.-.

43 Taxes, émoluments et ventes

Budget 2017	70'129'500
<u>Comptes 2017</u>	<u>63'290'436</u>
Différence	-6'839'064

La différence provient principalement de la baisse de prix pour les ventes de gaz (- CHF 5.02 mios) et de la baisse des ventes d'électricité (- CHF 1.164 mios). La commune n'a pas pu souscrire d'assurance perte de gain maladie pour les collaborateurs, il n'y a donc pas eu de remboursement en la matière (- CHF 630'000.-).

44 Part à des recettes cantonales

Budget 2017	1'100'000
<u>Comptes 2017</u>	<u>1'224'891</u>
Différence	+124'891

L'écart défavorable provient des recettes sur les gains immobiliers.

45 Remboursements des collectivités publiques

Budget 2017	51'371'110
<u>Comptes 2017</u>	<u>51'736'519</u>
Différence	+365'409

Le décompte final 2016 de la péréquation, comprenant la facture sociale, la péréquation intercommunale et les dépenses thématiques permet à la commune d'encaisser une somme supplémentaire nette de CHF 1'124'799.-, complétée des prévisions pour 2017. Les recettes d'écologie diminuent de CHF 524'735.-, ainsi que la participation des communes RéAjr pour l'accueil de jour des enfants de CHF 200'984.-.

46 Autres prestations et subventions de tiers

Budget 2017	3'650'220
<u>Comptes 2017</u>	<u>4'249'901</u>
Différence	+599'681

Les contributions d'accueil pour les enfants sont supérieures au budget (+ CHF 56'281.-), ainsi que la subvention FAJE pour l'accueil de jour des enfants (+ CHF 526'506.-).

48 Prélèvements sur les fonds

Budget 2017	4'407'000
<u>Comptes 2017</u>	<u>2'245'390</u>
Différence	-2'161'610

Un prélèvement a été effectué sur le fonds de recapitalisation de la CIP pour CHF 1.75 mios et sur la provision pour fluctuation du prix du gaz pour CHF 350'000.-.

MARGE D'AUTOFINANCEMENT

La marge d'autofinancement se monte à **CHF 22'086'802.-** pour l'année 2017, soit une amélioration de CHF 7'462'867.- par rapport au montant budgété. Comme indiqué ci-dessus, la diminution des dépenses courantes (frais du personnel et achat d'énergie) et le décompte final de la péréquation 2016 expliquent en grande partie cet écart.

	Comptes 2017	Budget 2017
Résultat de l'exercice	31'791	-3'214'095
Amortissements	20'165'086	18'737'710
Attributions aux fonds	4'135'315	3'507'320
Prélèvements aux fonds	-2'245'390	-4'407'000
Autofinancement	22'086'802	14'623'935

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les investissements nets pour l'année 2017 se sont montés à **CHF 34'783'959.-**. Le plan des investissements pour la même période faisait état de projets à hauteur de CHF 49.96 millions. L'insuffisance de financement est donc de **CHF 12'697'155.-**. Le Conseil communal a voté pour **CHF 60.92 millions** de crédits d'investissements en 2017.

Les dépenses nettes d'investissements de l'exercice 2017 peuvent être présentées de la manière suivante (en milliers de francs) :

	Investissements nets (x 1'000)
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	5'332
Bâtiments et constructions	19'030
Installations des services industriels	8'303
Mobilier, machines et véhicules	312
Crédits d'études	1'807
	34'784

La Commune a investi notamment CHF 1.8 mios pour la surélévation du Collège de la Vilette, CHF 15.5 mios pour le Collège des Rives et la caserne du SDIS et CHF 1.24 mios pour le crédit d'étude, CHF 1.1 mios pour le réaménagement de la rue de l'industrie, CHF 1.2 mios pour la renaturation du ruisseau de Pomy et CHF 3.4 mios pour l'équipement de la fibre optique FTTH.

ENDETTEMENT

En raison de forts investissements, l'endettement a connu une augmentation dont voici un récapitulatif.

		Comptes 17	Comptes 16	Variations
920.00	Engagements courants	21'506'656	14'881'885	6'624'772
921.00	Dettes à court terme	3'301'116	921'292	2'379'824
922.00	Dettes à long terme	211'318'740	181'614'480	29'704'260
923.00	Engagements particuliers	13'541'827	13'127'215	414'613
925.00	Passifs transitoires	12'468'466	13'080'235	-611'769
	Endettement brut	262'136'806	223'625'106	38'511'700
	par habitant	8'678	7'563	
910.00	Disponibilités	18'986'085	2'713'575	16'272'510
911.00	Débiteurs	43'435'277	38'345'626	5'089'651
912.00	Patrimoine financier	52'425'359	53'824'943	-1'399'584
913.00	Actifs transitoires	10'511'199	8'952'802	1'558'397
	Endettement net	136'778'886	119'788'160	16'990'725
	par habitant	4'528	4'051	

CONCLUSION

L'exercice 2017 présente un résultat légèrement positif, avec un autofinancement en hausse par rapport aux années antérieures.

De manière générale, la maîtrise des coûts de l'ensemble des dicastères a contribué à ce bon résultat. En raison d'un programme d'investissement soutenu, et proche de la planification, l'endettement de la ville augmente suite à une insuffisance de financement. Ainsi les coûts consécutifs au développement de la ville sont bien réels et il s'agira de rester vigilant dans la maîtrise des dépenses courantes et de l'endettement, notamment en raison du bas niveau des liquidités à disposition pour faire tourner le ménage communal.

On relève que la ville a connu en 2017 une année forte en matière d'investissements votés par le Conseil communal pour un montant total de CHF 60.9 mio, en raison notamment des préavis sur la réhabilitation de la station d'épuration et de la rénovation du bâtiment de la rue du Four 1.

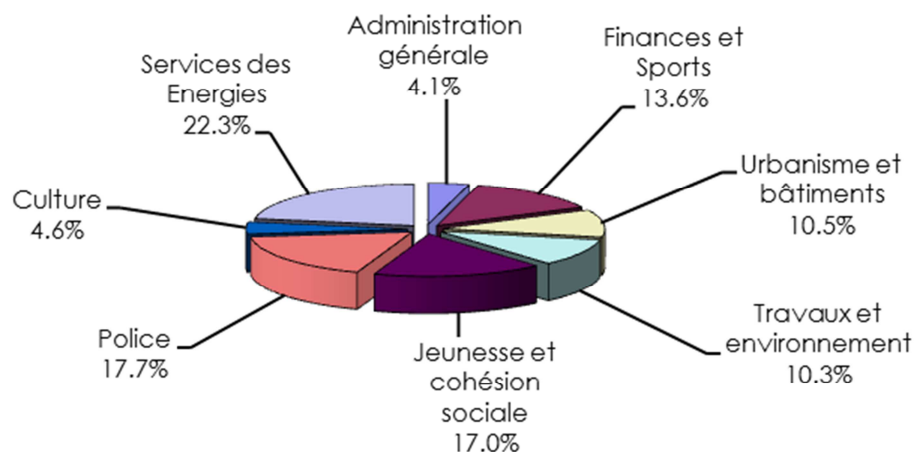
La commune se doit d'être prudente. De gros dossiers pointent à l'horizon comme l'introduction de la RIE III vaudoise à partir du 1^{er} janvier 2019, un mouvement de hausse des taux d'intérêt suite à la reprise de l'inflation depuis 2017 et les hausses annuelles et importantes des coûts indirects liés aux investissements. Le tout complété par un fléchissement des rentrées des recettes fiscales, liées à une conjoncture économique mitigée de ces dernières années.

Consciente de cette situation, la Municipalité veille à définir des priorités de manière à réaliser les projets qui sont indispensables dans le but d'accompagner le développement de la ville et de créer les infrastructures nécessaires, le tout en préservant une gestion saine des finances publiques.

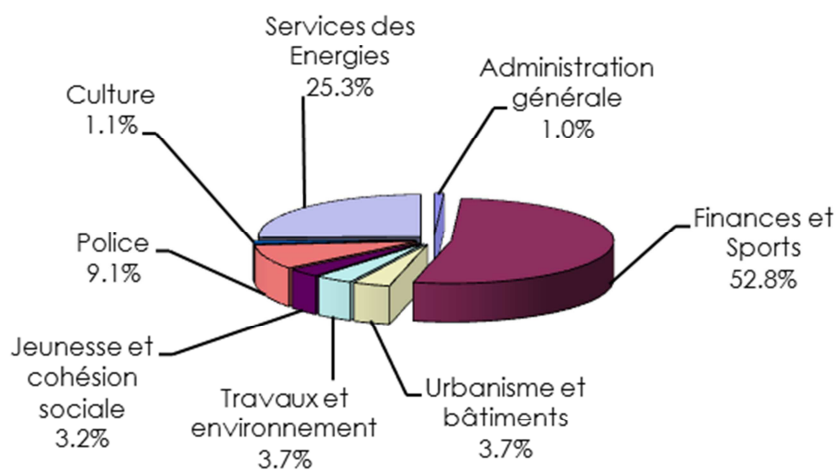
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Comptes 2017		Budget 2017 initial (avec changements de dicastères)	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	9'380'662	2'201'742	10'436'955	2'791'230
Finances et Sports	31'001'310	120'260'599	29'161'020	119'235'690
Urbanisme et bâtiments	23'825'965	8'438'202	25'486'990	8'501'530
Travaux et environnement	23'415'528	8'499'909	24'611'840	8'729'240
Jeunesse et cohésion sociale	38'693'987	7'390'120	40'206'880	7'636'650
Police	40'289'107	20'804'347	42'511'170	22'870'790
Culture	10'408'024	2'606'831	10'589'480	2'336'640
Service des énergies	50'763'950	57'608'574	56'721'890	65'378'110
Totaux	227'778'533	227'810'324	239'726'225	237'479'880
Excédent de charges selon budget initial			2'246'345	
1ère série de compléments au budget			320'100	
2ème série de compléments au budget			634'650	
Crédits complémentaires PNV			13'000	
Excédent de revenus		31'791	3'214'095	

**COMPTES 2017
REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE**



**COMPTES 2017
REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE**



Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	9'380'662	2'201'743	10'615'555	2'791'230	9'083'145	435'134
10	Autorités	3'527'423	58'808	3'659'825	20'000	3'516'343	52'070
100	Conseil communal	334'094	8'408	407'130		346'348	
3001.00	Traitements des autorités	172'881		181'500		172'623	
3003.00	Jetons de présence	90'434		131'900		101'940	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	9'994		11'500		9'603	
3031.00	Allocations familiales	3'681		4'130		3'476	
3040.00	** Caisse de pension	11'969		34'500		13'151	
3050.00	Assurances accidents	256		400		213	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	10'942		3'300		3'018	
3091.00	Frais de formation			2'500			
3099.00	Frais divers du personnel			500			
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	6'042		4'900		17'487	
3109.00	Frais administratifs divers	11'408		13'000		10'130	
3111.00	** Achats machines et mobilier	2'650					
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	12'533		15'500		12'486	
3181.00	Frais de ports	1'154		2'500		2'062	
3182.00	Frais de téléphones	150		1'000		160	
4362.00	Remboursement de frais		8'408				
101	Municipalité	3'193'329	50'400	3'252'695	20'000	3'169'995	52'070
3001.00	Traitements des autorités	903'548		892'000		946'017	
3003.00	Jetons de présence	44'077		30'000		50'144	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	6'584		8'000		6'786	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	57'120		54'380		59'931	
3031.00	Allocations familiales	21'627		20'100		22'397	
3040.01	Fonds de prévoyance Municipalité	155'523		159'900		155'747	
3050.00	Assurances accidents	1'735		1'890		1'788	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	13'085		10'000		10'310	
3063.00	Frais de représentations	78'971		70'000		70'699	
3091.00	Frais de formation					8'570	
3102.00	** Livres, journaux, annonces et promotion	59'024		89'000		79'471	
3109.10	*/** Actions de communication	368'499		411'600		253'531	
3170.00	*/** Frais de réceptions et de manifestations	198'162		164'000		148'811	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	108'276		100'000		101'972	
3193.00	Contributions et cotisations	88'632		82'000		79'631	
3528.01	*/** Promotion économique	658'879		730'400		612'999	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	184'794		189'125		261'710	
3659.00	** Dons, aides et subventions diverses	94'646		110'000		146'659	
3809.02	Attribution fonds prestations fin de mandat	72'284		72'000		75'681	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	77'864		58'300		77'140	
4361.01	Jetons et indemnités à rembourser		41'400		20'000		48'956
4362.00	Remboursement de frais		9'000				3'114
11	Administration	1'916'430	160'126	2'080'890	124'500	1'769'357	148'403
110	Secrétariat général	1'916'430	160'126	2'080'890	124'500	1'769'357	148'403
3003.00	Jetons de présence			2'150			
3011.00	* Traitements	1'278'641		1'299'500		1'167'887	
3012.00	* Salaires personnel auxiliaire	53'514		89'000		36'472	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	81'895		86'460		73'783	
3031.00	Allocations familiales	30'665		31'300		27'804	

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

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

100.3040.00 Pas de versement pour les scrutateurs

100.3111.00 Achat de mobilier pour le nouveau personnel du secrétariat

101.3102.00 Réduction des coûts du journal en raison de la nouvelle stratégie de communication qui met l'accent sur la diffusion digitale, pas encore entrée en production en 2017

101.3109.10 Pas d'achat de trois écrans géants aux entrées de la ville

101.3170.00 La Municipalité a reçu officiellement les autorités de plusieurs communes partenaires

101.3528.01 Les actions de promotion ont pu être réalisées dès l'arrivée de la nouvelle déléguée à l'économie le 1er mars 2017

101.3659.00 Attribution prudente des subventions

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	206'699		211'840		174'437	
3050.00	Assurances accidents	3'445		3'060		3'089	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	4'445		5'000		4'298	
3091.00	Frais de formation	1'978		7'500		770	
3099.00	Frais divers du personnel	874		1'000		1'196	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	47'895		56'400		90'188	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	15'591		20'800		25'108	
3111.00	Achats machines et mobilier	13'629		13'000		8'755	
3137.00	Achats destinés à la revente	98'745		95'000		93'813	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau			600			
3163.00	Location d'objets mobiliers	22'764		34'000		-441	
3181.00	Frais de ports	17'305		24'000		26'782	
3182.00	Frais de téléphones	6'842		6'000		6'564	
3183.00	Frais cptes bancaires et postaux, taxes BVR	555		200		1'123	
3186.00	Primes d'assurances	673		780		742	
3189.00	Autres prestations de tiers			3'300		12'836	
3313.00	Amort. des machines, mobilier et véhicules	20'360					
3315.00	Amortissements autres subventions d'invest.			24'200		4'800	
3902.00	Imp. internes de biens, services, marchand.	6'540		9'000		8'850	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	2'855		3'800			
3909.00	Intérêts internes	520		53'000		500	
4271.06	Location de salles		1'150				
4311.00	** Emoluments de chancellerie		46'150		23'000		42'750
4356.00	Facturation de services à des tiers		99'436		101'500		105'653
4362.00	Remboursement de frais		13'390				
13	Personnel et assurances	2'344'376	1'756'787	3'025'150	2'388'300	2'233'584	10'862
130	Ressources humaines	1'495'158	6'787	1'718'390	8'300	1'350'934	10'862
3011.00	** Traitements	982'803		1'041'400		873'009	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire					2'000	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	61'184		65'450		54'589	
3031.00	Allocations familiales	22'991		23'690		19'812	
3040.00	Caisse de pension	157'709		170'350		138'043	
3050.00	Assurances accidents	2'097		2'310		1'919	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	13'706		18'500		16'781	
3091.00	** Frais de formation	101'794		151'700		87'991	
3092.00	*/** Frais de recherche de personnel	88'000		130'000		54'640	
3093.00	Frais sanitaires	670		5'000		712	
3099.00	Frais divers du personnel	35'300		42'200		37'340	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'305		5'090		3'677	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	659		1'200		673	
3111.00	Achats machines et mobilier	6'423		9'900		901	
3181.00	Frais de ports	12'952		13'500		14'035	
3182.00	Frais de téléphones	2'637		3'300		2'045	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	1'296		29'800		39'156	
3189.00	Autres prestations de tiers	389					
3189.04	Sécurité au travail	1'243		5'000		3'611	
4362.00	Remboursement de frais		6'787		8'300		10'862
131	Office du personnel/assurances	849'218	1'750'000	1'306'760	2'380'000	882'650	
3011.10	** Primes fidélité employés	88'326		100'000		139'872	
3012.00	* Salaires personnel auxiliaire			160'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	33'226		6'290		47'864	

110.4311.00 Le nombre de demandes de naturalisation a augmenté en raison de la nouvelle législation

130.3011.00 Spécialiste RH avec 1 ETP vacant de 3 mois et le coordinateur santé et sécurité avec 0.1 ETP vacant toute l'année

130.3091.00 Les montants planifiés au budget pour les formations individuelles, les coachings ainsi que les formations pour les services ont été inférieurs à la planification des RH

130.3092.00 Optimisation de la taille des annonces et diminution du nombre de parution

131.3011.10 Diminution en raison de départs d'employés avant l'atteinte de leur jubilé

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3031.00	Allocations familiales	12'248		2'280			
3032.00	Allocations de résidence	421'105		430'000		426'256	
3033.00	Allocations de mariage	6'000		5'000		6'900	
3050.00	Assurances accidents	2'316		210			
3071.00	Pensions aux retraités et veuves	5'520		5'600		5'520	
3072.00	Indemnités de décès	551					
3079.00	Indexation des pensions	77'419		81'000		79'549	
3091.00	Frais de formation	28'560		28'800		28'545	
3186.00	** Primes d'assurances	173'947		487'580		148'143	
4361.00	** Remboursements jetons, traitements				630'000		
4809.00	** Prélèvement sur le fonds de réserve		1'750'000		1'750'000		
14	Intérêts généraux	473'160		482'030		423'448	
140	Archives	473'160		482'030		423'448	
3011.00	Traitements	198'966		199'000		172'744	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	12'294		15'000		14'424	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'250		13'460		12'146	
3031.00	Allocations familiales	4'881		4'880		4'397	
3040.00	Caisse de pension	34'073		32'990		29'769	
3050.00	Assurances accidents	429		460		473	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	2'290		1'800		1'526	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'168		3'500		2'120	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	104		200		105	
3111.00	Achats machines et mobilier	236		500		702	
3161.00	Loyers et locations	58'757		61'000		58'838	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	70'110		70'000		23'744	
3186.00	Primes d'assurances	418		490		461	
3312.00	Amort. des bâtiments et constructions	71'490		72'950		94'300	
3313.00	Amort. des machines, mobilier et véhicules	45					
3909.00	Intérêts internes	3'650		5'800		7'700	
42	AggloY	391'400	154'671	456'140	186'000	337'723	158'018
427	Bureau AggloY	391'400	154'671	456'140	186'000	337'723	158'018
3011.00	Traitements	230'184		246'300		186'331	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	18'473		15'100		12'640	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'653		16'430		12'572	
3031.00	Allocations familiales	5'765		5'960		4'551	
3040.00	Caisse de pension	36'687		40'340		27'344	
3050.00	Assurances accidents	948		560		585	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	546		1'000		689	
3091.00	Frais de formation	350		1'500			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'541		1'500		1'282	
3109.00	Frais administratifs divers	2'770		12'400		6'058	
3109.10	** Actions de communication	31'632		60'000		45'996	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'159		3'000		561	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	158		200			
3123.00	Consommation d'électricité			600		299	
3133.00	Achats de prod. fourn., nettoyy., désinfec.	111		550		379	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau			100			
3161.00	Loyers et locations	13'800		13'800		6'425	
3181.00	Frais de ports	1'005		1'500		284	
3182.00	Frais de téléphones	731		1'000		731	

- 131.3186.00** Pas d'assurance perte de gain maladie souscrite pour les collaborateurs
- 131.4361.00** Pas de remboursement d'assurance perte de gain maladie
- 131.4809.00** Prélèvement sur le fonds de réserve de la CIP

427.3109.10 La mise en œuvre des actions de communication d'AggloY définies dans la stratégie 2016-2017 a amené un engagement financier plus important sur l'année 2016 que 2017

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	22'020		30'000		16'249	
3189.00	Autres prestations de tiers	1'717		1'300		1'530	
3902.00	Imput. Int. de biens, services, marchandises	3'000		3'000		3'000	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	1'150				10'219	
4516.00	Particip. du canton, aménagement territoire		104'000		130'000		130'000
4526.00	Particip. de com., aménagement territoire		50'671		56'000		28'018
58	Temples et cultes	727'873	71'351	911'520	72'430	802'690	65'781
580	Culte protestant	505'836	15'351	678'670	16'430	610'728	16'546
3011.00	Traitements	96'358		95'100		91'686	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	21'020		35'000		16'606	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'778		8'180		6'676	
3031.00	Allocations familiales	2'497		2'970		2'416	
3040.00	Caisse de pension	19'028		15'200		17'817	
3050.00	Assurances accidents	257		300		266	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage			150			
3120.00	Consommation d'énergie	38'688		40'000		32'004	
3130.00	Fournitures et prest. légales	258		1'000		270	
3133.00	Achats prod. Fournitures, nettoyage, désinf.	1'990		2'400		1'386	
3186.00	Primes d'assurances	8'097		9'000		8'946	
3189.00	Autres prestations de tiers	156		7'600		3'229	
3312.00	Amortissements bâtiments et constructions	18'020		18'500		78'181	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	33'700		39'200		33'168	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	6'851		6'800		5'370	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	600		600		600	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	248'778		388'270		302'008	
3909.00	Intérêts internes	2'760		8'400		10'100	
4522.01	Participation communes aux frais de cultes		15'351		16'430		16'546
581	Culte catholique	222'037	56'000	232'850	56'000	191'962	49'235
3011.00	Traitements	17'330		17'400		17'330	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	18'524		18'000		18'083	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'216		2'230		2'208	
3031.00	Allocations familiales	816		810		800	
3040.00	Caisse de pension	4'120		2'830		3'924	
3050.00	Assurances accidents	73		80		74	
3120.00	Consommation d'énergie	21'896		24'000		21'177	
3130.00	Fournitures et prest. légales	13'558		8'500		3'945	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	10'612		5'000		9'652	
3141.10 *	Entretien-rénovations des bâtiments	15'313		32'600			
3186.00	Primes d'assurances	7'799		3'000		2'129	
3189.00	Autres prestations de tiers	23'000		23'000		23'000	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	21'000		21'000		21'000	
3902.00	Imput. Int. de biens, services, marchandises	2'900		9'200		2'775	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	62'881		65'200		65'864	
4522.01	Participa. communes aux frais de cultes		56'000		56'000		49'235

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances et sports	31'001'310	120'260'598	29'230'920	119'235'690	29'582'370	121'651'865
17	Sports	5'876'682	1'418'362	6'174'630	1'577'990	5'439'844	1'407'802
170	Bureau des sports	1'460'270	151'901	1'529'430	182'000	1'111'058	119'378
3003.00	Jetons de présence	1'957		5'200		2'063	
3011.00	Traitements	406'611		408'600		301'956	
3012.00 *	Salaires personnel auxiliaire	49'551		44'600		7'127	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	28'134		26'280		19'100	
3031.00	Allocations familiales	10'409		9'520		7'058	
3040.00	Caisse de pension	68'142		67'230		46'224	
3050.00	Assurances accidents	994		880		658	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	5'259		5'000		4'428	
3091.00	Frais de formation	1'490		1'500		603	
3099.00	Frais divers du personnel	2'025		4'000		964	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'564		5'000		3'713	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	7'302		7'500		379	
3109.00	Frais administratifs divers	241		1'000			
3109.10	Actions de communication	4'785		5'000			
3111.00	Achats machines et mobilier	2'161		3'000		42'535	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage					838	
3120.00	Consommation d'énergie			3'000			
3121.00	Consommation d'eau			400			
3155.00	Entretien des véhicules	2'240		3'300		1'766	
3170.00 **	Frais de réceptions et de manifestations	135'397		156'700		52'268	
3170.10	Promotion Marketing	19'984		20'000			
3181.00	Frais de ports	4'835		3'300		2'283	
3182.00	Frais de téléphones	1'752		2'200		2'160	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	66					
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et cachets	12'398		11'800			
3186.00	Primes d'assurances	1'739		3'720		1'458	
3189.00 *	Autres prestations de tiers	14'904		15'000		3'375	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	93'510		74'200		48'000	
3653.14	Aides aux sociétés sportives	301'469		309'800		287'161	
3653.15	Aides particulières (Comm.des Sports)	37'222		40'000		35'811	
3659.01	Aide au développement			10'000			
3902.00	Imput. inter. de biens, services, march.					1'010	
3904.00	Imputations int. locations et redevances	230'000		230'000		230'000	
3905.00	Entretien interne des bâtiments					-180	
3909.00	Intérêts internes	12'130		51'700		8'300	
4271.00	Produits des locations				50'000		
4273.02	Location véhicules et outillage		3'095		4'000		3'317
4359.00	Ventes et prestations diverses		9'812				
4652.00	Participation des parents		80				
4653.00 **	Participation de tiers, sponsoring		15'428		5'000		-8'079
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		123'486		123'000		124'140
171	Installations piscines/patinoire	3'287'739	1'158'589	3'402'690	1'272'870	3'225'106	1'222'743
3011.00	Traitements	980'799		983'050		1'046'459	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	208'494		283'500		125'787	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	74'251		71'460		73'745	
3031.00	Allocations familiales	27'349		25'890		26'756	
3040.00	Caisse de pension	149'401		120'660		148'008	
3050.00	Assurances accidents	3'404		2'410		2'999	

170.3170.00 Economies réalisées suite à la réallocation de dépenses en adéquation avec la stratégie du Service

170.4653.00 Participations de tiers aux différentes manifestations organisées par le Service

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	531		600		57	
3065.00	Frais de vêtements	2'088		4'000			
3091.00	Frais de formation	2'410		2'800		3'932	
3099.00	Frais divers du personnel			1'200		2'702	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'177		1'500		1'188	
3109.00	Frais administratifs divers	970		1'800		1'749	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	32'032		38'000		37'052	
3121.00	Consommation d'eau	81'628		74'000		75'720	
3122.00	** Consommation de gaz	154'141		181'000			
3123.00	** Consommation d'électricité	222'152		203'000		193'898	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	4'122		4'900		133'468	
3133.00	Achats prod. four. nettoyage, désinf.	79'103		79'900		77'013	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	765		2'000		104'121	
3141.10	** Entretien-rénovations des bâtiments	73'070		83'500			
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	1'865		2'500		2'480	
3154.00	** Entret. mach. Matériel exploitation, entretien	127'303		139'040		100'595	
3161.00	Loyers et locations	420'000		420'000		420'000	
3182.00	Frais de téléphones	3'242		3'100		2'838	
3186.00	Primes d'assurances	10'934		9'930		11'780	
3189.00	Autres prestations de tiers	41'252		49'200		44'255	
3191.00	Impôts et taxes	78'866		85'600		88'148	
3193.00	Contributions et cotisations	450		450		450	
3312.00	Amortissements des bâtiments, constructions	481'280		432'500		429'200	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.					2'805	
3909.00	Intérêts internes	24'660		95'200		67'900	
4271.00	** Produits des locations				28'560		
4271.03	Location des installations		123'420		114'750		148'439
4271.04	Locations restaurants / buvettes		28'560		28'560		28'496
4359.00	** Ventes et prestations diverses		81'028		68'000		70'791
4363.00	Remboursement de dommages						127
4392.00	** Entrées et abonnements		484'581		592'000		533'889
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		441'000		441'000		441'000
172	Sites de sport (terrains des Isles, des Vuagères, skatepark)	86'194	18'626	101'970	21'420	62'414	4'758
3065.00	Frais de vêtements			250			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	5'113		12'500		5'575	
3120.00	Consommation d'énergie					2'093	
3121.00	Consommation d'eau	238		220		430	
3123.00	Consommation d'électricité	2'831		4'600			
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	9'163		9'200		31'617	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	68'849		75'200		22'700	
4272.00	Redevances d'utilisation places de parc						4'758
4272.04	Location terrains sportifs		15'723		13'300		
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		2'902		8'120		
173	Stade municipal	1'042'479	89'246	1'140'540	101'700	1'041'266	60'923
3011.00	Traitements	255'632		275'800		258'763	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	18'124		5'000		5'982	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'205		17'650		16'820	
3031.00	Allocations familiales	6'338		6'400		6'089	
3040.00	Caisse de pension	41'156		41'540		41'173	
3050.00	Assurances accidents	556		600		559	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	250		1'800		370	

171.3122.00 Diminution de la consommation, estimation faite sur les années précédentes
171.3123.00 Augmentation de la consommation, estimation faite sur les années précédentes

171.3141.10 Economies réalisées sur certaines lignes budgétaires suite à une réorganisation des travaux

171.3154.00 Economies réalisées sur l'entretien du compresseur A de la patinoire

171.4271.00 Ecriture doublée lors de l'élaboration du budget, voir cpte 4271.04

171.4359.00 Augmentation des ventes et prestations diverses pour l'année

171.4392.00 Baisse du nombre d'entrées aux installations patinoire et piscine couverte

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3063.00	Frais de représentations	94		100			
3065.00	Frais de vêtements	4'356		4'500			
3091.00	Frais de formation	1'533		1'500		706	
3099.00	Frais divers du personnel	92		100		3'880	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	302		500		455	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'792		1'500		296	
3114.00	** Achats de matériel, machines et outillage	25'731		41'150		37'323	
3121.00	Consommation d'eau	4'444		5'500		4'839	
3122.00	Consommation de gaz	10'712		14'000		9'158	
3123.00	** Consommation d'électricité	29'758		19'000		21'426	
3133.00	Achats de prod., fourn. de nettoyage	5'626		8'800			
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	11'623		14'900		8'310	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	84'818		81'800		51'085	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	224'048		220'200		185'993	
3154.00	Entret. machines, matériel d'exploitation entr.	264		2'000		2'734	
3163.00	Location d'objets mobiliers			2'000		4'698	
3182.00	Frais de téléphones	347		400		327	
3186.00	Primes d'assurances	1'965		2'250		2'181	
3189.00	Autres prestations de tiers	16'200		18'000		16'200	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainiss.	24'579		58'050		124'000	
3312.00	Amort. des bâtiments et constructions	32'180					
3902.00	** Imput. internes biens, services, marchand.	215'353		252'000		231'700	
3909.00	Intérêts internes	7'400		43'500		6'200	
4271.04	Locations restaurants / buvettes		30'480		30'000		22'700
4272.04	** Location terrains sportifs		55'308		71'700		38'223
4362.00	Remboursement de frais		3'458				
19	Informatique	1'957'856	598'969	1'942'260	486'600	2'150'547	500'663
190	Office informatique	1'684'872	580'600	1'659'680	471'600	1'874'349	476'974
3011.00	Traitements	711'285		730'000		708'941	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	44'687		45'880		44'925	
3031.00	Allocations familiales	16'460		16'610		16'531	
3040.00	Caisse de pension	118'150		117'590		115'741	
3050.00	Assurances accidents	1'588		1'700		1'601	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	2'485		3'500		1'663	
3091.00	Frais de formation	9'279		18'500		5'767	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	30'863		28'500		37'450	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	444		2'000		859	
3111.00	Achats machines et mobilier	59					
3111.10	* Achats machines, mobilier et logiciels	242'198		267'100		356'434	
3155.00	Entretien des véhicules	5'763		2'900		1'779	
3156.00	** Entretien d'équip. et matériel spécialisés	270'192		247'200		200'504	
3181.00	Frais de ports	147		500		32	
3182.00	Frais de téléphones	5'628		10'000		3'972	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	63'660		56'000		92'631	
3186.00	Primes d'assurances	3'888		4'600		7'354	
3189.03	Maintenance site Internet	17'168		23'000		18'900	
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	75'410				181'063	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	63'600		68'000		63'600	
3909.00	Intérêts internes	1'920		16'100		14'600	
4362.00	Remboursement de frais		121'600		35'500		71'184
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements						90

173.3114.00 Dépenses moins élevées que prévues pour la peinture de marquage

173.3123.00 Augmentation de la consommation, estimation faite sur les années précédentes

173.3902.00 Diminution des fournitures et main d'oeuvre nécessaire à l'entretien des terrains

173.4272.04 Aucune entrée d'argent résultant des équipes étrangères

190.3156.00 Maintenance du logiciel CSE/Kibe (accueil pour enfants) à refactoriser à l'accueil familial de jour (AFJ), compensé par une entrée supplémentaire sur le cpte 4362.00

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4902.00	Prestations internes fournies		459'000		436'100		405'700
193	Unité géom.et inform.du territoire (SIT)	272'984	18'369	282'580	15'000	276'198	23'689
3011.00	Traitements	201'180		201'200		196'767	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	12'620		12'650		12'666	
3031.00	Allocations familiales	4'648		4'580		4'585	
3040.00	Caisse de pension	33'134		33'140		32'294	
3050.00	Assurances accidents	408		430		421	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	934		1'000		1'042	
3091.00	Frais de formation	200		2'100		360	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.			300			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion			200		78	
3111.00	Achats machines et mobilier			1'000		595	
3156.00	Entretien d'équip. et matériel spécialisés			500		836	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	15'216		17'780		19'018	
3189.00	Autres prestations de tiers	4'644		7'700		7'536	
4356.00	Facturation de services à des tiers		17'567		15'000		23'689
4362.00	Remboursement de frais		802				
20	Comptabilité	2'000'808	187'395	1'296'450	146'000	1'124'110	396'135
200	Comptabilité générale	2'000'808	187'395	1'296'450	146'000	1'124'110	396'135
3011.00	** Traitements	680'505		728'400		614'227	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	42'613		45'820		38'684	
3031.00	Allocations familiales	15'756		16'120		14'051	
3040.00	Caisse de pension	112'951		120'250		103'924	
3050.00	Assurances accidents	1'484		1'760		1'428	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	2'561		2'400		1'457	
3091.00	Frais de formation			2'000		6'975	
3099.00	Frais divers du personnel	2'374		1'600		1'692	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	529					
3109.00	Frais administratifs divers	8'732		8'500		10'611	
3111.00	Achats machines et mobilier	12'597		12'800		8'067	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	8		500		16	
3181.00	Frais de ports	8'910		12'000		9'911	
3182.00	Frais de téléphones	649		800		614	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	9'589		13'500		11'782	
3184.00	** Frais de contentieux et de poursuites	115'047		100'000			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	58'183		60'000		42'366	
3301.00	** Pertes sur débiteurs	221'323		170'000		258'306	
3809.01	** Attribution débiteurs douteux	707'000					
4319.00	Frais de rappel		2'000				
4361.00	Remboursements jetons, traitements		18'509		15'000		13'420
4362.00	** Remboursement de frais		89'716		85'000		39'139
4362.01	** Récupération ADB		31'170				16'576
4809.01	Dissolution débiteurs douteux						265'000
4902.00	Prestations internes fournies		46'000		46'000		62'000
21	Impôts	2'153'510	71'095'081	1'805'000	68'655'000	1'553'686	71'249'530
210	Contributions publiques	2'153'510	71'095'081	1'805'000	68'655'000	1'553'686	71'249'530
3187.00	Commissions de perception	446'108		500'000		437'657	
3290.00	** Intérêts bonifiés	34'209		85'000		75'833	
3301.01	Défalcations et remises	1'673'193		1'220'000		1'040'196	
4001.00	Impôts sur le revenu		50'461'566		50'000'000		48'983'133

200.3011.00 0.2 EPT vacant

200.3184.00 Avances des frais de contentieux

200.3301.00 Augmentation du traitement des nombres d'actes de défaut de biens (ADB)

200.3809.01 Provisions pour les débiteurs fiscaux

200.4362.00 Remboursement par l'AVS de la taxe CO2, des frais de gestion du SDIS et des frais de contentieux

200.4362.01 Nette augmentation des revenus d'ADB

210.3290.00 Intérêts rémunérateurs et compensatoires versés

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4002.00	Impôts sur la fortune		4'493'048		4'200'000		4'405'471
4011.00	Impôts sur le bénéfice des sociétés		6'639'220		4'600'000		8'057'626
4012.00	Impôts sur le capital des sociétés		383'503		350'000		377'557
4013.00	Impôts complément. s/immeubles		425'569		500'000		562'430
4020.00	Impôts fonciers		4'012'014		3'900'000		3'913'280
4040.00	Droits de mutations		1'588'796		1'900'000		1'658'073
4050.00	Impôts sur successions et donations		576'234		1'200'000		1'589'618
4061.00	Impôts sur les chiens		60'165		55'000		57'820
4090.00	Impôts divers récupérés		752'360		400'000		509'690
4100.00	Patentes boissons et tabac						219
4221.00	Intérêts c/c et intérêts de retard		477'715		450'000		473'500
4411.00	Impôts sur les gains immobiliers		1'224'891		1'100'000		661'113
22	Finances	18'929'144	46'960'791	17'949'580	48'370'100	18'621'185	48'097'735
220	Service financier	3'517'597	3'969'384	3'629'580	6'920'100	3'432'822	6'620'926
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	20'655		65'000		28'216	
3183.01	** Perte de change	47'506					
3210.00	** Intérêts et frais c/c bancaires	93'610		8'000		4'425	
3210.01	Intérêts des emprunts à court terme			20'000			
3223.04	Pensionskasse Post 1.30% 2014-28	65'000		65'000		65'000	
3223.05	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22	125'500		125'500		125'500	
3223.06	PostFinance 1.33% 2012-22	66'500		66'500		66'500	
3223.07	PostFinance 1.80% 2014-2026	90'000		90'000		90'000	
3223.08	PostFinance 2.04% 2014-26	183'600		183'600		183'600	
3223.09	PostFinance 2.06% 2010-20	61'800		61'800		61'800	
3223.10	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000		141'000		141'000	
3223.14	BCGE 2.50% 2012-20	125'000		125'000		125'132	
3223.15	BCGE 1.92% 2010-22	96'000		96'000			
3223.17	Dexia 2.775% 2006-16					194'250	
3223.19	Dexia 3.08% 2007-17	154'000		154'000		154'000	
3223.23	Postfinance 3.205% 2009-19 (Kk.Austria)	160'250		160'250		160'250	
3223.24	PostFinance 3.27 % 2008-18 (Kk.Austria)	228'900		228'900		228'900	
3223.28	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	166'575		173'050		168'569	
3223.29	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	162'489		179'180		164'956	
3223.32	Helvetia 1.24% 2014-28	62'000		62'000		62'000	
3223.33	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000		75'000		75'000	
3223.34	Helvetia 1.54% 2013-25	123'200		123'200		123'200	
3223.35	Helvetia 1.62% 2014-29	81'000		81'000		81'000	
3223.36	Helvetia 2.24% 2013-33	112'000		112'000		112'000	
3223.37	SUVA 1.59% 2012-24	79'500		79'500		79'500	
3223.38	SUVA 2.08% 2011-21	270'400		270'400		270'400	
3223.39	SUVA 2.58% 2011-20	129'000		129'000		129'000	
3223.40	SUVA 2.73% 2009-19	136'500		136'500		136'500	
3223.41	Vaud.Assur.1.80% 2012-27	36'000		36'000		36'000	
3223.42	Pensionskasse Post 0.91% 2015-29	91'000		91'000		91'000	
3223.43	Csse de pensions Migros 1.10% 2015-30	110'000		110'000		154'500	
3223.44	VZ Depotbank AG 0.62% 2015-24	31'000		31'000		31'000	
3223.45	BCGE 0.7% 2016-2026	56'000		56'000		128'458	
3223.46	Caisse de pension Etat GE 0.89% 2015-2027	44'500		44'500			
3223.47	Basler Kantonalbank 0.59% 2016-2026	59'656				29'992	
3223.48	Basler Kantonalbank 0.97% 2017-2032	41'090					
3223.49	BCV 0.95% 2017-2032	117'958					
3226.00	** Intérêts courus sur emprunts	-130'187		246'000		-72'478	

		Indice 80.5		74.5		76.5					Budget
		Comptes									
		2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
3290	Intérêts bonifiés	-147	-161	-155	-154	-110	-82	-65	-76	-34	-85
3301	Défalcations et remises	-533	-901	-1'130	-1'438	-1'249	-1'105	-1'194	-1'040	-1'673	-1'100
4001	Sur le revenu des personnes physiques	44'051	43'445	41'831	44'248	47'182	48'092	48'750	48'983	50'462	50'400
4002	Sur la fortune des personnes physiques	3'565	3'430	3'125	3'821	3'522	3'775	4'341	4'405	4'493	4'400
4011	Sur les bénéfices des sociétés	5'731	2'829	6'140	5'486	6'254	5'057	5'733	8'058	6'639	5'600
4012	Sur le capital des sociétés	73	-91	478	391	470	442	335	378	384	380
4013	Complémentaire sur immeubles	423	353	452	412	508	514	483	562	426	550
4020	Impôts fonciers	3'200	3'248	3'360	3'522	3'585	3'711	3'809	3'913	4'012	3'950
4040	Impôts sur successions et donations	805	723	1'353	812	1'836	1'433	1'091	1'590	576	1'250
4041	Droits de mutations sur les ventes	1'854	1'689	1'234	1'426	1'509	1'864	2'050	1'658	1'588	1'700
4061	Chiens	51	52	50	56	57	53	55	58	60	58
4090	Récupération d'impôts	501	466	635	562	337	546	420	510	752	450
4100	Tabac	5	8	12	7	7	7	4	0	0	0
4221	Intérêts de retard	328	314	491	501	423	396	517	474	478	450
4411	Sur les gains immobiliers	763	659	842	825	1'177	1'217	692	661	1'225	700
		60'670	56'063	58'718	60'477	65'508	65'920	67'021	70'134	69'388	68'703

220.3183.01 Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement, compensé par le cpte 4221.01

220.3210.00 Intérêts négatifs sur les comptes courants, compensés par le cpte 3226.00

220.3226.00 Variation de la provision des intérêts courus

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3290.01	Intérêts sur fonds privés	3'595		3'700		3'652	
4221.01	** Produits de change		76'650				
4222.00	** Intérêts et dividendes moyen et long terme		709'823		432'300		472'870
4241.00	Bénéfices sur ventes de titres						19'979
4242.00	Gains comptables sur immeubles						50'000
4272.03	Indemnité pr usage du sol (SEY)		849'728		892'500		868'025
4529.00	** Intérêts s/investissements				636'100		263'474
4909.00	** Intérêts internes facturés		2'333'182		4'959'200		3'937'377
4909.01	** Intérêts capital dotation SEY						1'009'200
221	Service financier de l'Etat	15'411'547	42'991'407	14'320'000	41'450'000	15'188'363	41'476'809
3528.00	** Fonds de péréquation	15'411'547		14'320'000		15'188'363	
4528.00	Retour fonds de péréquation		42'991'407		41'450'000		41'476'809
23	Amortissements et réserves	83'310		63'000		692'998	
230	Amort.et subventions divers	83'310		63'000		692'998	
3312.00	Amort. Bâtiments, constructions	27'460					
3315.00	Amort. autres subventions d'investissements			28'400		658'798	
3909.00	Intérêts internes	55'850		34'600		34'200	

- 220.4221.01** Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement
- 220.4222.00** Dividende extraordinaire de Gaznat sur les actions privilégiées de classe A pour CHF 225'705.-

- 220.4529.00** Les intérêts intercalaires ont été supprimés en raison de la politique des taux et de leurs modes d'utilisation
- 220.4909.00** Diminution du taux moyen des emprunts et révision du mode de calcul
- 220.4909.01** Transféré sur le cpte 4909.00

- 221.3528.00** Révision de la péréquation intercommunale

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Bâtiments et urbanisme	23'825'966	8'438'204	25'713'490	8'501'530	24'111'008	8'332'854
30	Administration et technique	975'629	8'611	988'440	2'000	1'011'129	1'159
300	Bâtiments administration	975'629	8'611	988'440	2'000	1'011'129	1'159
3011.00	Traitements	632'441		616'200		614'079	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	14'799		22'000		4'325	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	40'354		39'360		38'443	
3031.00	Allocations familiales	14'963		14'250		14'321	
3040.00	Caisse de pension	102'179		101'580		99'912	
3050.00	Assurances accidents	1'450		1'650		1'536	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	6'544		6'000		10'371	
3063.00	Frais de représentations	226		1'000			
3065.00	Frais de vêtements	729		1'000			
3091.00	Frais de formation	19'071		20'000		5'078	
3099.00	Frais divers du personnel	3'724		5'000		3'584	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	21'383		19'000		16'815	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	17'811		18'000			
3111.00	* Achats machines et mobilier	9'382		15'000		8'570	
3181.00	Frais de ports	11'215		14'000		12'834	
3182.00	Frais de téléphones	15'231		11'500		11'680	
3185.00	*/** Honoraires, frais d'expertises et cachets	57'042		75'000		143'220	
3186.00	Primes d'assurances	350		400		386	
3189.00	Autres prestations de tiers	1'898		3'000		19'025	
3193.00	Contributions et cotisations	4'838		4'500		6'952	
4362.00	** Remboursement de frais		8'611		2'000		1'159
34	Gérances	5'122'921	5'932'321	5'754'250	6'076'070	5'505'125	5'989'193
340	Gérance	271'960	271'960	306'160	306'160	288'804	288'804
3011.00	Traitements	212'415		237'700		226'120	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'340		14'940		14'233	
3031.00	Allocations familiales	4'914		5'410		5'152	
3040.00	Caisse de pension	34'762		38'740		35'366	
3050.00	Assurances accidents	482		570		539	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'022		2'500		1'524	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	5'024		6'300		5'870	
4359.00	Ventes et prestations diverses		32'664		28'500		29'721
4902.00	Prestations internes fournies		239'296		277'660		259'082
341	Service technique	752'098	723'778	897'680	897'680	774'011	774'011
3011.00	** Traitements	534'968		617'700		511'648	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	33'591		38'190		32'558	
3031.00	Allocations familiales	12'373		13'830		11'785	
3040.00	Caisse de pension	87'891		104'920		83'819	
3050.00	Assurances accidents	1'214		1'450		1'233	
3109.00	Frais administratifs divers	2'959		10'000		6'973	
3154.00	Entret. machines, matériel exploitation, entret.	371		1'000		832	
3155.00	Entretien des véhicules	20'044		18'100		7'766	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et cachets	28'012		60'000		107'335	
3186.00	Primes d'assurances	2'355		2'190		2'781	
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules	27'490		27'400		6'300	
3902.00	Imput. intern. biens, services, marchand.					580	
3909.00	Intérêts internes	830		2'900		400	
4273.02	** Location véhicules et outillage		804				

300.3012.00 Aide administrative pour archivage non engagée

300.3185.00 Prise en charge de frais par l'assurance Orion

300.4362.00 Remboursement de frais d'honoraires par l'assurance Orion

341.3011.00 Mission temporaire de 0.5 ETP imputé au cpte 425.3012.00

341.3185.00 Mandats confiés à des tiers reportés, frais de procédures en diminution

341.4273.02 Montant budgété sur le cpte 4359.00

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4356.00	Facturation de services à des tiers				500		
4359.00	Ventes et prestations diverses		2'503		1'500		1'053
4902.00	Prestations internes fournies		720'471		895'680		772'957
344	Bâtiments HLM	1'358'536	1'501'863	1'546'830	1'501'930	1'586'839	1'485'936
3011.00	Traitements	71'691		79'300		76'043	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	27'290		30'000		26'342	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'200		6'880		6'462	
3031.00	Allocations familiales	2'283		2'500		2'339	
3040.00	Caisse de pension	11'251		12'260		11'917	
3050.00	Assurances accidents	234		270		256	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	1'449		1'500		821	
3120.00	Consommation d'énergie	74'052		83'400		73'628	
3133.00	** Achats prod., fournitures de nettoyage	3'830		12'960		5'732	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	38'726		45'180		43'029	
3141.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	194'420		171'200		254'437	
3186.00	Primes d'assurances	13'708		15'600		15'246	
3189.00	Autres prestations de tiers	14'467		18'510		17'416	
3189.02	Garde et surveillance	4'484		6'000			
3303.00	Amort. patrimoine financier terrains, bâtiments	543'830		531'800		531'800	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	214'661		258'170		237'873	
3909.00	Intérêts internes	135'960		271'300		283'500	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		1'348'920		1'385'650		1'350'381
4359.00	Ventes et prestations diverses		23'071		19'000		32'108
4362.00	Remboursement de frais		9'615		5'000		18'364
4363.00	** Remboursement de dommages		11'785				
4501.00	Contributions et subventions fédérales		79'692		90'000		
4501.02	Contributions fédérales						82'803
4803.00	Prélèv. au fonds rénovation des bâtiments		26'500				
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		2'280		2'280		2'280
346	Bâtiments patrimoine financier	2'740'327	3'434'720	3'003'580	3'370'300	2'855'471	3'440'442
3011.00	Traitements	25'075		60'200		16'497	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	45'569		25'400		51'086	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	3'356		5'390		3'182	
3031.00	Allocations familiales	1'236		1'950		1'152	
3040.00	Caisse de pension	4'247		9'070		2'269	
3050.00	Assurances accidents	294		220		270	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	889		300		403	
3111.00	Achats machines et mobilier			500			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	592		3'550		1'858	
3121.00	Consommation d'eau	47'611		58'510		42'368	
3122.00	Consommation de gaz	29'139		31'330		18'188	
3123.00	Consommation d'électricité	48'041		51'750		38'487	
3124.00	** Achats et consommation de combustibles			30'000			
3133.00	Achats prod. fournitures, nettoyage, désinf.	8'233		14'900		8'504	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	62'419		120'870		64'977	
3141.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	338'365		312'400		475'585	
3141.12	Amélioration des bâtiments	38'898		72'000			
3145.00	** Entretien des parcs et zones de loisirs	16'690		36'930			
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et cachets			16'000			
3186.00	Primes d'assurances	58'954		65'300		47'257	
3189.00	* Autres prestations de tiers	17'265		14'600		15'328	

344.3133.00 Diminution de commandes effectuées, élimination du stock existant

344.4363.00 Montant budgété sur le cpte 4362.00, refacturation de dégâts

346.3012.00 Montant budgété sur le cpte 3011.00

346.3124.00 La gestion de Sports 5 est assurée par Bobst Régie

346.3145.00 Les entretiens effectués pour Sports 5 sont réalisés en interne

346.3185.00 La gestion de Sports 5 est assurée par Bobst Régie

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.02	Garde et surveillance	2'242		3'000			
3191.00	Impôts et taxes	22'807		5'180		7'055	
3303.00	Amort. patrimoine financier terrains, bâtiments	1'271'556		1'260'350		1'297'397	
3312.00	Amort. des bâtiments et constructions	176'990					
3902.00	Imput. int. de biens, services, marchandises	283'600		377'980		290'409	
3909.00	Intérêts internes	236'260		425'900		473'200	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		2'793'881		2'750'340		2'832'120
4359.00	Ventes et prestations diverses		11'143		11'600		13'834
4362.00	Remboursement de frais		8'636		5'000		91'222
4363.00	** Remboursement de dommages		29'907				
4803.00	Prélèvement fonds de rénovation bâtiments		21'500				
4902.00	Prestations internes fournies		15'200		51'100		15'200
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		554'452		552'260		488'066
35	Bâtiments	14'946'661	2'230'687	16'041'420	2'137'960	14'753'645	2'126'115
352	Conciergerie bâtiments administratifs					1'188'962	140'540
3011.00	Traitements					827'796	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire					61'533	
3030.00	AVS-AI-APG-AC					55'678	
3031.00	Allocations familiales					20'187	
3040.00	Caisse de pension					126'200	
3050.00	Assurances accidents					2'509	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais					3'775	
3065.00	Frais de vêtements					4'350	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage					3'212	
3133.00	Achats de produits et fourn. nettoyage					30'195	
3189.00	Autres prestations de tiers					53'527	
4902.00	Prestations internes fournies						140'540
354	Bâtiments patrimoine administratif	4'374'426	1'141'784	4'933'710	1'413'350	2'904'300	1'214'209
3011.00	Traitements	901'994		944'700			
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	51'795		52'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	59'500		62'650			
3031.00	Allocations familiales	21'923		22'690			
3040.00	Caisse de pension	138'652		146'540			
3050.00	Assurances accidents	2'519		2'620			
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	4'000		5'000			
3065.00	Frais de vêtements	6'545		7'000			
3111.00	** Achats machines et mobilier	5'676		14'000		12'388	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	36					
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	4'317		5'250			
3121.00	Consommation d'eau	14'974		15'250		17'846	
3121.10	Consommation d'eau fontaines+WC	50'640		55'000		24'963	
3122.00	Consommation de gaz	136'842		108'950		108'814	
3123.00	Consommation d'électricité	129'833		143'950		121'721	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	10'058		25'000		14'505	
3133.00	** Achats de prod. Nettoyage, désinfection	16'492		28'000			
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	206'253		253'270		224'089	
3141.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	339'126		373'200		320'696	
3141.12	Amélioration des bâtiments	97'493		182'500			
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	9'000		11'700			
3161.00	Loyers et locations	243'104		251'630		252'153	

346.4363.00 Montant budgété sur le cpte 4362.00, refacturation de dégâts et de consommation d'eau

354.3111.00 Délais de livraison non respectés par les fournisseurs

354.3133.00 Moins de produits chimiques utilisés, utilisation des stocks existants

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones	1'678		2'000		1'712	
3186.00	Primes d'assurances	92'491		97'500		96'292	
3189.00	** Autres prestations de tiers	40'948		62'100			
3189.02	** Garde et surveillance			10'000			
3191.00	** Impôts et taxes	32'056		62'620		40'009	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	43'750					
3312.00	Amort. des bâtiments, constructions	1'309'630		1'193'500		1'048'900	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	259'449		284'090		281'613	
3909.00	Intérêts internes	143'650		511'000		338'600	
4271.00	** Produits des locations		311'938		269'290		326'736
4359.00	Ventes et prestations diverses		91				
4362.00	Remboursement de frais		6'500		800		946
4363.00	Remboursement de dommages		467				
4902.00	Prestations internes fournies		656'118		966'220		630'208
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		166'670		177'040		256'320
355	Bâtiments scolaires	10'572'235	1'088'903	11'107'710	724'610	10'660'383	771'366
3011.00	Traitements	1'809'004		1'825'100		1'707'239	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	52'245		54'500		60'588	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	115'679		118'140		113'166	
3031.00	Allocations familiales	42'609		42'760		40'961	
3040.00	Caisse de pension	276'338		279'880		264'456	
3050.00	Assurances accidents	4'217		4'420		4'316	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	50		300			
3091.00	** Frais de formation			2'800		1'961	
3109.00	Frais administratifs divers	1'035		2'800		400	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	33'603		35'800		52'917	
3121.00	Consommation d'eau	51'125		45'800		40'516	
3122.00	Consommation de gaz	459'195		528'500		444'146	
3123.00	Consommation d'électricité	268'655		318'550		242'715	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	78'093		54'000		66'048	
3133.00	Achats de produits nettoyage, désinfection	148'185		156'550		150'348	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	291'828		279'210		290'187	
3141.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	796'613		528'000		900'551	
3141.12	Amélioration des bâtiments	7'811		20'000			
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	57'400		57'400		38'173	
3161.00	Loyers et locations	180'047		183'300		146'197	
3182.00	Frais de téléphones	2'595		2'150		2'095	
3186.00	Primes d'assurances	101'524		113'600		112'061	
3189.00	Autres prestations de tiers	127'995		135'550		109'852	
3191.00	Impôts et taxes	32'100		29'250		23'588	
3312.00	Amort. des bâtiments et constructions	4'146'642		4'222'650		3'731'275	
3902.00	Imput. Int. de biens, services, marchandises	342'787		400'600		377'025	
3904.00	Imput. internes locations et redevances	564'000		564'000		597'300	
3909.00	Intérêts internes	580'860		1'102'100		1'142'300	
4271.00	** Produits des locations		367'713		323'510		362'459
4271.04	Locations restaurants / buvettes		2'200				
4362.00	** Remboursement de frais		110'010		5'000		61'825
4363.00	Remboursement de dommages		-634				
4513.00	** Participation du canton culture, loisirs, sports		347'003		130'000		115'483
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		262'610		266'100		231'600

354.3189.00 Diminution des prestations demandées à des tiers
354.3189.02 Prestations non facturées
354.3191.00 Diminution des taxes et de la consommation (WC publics - réparations de fuites)

354.4271.00 Augmentation du nombre de location des colonies

355.3091.00 Diminution des besoins en formation

355.4271.00 Nouveaux loyers pour les UAPE Place d'Armes et Cheminet

355.4362.00 Remboursement de sinistres (assurances, ECA)

355.4513.00 Subvention cantonale pour la salle de sports aux Isles (2012-2016)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	Urbanisme	2'780'755	266'585	2'929'380	285'500	2'841'109	216'387
425	Service d'urbanisme	2'106'795		2'213'970	500	2'201'456	40
3003.00	Jetons de présence	1'100		3'000		556	
3011.00	Traitements	480'481		481'700		476'965	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	14'453					
3030.00	AVS-AI-APG-AC	31'096		30'280		30'203	
3031.00	Allocations familiales	11'555		10'960		11'184	
3040.00	Caisse de pension	79'091		78'130		72'061	
3050.00	Assurances accidents	1'202		1'150		1'293	
3109.00	Frais administratifs divers	1'795		1'500		1'445	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments					27'917	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	26'366		30'000			
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et cachets	102'517		130'000		96'362	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	474'617					
3312.00	Amort. des bâtiments et constructions	809'891		1'200'550		1'132'096	
3321.00	Amortissements supplémentaires					38'373	
3909.00	Intérêts internes	72'630		246'700		313'000	
4352.00	Ventes imprimés et matériel pédagogique				500		40
426	Police des constructions	673'960	266'585	715'410	285'000	639'653	216'347
3003.00	Jetons de présence	3'060		7'000		1'948	
3011.00	Traitements	442'087		447'100		442'283	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	27'949		28'100		28'409	
3031.00	Allocations familiales	10'296		10'180		10'284	
3040.00	Caisse de pension	72'482		73'960		73'126	
3050.00	Assurances accidents	979		1'070		1'075	
3102.00	** Livres, journaux, annonces et promotion	21'709		35'000		20'573	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	45'289		55'000		45'361	
3185.10	RIBT - Honoraires et frais d'expertises	5'109		8'000		6'595	
3819.01	Attributions places de parcs	45'000		50'000		10'000	
4309.00	Indemnités places de parcs		45'000		50'000		10'000
4313.00	Emoluments administratifs		173'568		185'000		159'312
4528.01	RIBT - Prestations aux communes		48'017		50'000		47'036

425.3012.00 Engagement d'un 0.5 ETP pour mission temporaire, budgété sur le cpte 341.3011.00

425.3185.00 Certaines prestations reportées en 2018

426.3102.00 Diminution des dossiers d'enquête déposés

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux et environnement	23'415'528	8'499'910	24'756'840	8'729'240	23'130'510	8'373'884
10	Jumelages	85'320	2'000	136'100	2'000	102'731	4'000
102	Jumelages	85'320	2'000	136'100	2'000	102'731	4'000
3003.00	Jetons de présence	1'369		2'500		1'500	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	19					
3031.00	Allocations familiales	8					
3170.00	** Frais de réceptions et de manifestations	83'925		133'200		101'231	
3904.00	Imputations internes locations et redevances			400			
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		2'000		2'000		4'000
16	Tourisme	459'913	30'000	466'850		426'564	
160	Tourisme	459'913	30'000	466'850		426'564	
3658.00	Aides subventions économie publique, tourisme	459'913		466'850		426'564	
4523.00	Participation de communes à la culture		30'000				
31	Terrains	198'038	299'031	184'010	288'000	180'022	296'388
310	Domaines	2'074	138'344	2'000	140'500		141'981
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	2'074		2'000			
4232.00	Loyers terrains, fermages patrimoine fin.		123'344		125'500		126'981
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		15'000		15'000		15'000
311	Plantages	195'964	160'687	182'010	147'500	180'022	154'407
3003.00	Jetons de présence	5'596		3'800		3'825	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	30'355		28'500		29'726	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	849		1'800		695	
3031.00	Allocations familiales	373		650		303	
3050.00	Assurances accidents	234		260		264	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	4'598		7'000		4'956	
3121.00	** Consommation d'eau	82'971		65'000		72'358	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	23'532		26'000		20'655	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	32'457		34'000		32'240	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	15'000		15'000		15'000	
4232.00	** Loyers terrains. fermages patrimoine fin.		160'687		147'500		154'407
32	Forêts et pâturages	399'922	157'611	434'890	180'030	393'530	166'561
320	Forêts de plaine	348'674	115'391	379'150	131'250	342'779	117'091
3142.00	Entretien des chemins	22'876		22'000		10'983	
3142.50	Entretien zones boisées hors forêts	74'766		74'350		56'906	
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	72'540		80'000		65'327	
3146.10	** Exploitation du bois	122'066		134'500		126'139	
3189.02	Garde et surveillance	51'665		50'000		65'025	
3909.00	Intérêts internes	4'760		18'300		18'400	
4355.00	** Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		85'211		105'250		75'680
4518.00	Participation du canton à des charges		30'180		26'000		41'411
321	Montagne de la ville	51'248	42'220	55'740	48'780	50'751	49'470
3142.00	Entretien des chemins	11'048		10'500		8'437	
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	10'984		12'000		13'065	

102.3170.00 La réception des autorités de Kagamino a été repoussée en octobre 2018 en raison des élections japonaises en 2017

311.3121.00 Lié aux conditions climatiques (été chaud et sec)

311.4232.00 Basé sur la consommation effective d'eau, en corrélation avec l'augmentation des charges liées à cette consommation

320.3146.10 Marché du bois peu favorable, et diminution de la coupe

320.4355.00 Travaux rémunérés en nature pour le triage du Cerisier et marché du bois en baisse

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3146.10	Exploitation du bois	14'932		19'440		17'019	
3186.00	Primes d'assurances	3'393		3'800		3'773	
3189.02	Garde et surveillance	10'891		10'000		8'457	
4232.00	Loyers terrains, fermages patrimoine fin.		26'000		26'000		26'000
4355.00	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		4'155		11'800		10'288
4518.00	Participation du canton à des charges		12'065		10'980		13'182
33	Vignes	68'826	88'854	79'550	73'000	63'206	54'172
330	Vignes	68'826	88'854	79'550	73'000	63'206	54'172
3146.00	** Entretien des forêts, alpages et vignes	25'000		35'000		31'004	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	41'810		41'500		29'984	
3186.00	Primes d'assurances	2'017		2'500		2'218	
3193.00	Contributions et cotisations			550			
4355.00	** Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		88'854		73'000		54'172
40	Administration	1'170'335	173'640	1'243'910	174'000	1'237'070	195'928
400	Direction et administration STE	1'170'335	173'640	1'243'910	174'000	1'237'070	195'928
3011.00	** Traitements	796'225		858'800		843'384	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	46'501		39'500		47'941	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	51'421		56'470		55'150	
3031.00	Allocations familiales	19'089		20'440		20'121	
3040.00	Caisse de pension	127'289		140'580		129'825	
3050.00	Assurances accidents	6'244		8'120		7'683	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	3'341		3'000		3'629	
3091.00	Frais de formation	2'501		6'500		6'757	
3099.00	Frais divers du personnel	6'469		4'000		4'256	
3109.00	Frais administratifs divers	32'821		29'000		28'679	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'953		5'000		18'045	
3181.00	Frais de ports	5'362		3'200		4'164	
3182.00	Frais de téléphones	3'771		5'500		4'949	
3186.00	Primes d'assurances	2'788		2'600		2'440	
3189.00	Autres prestations de tiers	61'562		61'200		60'048	
4362.00	Remboursement de frais						7'273
4516.00	Participation du canton, aménagement du ter.						1
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		44'640		45'000		
4527.01	Main d'oeuvre facturée sur investissements						59'654
4902.00	Prestations internes fournies		129'000		129'000		129'000
41	Service technique	1'625'313	75'170	1'717'290	87'500	1'607'849	171'125
412	Garage-atelier	739'273	35'895	774'790	52'500	761'700	46'020
3011.00	** Traitements	542'761		574'500		559'926	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'618				1'653	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	33'825		36'110		35'927	
3031.00	Allocations familiales	12'459		13'070		13'004	
3040.00	Caisse de pension	87'933		88'770		87'642	
3050.00	Assurances accidents	4'421		5'340		5'286	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	1'411		1'000		680	
3091.00	Frais de formation	2'294		7'000		6'507	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	22'365		23'000		23'680	
3154.00	Entretien machines, matériel d'exploitation	30'184		26'000		27'396	

330.3146.00 Nouveau contrat de vignolage

330.4355.00 Versement de l'indemnité Bayer Schweiz AG relative à l'affaire "Moon Privilege" pour un montant de CHF 18'296.-

400.3011.00 0,6 poste vacant à l'année (responsable environnement et cheffe de projet pour la route de contournement)

412.3011.00 Remboursement de l'assurance accident

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4356.00	Facturation de services à des tiers		480		10'000		4'814
4902.00	Prestations internes fournies		35'415		42'500		41'206
413	Véhicules	886'040	39'275	942'500	35'000	846'149	125'105
3154.00	* Entretien machines, matériel d'exploitation	157'935		171'200		120'845	
3155.00	* Entretien des véhicules	291'667		322'300		311'533	
3186.00	Primes d'assurances	119'329		94'400		106'927	
3313.00	Amort. des machines, mobilier, véhicules	303'789		317'900		268'445	
3909.00	Intérêts internes	13'320		36'700		38'400	
4354.00	Ventes récupérations diverses		351				1
4356.00	Facturation de services à des tiers						4'278
4527.01	Main d'œuvre facturée sur investissements						27'459
4902.00	Prestations internes fournies		38'924		35'000		93'367
43	Routes	8'439'661	395'745	8'927'110	428'200	8'153'264	380'211
431	Voirie	8'439'661	395'745	8'927'110	428'200	8'153'264	380'211
3011.00	** Traitements	3'252'675		3'452'900		3'318'895	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	83'672		60'000		72'039	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	207'597		220'780		217'526	
3031.00	Allocations familiales	76'473		79'930		78'751	
3040.00	Caisse de pension	486'905		523'840		492'686	
3050.00	Assurances accidents	25'781		31'370		31'174	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	267		1'000		1'519	
3091.00	Frais de formation	2'446		10'000		7'032	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	74'421		73'350		117'406	
3120.00	** Consommation d'énergie	16'547		30'000		17'405	
3124.00	** Achats et consommation de combustibles	45'168		25'000		24'522	
3135.10	Frais de déneigement	63'699		67'000		21'500	
3141.11	Nettoyage WC et fontaines	34'217		33'500		38'988	
3142.10	* Entretien réseau routier	511'621		555'500		458'205	
3142.20	Nettoyages réseau routier	266'799		270'000		263'251	
3142.30	Abris de bus	9'487		10'000		9'560	
3142.40	Entretien ponts et passerelles	19'160		17'000		21'096	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	42'431		40'000		37'473	
3147.10	Entretien cours d'eau	35'504		35'000		32'749	
3147.20	Entretien rives du lac	25'183		25'000		24'614	
3147.30	Entretien plage	41'314		40'000		40'303	
3147.40	Entretien concessions	131					
3156.00	Entret. Équipement, matériel spécialisés	4'069		4'000		4'870	
3163.00	Location d'objets mobiliers	1'897		2'000		1'813	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	2'217'964					
3312.00	Amort. Bâtiments, constructions	514'170		2'511'700		2'076'307	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	10'800		10'000		-10	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	34'862		83'740		42'389	
3909.00	Intérêts internes	334'400		714'500		701'200	
4356.00	Facturation de services à des tiers		7'197		25'000		20'973
4516.00	Particip. canton, aménagement du territoire		60'000		60'000		78'792
4527.00	Main d'œuvre facturée sur investissements		66'016		50'000		
4527.01	Main d'œuvre facturée sur investissements						60'220
4902.00	** Prestations internes fournies		262'533		293'200		220'226

431.3011.00 Postes vacants et remboursement de l'assurance accident
431.3012.00 Engagement de personnel auxiliaire en raison des postes fixes vacants

431.3120.00 Forfait bouches à eau (CHF 10'000.-) comptabilisé sur le cpte 3902.00
431.3124.00 Augmentation du prix du mazout

431.4902.00 Régies internes moins conséquentes (pas d'élections, ni de conditions climatiques nécessitant l'intervention interne de la voirie)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
44	Parcs et promenades	2'809'120	501'808	2'940'080	635'900	2'799'758	480'432
441	Parcs et promenades	2'640'514	380'885	2'812'790	520'900	2'680'751	409'160
3011.00	** Traitements	1'687'477		1'771'400		1'719'253	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	29'277		55'000		30'117	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	106'686		114'800		111'039	
3031.00	Allocations familiales	39'313		41'550		40'199	
3040.00	Caisse de pension	235'715		265'220		262'571	
3050.00	Assurances accidents	13'771		16'920		16'640	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	1'938		5'500		2'183	
3091.00	Frais de formation	4'942		5'000		4'403	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	71'998		72'300		65'831	
3120.00	Consommation d'énergie	48'123		50'000		59'142	
3134.00	Achats plantes et produits	100'955		101'000		96'033	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	14'603		15'000		14'001	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	120'821		115'000		98'067	
3154.00	Entr. machines, matériel exploit., entretien	73'003		81'000		83'813	
3186.00	Primes d'assurances	963		1'100		1'061	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	21'370					
3312.00	Amort. Bâtiments, constructions	60'300		78'400		61'300	
3909.00	Intérêts internes	9'260		23'600		15'100	
4356.00	Facturation de services à des tiers		13'290		10'200		10'200
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		7'380		8'000		
4527.01	Main d'œuvre facturée sur investissements						6'600
4902.00	** Prestations internes fournies		360'215		502'700		392'360
442	Environnement	168'606	120'923	127'290	115'000	119'007	71'272
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire			3'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC			190			
3031.00	Allocations familiales			70			
3050.00	Assurances accidents			30			
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	138		100		172	
3091.00	Frais de formation	1'573		2'000		2'920	
3111.00	Achats machines et mobilier			200			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	2'042		2'000		231	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	19'348		16'000		15'992	
3149.00	Organisation générale	78'122		77'700		75'392	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	20'434		26'000		24'300	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	40'670					
3909.00	Intérêts internes	6'280					
4516.00	Particip. canton, aménagement du territoire		70'923		65'000		21'272
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		50'000		50'000		50'000
45	Ordures ménagères	2'721'722	1'338'693	3'056'440	1'290'000	2'969'786	1'428'338
455	Déchets	2'721'722	1'338'693	3'056'440	1'290'000	2'969'786	1'428'338
3149.00	Organisation générale	165'149		175'000		178'610	
3181.00	Frais de ports	1'296					
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	65'530		91'600		91'600	
3526.00	** Gestion STRID SA	2'483'068		2'777'040		2'683'676	
3909.00	Intérêts internes	6'680		12'800		15'900	
4342.01	Collectes déchets non-ménagers		66'980		70'000		72'870
4342.02	** Taxe au sac		1'172'567		1'120'000		1'229'021

441.3011.00 Postes vacants et remboursement de l'assurance accident

441.4902.00 Régies internes moins conséquentes

442.3012.00 Au vu du départ de la responsable, l'engagement de personnel auxiliaire n'a pas été possible

455.3526.00 Diminution des coûts, basée sur les quantités effectives

455.4342.02 Selon les quantités effectives

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4342.03	Taxe recyclage verre		99'146		100'000		105'041
4363.00	Remboursement de dommages						2'792
4516.00	Particip. canton, aménagement du territoire						18'614
46	Egouts et épuration	5'437'358	5'437'358	5'570'610	5'570'610	5'196'730	5'196'729
465	STEP-exploitation et entretien	2'422'423	504'169	2'619'370	410'000	2'366'301	472'580
3011.00	** Traitements	446'937		526'200		405'424	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	19'272		5'000		16'054	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	29'104		33'390		26'914	
3031.00	Allocations familiales	10'720		12'090		9'742	
3040.00	Caisse de pension	69'950		81'860		64'365	
3050.00	Assurances accidents	3'584		4'730		3'815	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	3'819		8'000		1'825	
3091.00	Frais de formation	6'189		11'000		5'670	
3109.00	Frais administratifs divers	1'484		5'000		853	
3120.00	** Consommation d'énergie	156'725		171'000		147'877	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	41'546		35'000		32'030	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoyage, désinf.	188'478		190'200		180'068	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	46'216		53'000		51'816	
3144.10	Entretien collecteurs généraux	20'251		20'000		14'952	
3144.20	Entretien collecteurs locaux	29'574		30'000		30'091	
3154.00	Entret. machines, mat. exploitation, entretien	414'478		416'500		390'831	
3182.00	Frais de téléphones	4'978		6'100		5'352	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	32'434		33'000		29'252	
3186.00	Primes d'assurances	32'772		36'500		36'433	
3188.01	Evacuation déchets divers	48'877		45'000		47'608	
3188.02	Evacuation boues	453'978		470'000		467'974	
3902.00	** Imput. Int. de biens, services, marchandises	360'385		425'800		397'353	
3909.00	Intérêts internes	670					
4501.00	Contributions et subventions fédérales		-702				8'000
4526.00	** Particip. communes, aménagement territoire		386'068		310'000		361'468
4526.01	** Traitement des boues petites communes		118'803		100'000		103'112
466	STEP-compte épuration	3'014'935	4'933'189	2'951'240	5'160'610	2'830'429	4'724'149
3191.00	Impôts et taxes	296'171		299'480		299'475	
3811.00	Attribution fonds STEP	2'718'764		2'651'760		2'530'954	
4341.04	** Taxes introductions aux collecteurs		102'241		300'000		603'056
4342.00	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		4'800'069		4'830'000		4'092'752
4526.00	Particip. communes, aménagement territoire		30'879		30'610		28'341

465.3011.00 1 poste vacant

465.3012.00 Travaux préparatoires liés au chantier STEP 2020

465.3120.00 Rendement amélioré en 2017 (production d'énergie)

465.3902.00 Moins de prestations internes réalisées

465.4526.00 Facturation selon les quantités effectives

465.4526.01 Facturation selon les quantités effectives

466.4341.04 En fonction des constructions et des agrandissements immobiliers

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Jeunesse et cohésion sociale	38'693'989	7'390'122	40'228'030	7'636'650	39'671'515	6'732'622
50	Administration des écoles	19'544	735	34'500	8'000	28'315	
500	Conseil d'établissement	19'544	735	34'500	8'000	28'315	
3003.00	Jetons de présence	3'484		2'500		9	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	37					
3031.00	Allocations familiales	14					
3109.00	Frais administratifs divers	655		500		375	
3652.01	Projets d'établissements	15'354		31'000		27'931	
3904.00	Imputations internes locations et redevances			500			
4652.00	Participation des parents		735		8'000		
51	Enseignement primaire	1'724'612	571'031	1'781'780	796'100	1'587'814	512'157
516	Charges scolaires et parascolaires EP	1'724'612	571'031	1'781'780	796'100	1'587'814	512'157
3011.00	Traitements	36'072		39'000			
3012.01	Traitements devoirs surveillés EPP	130'390		140'000		127'286	
3012.02	** Traitements devoirs surveillés EPEG	195'865		170'000		202'866	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	16'545		21'940		14'658	
3031.00	Allocations familiales	6'093		7'950		5'331	
3040.00	Caisse de pension	9'133		6'320		1'771	
3050.00	Assurances accidents	831		750		904	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais			500			
3091.00	** Frais de formation			8'000			
3099.00	Frais divers du personnel	11'160		8'000		9'863	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	463		1'000		49	
3103.01	Fournitures scolaires EPP	14'039		14'800		13'697	
3103.02	Fournitures scolaires EPEG	14'630		14'700		14'401	
3109.00	Frais administratifs divers	198					
3109.01	Frais divers EPP	6'184		5'800		6'541	
3109.02	Frais divers EPEG	6'145		5'800		6'703	
3112.00	Achats mobilier scolaire	158'899		152'000		108'524	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	2'603		3'000		3'102	
3161.00	Loyers et locations	21'226		22'000		21'000	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	21'081		23'000		22'776	
3188.00	** Frais de transport	624'120		700'000		641'284	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	1'843		9'000		4'983	
3653.07	Ludothèque	50'216		53'200		49'568	
3662.01	Aides individuelles camps et courses EPP	7'666		8'000		7'147	
3662.02	Aides individuelles camps et courses EPEG	7'095		8'000		8'430	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	351'925		329'020		288'218	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	30'189		30'000		28'713	
4356.00	Facturation de services à des tiers		10				
4359.00	Ventes et prestations diverses		10'958		12'000		10'261
4512.00	Particip. canton enseignement et cultes		170'503		109'500		149'501
4522.02	Ecolages communes		300'275		593'100		268'830
4652.00	Participation des parents		89'285		81'500		83'565
52	Enseignement secondaire	915'717	783'830	1'021'160	1'009'900	955'373	923'356
523	Charges scolaires et parascolaires ESLM	429'870	411'844	486'820	459'600	462'701	491'558

516.3012.02 Augmentation du nombre d'élèves par rapport aux prévisions

516.3091.00 Formations reportées en 2018

516.3188.00 Montant surestimé

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3099.00	Frais divers du personnel	2'481		2'300		2'446	
3109.00	Frais administratifs divers	530		1'500		525	
3112.00	Achats mobilier scolaire	81'160		80'300		80'274	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	4'914		8'000		2'751	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	38'382		38'400		38'177	
3188.00	Frais de transport	11'775		15'000		22'132	
3522.00	** Ecolages versés à d'autres communes	1'925		12'000		5'067	
3662.00	Aides individuelles formation et études	15'693		21'630		12'729	
3902.00	Imput. Int. de biens, services, marchandises	43'690		66'500		68'662	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	6'964		7'800		7'638	
3909.01	Part déficit bibliothèque	222'357		233'390		222'300	
4512.00	Participation du canton enseignement, cultes		32'347		16'400		32'639
4522.02	Ecolages communes		369'447		426'600		445'502
4652.00	Participation des parents		10'050		16'600		13'416
526	Charges scolaires et parascolaires ESDF	485'847	371'986	534'340	550'300	492'672	431'798
3099.00	Frais divers du personnel	1'850		2'000		904	
3109.00	Frais administratifs divers	2'789		4'000		3'050	
3112.00	Achats mobilier scolaire	45'533		47'000		38'683	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	4'847		18'000		11'029	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	46'058		42'900		42'213	
3188.00	Frais de transport	30'822		37'000		32'171	
3512.00	Part communale à OSP-Nord	43'000		42'000		39'129	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	8'567		15'000		14'148	
3662.00	Aides individuelles à la formation, études	10'657		25'050		16'538	
3902.00	Imput. Int. de biens, services, marchandises	65'120		63'500		69'194	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	4'248		4'500		3'313	
3909.01	Part déficit bibliothèque	222'357		233'390		222'300	
4363.00	Remboursement de dommages		322				
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		5'910		11'400		7'430
4522.02	Ecolages communes		352'143		526'900		413'654
4652.00	Participation des parents		13'611		12'000		10'714
53	Enseignement spécialisé	130'548	127'170	131'560	128'000	110'977	113'262
530	Enseignement spécialisé EP	130'548	127'170	131'560	128'000	110'977	113'262
3112.00	Achats mobilier scolaire	3'324		4'000		5'121	
3188.00	Frais de transport	94'864		95'000		73'497	
3902.00	Imput. int. de biens, services, marchandises	9'800		10'000		9'800	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	22'560		22'560		22'560	
4512.02	Subventions SESAF		127'170		128'000		113'262
54	Orientation professionnelle	133'634	133'634	139'850	139'850	137'333	137'333
540	Orientation professionnelle	133'634	133'634	139'850	139'850	137'333	137'333
3111.00	Achats machines et mobilier	4'512		5'000		5'886	
3120.00	Consommation d'énergie	2'954		3'200		3'621	
3161.00	Loyers et locations	108'449		110'500		108'917	
3186.00	Primes d'assurances	122		150			
3189.00	Autres prestations de tiers	17'597		21'000		18'908	
4522.00	Participation de communes à l'enseignement		133'634		139'850		137'333

523.3522.00 Diminution du nombre d'élèves d'Yverdon-les-Bains scolarisés en dehors de l'Entente

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
56	Service médical et dentaire	1'094'851	713'828	1'123'060	720'000	1'091'739	700'174
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'030'655	713'828	1'043'060	720'000	1'023'651	699'694
3011.00	Traitements	642'168		642'600		610'550	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	7'621		4'000		38'787	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	40'826		40'650		41'276	
3031.00	Allocations familiales	15'037		14'720		14'941	
3040.00	Caisse de pension	101'273		101'040		100'520	
3050.00	Assurances accidents	1'322		1'360		1'377	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	959		500		1'017	
3091.00	Frais de formation	9'094		9'800		8'456	
3099.00	Frais divers du personnel	456		4'000		1'635	
3109.00	Frais administratifs divers	4'141		7'600		6'888	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	1'249		1'500		1'524	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	8'453		10'300		14'644	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	61'526		70'000		62'579	
3133.00	Achats produits, fourn. Nettoyage, désinfec.	694		3'050		450	
3181.00	Frais de ports	480		2'000		52	
3182.00	Frais de téléphones	1'688		1'200		1'555	
3186.00	Primes d'assurances	513		600			
3189.00	Autres prestations de tiers	579		3'500		1'944	
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules	11'950		12'000		11'900	
3664.00	Participation communale	32'886		40'000		30'616	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	38'000		23'000		23'000	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	49'440		49'440		49'440	
3909.00	Intérêts internes	300		200		500	
4320.00	Facturation des soins		713'828		720'000		699'530
4362.00	Remboursement de frais						164
561	Service médical	64'196		80'000		68'088	480
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion					35'101	
3109.00	Frais administratifs divers					5'495	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	6'979		8'500			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	22'122		31'000		27'492	
3189.00	Autres prestations de tiers	351					
3189.05	Promotion santé	34'744		40'500			
4512.00	Participation du canton enseignement, cultes						480
57	Camps et colonies	1'093'946	460'179	1'284'570	438'400	1'087'003	417'393
571	Colonies de vacances	490'360	28'841	718'430	63'400	522'537	30'908
3011.00	Traitements	81'901		82'000		80'520	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	39'590		72'400		33'531	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	5'861		9'710		5'377	
3031.00	Allocations familiales	2'159		3'520		1'946	
3040.00	Caisse de pension	12'882		12'890		12'620	
3050.00	Assurances accidents	246		340		238	
3109.00	Frais administratifs divers	1'099		1'000		1'374	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	4'985		5'000		3'593	
3116.00	** Achats de matériel spécialisé	3'287		20'500		14'185	
3131.00	** Achats de produits alimentaires	12'982		28'000		13'495	
3155.00	Entretien des véhicules	-1					
3186.00	Primes d'assurances	1'001		2'070		1'643	

571.3012.00 Organisation de 4 semaines au lieu de 8 semaines de colonies de vacances

571.3116.00 Organisation de 4 semaines au lieu de 8 semaines de colonies de vacances

571.3131.00 Organisation de 4 semaines au lieu de 8 semaines de colonies de vacances

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3188.00	Frais de transport	5'267		9'500		7'531	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	1'987		2'000		310	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	34'000		34'000		34'000	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	283'112		435'500		312'172	
4331.00	** Participation aux frais de pension		27'289		61'000		27'797
4359.00	Ventes et prestations diverses		1'552		2'400		3'111
572	Camps sportifs ESDF	133'170	92'727	128'810	80'000	120'792	81'966
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			1'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC			70			
3031.00	Allocations familiales			30			
3050.00	Assurances accidents			10			
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	8'600		7'000		6'331	
3109.03	Journées sportives			500			
3161.00	Loyers et locations	72'186		73'000		64'100	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	2'153		3'500		2'000	
3186.00	Primes d'assurances	342		700		149	
3188.00	Frais de transport	41'851		38'000		40'406	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	8'038		5'000		7'806	
4512.00	Participation du canton enseignement, cultes		19'479		18'000		19'789
4652.00	Participation des parents		73'248		62'000		62'177
574	Sports scolaires facultatifs	30'538	32'401	50'210	26'000	31'641	17'941
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	15'016		25'000		20'141	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	430		1'580		494	
3031.00	Allocations familiales	158		570		179	
3050.00	Assurances accidents	31		60		42	
3080.00	Personnel facturé par des tiers	14'904		21'000		9'128	
3109.00	Frais administratifs divers			2'000		1'658	
4512.00	Participation du canton enseignement, cultes		32'401		26'000		17'941
575	Camps sportifs EPP	121'418	90'005	109'650	80'000	115'066	88'099
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			1'500			
3030.00	AVS-AI-APG-AC			100			
3031.00	Allocations familiales			40			
3050.00	Assurances accidents			10			
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	13'138		11'500		12'348	
3161.00	Loyers et locations	65'889		58'500		65'137	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	3'712		4'000		3'343	
3186.00	Primes d'assurances	1'361		1'000		216	
3188.00	Frais de transport	32'260		28'000		30'051	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	5'059		5'000		3'971	
4512.00	Participation du canton enseignement, cultes		23'064		18'000		26'119
4652.00	Participation des parents		66'941		62'000		61'980
576	Camps sportifs EPEG	168'334	114'906	122'900	88'000	125'166	87'784
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			1'500		1'500	
3030.00	AVS-AI-APG-AC			100			
3031.00	Allocations familiales			40			
3050.00	Assurances accidents			10		3	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	9'615		9'500		8'157	
3161.00	** Loyers et locations	96'736		66'000		74'836	

571.4331.00 Organisation de 4 semaines au lieu de 8 semaines de colonies de vacances

576.3161.00 Augmentation des tarifs, augmentation du nombre d'élèves demandant un camp supplémentaire, charges compensées en partie par les recettes

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	6'584		4'000		3'000	
3186.00	Primes d'assurances	500		500		839	
3188.00	** Frais de transport	46'045		35'000		30'380	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	8'854		6'250		6'452	
4512.00	Participation du canton enseignement, cultes		27'147		18'000		21'369
4652.00	** Participation des parents		87'759		70'000		66'415
577	Camps sportifs ESLM	150'126	101'299	154'570	101'000	171'801	110'695
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	4'650		12'000		10'000	
3030.00	AVS-AI-APG-AC			760			
3031.00	Allocations familiales			280			
3050.00	Assurances accidents	9		30		67	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	10'134		10'000		9'448	
3161.00	** Loyers et locations	85'130		75'000		93'358	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	2'886		3'500		2'058	
3186.00	Primes d'assurances	500		500		111	
3188.00	Frais de transport	43'733		45'000		49'194	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	3'084		7'500		7'565	
4512.00	Participation du canton enseignement, cultes		30'316		21'000		29'191
4652.00	Participation des parents		70'983		80'000		81'504
70	Administration	1'185'914	280'522	1'470'150	281'000	1'797'310	274'619
700	Direction et administration JECOS	1'185'914	280'522	1'470'150	281'000	1'797'310	274'619
3011.00	** Traitements	673'425		843'900		792'039	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	43'259		29'000		24'189	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	44'260		54'870		49'512	
3031.00	Allocations familiales	16'326		19'860		18'438	
3040.00	Caisse de pension	93'077		140'040		114'609	
3050.00	Assurances accidents	2'011		2'190		2'255	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	2'629		3'000		3'690	
3091.00	Frais de formation	1'618		6'000		1'728	
3099.00	Frais divers du personnel	549		3'200		1'471	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	16'223		23'500		21'669	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'336		2'000		995	
3111.00	Achats machines et mobilier	976		3'000		6'232	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	2'448		7'000		703	
3120.00	Consommation d'énergie					687	
3133.00	Achats de prod., fourn. Nettoyage, désinfec.	32		300		97	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	140		500		9	
3161.00	Loyers et locations					38'415	
3163.00	Location d'objets mobiliers	6'626		7'200		7'427	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	6'672		6'000		4'562	
3181.00	Frais de ports	14'984		15'000		13'764	
3182.00	Frais de téléphones	3'612		3'500		3'282	
3185.00	*/** Honoraires, frais d'expertises et cachets	99'467		124'500		113'746	
3186.00	Primes d'assurances	1'523		610		577	
3193.00	Contributions et cotisations	500					
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules	7'840		7'800			
3653.01	Aide à l'école de musique					257'218	
3902.00	Imput. int. de biens, services, marchandises	3'800		19'000		18'800	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	142'380		147'380		301'198	

576.3188.00 Augmentation des tarifs, augmentation du nombre d'élèves demandant un camp supplémentaire, charges compensées en partie par les recettes

576.4652.00 Augmentation du nombre d'élèves, recettes compensant en partie l'augmentation des charges

577.3161.00 Augmentation des tarifs, charges compensées par les recettes

700.3011.00 Poste de chef de secteur jeunesse vacant une partie de l'année

700.3185.00 Projets repoussés en 2018

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.00	Intérêts internes	200		800			
4501.00	Contributions et subventions fédérales		-478				8'478
4655.00	Participation de tiers, prévoyance sociale						10'141
4902.00	Prestations internes fournies		281'000		281'000		256'000
71	Service social	16'246'642	4'241'952	15'930'480	4'026'400	14'927'981	3'575'477
710	Service social communal	3'959'391		4'079'570		3'826'181	
3003.00	Jetons de présence	1'150		2'500		4'784	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13				34	
3031.00	Allocations familiales	5				12	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	16'553		21'500		15'461	
3170.02	Politique pour les aînés (COSY)	17'688		30'000			
3181.00	Frais de ports	1'553					
3189.01	Frais garde-meubles			1'000			
3193.00	Contributions et cotisations	116'820		124'300		65'700	
3525.01	Centre social régional	14'750		14'750		14'750	
3654.01 **	Subventions maintien à domicile	2'725'644		2'850'000		2'607'480	
3655.01	AFPT zone bleue	74'025		75'000		70'000	
3655.02	Association lire et écrire	34'000		34'000		34'000	
3655.03	Caritas cours de français	62'000		69'000		63'229	
3655.04	Centre Les Alizés	80'000		80'000		80'000	
3655.05	Connaissance 3	5'000		5'000		5'000	
3655.06	Contribution à la FAJE	147'850		150'000		146'540	
3655.07	Fondation vaudoise de probation	5'914		6'000		5'862	
3655.08	Jardin ouvert	1'000		1'000		1'000	
3655.09	Polyval	7'000		7'000		7'000	
3655.10	Railfair	3'404		5'000		3'601	
3655.11	Sleep-in (accueil de nuit)	5'000		11'000		6'424	
3655.12	Viaduc	6'247		6'000		6'120	
3659.01	Aide au développement	61'000		60'000		60'000	
3665.00 **	Allocation d'aide aux familles	477'408		445'000		545'358	
3665.01	Aides complémentaires communales	300					
3665.02	Frais funéraires indigents vaudois	13'907		15'000		15'353	
3665.03	Aides abonn. seniors Travys	42'330		40'000		41'955	
3819.03	Attrib. fonds Politique pour les aînés (COSY)	12'312					
3904.00	Imputations internes locations et redevances	26'520		26'520		26'520	
712	Restaurants scolaires	587'551	92'003	628'770	150'300	752'335	146'791
3011.00	Traitements	133'099		157'900		132'934	
3012.00 **	Salaires personnel auxiliaire	5'384				58'113	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	8'709		9'920		11'630	
3031.00	Allocations familiales	3'208		3'600		4'209	
3040.00	Caisse de pension	8'120		15'920		20'862	
3050.00	Assurances accidents	284		330		393	
3091.00	Frais de formation			2'000		1'082	
3109.00	Frais administratifs divers	104		1'000		50	
3111.00	Achats machines et mobilier			500		198	
3112.00	Achats mobilier scolaire			500			
3116.00	Achats de matériel spécialisé	1'661		4'000		2'836	
3131.00 **	Achats de produits alimentaires	204'758		230'000		232'138	
3182.00	Frais de téléphones	169		300		238	
3191.00	Impôts et taxes			7'300		7'633	

710.3654.01 Budget estimé à CHF 95.-/habitant, facturé à CHF 93.-/habitant

710.3665.00 Budget sous-estimé

712.3012.00 Changement du taux d'activité lors de nouveaux engagements

712.3131.00 Moins d'inscriptions qu'anticipé

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3301.01	Défalcations et remises						
3652.03	** Subventions Fondation Petitmaître	199'788		172'500		257'504	
3662.00	Aides individuelles à la formation, études	268		1'000		515	
3902.00	Imput. Int. de biens, services, marchandises	22'000		22'000		22'000	
4652.00	** Participation des parents		92'003		150'300		146'791
714	Accueil de jour des enfants	7'372'109	2'669'603	6'731'200	2'287'800	6'558'174	2'170'366
3193.00	** Contributions et cotisations	500		100'500			
3525.00	Accueil familial de jour	325'616		331'800		324'147	
3655.13	** Arche de Noë	1'426'703		1'337'900		1'220'000	
3655.14	FYAE	3'263'196		3'263'200		3'145'645	
3655.15	** Contrib. aux autres réseaux convent.	159'208		125'000		169'282	
3655.16	Garderie le Lapin Bleu	13'200				13'200	
3655.17	** Restit.contrib.réseaux aux garderies	205'404		140'000		125'500	
3655.18	** Restitution subv. FAJE aux garderies	1'978'281		1'432'800		1'560'400	
4523.00	** Particip. communes culture, loisirs, sports		369'016		570'000		
4526.00	Particip. communes, aménagement territoire						346'577
4652.01	Subvention FAJE		1'959'306		1'432'800		1'552'348
4655.01	** Contributions des employeurs		41'220		55'000		17'747
4655.03	** Contributions des parents placeurs		82'492		65'000		66'225
4655.04	** Contrib. des autres réseaux convent.		217'569		165'000		187'470
715	Unités d'accueil pour écoliers	1'750'475	871'533	1'735'230	870'000	1'724'888	889'409
3011.00	Traitements	879'031		900'900		901'798	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	55'377		34'000		34'746	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	57'908		58'770		58'308	
3031.00	Allocations familiales	21'583		21'290		21'106	
3040.00	Caisse de pension	126'495		133'690		127'155	
3050.00	Assurances accidents	2'641		2'380		2'798	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	871		1'200		1'316	
3091.00	Frais de formation	8'820		9'450		6'738	
3099.00	Frais divers du personnel	290		1'000		779	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	5'704		5'500		2'382	
3109.00	Frais administratifs divers	2'855		4'000		3'952	
3111.00	* Achats machines et mobilier	16'709		16'650		1'716	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	4'357		5'500		5'760	
3123.00	Consommation d'électricité	2'529		1'500		2'470	
3131.00	Achats de produits alimentaires	215'287		220'000		221'629	
3133.00	Achats prod., fourn. Nettoyage, désinfection	3'136		6'500			
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	8'082		2'000		9'301	
3161.00	Loyers et locations	83'163		93'000		90'892	
3181.00	Frais de ports	1'503		2'900		2'075	
3182.00	Frais de téléphones	1'539		2'500		3'384	
3188.00	** Frais de transport	157'423		139'000		144'035	
3189.00	** Autres prestations de tiers	42'445		19'500		30'193	
3662.00	Aides individuelles formation, études	3'570		5'000		2'887	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	25'080		25'000		25'000	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	24'080		24'000		24'470	
4362.00	Remboursement de frais						659
4652.00	** Participation des parents		640'793		670'000		688'749
4652.01	** Subvention FAJE		230'740		200'000		200'000

- 712.3652.03** Rattrapage de décomptes de chauffage des années précédentes et engagement d'une animatrice supplémentaire selon la convention
- 712.4652.00** Diminution du nombre de places avec l'ouverture de l'APEMS et diminution des inscriptions aux Alizés et au Cheminet (lieu de scolarisation variable)
- 714.3193.00** Montant utilisé pour couvrir le déficit d'exploitation de l'Arche de Noé, CHF 100'000.- transféré sur le cpte 3655.13
- 714.3655.13** Couverture du déficit suite à l'agrandissement de la structure, CHF 100'000.- transféré du cpte 3193.00
- 714.3655.15** Variation du nombre d'enfants d'Yverdon-les-Bains accueillis dans d'autres réseaux, basé sur le revenu des parents
- 714.3655.17** Augmentation du nombre d'enfants d'autres réseaux accueillis dans le RéAjy
- 714.3655.18** Une partie de la subvention FAJE 2016 reversée en 2017
- 714.4523.00** Diminution du nombre d'enfants des communes RéAjy accueillis dans le réseau
- 714.4655.01** Diminution du nombre d'enfants des employeurs conventionnés RéAjy placés dans le réseau
- 714.4655.03** Le nombre d'enfants RéAjy placés dans d'autres réseaux varie, basé sur le revenu des parents
- 714.4655.04** Augmentation du nombre d'enfants des autres réseaux placés dans le RéAjy
- 715.3012.00** Personnel auxiliaire pour remplacement du personnel malade
- 715.3188.00** Un minibus supplémentaire
- 715.3189.00** Remplacement d'un collaborateur absent pour le nettoyage
- 715.4652.00** Revenus des parents plus bas qu'en 2016
- 715.4652.01** Augmentation de la subvention FAJE

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
716	Accueil pour enfants en milieu scolaire	607'288	263'061	782'990	483'800	201'109	101'541
3011.00	Traitements	264'166		298'800		102'092	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'146					
3030.00	AVS-AI-APG-AC	16'638		18'780		6'536	
3031.00	Allocations familiales	6'129		6'800		2'366	
3040.00	Caisse de pension	37'627		43'780		12'324	
3050.00	Assurances accidents	571		630		217	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	199		400			
3091.00	Frais de formation	7'420		8'000			
3099.00	Frais divers du personnel	42		1'400			
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	112					
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion					24	
3109.00	Frais administratifs divers	82		2'000		120	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'080		3'000		19'478	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	2'932		5'000		4'580	
3131.00	Achats de produits alimentaires	59'726		85'000		20'492	
3133.00	Achats prod., fourn. Nettoyage, désinfection	250		6'000			
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	557		500		26'513	
3182.00	Frais de téléphones	337		1'500		119	
3188.00	** Frais de transport	12'190				3'429	
3189.00	Autres prestations de tiers	28'512		32'100		2'819	
3652.03	** Subventions Fondation Petitmaître	106'400		171'200			
3655.18	Restitution subv. FAJE aux garderies			40'000			
3662.00	Aides individuelles formation, études	573		1'500			
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	25'000		25'000			
3904.00	Imputations internes locations et redevances	31'600		31'600			
4501.01	** Contributions fédérales OFAS				102'000		
4652.00	Participation des parents		128'383		110'000		41'301
4652.01	** Subvention FAJE		134'678		271'800		60'240
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'656'334	186'278	1'640'330	90'000	1'539'782	128'676
3011.00	Traitements	720'267		735'800		711'469	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	109'291		120'000		99'425	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	48'651		53'800		47'079	
3031.00	Allocations familiales	17'924		19'470		17'044	
3040.00	Caisse de pension	103'935		116'580		104'173	
3050.00	Assurances accidents	2'014		1'950		2'023	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	1'483		1'500		1'542	
3091.00	Frais de formation	4'888		12'000		13'108	
3099.00	Frais divers du personnel	3'352		3'800		2'205	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	4'812		3'500		3'289	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	76		500		44	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'056		5'000		2'812	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs			3'000		4'925	
3116.00	** Achats de matériel spécialisé	108'973		76'500		68'039	
3120.00	Consommation d'énergie	8'076		10'000		6'190	
3131.00	Achats de produits alimentaires	34'592		35'500		32'776	
3133.00	Achats prod., fourn. nettoyage, désinfection	422		500		860	
3155.00	Entretien des véhicules	1'166		1'000		77	
3161.00	Loyers et locations	51'381		54'400		18'325	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	40'691		42'000		47'420	
3181.00	Frais de ports	507		1'000		86	
3182.00	Frais de téléphones	5'355		7'000		6'571	

716.3188.00 Un minibus supplémentaire

716.3652.03 Aide au démarrage prévue pour 2017

716.4501.01 Aides financières fédérales pour les 2 structures APEMS non versées pour 2017, un taux d'occupation relevé trop faible mais en constante progression

716.4652.01 Surestimation du budget, structure ouverte après la préparation du budget

718.3116.00 Prise en compte de la comptabilité du Passeport Vacances

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	27'285		21'500		21'558	
3186.00	Primes d'assurances	3'487		5'050		2'676	
3188.00	** Frais de transport	39'845		30'000		24'765	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	494					
3652.02	** Aides, subventions conseil des jeunes	61'007		30'000		51'007	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	77'407		78'000		84'134	
3655.19	Centre de rencontre et d'animation	101'000		101'000		101'000	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	1'303		1'000		1'671	
3819.00	Attribution fonds conseil des jeunes	13'724				1'000	
3902.00	Imputations internes de biens, services, march	33'238		39'000		33'050	
3904.00	Imputations internes locations et redevances	26'632		29'980		29'441	
4331.00	** Participation aux frais de pension		130'108		90'000		85'610
4362.00	Remboursement de frais		100				1'400
4501.00	Contributions et subventions fédérales						14'047
4513.00	** Participation du canton culture, loisirs, sports		3'500				10'000
4523.00	** Particip. Communes à culture, loisirs, sports		15'000				
4653.00	** Participation de tiers, sponsoring		37'570				
4809.02	Prélèvement fonds Conseil des Jeunes						17'619
719	Intégration	313'494	159'474	332'390	144'500	325'512	138'694
3003.00	Jetons de présence	9'442		9'000		10'734	
3011.00	Traitements	109'082		107'300		151'713	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	83'889		86'060		37'175	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	11'414		13'670		11'309	
3031.00	Allocations familiales	4'205		4'960		4'094	
3040.00	Caisse de pension	24'969		29'040		24'293	
3050.00	Assurances accidents	570		460		508	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	376		600		962	
3091.00	Frais de formation	2'202		5'500		2'372	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'710		2'000		6'118	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	1'011		2'500			
3181.00	Frais de ports	6		500			
3182.00	Frais de téléphones	957		500		1'028	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	45'856		52'000		66'160	
3193.00	Contributions et cotisations	1'824		2'300		1'827	
3655.20	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	14'547		16'000		7'220	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	432					
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale		150'274		134'500		138'694
4655.00	Participation de tiers, prévoyance sociale		9'200		10'000		
72	Prévoyance sociale	15'734'404		16'795'000		17'509'938	
720	Prévoyance sociale	15'734'404		16'795'000		17'509'938	
3515.00	Participation à la facture sociale	14'139'216		15'200'000		16'018'595	
3525.01	** Centre social régional	419'538		495'000			
3525.02	Contribution à l'ARAS					350'143	
3665.01	Aides complémentaires communales	1'175'650		1'100'000		1'141'200	
74	Office du logement	316'109	77'241	390'920	89'000	321'378	78'851
740	Office du logement	316'109	77'241	390'920	89'000	321'378	78'851
3011.00	Traitements	116'945		117'000		115'670	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	7'350		7'350		7'270	

718.3188.00 Prise en compte de la comptabilité du Passeport Vacances

718.3652.02 Charges compensées par les recettes des cptes 4513.00, 4523.00 et 4653.00

718.4331.00 Prise en compte de la comptabilité du Passeport Vacances

718.4513.00 Subventions pour le Conseil des Jeunes d'Yverdon-les-Bains

718.4523.00 Subventions pour le Conseil des Jeunes d'Yverdon-les-Bains

718.4653.00 Subventions pour le Conseil des Jeunes d'Yverdon-les-Bains, recettes pour le 1er Août

720.3525.01 Restitution 2016 reçue en 2017, suite au décompte définitif

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3031.00	Allocations familiales	2'707		2'670		2'632	
3040.00	Caisse de pension	19'541		19'550		19'299	
3050.00	Assurances accidents	237		250		242	
3161.00	Loyers et locations	31'515		34'300		31'442	
3189.00	Autres prestations de tiers	320					
3655.21	Part. abaiss. des loyers HLM	51'539		99'800		53'707	
3655.22	Aides individuelles au logement	85'955		110'000		91'117	
4271.02	Location appart. subv. aux étudiants		34'263		34'000		34'320
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale		42'978		55'000		44'531
75	Office du travail	98'068		125'000		116'354	
751	Emplois temporaires subventionnés	98'068		125'000		116'354	
3189.00	Autres prestations de tiers	98'068		125'000		116'354	

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Sécurité publique	40'289'108	20'804'348	42'524'170	22'870'790	40'711'605	20'973'630
12	Mobilité	478'156		729'020		457'282	
120	Mobilité	478'156		729'020		457'282	
3003.00	Jetons de présence			2'000			
3011.00	Traitements	257'574		362'400		190'870	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	16'166		22'780		12'234	
3031.00	Allocations familiales	5'955		8'250		4'428	
3040.00	Caisse de pension	38'553		58'130		25'272	
3050.00	Assurances accidents	523		760		406	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	522		400		942	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'809		3'000		2'087	
3111.00	Achats machines et mobilier			5'100			
3181.00	Frais de ports					108	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	60'006		62'000		92'535	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	81'000					
3312.00	Amort. bâtiments et constructions	6'620					
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules			169'500		95'500	
3909.00	Intérêts internes	8'430		34'700		32'900	
18	Transports publics	7'292'018	11'853	7'440'900	32'500	7'317'453	30'492
180	Transports publics	7'031'993		7'190'800		7'057'002	
3517.00	Part. coût transports NV-Vallée de Joux	2'995'830		3'155'800		2'943'532	
3657.01	Participation déficit Travys	4'036'164		4'035'000		4'113'470	
182	Vélos en libre service	260'025	11'853	250'100	32'500	260'451	30'492
3161.00	Loyers et locations	23'260		25'800		23'775	
3189.00	** Autres prestations de tiers	168'525		151'500		162'577	
3313.00	Amort. des machines, mobilier et véhicules	64'930		66'200		66'200	
3909.00	Intérêts internes	3'310		6'600		7'900	
4271.00	** Produits des locations		11'853		32'500		30'492
34	Concessions	135'628	331'031	154'880	355'000	162'023	330'731
348	Concessions	135'628	331'031	154'880	355'000	162'023	330'731
3011.00	Traitements	40'190		39'100		18'325	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'526		2'460		1'152	
3031.00	Allocations familiales	930		890		417	
3040.00	Caisse de pension	6'287		6'090		2'620	
3050.00	Assurances accidents	82		90		38	
3147.40	** Entretien concessions	60'191		80'900		95'525	
3162.00	Redevances d'utilisation	25'421		25'350		31'811	
3191.00	Impôts et taxes					10'096	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises					2'040	
4272.01	Concessions à bien plaire		118'959		120'000		110'519
4272.02	Concessions amarrages		85'171		90'000		90'370
4272.05	** Redevances affichage		126'902		145'000		129'842
43	Signalisation routière	714'526	24'635	812'080	40'000	800'816	19'308

182.3189.00 Coût réel 2017 sous-évalué (exploitation station supplémentaire)

182.4271.00 Contrat en cours de négociation avec Caritas

348.3147.40 Un seul dragage réalisé en 2017

348.4272.05 Selon contrat avec la Société Générale d’Affichage (SGA)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
436	Signalisation routière	714'526	24'635	812'080	40'000	800'816	19'308
3011.00	Traitements	270'123		283'200		240'386	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	16'886		17'800		15'382	
3031.00	Allocations familiales	6'220		6'450		5'568	
3040.00	Caisse de pension	42'524		44'430		32'838	
3050.00	Assurances accidents	546		600		511	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	5'852		5'000		3'488	
3123.00	** Consommation d'électricité	28'263		45'000		24'780	
3143.00	** Entretien signalisation routière	300'122		360'000		349'404	
3161.00	Loyers et locations					6'000	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	28'110					
3321.00	Amortissements supplémentaires					69'695	
3902.00	** Imput. Int. de biens, services, marchandises	14'721		25'000		27'165	
3904.00	Imput. internes locations et redevances			23'600		23'600	
3909.00	Intérêts internes	1'160		1'000		2'000	
4356.00	** Facturation de services à des tiers		24'635		40'000		19'308
60	Administration	2'832'011	2'029'930	3'025'960	2'085'900	2'898'303	1'928'283
601	Police administrative	1'810'764	1'190'214	1'951'270	1'195'600	1'774'381	1'002'894
3003.00	Jetons de présence	506		300		650	
3011.00	Traitements	1'186'681		1'288'600		1'172'803	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	13'414		30'000		5'760	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	74'276		83'510		74'192	
3031.00	Allocations familiales	27'578		30'230		26'856	
3040.00	Caisse de pension	182'050		205'800		177'321	
3050.00	Assurances accidents	2'617		2'930		2'678	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	870		2'000		2'660	
3091.00	Frais de formation	1'531		2'000		1'261	
3099.00	Frais divers du personnel	2'566		3'000		3'370	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	3'201		3'500		4'214	
3109.00	Frais administratifs divers	10'285		8'000		9'956	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'329		4'000		4'190	
3181.00	Frais de ports	4'805		10'000		8'646	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	1'177		900		1'085	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et cachets	66'662		76'500		64'129	
3658.01	Virements des taxes de séjour	214'734		200'000		214'612	
3902.00	** Imput. int. biens, services, marchandises	13'482					
4066.00	Taxes de séjour		214'734		200'000		214'612
4273.01	** Location de matériel				5'000		1'410
4312.00	Emoluments police et contrôle des habitants		35				
4342.11	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.		89'964		80'000		96'263
4356.00	Facturation de services à des tiers		874'221		894'800		678'810
4902.00	Prestations internes fournies		11'260		15'800		11'800
607	Réception-communications	457'577	366'062	461'310	369'500	472'582	378'065
3011.00	Traitements	233'989		233'500		222'155	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	14'695		14'680		14'154	
3031.00	Allocations familiales	5'413		5'320		5'123	
3040.00	Caisse de pension	37'184		36'320		37'473	
3050.00	Assurances accidents	475		490		470	
3111.00	Achats machines et mobilier	17'810		18'500		43'252	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	6'953		10'100		30'149	

436.3123.00 Réduction de la consommation pour la signalisation lumineuse (LED)
436.3143.00 Report du marquage et de la signalisation de certaines zones macaron

436.3902.00 Moins de prestations en raison du report des zones macaron

436.4356.00 Moins de prestations fournies

601.3012.00 Salaires des médiateurs nocturnes, correctif sur le cpte 3902.00

601.3185.00 Diminution des mandats externes

601.3902.00 Salaires des médiateurs nocturnes (Ville) passés dans les cptes PNV (611), contre-écriture sur le cpte 611.4902.00

601.4273.01 Location des caisses de loto centralisées à la Marive (SCU)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3156.00	Entret. équipement matériel spécialisés	112'925		116'400		91'691	
3182.00	Frais de téléphones	28'132		26'000		28'085	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					31	
4902.00	Prestations internes fournies		366'062		369'500		378'065
609	Locaux	563'670	473'654	613'380	520'800	651'340	547'324
3011.00	Traitements	63'827		74'700		65'825	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	8'554		2'800		1'237	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	4'518		4'880		4'246	
3031.00	Allocations familiales	1'664		1'770		1'537	
3040.00	Caisse de pension	11'100		11'880		9'952	
3050.00	Assurances accidents	146		190		141	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'207		3'300		93'637	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage			500			
3123.00	Consommation d'électricité	9'224		12'000		8'891	
3133.00	Achats prod. fournitures nettoyage, désinfection	5'686		9'100		7'917	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	32'519		28'400		17'816	
3161.00	** Loyers et locations	300'468		321'900		292'872	
3186.00	Primes d'assurances	1'092		1'260		1'200	
3189.00	Autres prestations de tiers	11'146		11'000		13'870	
3312.00	Amort. des bâtiments et constructions	109'720					
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules			127'200		127'100	
3909.00	Intérêts internes	2'800		2'500		5'100	
4356.00	Facturation de services à des tiers				3'000		
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		473'654		517'800		547'324
61	Corps de police	23'246'290	16'082'955	24'709'990	17'961'890	23'566'356	16'401'235
611	Coût de la Police Régionale	11'719'244	11'719'244	12'525'270	12'512'270	11'813'570	11'813'570
3003.00	Jetons de présence	25'845		25'000		29'626	
3011.00	** Traitements	7'512'863		8'057'200		7'480'361	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	13'200				7'200	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	472'929		506'400		471'621	
3031.00	Allocations familiales	174'850		183'300		171'329	
3040.00	Caisse de pension	1'222'132		1'280'080		1'186'064	
3050.00	Assurances accidents	15'230		16'840		15'559	
3060.00	* Indemnisation et remboursement de frais	17'222		14'500		8'366	
3091.00	** Frais de formation	276'792		321'200		307'336	
3099.00	* Frais divers du personnel	44'476		40'300		31'380	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	8'030		10'500		8'522	
3109.00	Frais administratifs divers	49'192		51'000		75'435	
3111.00	Achats machines et mobilier	78'177		83'800		99'171	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	199'036		205'000		209'923	
3120.00	Consommation d'énergie	257		2'500		463	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	13'962		18'800		24'786	
3156.00	** Entret. Équipement, matériel spécialisés	57'739		171'750		63'094	
3161.00	Loyers et locations	40'000		40'000		40'000	
3181.00	Frais de ports	10'304		5'000		7'158	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	102'673		110'000		112'624	
3186.00	Primes d'assurances	2'594		1'600		1'564	
3188.03	** Frais de mise en fourrière	42'256		25'000		36'403	
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules	158'660		98'500		115'595	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	702'050		725'500		748'307	

609.3161.00 Nouvelles surfaces indisponibles en 2017

611.3011.00 Effectif incomplet

611.3012.00 Salaires des médiateurs nocturnes refacturés sur le cpte 4902.00

611.3091.00 Formations reportées ou remplacées en cours d'année

611.3156.00 Maintenance non nécessaire suite à l'installation de SAE en fin d'année 2017 (économie de CHF 98'850.-)

611.3188.03 Augmentation des cas de mise en fourrière (refacturée sur le cpte 4312.01)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3904.00	Imputations internes locations et redevances	473'904		519'800		547'784	
3909.00	Intérêts internes	4'870		11'700		13'900	
4312.01	** Emoluments de mise en fourrière		44'917		30'000		
4351.01	Ventes récup.div.et frais de fourrière						42'150
4356.00	** Facturation de services à des tiers		204'791		170'000		172'197
4362.00	Remboursement de frais						10'000
4370.00	** Amendes		231'331		300'000		270'580
4370.01	** Amendes radar		302'613		550'000		278'320
4521.02	Facturation aux communes de PNV		2'007'033		2'082'600		2'037'917
4902.00	** Prestations internes fournies		13'482				
4902.03	Part. Yverdon coût Police régionale		8'915'077		9'379'670		9'002'406
612	Charges de sécurité publique	9'903'989		10'405'670		10'063'095	
3511.00	Part. aux coûts de la réforme policière	988'912		1'026'000		1'060'689	
3902.01	Part. aux coûts de Police Régionale NV	8'915'077		9'379'670		9'002'406	
613	Parcs	241'211	2'678'413	246'000	3'110'000	259'517	2'619'207
3109.00	** Frais administratifs divers	10'123		25'000		18'989	
3111.00	Achats machines et mobilier	48'549		48'000		48'523	
3154.00	Entret. machines, mat. exploitation, entretien	18'573		25'000		27'965	
3161.00	Loyers et locations	12'852		15'000		12'852	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	28				66	
3189.00	** Autres prestations de tiers	104'385		84'000		102'121	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	46'700		49'000		49'000	
4272.00	** Redevances d'utilisation places de parc		2'668'413		3'100'000		2'609'207
4902.00	Prestations internes fournies		10'000		10'000		10'000
614	Véhicules et garage	263'901	183'047	267'460	189'300	233'378	166'028
3011.00	Traitements	30'988		31'600		32'118	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'119		1'990		2'021	
3031.00	Allocations familiales	781		720		731	
3040.00	Caisse de pension	5'062		5'200		5'192	
3050.00	Assurances accidents	69		70		67	
3115.00	** Achats de véhicules	16'139		26'500		22'222	
3155.00	Entretien des véhicules	165'926		157'980		147'076	
3186.00	Primes d'assurances	15'488		14'000		13'332	
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules	26'590		26'500		7'599	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises					2'820	
3909.00	Intérêts internes	740		2'900		200	
4362.00	Remboursement de frais						220
4363.00	Remboursement de dommages		451				
4902.00	Prestations internes fournies		182'595		189'300		165'808
615	Sécurité scolaire	146'638	165'560	164'020	164'020	167'355	167'355
3011.00	Traitements					3'251	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	130'002		130'000		126'939	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	8'077		8'180		8'102	
3031.00	Allocations familiales	2'975		2'960		3'000	
3040.00	Caisse de pension					1'344	
3050.00	Assurances accidents	335		280		491	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	255		2'000		363	
3099.00	Frais divers du personnel	893		1'000		58	
3109.00	Frais administratifs divers	165					

- 611.4312.01** Augmentation des cas de mise en fourrière refacturée à leurs auteurs
- 611.4356.00** Opérations policières coordonnées
- 611.4370.00** Estimation budgétaire 2017 trop élevée
- 611.4370.01** Estimation budgétaire 2017 trop élevée
- 611.4902.00** Salaires des médiateurs nocturnes refacturés sur le cpte 601.3901.00 (police administrative)
-
- 613.3109.00** Economie sur les tickets des appareils
-
- 613.3189.00** Commission sur les transactions Parkingpay (forte augmentation des paiements par smartphone)
-
- 613.4272.00** Prévisions budgétaires optimistes, recettes stables par rapport à 2016
-
- 614.3115.00** Economie sur l'achat d'un véhicule

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3120.00	Consommation d'énergie	143		600		386	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	1'258		4'000		9'950	
3154.00	Entret. machines, mat. exploitation, entretien			2'000		62	
3163.00	** Location d'objets mobiliers	2'535		13'000		13'408	
4902.00	Prestations internes fournies		165'560		164'020		167'355
616	Amendes	971'307	1'336'691	1'101'570	1'986'300	1'029'441	1'635'075
3011.00	Traitements	690'337		764'600		652'214	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	43'335		48'060		41'689	
3031.00	Allocations familiales	15'962		17'400		15'090	
3040.00	Caisse de pension	106'583		119'010		104'344	
3050.00	Assurances accidents	1'379		1'600		1'386	
3109.00	Frais administratifs divers	18'248		22'000		32'294	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'507		9'900		55'000	
3156.00	Entret. Équipement, matériel spécialisés	20'850		20'000		10'000	
3181.00	Frais de ports	37'643		60'000		69'828	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	11'462		16'000		15'597	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	23'000		23'000		32'000	
4370.00	** Amendes		1'215'998		1'850'000		1'488'107
4902.00	Prestations internes fournies		120'693		136'300		146'968
62	Contrôle des habitants	1'158'200	519'857	1'080'630	500'000	1'082'802	483'104
620	Contrôle des habitants	1'158'200	519'857	1'080'630	500'000	1'082'802	483'104
3011.00	Traitements	588'472		595'000		581'672	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	30'600		43'400		21'212	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	38'874		40'130		38'934	
3031.00	Allocations familiales	14'318		14'530		14'094	
3040.00	Caisse de pension	94'955		95'950		93'703	
3050.00	Assurances accidents	1'717		1'520		1'644	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	1'280		1'000		1'291	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	10'089		13'600		10'209	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'596		7'000		2'941	
3123.00	Consommation d'électricité	9'000		9'000		9'000	
3137.00	Achats destinés à la revente	35'291		30'000		39'777	
3161.00	Loyers et locations	66'560		62'000		62'622	
3181.00	Frais de ports	14'053		16'000		11'931	
3182.00	Frais de téléphones	560		1'000		478	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	654		500		583	
3511.01	** Rbt part cantonale taxes permis étrangers	250'179		150'000		192'712	
4312.00	** Emoluments police et contrôle des habitants		519'857		500'000		483'104
63	Police sanitaire	43'303	64'694	41'000	80'000	38'893	64'245
631	Foires et marchés	43'303	64'694	41'000	80'000	38'893	64'245
3109.00	Frais administratifs divers	2'562		2'000		500	
3120.00	Consommation d'énergie	3'787		1'800		1'052	
3524.01	Part communale à l'équarissage	553		800		941	
3902.00	Imput. Int. de biens, services, marchandises	36'400		36'400		36'400	
4272.06	** Taxes foires et marchés		64'694		80'000		64'245
64	Service des inhumations	855'883	323'312	871'510	312'200	847'591	284'874

615.3163.00 Moins de campagnes qu'en 2016

616.4370.00 Mise à disposition de personnel pour les opérations de lutte contre le trafic de stupéfiants

620.3511.01 Augmentation des permis établis

620.4312.00 Emoluments liés aux permis établis

631.4272.06 Recettes stables par rapport à 2016

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
640	Service des inhumations	855'883	323'312	871'510	312'200	847'591	284'874
3011.00	Traitements	252'190		251'400		244'964	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	11'187		12'000		14'119	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	16'380		16'560		16'448	
3031.00	Allocations familiales	6'053		6'000		5'973	
3040.00	Caisse de pension	36'521		40'530		34'614	
3050.00	Assurances accidents	553		560		546	
3109.00	Frais administratifs divers	1'240		2'800		1'744	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	9'599		12'350		11'769	
3120.00	Consommation d'énergie	40'223		40'000		34'945	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinf.	672		1'000		1'220	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	9'140		7'700		6'739	
3154.00	Entret. machines, mat. exploitation, entretien	2'503		2'300		2'266	
3181.00	Frais de ports	172		500		436	
3182.00	Frais de téléphones	1'324		1'200		517	
3185.06	Service des inhumations	125'472		122'500			
3186.00	Primes d'assurances	142		200		156	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	17'870					
3312.00	Amort. des bâtiments et constructions	235'190		271'300		262'200	
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules	8'380					
3524.00	Service des inhumations					98'750	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	12'032		14'400		10'028	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	32'821		40'710		61'457	
3909.00	Intérêts internes	36'220		27'500		38'700	
4524.01	Concessions, tombes et urnes		69'400		60'000		31'620
4524.02	Prestations pour inhumations		107'190		100'000		99'573
4902.01	Entretien, parts églises		146'722		152'200		153'682
65	SDIS	2'813'610	1'319'952	2'919'420	1'358'900	2'800'893	1'297'348
650	SDIS	2'813'610	1'319'952	2'919'420	1'358'900	2'800'893	1'297'348
3011.00	Traitements	840'826		851'200		807'852	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'500				1'450	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	52'701		53'500		51'817	
3031.00	Allocations familiales	19'452		19'370		18'796	
3040.00	Caisse de pension	136'011		137'130		130'273	
3050.00	Assurances accidents	1'683		1'880		1'764	
3091.00	Frais de formation	496		2'500		6'542	
3099.00	Frais divers du personnel	5'280		5'000		7'436	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	3'323		3'000		22'762	
3156.00	Entret. Équipement, matériel spécialisés	8'809		24'000		14'644	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			5'000			
3186.00	Primes d'assurances	5'314		6'000		5'897	
3312.00	Amort. bâtiments et constructions	288'380		312'100		312'000	
3521.01	Participation SDIS régional Nord vaudois	1'369'150		1'453'440		1'367'753	
3651.01	Jeunes sapeurs-pompiers	8'025		8'000		8'208	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	30'000					
3909.00	Intérêts internes	42'660		37'300		43'700	
4521.01	Facturation à SDIS Régional NV		1'319'252		1'334'700		1'273'198
4659.02	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers		700		600		550
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances				23'600		23'600
66	Protection civile	631'957	51'325	650'900	53'000	648'679	78'256

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660	Protection civile	631'957	51'325	650'900	53'000	648'679	78'256
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	500		500		80	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'200		7'500			
3116.00	Achats de matériel spécialisé			2'500		8'386	
3120.00	Consommation d'énergie	26'245		25'000		21'746	
3139.00	Mousse, poudre, air			1'000			
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	975		2'600		1'821	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	14'923		19'500		36'456	
3181.00	Frais de ports			100		2	
3182.00	Frais de téléphones	608		1'000		608	
3186.00	Primes d'assurances	1'232		1'400		1'370	
3189.00	Autres prestations de tiers	18'000		18'000		18'000	
3312.00	Amort. bâtiments et constructions	36'990		36'300		36'300	
3521.00	Participation régionalisation PCi	525'163		532'800		520'510	
3909.00	Intérêts internes	3'120		2'700		3'400	
4271.00	Produits des locations		20'476		26'000		21'115
4511.00	** Participation du canton sécurité publique		13'459				13'459
4818.00	Prélèvement au fonds des abris		17'390		27'000		43'682
67	Abattoirs	3'316	3'420	3'700	11'400	3'687	13'750
670	Abattoirs	3'316	3'420	3'700	11'400	3'687	13'750
3186.00	Primes d'assurances	3'316		3'700		3'687	
4271.00	Produits des locations		3'420		11'400		13'750
68	Stand de tir	84'210	41'384	84'180	80'000	86'827	42'004
680	Stand de tir	84'210	41'384	84'180	80'000	86'827	42'004
3011.00	Traitements	42'509		42'600		41'907	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'671		2'680		2'634	
3031.00	Allocations familiales	984		970		953	
3040.00	Caisse de pension	6'737		6'740		6'623	
3050.00	Assurances accidents	86		90		87	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	9'716		8'600		12'086	
3120.00	Consommation d'énergie	7'400		7'200		7'292	
3133.00	Achats de prod. fournitures nettoyage, désinf.	390		500		217	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	717		1'000		1'275	
3182.00	Frais de téléphones	214		500		362	
3186.00	Primes d'assurances	2'694		3'100		2'990	
3312.00	Amort. bâtiments et constructions	9'600		9'600		9'600	
3909.00	Intérêts internes	490		600		800	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		32'685		35'000		
4271.04	** Locations restaurants / buvettes				35'000		34'654
4272.04	Location terrains sportifs		8'699		10'000		7'350

660.4511.00 Participation budgétisée sur le cpte 4818.00

680.4271.04 Recettes désormais imputées sur le cpte 4231.00

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Culture	10'408'024	2'606'831	10'639'480	2'366'640	9'771'186	2'458'772
12	Agenda 21	212'266	13'431	251'960		168'752	81'290
122	Agenda 21	212'266	13'431	251'960		168'752	81'290
3003.00	Jetons de présence	950		1'600		600	
3011.00	Traitements	74'177		74'200		65'626	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	14'659		14'400		4'000	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'991		5'580		4'353	
3031.00	Allocations familiales	2'576		2'020		1'576	
3040.00	Caisse de pension	11'963		11'960		6'751	
3050.00	Assurances accidents	339		200		146	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	5'220		5'000		4'172	
3099.00	Frais divers du personnel	23'084		26'000		31'952	
3115.00	Achats de véhicules	5'588		6'000			
3155.00	Entretien des véhicules	155		3'000			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	42'911		75'000		33'545	
3657.03	Subventions pr développement durable	23'654		27'000			
3659.02	Aides et subventions pour le trafic, l'énergie					16'032	
4272.00	Redevances d'utilisation places de parc						81'290
4362.00	** Remboursement de frais		11'000				
4363.00	** Remboursement de dommages		2'431				
15	Service de la Culture	10'195'758	2'593'400	10'387'520	2'366'640	9'602'434	2'377'482
150	Administration théâtres et concerts	387'754	13'837	371'930	3'000	366'860	7'944
3011.00	Traitements	220'548		227'800		226'693	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	23'056		5'000		6'784	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'015		14'640		14'640	
3031.00	Allocations familiales	5'530		5'310		5'589	
3040.00	Caisse de pension	32'175		36'180		35'620	
3050.00	Assurances accidents	529		500		488	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	19		1'000		400	
3091.00	Frais de formation	3'322		3'000		550	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	13'907		14'000		12'110	
3109.00	Frais administratifs divers	-89					
3111.00	Achats machines et mobilier	654		1'500		149	
3151.00	** Entretien mobilier et équipements de bureau	1'740		1'000		147	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	2'210		2'500		4'577	
3181.00	** Frais de ports	16'697		12'000		15'241	
3182.00	Frais de téléphones	2'653		3'000		2'146	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	49'787		44'500			
3183.10	Billeterie et frais d'encaissements					41'727	
4362.00	** Remboursement de frais		13'837		3'000		7'944
151	Echandole	953'387	365'212	895'650	354'500	993'995	305'095
3011.00	Traitements	253'950		252'000		264'666	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	62'511		47'000		52'616	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	19'379		18'800		19'553	
3031.00	Allocations familiales	7'138		6'810		7'078	
3040.00	Caisse de pension	40'588		40'110		37'328	
3050.00	Assurances accidents	932		630		922	

122.4362.00 Participation de STE au projet de promotion du réutilisable

122.4363.00 Remboursement pour un vélo disparu

150.3012.00 Remplacement de l'assistante de direction durant son congé maladie. Augmentation des spectacles compensée par le cpte 153.4392.00 et augmentation des locations compensée par le cpte 153.4271.07

150.3151.00 Achat de mobilier dû au changement de direction

150.3181.00 Augmentation liée à l'envoi des 2 programmes de saison de l'Echandole

150.4362.00 Augmentation de la vente de billets par internet

151.3012.00 Augmentation des événements sur l'année

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	6'496		6'000		5'686	
3091.00	Frais de formation	741		4'000			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	80'812		76'700		120'659	
3102.01	Créations - publicité	5'117		5'000		4'212	
3109.00	Frais administratifs divers	2'542		3'100		3'091	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	10'625		10'000		9'614	
3120.00	** Consommation d'énergie	7'178		6'000		6'271	
3131.00	** Achats de produits alimentaires	14'389		10'000		15'059	
3133.00	Achats de produits et fournitures de nettoyage €	671		1'800		1'610	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	9'798		10'500		10'027	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	27'727		28'000		40'685	
3170.01	Créations réceptions-hébergement	4'315		4'000		628	
3170.05	Spectacles scol., réceptions, hébergements	16'987		16'000		15'316	
3182.00	** Frais de téléphones	1'320		1'000		832	
3185.00	** Honoraires, frais d'expertises et cachets	176'885		159'000		194'913	
3185.01	** Créations - cachets	90'000		70'000		56'400	
3185.05	Spectacles scolaires	81'085		76'550		97'313	
3186.00	Primes d'assurances	365		420			
3189.00	Autres prestations de tiers	8'061		8'500		10'800	
3191.00	** Impôts et taxes	14'280		23'880		21'051	
3191.05	Scolaires - droits et taxes	6'601		7'450		5'845	
3193.01	** Créations-droits et cotisations	2'894		2'400		-10'518	
3904.00	Imputations internes locations et redevances					2'340	
4271.04	** Locations restaurants / buvettes				25'000		21'652
4271.06	** Location de salles		3'053				
4271.07	** Facturation heures de personnel		2'729				
4359.05	** Recettes bar		26'447				
4392.00	Entrées et abonnements		111'610		115'000		107'605
4392.01	Créations - recettes		20'395		18'000		19'635
4513.01	Créations - participation du canton		70'319		64'000		56'000
4653.00	** Participation de tiers, sponsoring		14'029		22'000		12'702
4659.01	Sponsoring contre-prestations, publicité						1'000
4902.00	Prestations internes fournies		990				1'200
4902.04	Spectacles scolaires-participation des écoles		115'640		110'500		85'300
152	Direction du Service de la Culture	2'953'356	128'784	3'191'300	42'500	1'947'459	23'700
3003.00	Jetons de présence	1'708		5'200		4'150	
3011.00	Traitements	382'888		382'700		337'683	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	24'658		24'000		20'179	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	25'472		25'570		22'529	
3031.00	Allocations familiales	9'428		9'260		8'192	
3040.00	Caisse de pension	62'616		64'470		56'628	
3050.00	Assurances accidents	892		980		761	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	2'892		4'500		3'727	
3091.00	Frais de formation	1'462		3'000		1'440	
3099.00	Frais divers du personnel	705		3'000		435	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	123'973		123'000		132'574	
3109.00	Frais administratifs divers	1'377		6'030		2'857	
3111.00	Achats machines et mobilier	409		4'000		26'256	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	3'807		5'000		4'010	
3181.00	Frais de ports	3'024		6'000		7	
3182.00	Frais de téléphones	2'345		2'000		1'164	
3189.00	Autres prestations de tiers	255		5'000			

- 151.3120.00** Augmentation du nombre d'événements
- 151.3131.00** Intégration des repas du Midi, Théâtre!
-
- 151.3182.00** Nouvel abonnement de téléphone mobile de la directrice
- 151.3185.00** Augmentation du nombre d'événements
- 151.3185.01** Conséquence de l'annualisation des comptes de l'Echandole, compensé en grande partie par les cptes 4392.01 et 4513.01
-
- 151.3191.00** Changement du mode de perception de l'impôt à la source
-
- 151.3193.01** Changement de tarifs de La SUI SA en 2017
-
- 151.4271.04** Recettes comptabilisées sur le cpte 4359.05
- 151.4271.06** Recettes de location budgétisées sur le cpte 4392.00
- 151.4271.07** Nouveau compte
- 151.4359.05** Recettes budgétisées sur le cpte 4271.04
-
- 151.4653.00** Participation des écoles de Grandson comptabilisée sur le cpte 4902.04 et suppression du soutien de l'Association Artistes-Théâtres-Promotion (ATP)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

			Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3653.00	**	Aides, subventions culture, loisirs	745'961		907'750		253'214	
3653.01	**	Aide à l'école de musique	280'045		295'000			
3653.02		Aides ponctuelles aux musées	1'409		5'000		1'205	
3653.03		Amalgame	170'000		170'000		170'000	
3653.04		Association du Paradis					110'000	
3653.06		Subventions culturelles	52'000		53'500		48'110	
3653.08		Musée d'Yverdon	472'477		471'000		470'447	
3653.09		Musée suisse de la mode	90'000		90'000		90'000	
3653.10		Orchestre d'Yverdon	6'000		6'000		6'000	
3653.11		Subsides à la fanfare	75'900		73'500		65'900	
3653.13	**	Aide au cinéma	29'500		61'000		18'500	
3653.16		Subvention Jeux du Castrum et autres	185'000		185'000		60'000	
3902.00		Imput. int. biens, services, marchandises	7'600		7'600		7'644	
3904.00		Imputations internes locations et redevances	189'552		192'240		23'847	
4523.00	**	Particip. communale culture, loisirs, sports		3'500				
4653.00	**	Participation de tiers, sponsoring		88'184		24'000		23'700
4659.00	**	Autres participations et subventions de tiers		37'100		18'500		
153		Théâtre Benno Besson	1'528'511	659'512	1'492'060	579'720	1'970'707	792'659
3011.00		Traitements	322'144		334'100		332'032	
3012.00	**	Salaires personnel auxiliaire	68'540		56'000		55'510	
3030.00		AVS-AI-APG-AC	23'528		24'520		23'545	
3031.00		Allocations familiales	8'666		8'880		8'522	
3040.00		Caisse de pension	49'982		52'910		52'584	
3050.00		Assurances accidents	1'468		990		1'203	
3060.00		Indemnisation et remboursement de frais	7'346		7'000		7'717	
3091.00		Frais de formation			3'000			
3102.00		Livres, journaux, annonces et promotion	83'143		80'000		147'544	
3102.01		Créations - publicité	14'326		19'000		14'507	
3109.00		Frais administratifs divers	12'180		11'000		19'304	
3111.00		Achats machines et mobilier	49'290		47'000		40'227	
3112.05		Spectacles scolaires-achat matériel	3'350		3'000		1'618	
3113.00	**	Achats de matériel culture et loisirs	14'495		12'000		25'478	
3113.01		Achats matériel de créations	7'894		10'000		23'683	
3131.00		Achats de produits alimentaires	1'572		2'000		3'626	
3133.00		Achats de prod., fournitures nettoyage, désinf.	6'330		6'000		4'434	
3151.00		Entretien mobilier et équipements de bureau	750		1'000		1'651	
3170.00	**	Frais de réceptions et de manifestations	69'349		49'000		144'808	
3170.01	**	Créations réceptions-hébergement	20'481		10'000		12'555	
3170.05		Spectacles scol., réceptions hébergements	5'388		5'000		10'410	
3185.00		Honoraires, frais d'expertises et cachets	355'547		354'000		486'232	
3185.01		Créations - cachets	95'300		90'000		117'000	
3185.05	**	Spectacles scolaires	58'220		50'000		81'386	
3186.00		Primes d'assurances	776		900			
3189.00		Autres prestations de tiers	56'418		54'000		62'503	
3191.00		Impôts et taxes	65'064		58'360		86'588	
3191.05	**	Scolaires - droits et taxes	6'874		3'000		5'725	
3193.01		Créations-droits et cotisations	2'779		9'000		4'111	
3312.00		Amort. bâtiments et constructions	38'490		41'000		106'954	
3902.00		Imput. Int. biens, services, marchandises	75'000		81'000		78'000	
3904.00		Imput. internes locations et redevances	1'860		5'000		5'651	
3909.00		Intérêts internes	1'960		3'400		5'600	
4271.00		Produits des locations		1'860				

152.3653.00 Economie et maîtrise des coûts de la Schubertiade

152.3653.01 Facturation de la FEM inférieure à la prévision

152.3653.13 Le projet Cinédici est en stand-by

152.4523.00 Participations des communes au Réseau culturel régional, comptabilisées dans le cpte 4659.00

152.4653.00 Recettes de sponsoring de la Schubertiade

152.4659.00 TVA de la SGA transférée du cpte 4653.00

153.3012.00 Augmentation des événements sur l'année, compensée par la cpte 4392.00

153.3113.00 Augmentation des spectacles, compensée par le cpte 4392.00

153.3170.00 Augmentation du nbre de spectacles étrangers, compensée par le cpte 4392.00

153.3170.01 Répétitions imprévues pour 3 spectacles, compensées par le cpte 4392.01 - Créations-recettes

153.3185.05 Augmentation des représentations pour le spectacle "Noël est annulé"

153.3191.05 Augmentation des représentations du spectacle "Noël est annulé" (droits d'auteurs sur la création musicale et le texte original)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4271.06	Location de salles		19'862		20'720		20'510
4271.07	Facturation heures de personnel		17'125		10'000		13'543
4273.01	** Location de matériel		1'554				900
4359.05	Recettes bar		2'220		2'000		3'343
4362.00	Remboursement de frais		1'389				4'229
4392.00	** Entrées et abonnements		343'197		294'000		415'730
4392.01	** Créations - recettes		62'115		42'000		50'814
4513.01	Créations - participation du canton		70'771		96'000		119'660
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		18'893		12'000		24'500
4659.01	Sponsoring contre-prestations, publicité		16'426		16'000		26'160
4902.00	** Prestations internes fournies		33'100		16'000		20'240
4902.04	Spectacles scolaires-participation des écoles		71'000		71'000		93'030
154	Centre d'art contemporain	527'368	144'747	473'460	65'000	478'860	54'607
3011.00	Traitements	146'292		146'300		181'346	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	58'026		55'700		19'699	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	12'747		12'700		12'500	
3031.00	Allocations familiales	4'695		4'600		4'525	
3040.00	Caisse de pension	28'519		23'780		29'353	
3050.00	Assurances accidents	413		430		423	
3060.00	** Indemnisation et remboursement de frais	6'930		6'000		6'689	
3091.00	Frais de formation	20		3'500		765	
3099.00	Frais divers du personnel			1'000			
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'718		7'400		3'564	
3102.00	** Livres, journaux, annonces et promotion	79'577		45'000		70'370	
3109.00	Frais administratifs divers	2'791		3'700		3'945	
3111.00	Achats machines et mobilier			1'500			
3113.00	*/** Achats de matériel culture et loisirs	114'976		89'000		66'247	
3119.00	Achats pour collections et musées	4'314		10'000		16'596	
3153.00	Entretien et montages d'équipements	3'151		6'000		5'501	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	15'015		15'000		15'572	
3181.00	Frais de ports	2'902		4'500		3'380	
3182.00	** Frais de téléphones	2'099		1'200		2'033	
3186.00	Primes d'assurances	5'674		5'430		5'398	
3189.00	** Autres prestations de tiers	35'510		29'800		29'555	
3191.00	Impôts et taxes			920		1'401	
4359.00	Ventes et prestations diverses		32'505		15'000		22'967
4513.00	** Participation du canton culture, loisirs, sports		6'000				
4523.00	Particip. communes culture, loisirs, sports		8'150				6'920
4653.00	** Participation de tiers, sponsoring		66'093		20'000		22'119
4809.00	** Prélèvement sur le fonds de réserve		30'000		30'000		
4902.00	** Prestations internes fournies		2'000				2'600
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	674'482	20	665'330		666'867	
3133.00	Achats prod. Fournitures, nettoyage, désinf.					268	
3161.00	Loyers et locations	18'240		18'300		18'240	
3186.00	Primes d'assurances	7'152		7'130		6'438	
3312.00	Amort. bâtiments et constructions	94'600		94'300		94'300	
3653.12	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	540'000		540'000		540'000	
3905.00	Entretien interne des bâtiments					121	
3909.00	Intérêts internes	14'490		5'600		7'500	
4359.00	Ventes et prestations diverses		20				

- 153.4273.01** Augmentation du nombre d'événements
- 153.4392.00** Augmentation du nombre d'entrées et de vente d'abonnements
- 153.4392.01** Augmentation consécutive des ventes de billets
- 153.4902.00** Augmentation du nombres de locations internes
- 154.3060.00** Exposition "From here to ear"
- 154.3102.00** Exposition "From here to ear" et publication "Art Genève", compensé par les cptes 4359.00 et 4653.00
- 154.3113.00** CHF 30'000.- de crédit complémentaire pour la production "From here to ear", compensé par le cpte 4809.00. Publication ArtGenève, compensé par les cptes 4513.00, 4523.00 et 4653.00
- 154.3182.00** Nombreuses communications avec l'étranger en lien avec l'exposition "From here to ear"
- 154.3189.00** Exposition "From here to ear"
- 154.4513.00** Soutien du Canton de CHF 3'000.- pour l'exposition hors les murs Jeunes Pousses et CHF 3'000.- pour la publication ArtGenève
- 154.4653.00** Sponsoring en lien avec l'exposition "From here to ear"
- 154.4809.00** CHF 30'000.- de crédit complémentaire (depuis le Fonds des expositions) versés pour la production de l'exposition "From here to ear"
- 154.4902.00** Contribution du TBB aux performances lors de la Fête de la danse

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
156	Bibliothèque publique	1'505'527	838'424	1'567'400	867'220	1'482'680	815'737
3011.00	Traitements	814'441		850'600		803'898	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	35'352		35'600		26'127	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	52'662		55'760		52'148	
3031.00	Allocations familiales	19'791		20'160		19'101	
3040.00	Caisse de pension	121'989		129'490		114'086	
3050.00	Assurances accidents	2'259		2'120		2'178	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	4'761		6'000		3'804	
3091.00	Frais de formation	930		2'800		760	
3099.00	Frais divers du personnel	2'135		4'150			
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	14'420		15'000		16'346	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	107'820		107'800		94'861	
3109.00	Frais administratifs divers			1'000			
3112.00	Achats mobilier scolaire	89					
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	13'415		14'000		10'412	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	321		1'100		896	
3133.00	Achats prod., fournitures, nettoyage, désinf.	1'174		2'350		2'343	
3181.00	Frais de ports	2'201		2'500		1'702	
3182.00	Frais de téléphones	1'249		2'400		1'006	
3186.00	Primes d'assurances	4'796		5'470		5'221	
3189.00	Autres prestations de tiers	26'682		27'800		16'203	
3312.00	Amort. bâtiments et constructions	33		40		44'200	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	10'866		12'000		7'500	
3653.05	Broquine					45'000	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	60'500		60'500		51'349	
3904.00	Imput. internes locations et redevances	207'640		208'760		162'640	
3909.00	Intérêts internes					900	
4359.00	Ventes et prestations diverses		54'339		56'000		54'960
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports		337'872		344'440		311'177
4653.00	** Participation de tiers, sponsoring		1'500				5'000
4902.02	Imputations internes locations matériel		444'714				
4909.02	Couverture déficit bibliothèque				466'780		444'600
157	La Marive	1'665'373	442'864	1'730'390	454'700	1'695'006	377'740
3011.00	Traitements	276'455		288'800		294'401	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	115'700		107'900		101'106	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	23'988		24'940		24'106	
3031.00	Allocations familiales	8'836		9'030		8'726	
3040.00	Caisse de pension	47'446		46'830		47'758	
3050.00	Assurances accidents	957		840		940	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	180		500		20	
3080.00	Personnel facturé par des tiers			1'500			
3091.00	Frais de formation	1'190		1'500			
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'005		1'300		1'143	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	5'199		30'000		6'134	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	14'536		16'750		15'858	
3121.00	Consommation d'eau	3'544		4'000		3'007	
3122.00	Consommation de gaz	24'954		25'000		18'559	
3123.00	Consommation d'électricité	55'784		60'000		44'227	
3133.00	Achats prod. Fournitures, nettoyage, désinf.	14'868		15'850		11'029	
3137.00	** Achats destinés à la revente	69'775		57'800		69'974	
3156.00	Entretien équipement, matériel spécialisés	36'309		35'000		28'288	

156.4653.00 Subvention extraordinaire

157.3137.00 Augmentation et ventilation différente du nombre de forfaits séminaires en 2017

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.00	Frais de ports	260		1'000			
3182.00	** Frais de téléphones	4'985		4'000		3'842	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					4'823	
3186.00	Primes d'assurances	22'395		24'200		24'099	
3189.00	Autres prestations de tiers			5'000			
3191.00	Impôts et taxes	3'326		18'000		13'867	
3312.00	Amort. des bâtiments et constructions	811'384		844'950		851'300	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises			2'500			
3909.00	Intérêts internes	121'300		103'200		121'800	
4271.00	** Produits des locations		290'367		230'000		190'741
4271.05	Location bar / cuisine		25'295		22'500		22'930
4271.07	Facturation heures de personnel		14'390		15'000		12'085
4272.00	Redevances d'utilisation places de parc		9'823		8'000		8'200
4273.01	Location de matériel		48'092		42'500		43'799
4359.03	** Ventes de marchandises		6'587		14'000		5'627
4359.06	** Ventes de nourriture		1'957		2'500		3'329
4359.07	** Ventes de restauration		5'738		75'000		59'273
4362.00	** Remboursement de frais		13'781		9'000		9'233
4902.02	Imputations internes locations matériel		7'340		8'100		5'425
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		19'493		28'100		17'098

157.3182.00 Nouveaux abonnements de téléphone mobile

157.4271.00 Ventilation différente des forfaits séminaires en rapport avec les cptes 4359.03, 4359.06 et 4359.07

157.4359.03 Ventilation différente des forfaits séminaires en rapport avec le cpte 4271.00

157.4359.06 Ventilation différente des forfaits séminaires en rapport avec le cpte 4271.01

157.4359.07 Ventilation différente des forfaits séminaires en rapport avec le cpte 4271.02

157.4362.00 Facturation de la caisse loto suite à la mise en place d'Abacus

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des énergies	50'763'951	57'608'574	57'015'490	65'378'110	50'029'629	57'535'085
80	Services généraux	6'287'504	6'287'495	6'328'860	6'285'260	6'284'172	6'284'172
801	Direction	560'757	560'757	589'330	545'730	720'275	720'275
3003.00	Jetons de présence	2'390				1'519	
3011.00	Traitements	359'074		360'900		387'282	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	13'505				4'548	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	23'199		22'680		24'457	
3031.00	Allocations familiales	8'641		8'210		8'947	
3040.00	Caisse de pension	60'986		61'470		64'134	
3050.00	Assurances accidents	2'191		2'770		2'729	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais	17'511		15'500		14'662	
3091.00	Frais de formation	24'433		24'000		19'875	
3099.00	Frais divers du personnel	10'884		10'000		7'847	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	5'111		5'200		3'394	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'840		3'000		2'992	
3170.10	Promotion Marketing					148'950	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	30'992		75'600		28'940	
4356.00	Facturation de services à des tiers						12'601
4902.08	Répartition des charges indirectes		560'757		545'730		707'674
802	Immeubles	612'718	612'718	672'760	672'760	670'979	670'979
3011.00	Traitements	151'775		157'400		155'730	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	783		3'000		4'430	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	9'574		10'080		10'119	
3031.00	Allocations familiales	3'527		3'650		3'663	
3040.00	Caisse de pension	24'538		24'540		24'125	
3050.00	Assurances accidents	1'012		1'240		1'267	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	1'255		2'000		967	
3120.20	** Achats d'énergie	69'830		80'000		73'877	
3133.00	Achats prod., fournitures, nettoyage, désinf.	7'817		7'500		3'119	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	71'831		76'050		95'972	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					2'742	
3186.00	Primes d'assurances	32'023		36'200		35'606	
3189.00	Autres prestations de tiers	12'173		16'200			
3191.00	Impôts et taxes	660		700		660	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	192'450					
3312.00	Amort. bâtiments et constructions			198'800		198'800	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	4'000		4'000		4'200	
3909.00	Intérêts internes	29'470		51'400		55'700	
4271.00	Produits des locations		28'260		28'260		28'020
4902.08	Répartition des charges indirectes		584'458		644'500		642'959
804	Ingénierie	1'044'030	1'044'030	1'072'430	1'072'430	1'106'706	1'106'706
3011.00	Traitements	817'175		828'900		871'963	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			5'000		1'314	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	51'347		52'420		54'895	
3031.00	Allocations familiales	18'979		18'980		19'996	
3040.00	Caisse de pension	131'215		134'720		141'392	
3050.00	Assurances accidents	5'343		6'410		6'513	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais					554	

801.3012.00 Compensé par le cpte 807.3012.00

802.3120.20 Consommation des bâtiments en diminution

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	Frais de formation	10'063		11'000		3'125	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	4'099		6'000		3'363	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'338		1'000		1'927	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	1'671		5'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	2'800		3'000		1'663	
4356.00	Facturation de services à des tiers						197'991
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		184'063		220'000		
4902.00	Prestations internes fournies		8'221				
4902.08	Répartition des charges indirectes		851'746		852'430		908'715
805	Informatique	788'156	788'147	808'020	808'020	760'467	760'467
3091.00	Frais de formation	7'740		8'900		3'409	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'025		6'000		2'140	
3111.10	Achats machines, mobilier et logiciels	52'833		62'900		85'408	
3156.00	Entr. Équipement, matériel spécialisés	270'392		295'900		207'910	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	53'516		52'820		95'901	
3189.03	Maintenance site Internet	9					
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules	28'900		30'600		30'600	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	372'000		349'100		332'700	
3909.00	Intérêts internes	740		1'800		2'400	
4902.08	Répartition des charges indirectes		788'147		808'020		760'467
806	Service commercial et développement	1'201'726	1'201'726	1'216'130	1'216'130	954'570	954'570
3011.00	Traitements	466'462		486'900		422'996	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	22'442		15'000		5'164	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	30'367		30'610		26'903	
3031.00	Allocations familiales	11'218		11'080		9'742	
3040.00	Caisse de pension	76'948		81'800		71'217	
3050.00	Assurances accidents	3'242		3'740		3'357	
3091.00	Frais de formation	5'154		7'000		6'115	
3170.00	Frais de réceptions et de manifestations	54'979		50'000		53'590	
3170.10	Promotion Marketing	99'861		100'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	431'052		430'000		354'071	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises					1'414	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		150'000		150'000		215'000
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'051'726		1'066'130		739'570
807	Administration et finance	1'578'029	1'578'029	1'435'200	1'435'200	1'289'213	1'289'213
3011.00	Traitements	772'422		789'300		668'009	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	96'830		124'000		83'287	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	54'082		54'580		46'527	
3031.00	Allocations familiales	19'934		19'760		16'859	
3040.00	Caisse de pension	117'189		124'840		104'532	
3050.00	Assurances accidents	5'859		6'720		5'898	
3091.00	Frais de formation	7'407		8'000		1'711	
3101.00	Fournit.bureau, imprimés, consom.	18'415		20'000		32'803	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	23'316		18'000		15'694	
3181.00	Frais de ports	71'196		70'000		63'988	
3182.00	Frais de téléphones	52'741		48'000		49'095	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	55'926		59'000		56'849	
3189.00	Autres prestations de tiers	25'319		18'000		28'205	
3301.00	Pertes sur débiteurs	73'393		75'000		115'756	
3809.01 **	Attribution débiteurs douteux	184'000					

807.3809.01 Augmentation des débiteurs, facturation plus rapide des décomptes annuels

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4221.00	Intérêts c/c et intérêts de retard		9'777		11'500		7'883
4356.00	Facturation de services à des tiers		301'229		186'000		173'219
4809.01	Dissolution débiteurs douteux						35'000
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'267'023		1'237'700		1'073'111
808	Véhicules	174'636	174'636	211'820	211'820	186'854	186'854
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais					1'263	
3155.00	Entretien des véhicules	86'889		80'000		64'128	
3163.00	Location d'objets mobiliers			40'000			
3186.00	Primes d'assurances	19'531		20'300		23'058	
3192.00	Taxes sur les véhicules	10'107		13'000		12'328	
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules	56'400		52'420		67'600	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises					14'377	
3909.00	Intérêts internes	1'710		6'100		4'100	
4362.00	Remboursement de frais		2'900				-41
4902.08	Répartition des charges indirectes		171'736		211'820		186'895
809	Logistique	327'452	327'452	323'170	323'170	595'108	595'108
3011.00	Traitements	202'973		200'300		370'753	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	12'755		12'590		23'583	
3031.00	Allocations familiales	4'699		4'560		8'536	
3040.00	Caisse de pension	33'987		33'980		60'734	
3050.00	Assurances accidents	1'399		1'540		3'014	
3060.00	Indemnisation et remboursement de frais					55	
3091.00	Frais de formation	960		1'000		13'541	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	67'779		67'200		102'840	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					10'133	
3189.00	Autres prestations de tiers	2'900		2'000			
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises					1'920	
4354.00	Ventes récupérations diverses		24'019		10'000		
4354.03	Ventes régies à des tiers						6'706
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		49'200		15'000		
4527.01	Main d'œuvre facturée sur investissements						11'124
4902.00	Prestations internes fournies				40'000		
4902.08	Répartition des charges indirectes		254'233		258'170		577'278
81	Distritubion GRD eau	7'693'280	7'906'408	7'743'000	7'758'000	8'098'214	8'125'338
810	Achats et ventes eau	3'568'041	5'642'132	3'317'760	5'703'000	3'119'822	5'760'155
3121.00	Consommation d'eau	3'109					
3121.20 **	Achats d'eau	2'960'812		2'600'000		2'615'888	
3123.00	Consommation d'électricité	178'458		170'000		152'389	
3804.00	Attrib. fonds rénovation routes, infrastructures	313'421		350'000		233'985	
3809.00	Attribution au fonds de réserve			83'560			
3902.08	Répartition des charges indirectes	112'241		114'200		117'559	
4341.00 **	Taxes uniques de raccordements		204'339		350'000		408'166
4342.05	Frais de comptage et abonnement		736'341		735'000		734'939
4351.10	Ventes d'eau		4'642'392		4'550'000		4'560'193
4351.11	Ventes eau redondance		59'060		68'000		56'857
811	Entretien du réseau eau	2'210'934	1'089'296	2'133'870	1'155'000	2'341'008	1'240'320
3011.00	Traitements	424'548		495'300		611'047	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	26'674		31'130		39'211	

810.3121.20 Plus d'achats à Sagenord SA en raison d'une production plus basse de la source du Cossaux

810.4341.00 Moins de nouveaux raccordements qu'en 2016

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3031.00	Allocations familiales	9'836		11'270		14'225	
3040.00	Caisse de pension	64'716		77'570		98'929	
3050.00	Assurances accidents	2'821		3'810		4'785	
3091.00	Frais de formation	6'559		10'000		7'842	
3114.00	** Achats de matériel, machines et outillage	122'493		131'500		100'480	
3144.00	*/** Entretien des canalisations et GC	438'671		232'500		279'624	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					20'626	
3186.00	Primes d'assurances	15'370		36'400		22'233	
3189.00	** Autres prestations de tiers	33'048		43'000			
3902.08	Répartition des charges indirectes	1'066'197		1'061'390		1'142'006	
4342.07	Droits de timbre facturé à Sagenord		902'500		900'000		902'500
4363.00	Remboursement de dommages		17'380				
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		73'989		140'000		
4527.01	Main d'œuvre facturée sur investissements						122'549
4902.00	Prestations internes fournies		45'428		105'000		215'271
4903.01	Participations STE et pompiers		50'000		10'000		
812	Exploitation eau	1'518'909	731'434	1'887'140	600'000	2'117'738	578'094
3011.00	Traitements	335'151		346'100		515'472	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			2'000		2'670	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	21'047		21'880		33'120	
3031.00	Allocations familiales	7'752		7'930		11'987	
3040.00	Caisse de pension	54'328		55'260		83'032	
3050.00	Assurances accidents	2'226		2'680		4'036	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	50'329		50'000		79'465	
3144.00	** Entretien des canalisations et GC	12'376		6'000		5'713	
3154.80	Achats et entretiens compteurs					1'377	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					49'868	
3189.00	** Autres prestations de tiers	57'751		100'700			
3193.00	Contributions et cotisations	13'628		14'000		13'566	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainissement	483'910		462'850		468'188	
3902.08	Répartition des charges indirectes	412'681		417'740		449'245	
3909.00	Intérêts internes	67'730		400'000		400'000	
4356.10	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD		578'094		600'000		578'094
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		45'367				
4902.00	Prestations internes fournies		107'974				
813	Installations intérieures eau	164'979		169'230			
3011.00	Traitements	64'573		64'700			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	4'059		4'070			
3031.00	Allocations familiales	1'504		1'480			
3040.00	Caisse de pension	10'411		10'410			
3050.00	Assurances accidents	430		500			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	773		3'500			
3189.00	Autres prestations de tiers	3'000		3'000			
3902.08	Répartition des charges indirectes	80'229		81'570			
814	Activités accessoires eau	230'417	443'546	235'000	300'000	519'646	546'769
3137.00	Achats destinés à la revente	78'799		122'000		304'376	
3902.00	Imput. int. biens, services, marchandises	151'618		113'000		215'271	
4356.00	** Facturation de services à des tiers		443'546		300'000		546'769
82	Distribution GRD gaz	18'365'302	22'649'748	22'865'580	29'227'000	16'163'628	21'901'435

811.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

811.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique, dépassement dû à un grand nombre de fuites

811.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

812.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

812.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

814.4356.00 Sous-traitance pour Sagenord SA

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
820	Achats et ventes gaz	14'709'416	21'991'273	18'953'110	28'722'000	12'907'692	21'299'491
3122.20	** Achats de gaz naturel	14'577'093		18'818'510		12'781'735	
3902.08	Répartition des charges indirectes	132'323		134'600		125'957	
4341.00	** Taxes uniques de raccordements		34'114				79'516
4342.05	** Frais de comptage et abonnement		781'259		360'000		737'488
4342.06	Taxe CO2		4'588'689		4'551'000		4'520'443
4351.20	** Ventes de gaz		16'237'212		21'261'000		15'962'045
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		350'000		2'550'000		
821	Entretien du réseau gaz	1'794'026	231'578	1'926'110	305'000	1'627'951	324'772
3011.00	Traitements	491'832		559'200		408'277	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	30'904		35'150		26'198	
3031.00	Allocations familiales	11'391		12'730		9'505	
3040.00	Caisse de pension	75'895		88'750		66'088	
3050.00	Assurances accidents	3'267		4'300		3'198	
3091.00	Frais de formation	15'317		12'000		15'790	
3114.00	** Achats de matériel, machines et outillage	91'370		88'250		41'760	
3144.00	*/** Entretien des canalisations et GC	138'794		143'250		86'448	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					24'195	
3186.00	Primes d'assurances	10'149		15'700		14'415	
3189.00	** Autres prestations de tiers	32'674		67'500			
3902.08	Répartition des charges indirectes	892'432		899'280		932'078	
4111.00	Concession ut. réseaux eau-gaz-électricité		116'778		95'000		128'485
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		87'310		130'000		
4527.01	Main d'oeuvre facturée sur investissements						113'529
4902.00	Prestations internes fournies		27'491		80'000		82'759
822	Exploitation gaz	1'212'881	175'817	1'296'780		1'479'542	
3011.00	Traitements	283'747		287'500		318'383	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire					10'145	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'814		18'070		20'858	
3031.00	Allocations familiales	6'562		6'540		7'562	
3040.00	Caisse de pension	45'592		46'590		51'588	
3050.00	Assurances accidents	1'883		2'210		2'547	
3114.00	** Achats de matériel, machines et outillage	14'856		20'000		15'780	
3144.00	** Entretien des canalisations et GC	304		5'000		2'689	
3154.80	Achats et entretiens compteurs					6'427	
3156.20	Entret. équipement matériel spécialisés GNC	95'023		115'000		135'484	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					15'382	
3189.00	** Autres prestations de tiers	13'786		13'000			
3193.00	Contributions et cotisations	69'411		70'000		68'590	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	377'119		373'600		352'847	
3902.08	Répartition des charges indirectes	238'623		273'270		407'259	
3909.00	Intérêts internes	48'160		66'000		64'000	
4351.20	Ventes de gaz		122'599				
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		37'946				
4902.00	Prestations internes fournies		15'273				
823	Installations intérieures gaz	525'100	13'797	529'580			
3011.00	Traitements	212'793		212'100			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'374		13'330			
3031.00	Allocations familiales	4'935		4'830			

820.3122.20 Prix d'achat plus bas que budgeté, quantités légèrement plus élevées que le budget (budget : 303GWh; réel : 308GWh)

820.4341.00 Montant non budgeté

820.4342.05 Recettes sous-estimées

820.4351.20 Répercussion du prix d'achat plus bas, quantités en ligne avec le budget (budget : 300 GWh; réel : 303 GWh)

821.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

821.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

821.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

822.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

822.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

822.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	34'197		34'130			
3050.00	Assurances accidents	1'414		1'630			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	12'852		14'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	13'000		13'000			
3902.08	Répartition des charges indirectes	232'535		236'560			
4902.00	Prestations internes fournies		13'797				
824	Activités accessoires gaz	123'879	237'283	160'000	200'000	148'443	277'172
3137.00	Achats destinés à la revente	59'263		67'000		65'685	
3902.00	Imput. de biens, services, marchandises	64'616		93'000		82'759	
4356.00	Facturation de services à des tiers		237'283		200'000		277'172
83	Distribution GRD électricité-Multimédia	17'787'722	20'124'742	19'365'750	21'356'550	18'877'879	20'554'881
830	Achats et ventes électricité	5'381'164	6'982'881	6'329'830	7'905'000	6'329'816	8'051'264
3123.20	** Achats d'électricité	5'228'447		6'183'000		6'203'859	
3123.21	Achat solaire - interne	8'364					
3902.08	Répartition des charges indirectes	144'352		146'830		125'957	
4341.00	** Taxes uniques de raccordements		242'775				322'140
4351.30	** Ventes d'électricité		6'740'106		7'905'000		7'729'124
831	Entretien du réseau électricité	6'750'345	10'660'696	7'436'240	11'062'000	6'990'210	10'191'240
3011.00	Traitements	813'239		1'043'100		904'924	
3012.00	** Salaires personnel auxiliaire	113'062		60'000		7'136	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	58'012		65'690		58'333	
3031.00	Allocations familiales	21'599		23'780		21'205	
3040.00	Caisse de pension	137'119		160'940		132'399	
3050.00	Assurances accidents	6'488		8'390		7'254	
3091.00	Frais de formation	17'220		18'000		16'357	
3114.00	** Achats de matériel, machines et outillage	116'600		198'000		168'708	
3123.30	Acheminement HT/THT - pertes	3'282'960		3'543'360		3'392'331	
3123.31	** Frais d'acheminement de tiers	214'927				185'624	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	39'077		40'000		47'670	
3144.00	*/** Entretien des canalisations et GC	103'950		144'000		103'674	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					161'862	
3186.00	Primes d'assurances	20'371		33'600		27'738	
3189.00	** Autres prestations de tiers	154'647		155'000			
3804.00	Attrib. fonds rénovation routes, infrastructures			300'000			
3902.08	Répartition des charges indirectes	1'649'503		1'642'380		1'754'994	
3909.00	Intérêts internes	1'570					
4341.00	** Taxes uniques de raccordements				300'000		53'170
4342.04	Droits de timbre		8'569'258		8'743'000		8'147'250
4342.05	Frais de comptage et abonnement		1'369'685		1'350'000		1'356'321
4342.09	** Refact.frais d'acheminement de tiers		214'927				185'624
4356.00	** Facturation de services à des tiers		121'304		180'000		125'283
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		314'991		400'000		
4527.01	Main d'œuvre facturée sur investissements						222'220
4902.00	Prestations internes fournies		70'532		89'000		101'373
832	Exploitation électricité	2'831'155	11'788	2'974'325		3'233'111	
3011.00	** Traitements	486'893		481'600		449'461	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	30'584		30'270		28'661	
3031.00	Allocations familiales	11'266		10'960		10'378	

830.3123.20 Diminution des achats : GWh de moins que budgeté (budget : 109GWh; réel : 105 GWh)

830.4341.00 Budget mis sous compte 4341.00, diminution des raccordements

830.4351.30 Diminution des ventes (budget : 105GWh; réel : 99 GWh)

831.3012.00 Personnel engagé temporairement, compensé par le cpte 3011.00

831.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

831.3123.31 Refacturé sur le cpte 4342.09, coût d'acheminement pour nos clients hors territoire yverdonnois

831.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

831.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

831.4341.00 Comptabilisé sur le cpte 830.4341.00, diminution des raccordements

831.4342.09 Refacturation sur le cpte 3123.31

831.4356.00 Une partie a été comptabilisée sur le cpte 834.4356.00

832.3011.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	78'140		77'880		70'535	
3050.00	Assurances accidents	3'234		3'700		3'406	
3114.00	** Achats de matériel, machines et outillage	8'607				2'051	
3154.80	Achats et entretiens compteurs	11'238		10'000		20'127	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					109'051	
3189.00	** Autres prestations de tiers	18'669					
3193.00	Contributions et cotisations	57'954		68'000		59'743	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	1'545'546		1'538'100		1'539'057	
3902.08	Répartition des charges indirectes	399'063		416'815		457'642	
3909.00	Intérêts internes	179'960		337'000		483'000	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		820				
4902.00	Prestations internes fournies		10'968				
833	Eclairage public	910'942	801'530	905'830	845'250	772'026	818'520
3011.00	Traitements	94'409		102'100		56'215	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	5'921		6'420		3'368	
3031.00	Allocations familiales	2'181		2'330		1'219	
3040.00	Caisse de pension	15'459		15'610		6'949	
3050.00	Assurances accidents	626		790		411	
3114.00	** Achats de matériel, machines et outillage	186'287		136'000		188'018	
3123.00	Consommation d'électricité	277'805		270'000		272'409	
3144.00	*/** Entretien des canalisations et GC	22'975		70'000		47'062	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					67'596	
3189.00	** Autres prestations de tiers	106'231		97'000			
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	72'810		66'900		70'000	
3902.08	Répartition des charges indirectes	116'300		138'680		58'780	
3909.00	Intérêts internes	9'940					
4342.12	Taxe éclairage public		789'030		828'750		806'020
4362.00	Remboursement de frais						12'500
4363.00	Remboursement de dommages		12'500		12'500		
4902.00	Prestations internes fournies				4'000		
834	Activités accessoires électricité	373'221	597'548	351'000	400'000	428'378	476'469
3137.00	** Achats destinés à la revente	289'774		250'000		290'810	
3313.00	Amort. machines, mobilier et véhicules					36'195	
3902.00	Imput. Int. biens, services, marchandises	83'447		101'000		101'373	
4356.00	** Facturation de services à des tiers		597'548		400'000		476'469
835	Efficacité énergétique	755'695	755'695	757'800	757'800	751'721	751'721
3185.11	Actions pr énergies renouvelables	224'832		505'450		291'863	
3185.12	Actions pr efficacité énergétique	286'891				89'676	
3185.13	Actions pr développement durable	139'663		252'350		99'514	
3657.02	Subventions pr énergies renouvelables	1'600				1'600	
3657.03	Subventions pr développement durable	33'898				28'341	
3804.00	Attrib. fonds rénovation routes, infrastructures	68'810				240'727	
4342.10	Taxe environnementale		728'321		757'800		744'014
4517.00	Participation du canton, trafic et énergie		27'374				
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve						7'707
837	Réseau fibre-optique	702'869	151'618	514'855	281'500	292'942	153'774
3011.00	Traitements	12'945		20'000		13'441	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	814		1'260		871	
3031.00	Allocations familiales	302		460		315	

832.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

832.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

833.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

833.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

833.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

834.3137.00 Augmentation des interventions refacturées à des tiers

834.4356.00 Augmentation des interventions refacturées à des tiers

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2017

		Comptes 2017		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	1'954		3'050		2'073	
3050.00	Assurances accidents	86		160		106	
3091.00	Frais de formation	4'630		5'000			
3114.00	** Achats de matériel, machines et outillage	22'313		12'500		6'254	
3144.00	** Entretien des canalisations et GC			9'000			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					1'790	
3189.00	** Autres prestations de tiers	83'049		28'000			
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	466'280		224'200		117'600	
3902.08	Répartition des charges indirectes	47'147		53'025		25'191	
3909.00	Intérêts internes	63'350		158'200		125'300	
4342.08	** Location du réseau		88'018		213'500		90'174
4902.00	Prestations internes fournies		63'600		68'000		63'600
838	Energie solaire participative	81'935	116'424	95'870	105'000	79'675	111'893
3120.20	Achats d'énergie	26'807		30'000		27'315	
3123.00	Consommation d'électricité	693		870		819	
3129.10	Achat énergie STRID	51'314		60'000		48'327	
3154.00	Entret. machines, matériel exploit., entretien	5'012		2'500		-5'100	
3154.10	Entretien des installations STRID	-1'892		2'500		8'314	
4351.50	Ventes solaire - interne		116'424		105'000		29'566
4351.51	Ventes d'énergie solaire STRID						82'327
839	Production solaire	396	46'562				
3123.00	Consommation d'électricité	396					
4351.30	** Ventes d'électricité		38'208				
4351.50	** Ventes solaire - interne		8'354				
84	Distribution GRD chaleur	630'143	640'181	712'300	751'300	605'736	669'259
840	Achats et ventes chaleur	538'144	640'181	571'940	751'300	560'826	669'259
3129.20	** Achats d'autres énergies	538'144		571'940		560'826	
4351.40	Ventes de chaleur		640'181		751'300		669'259
841	Entretien du réseau chaleur	20'479		53'160		14'510	
3144.00	Entretien des canalisations et GC			5'000			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					14'510	
3189.00	Autres prestations de tiers	13'779		40'000			
3193.00	Contributions et cotisations	500					
3902.08	Répartition des charges indirectes	6'200		8'160			
842	Exploitation chaleur	71'520		87'200		30'400	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	64'900		63'300		14'600	
3909.00	Intérêts internes	6'620		23'900		15'800	

837.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

837.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

837.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

837.4342.08 Moins de clients que budgeté

839.4351.30 Nouveau cpte pour la rétribution photovoltaïque (swissgrid)

839.4351.50 Nouveau cpte pour la vente de notre production solaire (centrales communales) à la section commerciale 830 pour la commercialisation

840.3129.20 Volume plus élevé (Budget : 6'500 MWh; réel : 7'450 MWh), prix plus bas

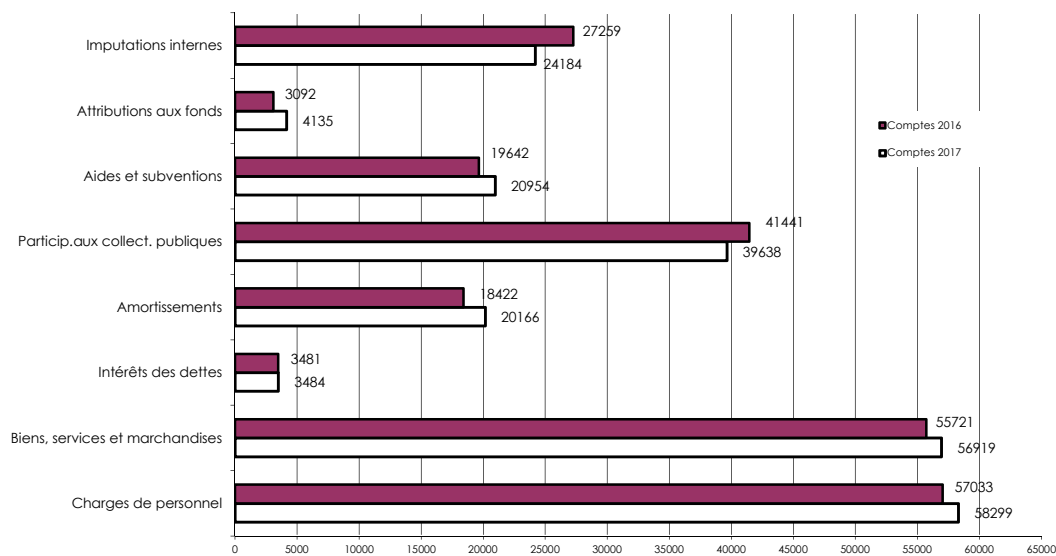
Comptes 2017 Charges et revenus par nature

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
3 Charges par nature	227'778'533.34	240'723'975	226'090'966.49
30 Autorités et personnel	58'299'394.57	61'876'170	57'033'305.78
300 Autorités et commissions	1'269'497.70	1'307'150	1'332'687.30
301 Personnel administratif et d'exploitation	44'486'965.95	47'128'810	43'453'009.75
303 Assurances sociales	4'339'984.85	4'521'160	4'280'481.95
304 Caisses de pension et de prévoyance	6'784'131.60	7'217'120	6'596'901.70
305 Assurances accidents et maladie	172'130.10	193'180	186'404.90
306 Indemnisation et remboursement de frais	291'945.13	289'050	252'426.58
307 Prestations complémentaires de prévoyance	83'489.90	86'600	85'069.10
308 Personnel interimaire	14'904.00	22'500	9'128.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	856'345.34	1'110'600	837'196.50
31 Biens, services, marchandises	56'918'930.88	63'892'900	55'721'265.14
310 Imprimés et fournitures de bureau	1'501'213.20	1'700'520	1'666'503.85
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'437'245.36	2'594'350	2'874'188.72
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	29'967'119.42	35'045'690	28'578'747.37
313 Autres fournitures et marchandises	1'970'035.34	2'086'510	2'123'185.57
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	6'037'947.10	6'093'950	5'981'562.74
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'370'952.43	2'609'870	2'191'099.55
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'052'006.54	2'122'980	2'005'113.41
317 Réceptions et manifestations	852'734.49	875'900	833'338.58
318 Honoraires et prestations de services	8'800'034.23	9'670'390	8'554'007.21
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	929'642.77	1'092'740	913'518.14
32 Intérêts passifs	3'483'645.55	3'649'580	3'480'438.93
321 Intérêts des dettes à court terme	93'609.70	28'000	4'425.04
322 Intérêts dettes à moyen et long terme	3'352'231.89	3'532'880	3'396'529.02
329 Autres intérêts	37'803.96	88'700	79'484.87
33 Amortissements	20'165'086.09	18'737'710	18'422'323.05
330 Amortissements du patrimoine financier	3'783'295.51	3'257'150	3'243'455.24
331 Amortissements du patrimoine administratif	16'381'790.58	15'480'560	15'070'799.81
332 Autres amortissements du patrimoine administratif			108'068.00
35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publ	39'637'735.12	40'265'830	41'440'886.06
351 Participations à des charges cantonales	18'417'136.55	19'573'800	20'254'656.90
352 Participations à des charges d'autres communes ou association de commune	21'220'598.57	20'692'030	21'186'229.16
36 Aides et subventions	20'954'085.52	20'623'255	19'641'401.00
365 Aides, subventions à des institutions privées	19'137'759.57	18'886'325	17'790'897.19
366 Aides individuelles	1'816'325.95	1'736'930	1'850'503.81
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	4'135'315.27	3'507'320	3'092'347.45
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'345'515.12	805'560	550'393.82
381 Attributions aux financements spéciaux	2'789'800.15	2'701'760	2'541'953.63
39 Imputations internes	24'184'340.34	28'171'210	27'258'999.08
390 Imputations internes	24'184'340.34	28'171'210	27'258'999.08

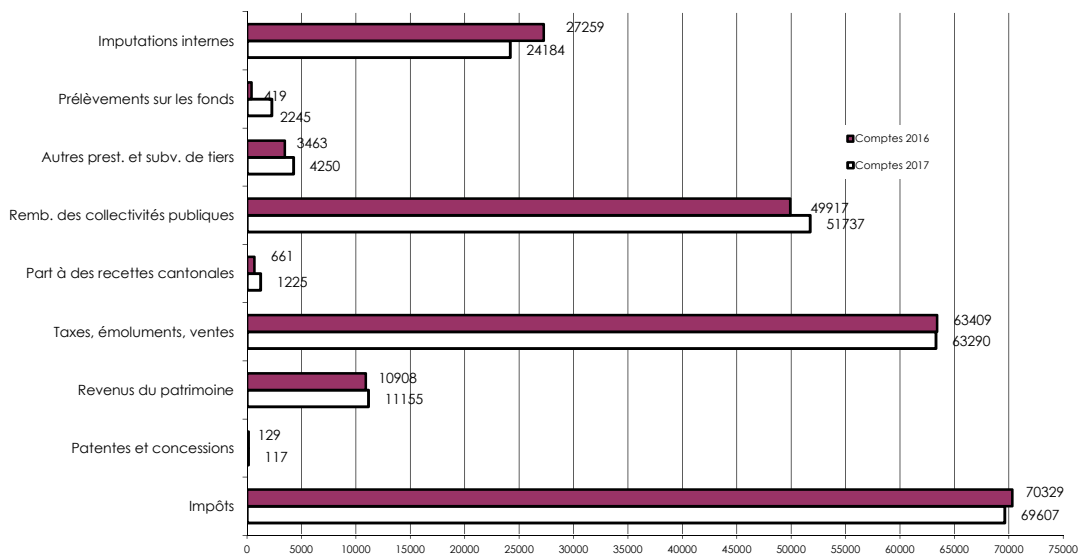
Comptes 2017 Charges et revenus par nature

	Comptes 2017	Budget 2017	Comptes 2016
4 Revenus par nature	-227'810'324.73	-237'509'880	-226'493'843.13
40 Impôts	-69'607'208.49	-67'305'000	-70'329'309.75
400 Impôts sur le revenu et la fortune	-54'954'614.08	-54'200'000	-53'388'604.21
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital	-7'448'291.95	-5'450'000	-8'997'612.65
402 Impôt foncier	-4'012'014.05	-3'900'000	-3'913'280.15
404 Droits de mutations	-1'588'795.50	-1'900'000	-1'658'072.50
405 Impôts sur les successions et donations	-576'234.10	-1'200'000	-1'589'618.30
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-274'898.85	-255'000	-272'431.50
409 Impôts récupérés après défalcation	-752'359.96	-400'000	-509'690.44
41 Patentes, concessions	-116'777.67	-95'000	-128'703.64
410 Patentes			-218.75
411 Concessions	-116'777.67	-95'000	-128'484.89
42 Revenus du patrimoine	-11'154'859.81	-11'280'840	-10'908'218.48
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	-1'273'965.58	-893'800	-954'253.96
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	-4'485'517.07	-4'469'990	-4'489'888.16
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier			-69'979.00
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-5'395'377.16	-5'917'050	-5'394'097.36
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	-63'290'436.34	-70'129'500	-63'409'122.55
430 Taxes légales de remplacement	-45'000.00	-50'000	-10'000.00
431 Emoluments	-786'527.01	-738'000	-685'165.90
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	-713'828.40	-720'000	-699'529.65
433 Ecolage	-157'397.00	-151'000	-113'406.80
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	-25'580'221.35	-25'589'050	-25'286'767.79
435 Ventes et prestations de service	-32'630'392.13	-38'284'350	-33'016'303.65
436 Remboursements de tiers	-605'230.35	-836'100	-433'268.24
437 Amendes	-1'749'942.00	-2'700'000	-2'037'006.91
439 Autres recettes	-1'021'898.10	-1'061'000	-1'127'673.61
44 Parts à des recettes cantonales	-1'224'891.45	-1'100'000	-661'113.30
441 Part à l'impôt sur les gains immobiliers	-1'224'891.45	-1'100'000	-661'113.30
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	-51'736'519.33	-51'371'110	-49'916'932.59
450 Participations et remboursements de la confédération	-78'511.80	-192'000	-113'328.65
451 Participations et remboursements du canton	-1'815'053.62	-1'482'220	-1'529'995.12
452 Participations et remboursements de communes ou association des commun	-49'842'953.91	-49'696'890	-48'273'608.82
46 Autres prestations et subventions	-4'249'900.95	-3'650'220	-3'462'435.50
465 Participations et subventions de tiers	-4'249'900.95	-3'650'220	-3'462'435.50
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-2'245'390.35	-4'407'000	-419'008.24
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-2'228'000.00	-4'380'000	-375'325.89
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	-17'390.35	-27'000	-43'682.35
49 Imputations internes	-24'184'340.34	-28'171'210	-27'258'999.08
490 Imputations internes	-24'184'340.34	-28'171'210	-27'258'999.08

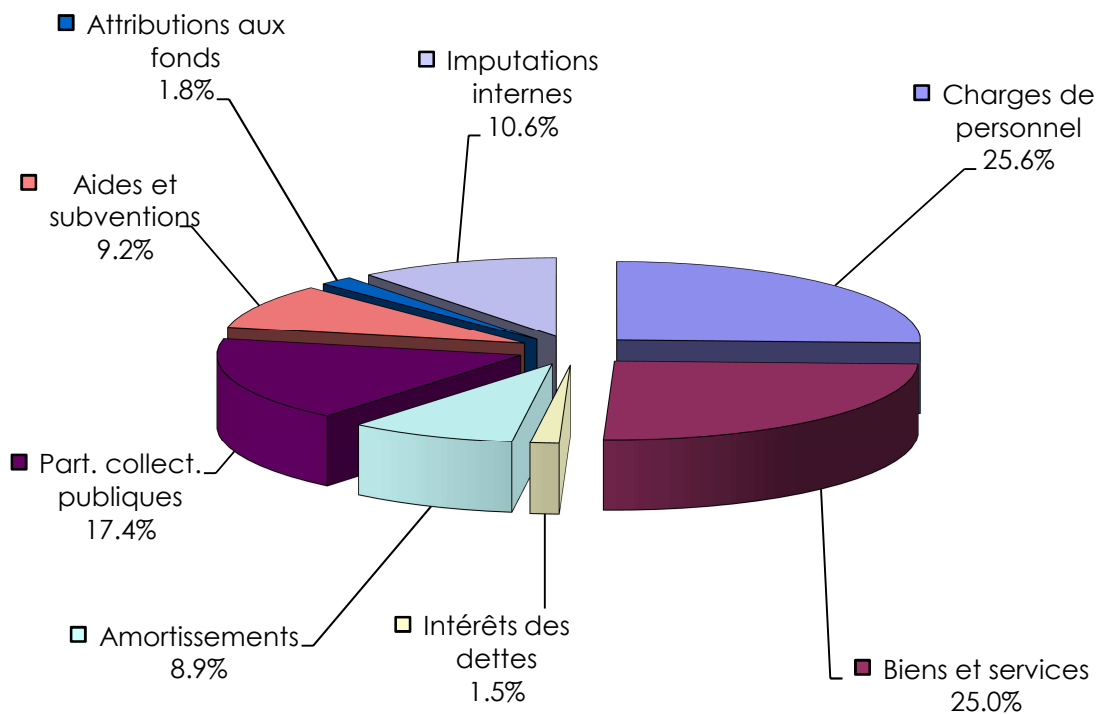
CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



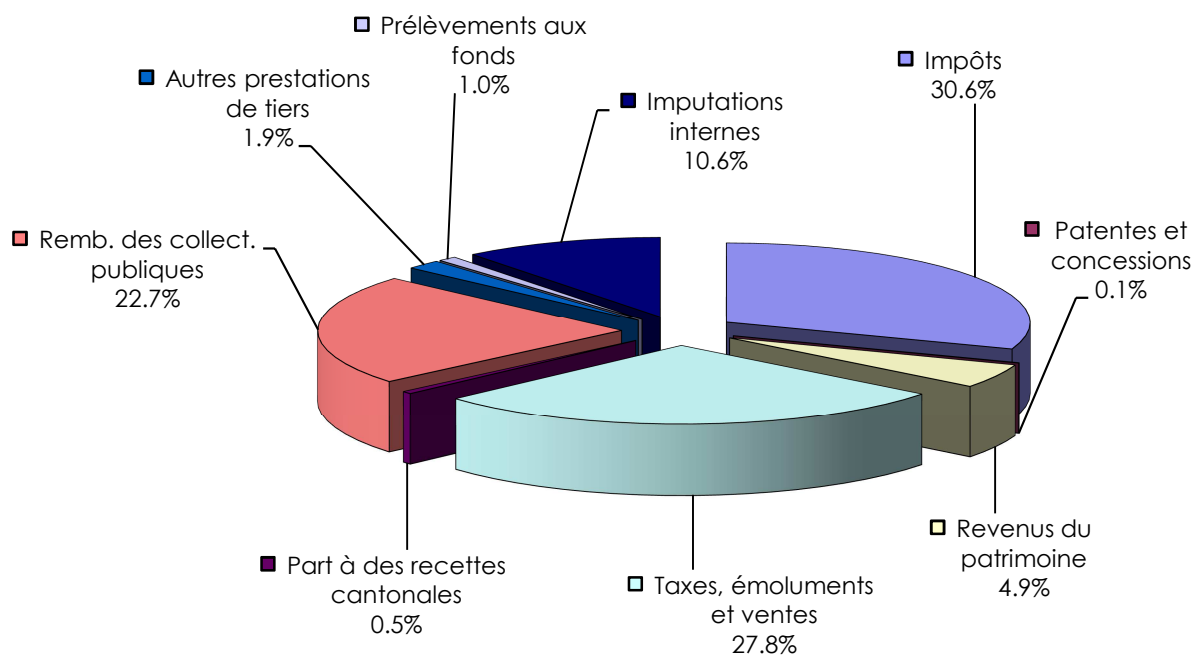
REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



Charges par nature 2017 en %

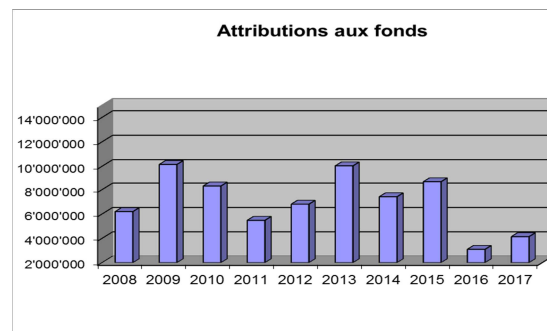
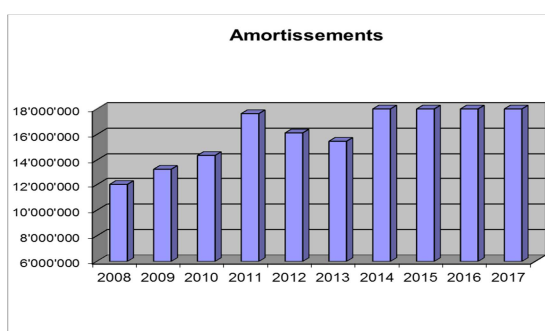
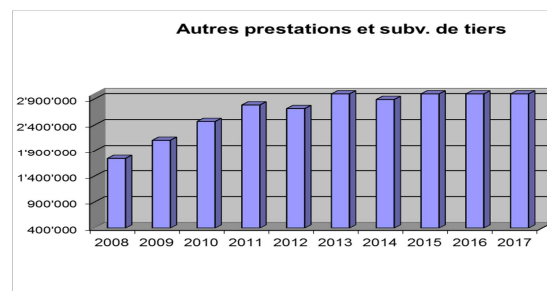
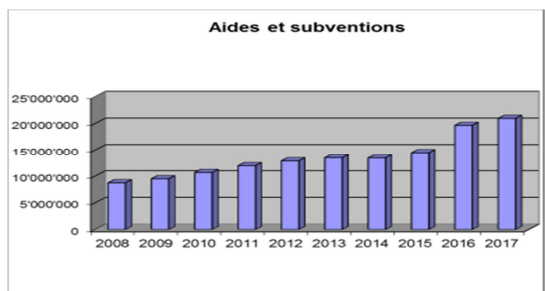
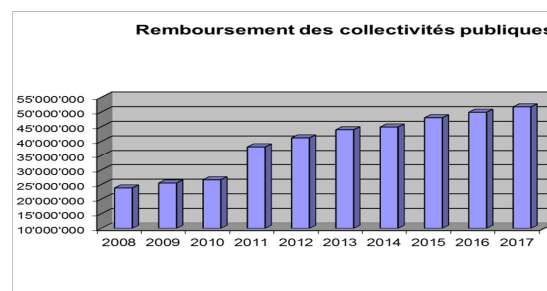
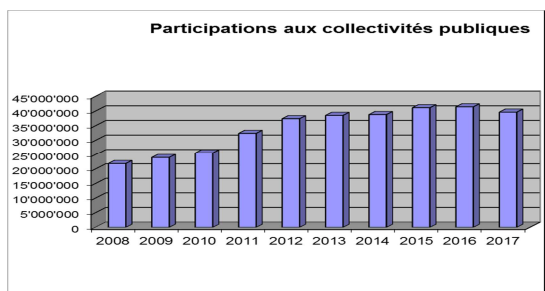
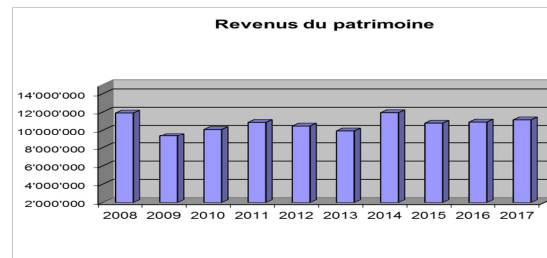
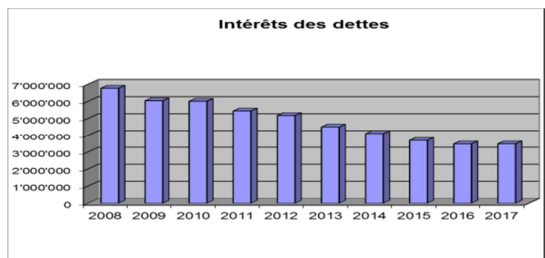
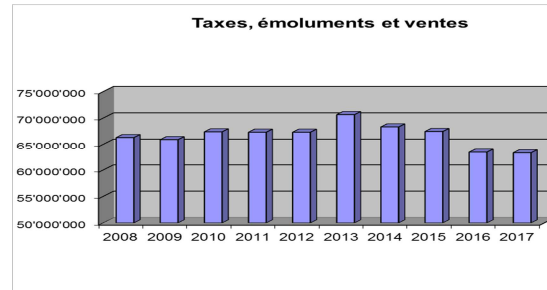
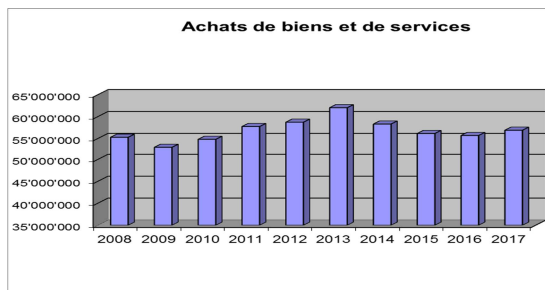
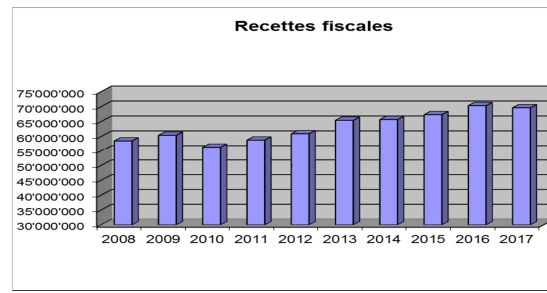
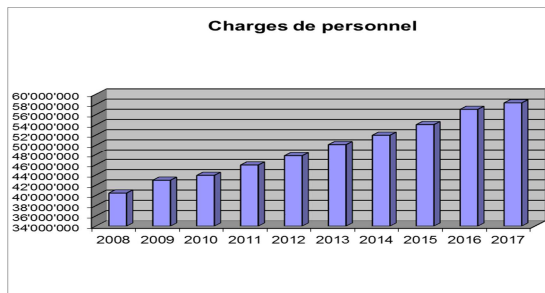


Revenus par nature 2017 en %



Comparaison des charges et revenus par nature

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Total des charges	178'184'200	186'480'903	191'778'950	207'217'412	214'712'998	231'929'400	233'551'374	238'649'813	226'090'966	227'778'533
Charges de personnel	40'460'347	42'966'419	43'921'572	45'947'900	47'769'723	50'114'509	51'960'781	54'041'450	57'033'306	58'299'395
Biens et services	55'309'985	53'024'580	54'842'963	57'762'442	58'747'185	62'058'854	58'333'876	56'173'347	55'721'265	56'918'931
Intérêts des dettes	6'771'142	6'037'372	6'010'768	5'442'876	5'178'614	4'505'007	4'107'755	3'693'805	3'480'439	3'483'646
Amortissements	12'023'717	13'283'232	14'363'546	17'634'575	16'125'153	15'475'243	20'774'396	19'775'205	18'422'323	20'165'086
Part. collect. publiques	21'891'933	24'002'075	25'640'833	32'403'807	37'401'798	38'529'896	38'812'681	41'147'020	41'440'886	39'637'735
Aides et subventions	8'738'464	9'501'315	10'668'514	11'941'786	12'871'846	13'466'898	13'418'023	14'484'832	19'641'401	20'954'086
Attributions aux fonds	6'193'189	10'140'649	8'295'215	5'474'802	6'803'309	10'029'063	7'413'455	8'644'530	3'092'347	4'135'315
Imputations internes	26'795'424	27'525'261	28'035'539	30'609'224	29'815'370	37'749'930	38'730'407	40'689'624	27'258'999	24'184'340
Total des revenus	190'002'065	192'680'013	193'686'794	209'593'255	215'118'775	233'139'039	234'005'667	239'108'025	226'493'843	227'810'325
Impôts	58'498'974	60'404'418	56'359'553	58'786'433	60'911'229	65'430'533	65'676'904	67'302'995	70'329'310	69'607'208
Patentes et concessions	90'243	101'864	111'651	100'394	106'149	130'850	101'930	94'084	128'704	116'778
Revenus du patrimoine	11'901'244	9'312'415	10'097'063	10'873'045	10'475'540	9'947'468	11'936'049	10'794'987	10'908'218	11'154'860
Taxes, émoluments et ventes	66'306'422	65'912'374	67'403'752	67'335'282	67'336'519	70'667'259	68'329'095	67'465'419	63'409'123	63'290'436
Part à des recettes cantonales	420'804	762'612	658'479	841'879	825'590	1'176'728	1'216'535	692'490	661'113	1'224'891
Remb. des collect. publiques	23'785'595	25'490'107	26'596'833	38'079'480	41'173'507	43'957'286	44'875'517	48'034'216	49'916'933	51'736'519
Autres prestations de tiers	1'743'964	2'109'273	2'470'839	2'787'619	2'718'399	3'260'578	2'892'992	3'378'417	3'462'436	4'249'901
Prélèvements aux fonds	483'170	1'105'248	1'966'449	220'698	1'744'074	689'809	246'238	655'793	419'008	2'245'390
Imputations internes	26'771'649	27'481'702	28'022'175	30'568'425	29'827'768	37'878'528	38'730'407	40'689'624	27'258'999	24'184'340



Bilan au 31 décembre 2017

Actif (en CHF)	31.12.2017	31.12.2016
910 Disponibilités		
Caisse principale	23'203	24'690
Petites caisses	43'569	53'874
Postfinance	3'494'726	2'470'077
Banques comptes courants	15'424'587	164'934
	<u>18'986'085</u>	<u>2'713'575</u>
911 Débiteurs		
Débiteurs communaux	5'385'016	5'426'956
Débiteurs SEY	13'450'503	11'074'778
Impôts à encaisser	23'518'326	20'745'922
Comptes divers	1'081'432	1'097'970
	<u>43'435'277</u>	<u>38'345'626</u>
912 Patrimoine financier		
Immeubles divers	22'848'633	23'125'259
Immeubles HLM	13'094'036	13'637'866
Réfections d'immeubles	16'482'690	17'061'818
	<u>52'425'359</u>	<u>53'824'943</u>
913 Actifs transitoires	<u>10'511'199</u>	<u>8'952'802</u>
914 Patrimoine administratif		
Mobilier-véhicules-matériel	3'664'129	3'843'160
Inventaires divers	259'323	249'422
Stock matériel SEY	812'200	859'310
Forêts	920'810	920'810
Bâtiments scolaires	70'598'456	55'466'930
Investissements Commune	77'092'823	81'631'880
Investissements SEY	34'398'267	31'940'803
	<u>187'746'006</u>	<u>174'912'315</u>
915 Prêts et capitaux dotations	<u>2'653'003</u>	<u>2'653'003</u>
TOTAL DES ACTIFS	<u>315'756'929</u>	<u>281'402'264</u>

Bilan au 31 décembre 2017

Passif (en CHF)	31.12.2017	31.12.2016
920 Engagements courants		
Créanciers	21'261'523	14'437'094
Comptes divers	245'133	444'791
	<u>21'506'656</u>	<u>14'881'885</u>
921 Dettes à court terme		
Banques comptes courants	2'782'366	1'043'693
Autres dettes à court terme	518'750	-122'401
	<u>3'301'116</u>	<u>921'292</u>
922 Dettes à moyen et long terme		
SUVA-LIM	29'318'740	29'614'480
Assurances	30'000'000	30'000'000
Banques et autres	152'000'000	122'000'000
	<u>211'318'740</u>	<u>181'614'480</u>
923 Engagements particuliers		
Provision débiteurs douteux	6'276'140	5'943'385
Provision pour cautionnements à risque	5'000'000	5'000'000
Fonds Bürki	227'545	230'316
Fonds Pierre Coigny	215'608	214'514
Fonds prest. fin mandat municipaux	470'099	397'815
Engag. particuliers divers	1'352'436	1'341'185
	<u>13'541'827</u>	<u>13'127'215</u>
925 Passifs transitoires	<u>12'468'466</u>	<u>13'080'235</u>
928 Financements spéciaux		
Fonds renouvellement SEY	8'414'211	10'742'790
Provision fluctuations prix SEY	7'751'952	8'101'952
Fonds épuration des eaux	4'058'375	3'787'607
Fonds pour invest. futurs	842'601	842'601
Fonds abris Pci	2'695'498	2'712'888
Fonds places de stationnement	2'629'100	2'584'100
Fonds recapitalisation CIP	2'750'000	4'500'000
Fonds réserve égalisation fds péréquation	3'626'961	3'626'961
Fonds pr eff. éner. et éner. renouvel.	1'532'267	1'524'962
Fonds pour les énergies renouvelables	1'107'387	1'107'387
Fonds rénovation immeubles	644'319	692'319
Fonds PST Infrastructure 3ème étape	283'470	308'940
Fonds assainis. terrains pollués	884'000	934'000
Fonds pr développement durable	1'078'848	1'017'343
Fonds service du feu	306'009	306'009
Fonds bâtiment SEY	200'000	200'000
Fonds divers	405'694	409'658
	<u>39'210'691</u>	<u>43'399'517</u>
929 Fortune	<u>14'377'641</u>	<u>13'974'765</u>
Excédent des revenus	31'791	402'877
TOTAL DES PASSIFS	<u>315'756'929</u>	<u>281'402'264</u>

Tableau des flux de trésorerie en 2017 (en CHF)

Domaine du fonctionnement

Bénéfice de l'exercice

31'791

+ Amortissements :

- Administration générale	109'915	
- Finances et Sport	2'628'936	
- Domaines & bâtiments	8'804'397	
- Travaux	3'223'793	
- Jeunesse et Cohésion sociale	19'790	
- Police	1'072'040	
- Culture	944'507	
- Service des Energies	3'361'708	20'165'086

+ Attributions non monétaires :

Attribution fonds prest. fin de mandat	72'284	
Attrib. débiteurs douteux FIN	707'000	
Attributions places de parcs	45'000	
Attribution fonds STEP	2'718'764	
Attribution fonds Politique pour les aînés (COSY)	12'312	
Attribution fonds conseil des jeunes	13'724	
Attribution débiteurs douteux SEY	184'000	
Attribution fonds rénovation eau	313'421	
Attribution fonds rénovation efficacité énergétique	68'810	4'135'315

- Prélèvements non monétaires :

- Prélèvement au fonds CIP	-1'750'000	
- Prélèvement au fonds de rénovation des bâtiments	-48'000	
- Prélèv. fds des expositions	-30'000	
- Prélèvement au fonds des abris	-17'390	
- Prélèvement au fonds de fluctuation du prix du gaz	-350'000	
- Prélèvement au fonds d'assainissement des terrains pollués	-50'000	-2'245'390

Marge d'autofinancement

22'086'802

+/- Variation fonds de roulement :

-734'593

- Augmentation des débiteurs	-7'057'560	
- Augmentation des actifs transitoires	-1'558'397	
+ Diminution des stocks	37'209	
+ Augmentation des engagements courants	6'533'522	
+ Augmentation des dettes à court terme	2'379'824	
- Diminution des engagements particuliers	-548'671	
- Diminution des passifs transitoires	-520'519	

Cash flow généré par le fonctionnement

21'352'209

Domaine des investissements

- Acquisitions et rénovation du Patrimoine Financier

- Camping 2ème phase	-160'298	
- Quai de Nogent 5	-37'298	
- Réfection ancienne poste 4	-9'519	
- Etude Rénovation immeuble rue du Four 1	-254'037	-461'152

- Acquisitions et rénovations Patrimoine Administratif

- Ouvrages génie civile et install. techn.	-4'419'776	
- Investissements routiers	-1'272'463	
- Bâtiments	-19'847'123	
- Installations SEY	-8'302'479	
- Mobilier, machines, matériel	-480'967	-34'322'807

Utilisation nette dans le domaine des investissements

-34'783'959

Domaine du financement

+ Souscription nouveaux emprunts

Banque cant. de Bâle-Ville 0.97% 2017/2032	5'000'000	
Banque cant. Vaudoise 0.95% 2017/2032	30'000'000	
Admin. cant. des Grisons -0.27% 2017/2018	5'000'000	40'000'000

- Remboursement financements étrangers

Dexia 3.08% 2007/2017	-5'000'000	
Postfinance 0.08% 2016/2017	-5'000'000	
Amortissements contractuels	-295'740	-10'295'740

Utilisation nette dans le domaine du financement

29'704'260

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

16'272'510

Liquidités au début de l'exercice

2'713'575

Augmentation de la trésorerie durant l'exercice

16'272'510

Liquidités en fin d'exercice

18'986'085

Attributions aux fonds - 2017

	Comptes	Budget
101.3809.02 Attribution fonds prest. fin de mandat	72'284	72'000
200.3809.01 Attrib. débiteurs douteux FIN	707'000	
426.3819.01 Attributions places de parcs	45'000	50'000
466.3811.00 Attribution fonds STEP	2'718'764	2'651'760
710.3819.03 Attribution fonds Politique pour les aînés (COSY)	12'312	
718.3819.00 Attribution fonds conseil des jeunes	13'724	
807.3809.01 Attribution débiteurs douteux SEY	184'000	
810.3804.00 Attribution fonds rénovation eau	313'421	350'000
810.3809.00 Attribution au fonds de réserve eau		83'560
831.3804.00 Attribution fonds rénovation électricité		300'000
835.3804.00 Attribution fonds rénovation efficacité énergétique	68'810	
	4'135'315	3'507'320

Emprunts bourse communale

Situation au 01.01.2017 181'614'480

Nous avons contracté les emprunts suivants :

Banque cant. de Bâle-Ville	2017/2032	0.97%	5'000'000	
Banque cant. Vaudoise	2017/2032	0.95%	30'000'000	
Admin. cant. des Grisons	2017/2018	-0.27%	5'000'000	
			40'000'000	

Nous avons remboursé les emprunts suivants :

Dexia	2007/2017	3.08%	5'000'000	
Postfinance	2016/2017	0.08%	5'000'000	
			-10'000'000	

Amortissements contractuels -295'740

Augmentation **29'704'260**

Situation au 31.12.2017 **211'318'740**

Plafond d'endettement pour la législature 2016/2021 **383'000'000**

Provisions débiteurs douteux et risques sur cautions et engagements particuliers
Etat au 31 décembre 2017

	Solde au 01.01.2017	Mvt débit	Mvt crédit	Solde au 31.12.2017
233.100 Fonds prest. fin mandat municipaux	-397'814.85		-72'283.85	-470'098.70
233.101 Fonds prime de fidélité	-61'998.35			-61'998.35
233.102 Fonds Perrinet de Faulnes (culte)	-16'597.87		-84.65	-16'682.52
233.103 Succ. Françoise Fischer	-80'420.75		-410.15	-80'830.90
233.104 Fonds Pierre Coigny	-214'513.75		-1'094.00	-215'607.75
233.105 Fonds L.Reymond-Grandjean	-30'153.00	153.00	-153.00	-30'153.00
233.106 Fonds Bürki en faveur du SEY	-230'316.09	3'765.32	-994.35	-227'545.12
233.107 Corpropiété PST c/c prêt LADE	-623'531.98			-623'531.98
233.152 Jeux du Castrum	-120'000.00			-120'000.00
233.170 Projet "La Suisse bouge"	-10'000.00			-10'000.00
233.321 Réserve forestière de la Rançonnaire	-71'130.20	1'481.90		-69'648.30
233.500 Fonds scolaire Ecoles primaires	-76'158.76		-388.40	-76'547.16
233.502 Spectacles EPP	-7'724.63	7'724.63		
233.503 Fonds divers Ecoles	-4'256.61	2'173.75	-33'721.37	-35'804.23
233.504 Spectacles ESDF	-16'298.40	16'298.40		
233.505 EPP éducation santé	-7'113.80	7'113.80		
233.506 EPP/EPEG/ESDF collectes, pommes	-2'584.54	2'584.54		
233.523 Fonds scolaire ESLM	-30'297.89	2'268.00	-2'123.00	-30'152.89
233.526 Fonds scolaire ESDF	-30'494.87	100.00	-567.10	-30'961.97
233.570 Fonds matériel de ski écoles	-29'826.40	9'803.80	-21'029.00	-41'051.60
234.131 Assurances véhicules du personnel	-122'596.60		-2'476.60	-125'073.20
234.200 Provision pour débiteurs douteux	-4'850'794.75	25'544.55	-708'101.85	-5'533'352.05
234.201 Provision pour cautionnements à risque	-5'000'000.00			-5'000'000.00
234.800 Débiteurs douteux SEY	-1'092'590.55	537'491.75	-187'688.90	-742'787.70
Total	-13'127'214.64	616'503.44	-1'031'116.22	-13'541'827.42

Fonds de réserve, fonds de renouvellement et fonds alimentés par des recettes affectées
Etat au 31 décembre 2017

	Solde au 01.01.2017	Mouvement débit	Mouvement crédit	Solde au 31.12.2017
280.600 Fonds places de stationnements	-2'584'099.65		-45'000.00	-2'629'099.65
280.660 Fonds abris PCi	-2'712'887.90	17'390.35		-2'695'497.55
280.670 Fonds abattoirs	-16'730.25			-16'730.25
281.300 Fonds rénovation des immeubles	-692'319.05	48'000.00		-644'319.05
281.465 Fonds épuration des eaux	-3'787'606.82	2'456'917.85	-2'727'685.60	-4'058'374.57
281.614 Fonds véhicules police	-32'486.85			-32'486.85
281.650 Fonds pompiers-routes nationales	-306'009.05			-306'009.05
281.810 Fonds de renouvellement réseau eau	-2'342'006.96	929'600.00	-359'020.86	-1'771'427.82
281.811 Provision pour fluctuations prix électricité	-2'699'011.14			-2'699'011.14
281.820 Fonds de renouvellement réseau gaz	-2'867'792.29	764'000.00		-2'103'792.29
281.821 Provision pour fluctuations prix gaz	-5'402'941.13	350'000.00		-5'052'941.13
281.830 Fonds de renouvellement réseau électr.	-5'506'871.84	994'000.00		-4'512'871.84
281.833 Fonds de renouvellement réseau éclair.public	-26'118.55			-26'118.55
281.835 Fonds pour les énergies renouvelables	-1'107'387.35			-1'107'387.35
281.836 Fonds pour développement durable	-1'017'342.73	10'470.98	-71'976.26	-1'078'848.01
281.839 Fonds pr eff. éner. et éner. renouv.	-1'524'961.88	3'508.50	-10'813.63	-1'532'267.01
282.131 Fonds recapitalisation CIP	-4'500'000.00	1'750'000.00		-2'750'000.00
282.152 Fonds culturel	-38'290.20			-38'290.20
282.154 Fonds des expositions	-96'979.55	30'000.00		-66'979.55
282.156 Fonds bibliothèque publique	-117'235.75			-117'235.75
282.200 Fonds réserve égalisation fonds péréquation	-3'626'961.15			-3'626'961.15
282.201 Fonds investissements futurs	-842'601.07			-842'601.07
282.202 Fonds PST Infrastructure 3ème étape	-308'939.62	25'470.08		-283'469.54
282.321 Réserve forestière de la Rançonnaire	1'481.90			1'481.90
282.425 Fonds pour études d'urbanisme	-35'114.50			-35'114.50
282.455 Fonds assainissement terrains pollués	-934'000.00	50'000.00		-884'000.00
282.710 Fonds social	-52'910.23			-52'910.23
282.711 Fonds Politique pour les aînés (COSY)			-12'312.25	-12'312.25
282.718 Fonds du conseil des jeunes	-21'393.05		-13'723.60	-35'116.65
282.800 Fonds d'études SEY	-200'000.00			-200'000.00
Total	-43'399'516.66	7'429'357.76	-3'240'532.20	-39'210'691.10

Autofinancement et investissements

Année	Investissements votés	Investissements nets réalisés	Autofinancement	Degré d'auto- financement
1989	7'511'800	14'109'000	11'286'700	80.00%
1990	76'189'200	19'351'000	7'817'875	40.40%
1991	16'699'600	27'537'000	5'250'360	19.07%
1992	22'851'300	27'336'200	4'443'392	16.25%
1993	26'315'300	27'868'200	9'340'697	33.52%
1994	7'718'600	32'149'900	6'390'235	19.88%
1995	3'284'000	11'396'000	4'930'040	43.26%
1996	14'312'000	9'244'500	6'674'574	72.20%
1997	15'203'000	14'836'500	7'650'729	51.57%
1998	10'242'000	9'918'321	7'273'504	73.33%
1999	34'780'300	14'020'834	7'736'391	55.18%
2000	19'767'800	21'770'682	7'251'357	33.31%
2001	10'975'000	15'046'833	15'950'963	106.01%
2002	15'390'000	5'731'587	14'257'295	248.75%
2003	11'132'000	10'568'631	12'301'014	116.39%
2004	9'920'000	9'572'817	20'549'684	214.67%
2005	28'492'000	16'293'519	29'397'062	180.42%
2006	20'071'000	16'466'634	30'738'054	186.67%
2007	11'981'156	17'958'095	32'946'123	183.46%
2008	42'150'000	21'329'392	29'551'601	138.55%
2009	28'054'940	19'549'521	28'517'743	145.87%
2010	63'984'500	31'343'059	22'600'157	72.11%
2011	15'264'000	34'090'181	25'264'521	74.11%
2012	17'791'250	24'898'955	21'590'164	86.71%
2013	27'454'000	13'633'793	26'024'136	190.88%
2014	33'823'500	23'923'340	27'027'166	112.97%
2015	42'089'460	39'056'227	28'222'153	72.26%
2016	125'663'700	30'981'405	21'498'539	69.39%
2017	60'917'900	34'783'959	22'086'802	63.50%

Moyenne pondérée

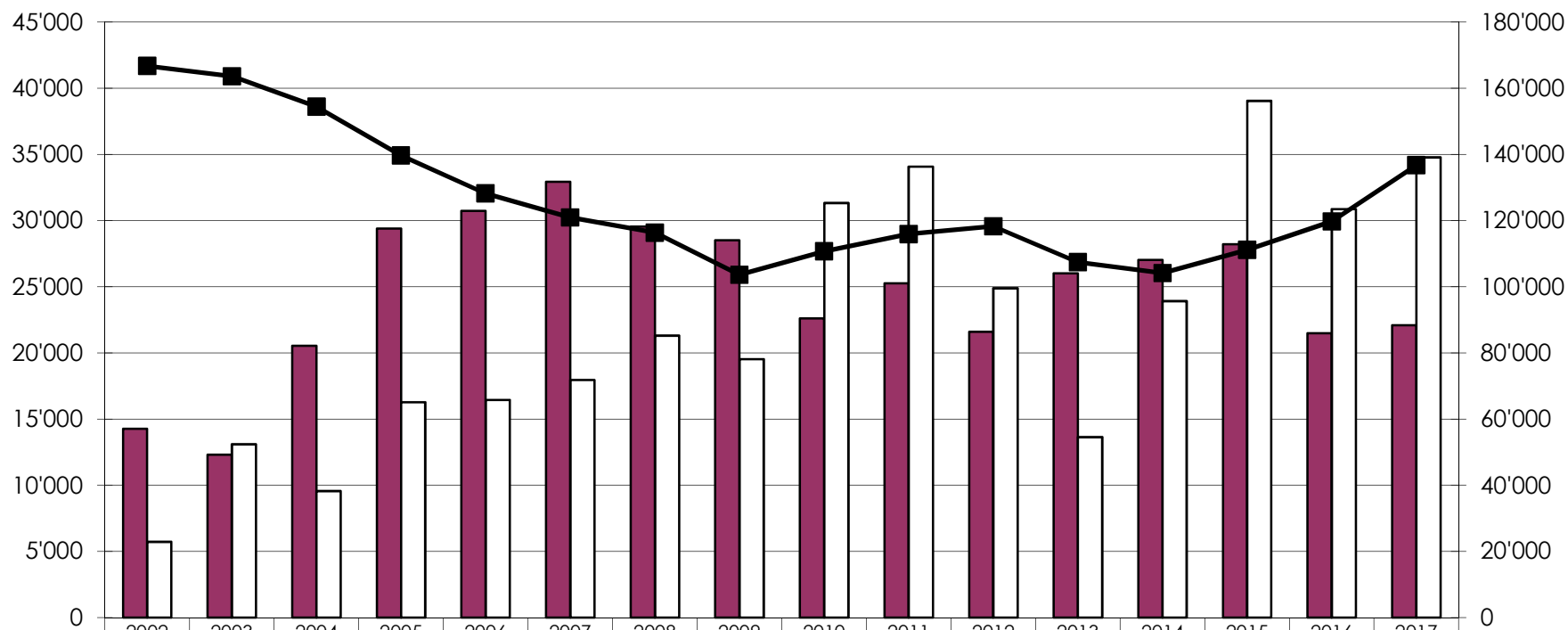
83.15%

Ce qui signifie que, pour les années 1989 à 2017, le 83.15% des dépenses effectives d'investissements ont été financées par la trésorerie communale.

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

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Budget	9.3%	8.2%	6.3%	6.3%	5.6%	5.3%	4.8%	4.8%	3.1%	3.0%	3.2%
Comptes	6.7%	5.6%	5.4%	5.3%	4.0%	4.1%	3.6%	1.6%	1.7%	2.4%	3.8%

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



	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Autofinancement	14'257	12'301	20'550	29'397	30'738	32'946	29'551	28'518	22'600	25'265	21'590	26'024	27'027	28'222	21'499	22'087
Investissement nets	5'732	13'104	9'573	16'294	16'467	17'958	21'329	19'550	31'343	34'091	24'899	13'634	23'923	39'056	30'885	34'784
Endettement net	166'754	163'624	154'433	139'702	128'250	120'953	116'368	103'616	110'721	115'945	118'303	107'438	104'158	111'137	119'787	136'779

Liste des cautions et engagements au 31 décembre 2017

No	Sociétés cautionnées	Décision CC	Cautions	Créancier	Solde
4	Coop. Cité-Derrière	06.02.03	2'805'000	BCV	2'805'000
6	Pétanque Yverdonnoise	07.11.02	3'240	LIM (VD)	3'240
		07.11.02	3'240	LIM (CH)	3'240
7	Tennis-club	05.05.83	850'000	UBS	631'000
		15.05.92	1'048'000	Vaudoise	960'000
11	EHN	03.05.62	988'400	BCV	134'508
12	Coop. Cité-Derrière	11.12.03	2'057'000	BCV	1'057'514
13	Coopérative Domus	01.07.04	1'700'000	UBS	1'700'000
15	Coop. Cité-Derrière	03.11.05	1'043'000	BCV	1'043'000
16	Piscine couverte Yverdon SA	03.11.05	3'975'000	BCV	3'415'000
		03.11.05	948'000	LIM	948'000
17	Union nautique	26.06.08	56'000	LIM	56'000
		26.06.08	390'000	Bque Migros	390'000
24	Coop. Cité-Derrière	10.12.98	1'808'000	BCV	1'808'000
25	Coop. Cité-Derrière	03.03.05	2'231'000	BCV	2'231'000
34	Air-club	07.10.99	37'500	LIM (CH)	37'500
		07.10.99	37'500	LIM (VD)	37'500
35	SCH Coopelia	10.12.98	1'215'000	BCV	1'215'000
36	Soc. Coop. Badminton	02.03.00	63'250	LIM (CH)	63'250
		02.03.00	63'050	LIM (VD)	63'050
		06.03.08	84'000	LIM	84'000
38	SCH Coopelia	04.04.02	2'721'000	BCV	2'721'000
39	Ass. Centre de collecte		128'600		
Total des engagements			24'255'780		21'406'802

Contrats à terme ouverts dans les domaines de l'électricité et du gaz pour CHF 10.15 mios

Plafond de risques de cautionnements et autres formes de garanties :

Législature 2016 - 2021

50'000'000

Tableau des investissements

1.1.2017 - 31.12.2017

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Recettes période	Subventions période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	118'334'400.00	39'075'449.18	-2'202'335.44	-1'121'962.00	-17'387'896.55	18'363'255.19	79'258'950.82	5'884'409.25	-552'145.24			-2'447'996.55
12.161100.16	Réaménagement de la Rue du Midi Mobilité	06.10.2016	640'000.00					640'000.00					
30.130300.10	Amélioration des zones 30	24.06.2010	274'000.00	200'570.35			200'570.35	73'429.65	6'239.20				
30.131900.13	Cheminement rues Chamblon-Neuchâtel	06.06.2013	268'000.00	226'716.35			226'716.35	41'283.65					
30.132000.13	Pestalozzi-Zone 30 Valentin-Jordils	07.11.2013	1'520'000.00	1'527'022.17	-140'000.00		1'387'022.17	-7'022.17					
30.132600.14	MD Clendy-Champ-Pittet	05.06.2014	150'000.00	151'116.35			151'116.35	-1'116.35	2'052.00				
30.132700.15	Révision PDCom et PGA	05.06.2014	540'000.00	357'551.35			357'551.35	182'448.65	70'788.25				
30.331700.16	Camping 2ème phase	01.09.2016	290'000.00	249'288.65			249'288.65	40'711.35	160'297.70				
40.131700.13	Avenue des Trois-Lacs-km 1'500-1'900	03.10.2013	5'950'000.00	3'782'681.95	-17'000.00		3'765'681.95	2'167'318.05	27'117.85				
40.140400.11	Giratoires Industrie-Clendy-MD Buron	07.04.2011	1'190'000.00	1'228'935.55	-9'690.00		1'219'245.55	-38'935.55	175'232.95				
40.140700.11	Programme d'améliorations de la STEP	01.09.2011	2'750'000.00	2'768'210.11	-204'409.75	-2'750'000.00	-186'199.64	-18'210.11					
40.140800.12	Giratoire Rte Lsne-Ch.Chèvre EPU	08.03.2012	84'000.00	32'101.35	-96'707.75	-84'000.00	-148'606.40	51'898.65					
40.140801.12	Giratoire Rte Lsne-Ch.Chèvre chaussée	08.03.2012	695'000.00	556'489.65			556'489.65	138'510.35					
40.141300.12	Rue des Isles EPU	06.09.2012	491'500.00	298'916.45		-491'500.00	-192'583.55	192'583.55					
40.141301.12	Rue des Isles chaussée	06.09.2012	517'500.00	488'713.10			488'713.10	28'786.90					
40.141500.13	Rue des Jordils étape 2 collecteurs	07.02.2013	300'000.00	291'078.70		-291'078.70		8'921.30					8'921.30
40.141501.13	Rue des Jordils étape 2 chaussée	07.02.2013	397'000.00	215'986.00			215'986.00	181'014.00					
40.141600.13	Route de Pomy-En Calamin étape 2	28.03.2013	510'000.00	474'398.80	-55'700.00		418'698.80	35'601.20					
40.141700.13	Chemin du Fontenay STE chaussée	02.05.2013	203'000.00	180'940.80			180'940.80	22'059.20	180'940.80				
40.141701.13	Chemin du Fontenay STE collecteurs EU + EC	02.05.2013	25'000.00	25'018.52		-25'000.00	18.52	-18.52	25'018.52				
40.141800.13	Rue des Mouettes collecteurs EU-EC	05.09.2013	562'400.00	599'317.85		-599'317.85		-36'917.85					-36'917.85
40.141801.13	Rue des Mouettes chaussée	05.09.2013	733'000.00	588'944.85			588'944.85	144'055.15	48'899.50				
40.141802.13	Rue des Mouettes Curage du Mujon	05.09.2013	55'000.00	3'500.00		-55'000.00	-51'500.00	51'500.00	3'500.00				
40.142100.13	Collecteurs Rue de la Plaine	06.06.2013	325'000.00	270'206.05		-325'000.00	-54'793.95	54'793.95					
40.142200.13	Assainissement du manège	27.06.2013	120'000.00			-120'000.00	-120'000.00	120'000.00					
40.142300.13	Collecteur rue des Jordils	07.11.2013	150'000.00	127'498.20		-150'000.00	-22'501.80	22'501.80					
40.142800.14	Crédit cadre STE 2014	06.02.2014	660'000.00	661'456.15			661'456.15	-1'456.15					
40.143100.14	Route de Bellevue STE	26.06.2014	165'000.00	69'597.80	-45'000.00		24'597.80	95'402.20					
40.143800.15	Réfection chaussées SEY 2015 STE	11.12.2014	662'700.00	550'124.28	-11'593.30		538'530.98	112'575.72	131'113.13				
40.144000.06	Rue de Graveline - chaussées	06.04.2006	1'041'000.00	1'028'233.90			1'028'233.90	12'766.10					
40.144001.06	Rue de Graveline - eu es	06.04.2006	585'000.00	435'343.80		-585'000.00	-149'656.20	149'656.20					
40.144200.59	Quartier de Floreyres 71	03.02.1977	1'592'000.00	1'477'059.00	-181'387.85	-1'121'962.00	173'709.15	114'941.00					
40.144900.15	Ouverture chemin de la Chèvre EC	05.03.2015	100'000.00	96'183.25	-120'000.00		-23'816.75	3'816.75					
40.144901.15	Ouverture chemin de la Chèvre chaussée	05.03.2015	1'380'000.00	815'323.15		-100'000.00	715'323.15	564'676.85	11'060.30				
40.145000.15	Réaménagement rue de l'Industrie chaussée	05.03.2015	3'115'000.00	2'795'882.50	-918'375.30		1'877'507.20	319'117.50	-694'688.58	-348'746.30			
40.145001.15	Réaménagement rue de l'Industrie EU-EC	05.03.2015	1'093'000.00	1'096'100.08		-1'093'000.00	3'100.08	-3'100.08	1'096'100.08				
40.145100.15	Réfection du pavage des rues centre hist	07.05.2015	500'000.00	54'985.60			54'985.60	445'014.40	26'886.05				
40.145200.07	Pont Kiener	06.09.2007	3'000'000.00	2'691'570.63	-14'426.20		2'677'144.43	308'429.37					
40.145401.15	Réfection rue des Chainettes EPU	03.09.2015	673'000.00	335'578.30			335'578.30	337'421.70	92'097.55				
40.145402.15	Réfection rue des Chainettes chaussée	03.09.2015	422'000.00	183'852.50			183'852.50	238'147.50	15'083.70				
40.145700.15	Programme d'amélioration STEP Etape 2	04.06.2015	5'500'000.00	3'892'556.20	-353'826.29	-4'900'000.00	-1'361'270.09	1'607'443.80	658'684.56	-203'398.94			
40.145800.07	Réfection ponts en traversée	08.11.2007	430'000.00	423'292.60	-34'219.00		389'073.60	6'707.40					
40.145800.17	Renaturation ruisseau de Pomy	02.02.2017	2'351'000.00	1'221'208.00			1'221'208.00	1'129'792.00	1'221'208.00				
40.145900.16	Réfection des chaussées SEY-2016	14.04.2016	800'000.00	456'922.40			456'922.40	343'077.60	120'567.15				
40.146100.16	Réaménagement de la Rue du Midi EU/EC	06.10.2016	2'195'000.00	938'899.08		-2'195'000.00	-1'256'100.92	1'256'100.92	938'899.08				
40.146101.16	Réaménagement de la Rue du Midi Chaussée	06.10.2016	1'535'000.00	164'989.15			164'989.15	1'370'010.85	164'989.15				
4014640017	Montchoisi épuration eaux & réfection chaussée 20102.03.2017	1'795'000.00	722'204.37			-1'175'000.00	-452'795.63	1'072'795.63	722'204.37				-1'175'000.00
40.146700.16	Rte contournement aménag.tronçon Av.des 3-Lacs S01.12.2016	30'967'600.00				-190'000.00	-190'000.00	30'967'600.00					-190'000.00
40.147100.17	Réhabilitation gainage collecteurs Rives du Lac, de la	07.09.2017	1'055'000.00	474'930.50		-1'055'000.00	-580'069.50	580'069.50	474'930.50				-1'055'000.00
40.147300.17	Réhabilitation des drainages parcelles 842 et 867	07.12.2017	2'200'000.00	9'870.75			9'870.75	2'190'129.25	9'870.75				
40.147400.08	Collecteur rue des Moulins	06.11.2008	735'000.00	580'652.90		-735'000.00	-154'347.10	154'347.10					

Tableau des investissements

1.1.2017 - 31.12.2017

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Recettes période	Subventions période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
40.148100.10	06.05.2010	469'000.00	877'768.10			-469'000.00	408'768.10	-408'768.10					
40.148101.10	06.05.2010	2'871'000.00	1'999'042.40				1'999'042.40	871'957.60					
40.148200.17	07.12.2017	31'040'000.00	106'694.03				106'694.03	30'933'305.97	106'694.03				
60.132700.15	05.06.2014	60'000.00	33'106.30				33'106.30	26'893.70	33'106.30				
60.160100.16	03.03.2016	111'700.00	115'530.25				115'530.25	-3'830.25	38'652.15				
60.160600.14	03.04.2014	70'000.00	81'947.85				81'947.85	-11'947.85					
60.161200.17	14.12.2017	360'000.00						360'000.00					
80.132700.15	05.06.2014	60'000.00	39'340.21				39'340.21	20'659.79	16'864.21				
503	Bâtiments et constructions	147'952'860.00	122'076'534.96	-31'893'093.30	-6'759'272.47	-178'820.48	83'245'348.71	25'876'325.04	19'170'451.92		-140'000.00		-25'470.08
10.110400.14	05.06.2014	960'000.00	923'413.75				923'413.75	36'586.25					
10.111000.14	06.03.2014	1'623'000.00	1'081'469.70	-164'032.00			917'437.70	541'530.30	168'976.45				
10.111100.14	04.09.2014	790'000.00	702'643.80				702'643.80	87'356.20	95'336.05				
10.330100.59			32'136'960.00				32'136'960.00	-32'136'960.00					
10.330101.59				-27'216'592.50			-27'216'592.50						
20.350500.08	25.06.2015	1'710'000.00	1'686'225.53	-140'000.00			1'546'225.53	23'774.47			-140'000.00		
30.110900.10	04.11.2010	1'055'000.00	842'179.80				842'179.80	212'820.20	13'653.35				
30.130000.10	24.06.2010	1'715'000.00	1'460'803.15				1'460'803.15	254'196.85	93'006.75				
30.130400.10	24.06.2010	1'490'000.00	1'580'821.75	-100'000.00			1'480'821.75	-90'821.75	41'714.80				
30.131500.13	02.05.2013	78'000.00	69'298.40				69'298.40	8'701.60	56'975.85				
30.131800.12	04.10.2012	240'000.00	157'863.95	-24'584.40			133'279.55	82'136.05					
30.132100.13	03.10.2013	352'000.00	339'103.75				339'103.75	12'896.25					
30.133500.15	04.06.2015	840'000.00	786'026.95				786'026.95	53'973.05					
30.133600.15	04.06.2015	1'260'000.00	1'212'380.20				1'212'380.20	47'619.80					
30.133700.16	14.04.2016	596'000.00	257'333.25				257'333.25	338'666.75					
30.330400.16	14.04.2016	6'100'000.00	6'056'608.85		-3'000'000.00		3'056'608.85	43'391.15					
30.330500.15	04.06.2015	153'000.00	71'750.90				71'750.90	81'249.10					
30.330600.13	12.12.2013	2'130'000.00	2'133'094.30	-22'200.00			2'110'894.30	-3'094.30	48'212.00				
30.330700.14	06.02.2014	980'000.00	1'023'022.67				1'023'022.67	-43'022.67	2'624.40				
30.330800.14	06.11.2014	6'320'000.00	6'164'534.70				6'164'534.70	155'465.30	98'719.45				
30.331200.15	05.02.2015	1'050'000.00	989'728.00				989'728.00	60'272.00	18'479.40				
30.331400.17	01.06.2017	400'000.00	52'124.50				52'124.50	347'875.50	52'124.50				
30.331600.16	23.06.2016	375'000.00	373'400.34				373'400.34	1'599.66	206'974.60				
30.331800.16	06.10.2016	2'000'000.00	1'779'711.76				1'779'711.76	220'288.24	1'779'711.76				
30.332500.17	07.12.2017	300'000.00						300'000.00					
30.332600.17	14.12.2017	500'000.00						500'000.00					
30.335700.17	05.10.2017	3'680'000.00	160'128.00				160'128.00	3'519'872.00	160'128.00				
30.335800.17	14.12.2017	380'000.00						380'000.00					
30.337100.08	04.09.2008	5'700'000.00	5'475'399.25	-199'180.00	-380'000.00		4'896'219.25	224'600.75	37'297.85				
30.339100.09	07.05.2009	730'000.00	556'680.35				556'680.35	173'319.65					
30.339300.09	04.03.2010	3'905'000.00	3'882'205.50	-20'764.00			3'861'441.50	22'794.50	9'519.05				
30.350300.14	06.02.2014	250'000.00						250'000.00					
30.350400.14	03.04.2014	2'150'000.00	2'090'659.67	-1'740.40			2'088'919.27	59'340.33	58'429.70				
30.350600.16	23.06.2016	2'010'000.00	247'864.45				247'864.45	1'762'135.55	247'864.45				
30.350700.16	01.12.2016	62'000'000.00	15'513'289.91				15'513'289.91	46'486'710.09	15'513'289.91				
30.355200.10	06.05.2010	25'640'000.00	25'706'176.55	-3'874'000.00	-840'000.00		20'992'176.55	-66'176.55	4'400.00				
30.361300.15	26.03.2015	2'321'960.00	813'019.40				813'019.40	1'508'940.60	334'705.75				
30.530300.08	26.06.2008	3'680'000.00	3'878'897.58		-2'539'272.47	-152'820.48	1'186'804.63	-198'897.58	37'601.28				-25'470.08
30.530600.10	24.06.2010	1'030'000.00	824'518.05				824'518.05	205'481.95	-63'498.63				
40.147200.08	26.06.2008	600'000.00	398'798.45				398'798.45	201'201.55	145'800.00				
60.360800.14	06.03.2014	354'900.00	434'342.65	-80'000.00			354'342.65	-79'442.65					
60.360900.14	06.03.2014	127'000.00	168'670.00	-50'000.00			118'670.00	-41'670.00					

Tableau des investissements

1.1.2017 - 31.12.2017

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Recettes période	Subventions période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
60.360901.14 Eclair.terrain Vuagères-Terres polluées	06.03.2014	26'000.00	34'625.80			-26'000.00	8'625.80	-8'625.80					
60.361400.16 Cimetière-projet de hangar pour matériau	06.10.2016	351'000.00	10'759.35				10'759.35	340'240.65	8'405.20				
504 Installations des services industriels		50'305'200.00	26'741'257.80	-450'112.86		-17'005'800.00	9'285'344.94	23'563'942.20	8'383'145.25		-80'666.66		-2'642'000.00
40.147000.17 Renaturation de la Thièle	02.03.2017	930'000.00						930'000.00					
80.146700.16 Aménag.tronçon Av.des 3-Lacs SEY	01.12.2016	1'272'400.00				-1'026'000.00	-1'026'000.00	1'272'400.00					-1'026'000.00
80.400400.16 Réaménagement Rue du Midi BT SEY	06.10.2016	2'930'000.00	307'958.87				307'958.87	2'622'041.13	307'958.87				
80.404900.17 Extensions et compteurs 2017	02.02.2017	770'000.00	630'047.62				630'047.62	139'952.38	630'047.62				
80.405000.17 Extension réseau HT-MT 2016-2018	02.02.2017	900'000.00	204'564.30				204'564.30	695'435.70	204'564.30				
80.405100.17 Renouvellement des réseaux	02.03.2017	1'716'000.00	962'999.09			-1'616'000.00	-653'000.91	753'000.91	962'999.09				-1'616'000.00
80.405200.17 Actions d'efficacité énergétique	01.06.2017	500'000.00	7'774.68				7'774.68	492'225.32	7'774.68				
80.405300.17 Smartmetering	02.11.2017	1'340'000.00	33'571.40				33'571.40	1'306'428.60	33'571.40				
80.405500.18 Extensions et compteurs 2018	14.12.2017	800'000.00						800'000.00					
81.400400.16 Réaménagement Rue du Midi SEO	06.10.2016	985'000.00	437'343.18			-985'000.00	-547'656.82	547'656.82	437'343.18				
81.403200.14 Route de Bellevue SEO	26.06.2014	512'000.00	359'188.47	-32'458.00		-512'000.00	-185'269.53	152'811.53	1'189.81				
81.403400.14 Renouv.annuel réseau eau	11.12.2014	716'300.00	737'799.27	-223'684.66		-716'300.00	-202'185.39	-21'499.27	-156'453.70		-66'146.66		
81.403800.15 Réaménagement rue de l'Industrie SEO	05.03.2015	176'000.00	97'666.79	-14'520.00		-176'000.00	-92'853.21	78'333.21			-14'520.00		
81.403900.15 Déplacement conduites de la Brinaz	26.03.2015	1'200'000.00	93'612.32			-1'200'000.00	-1'106'387.68	1'106'387.68	42'962.27				
81.404100.15 Rénov.PDC Pomy et réservoir Chamblon SEO	25.06.2015	450'000.00	3'093.98			-450'000.00	-446'906.02	446'906.02	3'093.98				
81.404200.15 Réfection rue des Chainettes SEO	03.09.2015	205'500.00	175'650.89			-206'500.00	-30'849.11	29'849.11	19'483.60				
81.404300.15 Evacuation des eaux du Cossaux	03.12.2015	176'000.00	120'803.86			-176'000.00	-55'196.14	55'196.14	915.00				
81.404500.16 Extensions 2016 SEO	04.02.2016	100'000.00	53'168.44				53'168.44	46'831.56					
81.404501.16 Compteurs 2016 SEO	04.02.2016	48'000.00	46'261.77				46'261.77	1'738.23	234.17				
81.404600.16 Renouvellement réseau 2016 SEO	14.04.2016	670'000.00	479'886.22			-670'000.00	-190'113.78	190'113.78	313'847.17				
81.417300.05 Plan directeur distrib.d'eau 1ère étape	03.03.2005	1'800'000.00	727'276.31	-50'000.00		-1'800'000.00	-1'122'723.69	1'072'723.69	59'011.46				
82.400400.16 Réaménagement Rue du Midi SEG	06.10.2016	710'000.00	280'249.64			-710'000.00	-429'750.36	429'750.36	280'249.64				
82.402200.13 Modernisation stations Gaz	07.11.2013	254'000.00	140'906.55				140'906.55	113'093.45	2'286.29				
82.402300.13 Optimisation télégestion Gaz	07.11.2013	255'000.00	182'673.94				182'673.94	72'326.06	1'845.00				
82.402500.14 Plan sécurité Gaz autres prestations	06.02.2014	178'000.00	157'004.39				157'004.39	20'995.61	88.33				
82.402501.14 Plan sécurité Gaz génie civil	06.02.2014	300'000.00	54'388.89				54'388.89	245'611.11	2'442.92				
82.403400.14 Renouv.annuel réseau gaz	11.12.2014	639'400.00	544'839.28			-639'400.00	-94'560.72	94'560.72					
82.403500.15 Plan directeur distribution du gaz PDDG	05.02.2015	100'000.00	13'637.08			-100'000.00	-86'362.92	86'362.92	13'613.33				
82.403800.15 Réaménagement rue de l'Industrie SEG	05.03.2015	187'000.00	85'763.04			-187'000.00	-101'236.96	101'236.96					
82.404100.15 Rénov.PDC Pomy et réservoir Chamblon SEG	25.06.2015	160'000.00	135'973.25			-160'000.00	-24'026.75	24'026.75					
82.404200.15 Réfection rue des Chainettes SEG	03.09.2015	185'000.00	129'965.77			-185'000.00	-55'034.23	55'034.23	19'483.60				
82.404500.16 Extensions 2016 SEG	04.02.2016	90'000.00	17'052.91				17'052.91	72'947.09					
82.404501.16 Compteurs 2016 SEG	04.02.2016	70'000.00	66'984.43				66'984.43	3'015.57	33.00				
82.404600.16 Renouvellement réseau 2016 SEG	14.04.2016	447'000.00	296'436.62			-447'000.00	-150'563.38	150'563.38	136'455.37				
83.110900.10 Rives du Lac 3ème étape SEY	04.11.2010	45'000.00	58'862.31				58'862.31	-13'862.31					
83.400400.16 Réaménagement Rue du Midi SEE	06.10.2016	1'045'000.00	221'675.34			-1'045'000.00	-823'324.66	823'324.66	221'675.34				
83.401500.13 Prokilowatt lampes LED	28.03.2013	750'000.00	660'623.24	-78'480.00			582'143.24	89'376.76					
83.401700.13 Transf.et extension réseau MT 2013-2015	06.06.2013	1'470'000.00	1'467'885.46				1'467'885.46	2'114.54	100'386.34				
83.403200.14 Route de Bellevue SEE	26.06.2014	604'700.00	495'017.00	-29'145.00		-604'700.00	-138'828.00	109'683.00	5'927.85				
83.403400.14 Renouv.annuel réseau électrique	11.12.2014	954'400.00	920'012.90			-954'400.00	-34'387.10	34'387.10					
83.403800.15 Réaménagement rue de l'Industrie SEE	05.03.2015	260'500.00	293'910.51			-260'500.00	33'410.51	-33'410.51	115'596.66				
83.404200.15 Réfection rue des Chainettes SEE	03.09.2015	299'000.00	200'737.16			-299'000.00	-98'262.84	98'262.84	29'121.80				
83.404500.16 Extensions 2016 SEE	04.02.2016	200'000.00	381'254.78				381'254.78	-181'254.78	80'286.96				
83.404501.16 Compteurs 2016 SEE	04.02.2016	161'000.00	112'933.74				112'933.74	48'066.26	10'843.94				
83.404600.16 Renouvellement réseau 2016 SEE	14.04.2016	1'006'000.00	390'104.41			-1'006'000.00	-615'895.59	615'895.59	321'359.03				
83.404700.16 Installation de 4 centrales solaires	06.10.2016	581'000.00	458'313.32			-581'000.00	-122'686.68	122'686.68	439'250.47				
83.404800.16 Achat participation centrale hydroélectrique	08.12.2016	1'750'000.00	23'094.03				23'094.03	1'726'905.97	23'094.03				
84.140400.11 Mobilité douce Buron EP	07.04.2011	150'000.00	111'340.59				111'340.59	38'659.41	41'745.39				

Tableau des investissements
1.1.2017 - 31.12.2017

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Recettes période	Subventions période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
84.400400.16 Réaménagement Rue du Midi SEEP	06.10.2016	190'000.00	31'934.75				31'934.75	158'065.25	31'934.75				
84.403200.14 Route de Bellevue SEEP	26.02.2014	61'300.00	120'887.97	-3'479.00		-61'300.00	56'108.97	-59'587.97	89'277.60				
84.403400.14 Renouv.annuel réseau éclair.public	11.12.2014	123'200.00	230'496.60			-123'200.00	107'296.60	-107'296.60	61'722.95				
84.403800.15 Réaménagement rue de l'Industrie SEEP	05.03.2015	108'500.00	80'456.44			-108'500.00	-28'043.56	28'043.56					
84.404200.15 Réfection rue des Chaînettes SEY	03.09.2015	32'000.00	3'368.83				3'368.83	28'631.17					
84.404400.16 Restruct.éclairage public centre ville	14.04.2016	715'000.00	12'980.62				12'980.62	702'019.38	10'185.42				
84.404600.16 Renouvellement réseau 2016 SEEP	14.04.2016	112'000.00	14'424.98				14'424.98	97'575.02	14'424.98				
85.402400.13 Finalisation réseau primaire FO	12.12.2013	1'410'000.00	1'408'309.27	-18'346.20			1'389'963.07	1'690.73	41'010.19				
85.404000.15 Equipement FO FTTH	07.05.2015	15'144'000.00	10'161'876.36				10'161'876.36	4'982'123.64	3'376'072.55				
85.404500.16 Extensions 2016 FO	04.02.2016	75'000.00	65'717.00				65'717.00	9'283.00	44'188.62				
86.403100.14 CAD Lotus-Chauffage à distance	26.06.2014	1'285'000.00	1'230'496.94				1'230'496.94	54'503.06					
506 Mobilier, machines et véhicules		5'208'000.00	1'594'085.85				1'594'085.85	3'613'914.15	311'990.83				
10.210100.10 Reprise archives Canal Nord Vaudois	09.12.2010	100'000.00	62'945.35				62'945.35	37'054.65					
20.620700.15 Renouv.infrastr.informatiques 2015	03.12.2015	500'000.00	377'032.98				377'032.98	122'967.02	97'300.83				
20.620800.17 Renouvellement des postes informatiques 2017	05.10.2017	497'000.00						497'000.00					
30.630300.17 Véhicules URBAT 2017	07.09.2017	50'000.00						50'000.00					
40.641500.14 Véhicules légers STE 2014	05.06.2014	170'000.00	167'877.30				167'877.30	2'122.70	21'712.00				
40.641501.14 Véhicules spéciaux STE 2014	05.06.2014	412'000.00	415'918.65				415'918.65	-3'918.65	112'850.05				
40.641502.14 Véhicules STE 2014 Agrégats	05.06.2014	240'000.00	214'930.12				214'930.12	25'069.88	79'647.95				
40.641600.17 Véhicules STE 2017	06.09.2017	875'000.00	480.00				480.00	874'520.00	480.00				
60.661000.14 Véhicule PNV 2014	05.06.2014	70'000.00	72'010.90				72'010.90	-2'010.90					
60.661700.15 Véhicules PNV 2015	05.03.2015	151'000.00	145'851.70				145'851.70	5'148.30					
80.405400.17 Plateforme 2018	02.11.2017	1'698'000.00						1'698'000.00					
80.620800.17 Renouvellement postes informatiques 2017 SEY	05.10.2017	213'000.00						213'000.00					
80.680800.14 Véhicules légers SEY 2014	05.06.2014	116'000.00	137'038.85				137'038.85	-21'038.85					
80.680801.14 Véhicules spéciaux SEY 2014	05.06.2014	116'000.00						116'000.00					
509 Autres biens		299'000.00	198'366.55			-114'000.00	84'366.55	100'633.45					
10.110300.14 GID Gestion intégrée des documents + GED	06.03.2014	185'000.00	101'784.20				101'784.20	83'215.80					
30.110200.11 Plan mobilité administration 1ère partie	03.02.2011	114'000.00	96'582.35			-114'000.00	-17'417.65	17'417.65					
565 Autres subventions		4'000'000.00				-4'000'000.00	-4'000'000.00	4'000'000.00					
20.220000.16 Recapitalisation Fond.yverdonn.logement	03.03.2016	4'000'000.00				-4'000'000.00	-4'000'000.00	4'000'000.00					
582 Crédits d'études		24'853'900.00	17'620'204.41	-2'731'778.49	-108'068.00	-510'000.00	14'270'357.92	7'233'695.59	2'884'266.44	-1'040'780.79	-36'711.90		
10.910144.14 AggloY Rte cant.422-Giratoire ORIF	21.01.2014	12'000.00	8'071.75				8'071.75	3'928.25	334.70				
10.910144.17 Z30 Calamin-MD Calamin-ORIF	01.03.2017	12'000.00	9'180.00				9'180.00	2'820.00	9'180.00				
10.910145.14 AggloY Rte cant.276-Châtelard-Chamblon	24.09.2014	19'000.00	9'983.20				9'983.20	9'016.80					
10.910153.14 Etude trafic rue du Midi	20.06.2014	29'000.00	20'067.45				20'067.45	8'932.55					
17.910600.17 Etude rénovation du Stade municipal	01.06.2017	300'000.00	1'100.00				1'100.00	298'900.00	1'100.00				
20.910179.15 Architecture informatique	01.04.2015	40'000.00	30'278.70				30'278.70	9'721.30					
20.910186.16 Etude stade municipal	16.03.2016	30'000.00	30'274.50				30'274.50	-274.50					
30.910129.13 Etude zone 30 rue du Buron	24.05.2013	44'000.00	38'373.45					5'626.55					
30.910187.16 Planif.amén.rives Thièles-Oriental-Nouveau port	02.11.2016	50'000.00	45'923.25				45'923.25	4'076.75	45'923.25				
30.910188.16 Assain.ancienne voie raccordement Clendy et liaison	30.11.2016	48'000.00	15'525.00				15'525.00	32'475.00	15'525.00				
30.910190.17 Etudes amélioration thermique bât. Sous-Bois 17-23	14.06.2017	50'000.00	1'919.70				1'919.70	48'080.30	1'919.70				
30.930200.10 Participation frais étude PQ Les Parties	07.10.2010	865'000.00	795'873.88	-498'629.00			297'244.88	69'126.12	145'942.25	-237'344.00	-11'286.00		
30.930400.13 Coteau Est-Etude PQ	07.02.2013	970'000.00	694'671.80				694'671.80	275'328.20					

Tableau des investissements
1.1.2017 - 31.12.2017

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Recettes période	Subventions période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
30.930900.08 Etudes aggroY 08-09 Part.de tiers	26.06.2008	4'200'000.00	3'148'365.89	-1'252'303.30			1'896'062.59	1'051'634.11					
30.930901.08 Etudes aggroY 08-09 Mod.I	26.06.2008		138'085.45				138'085.45	-138'085.45					
30.930902.08 Etudes aggroY 08-09 Mod.III	26.06.2008		164'004.00				164'004.00	-164'004.00					
30.930903.08 Etudes aggroY 08-09 Mod.IV	26.06.2008		53'278.40				53'278.40	-53'278.40					
30.930904.08 Etudes aggroY 08-09 Mod.V	26.06.2008		45'935.00				45'935.00	-45'935.00					
30.930905.08 Etudes aggroY 08-09 Mod.VII	26.06.2008		277'135.55				277'135.55	-277'135.55					
30.930906.08 Etudes aggroY 2ème génération	26.06.2008		275'860.85				275'860.85	-275'860.85					
30.930907.08 Etudes aggroY 08-09 Mod.Comm.	26.06.2008		683.00				683.00	-683.00					
30.930908.08 Etudes aggroY 08-09 Mod.II	26.06.2008		67.35				67.35	-67.35					
30.930909.08 Etudes aggroY 2008-2009	26.06.2008		13'255.50				13'255.50	-13'255.50	13'255.50				
30.931200.12 Assainissement phonique des rues	05.04.2012	103'000.00	97'060.40				97'060.40	5'939.60					
30.931700.10 Zone 30 Floreyres-Bellevue	24.06.2010	140'000.00	46'516.40				46'516.40	93'483.60	824.05				
30.931800.11 Etude axe Gare-Lac 1	09.06.2011	230'000.00	97'439.15				97'439.15	132'560.85					
30.931900.12 Etude réaménagement Place d'Armes	06.09.2012	2'000'000.00	837'850.04				837'850.04	1'162'149.96	175'013.11				
30.932000.14 Etude Chamard-Châtelard	06.02.2014	120'000.00	44'601.85				44'601.85	75'398.15	1'324.40				
30.932100.14 Etude constuct.salle de gym.Pestalozzi	06.02.2014	490'000.00	588'403.95				588'403.95	-98'403.95	188'502.30				
30.932200.14 Etude ext.caserne SIS+collège anc.arsen.	26.06.2014	5'750'000.00	5'325'993.41	-4'384.15			5'321'609.26	424'006.59	1'240'289.11				
30.932300.15 Etudes aggroY 15-18 Mobilité douce	11.12.2014	255'000.00	138'182.75	-9'783.60			128'399.15	116'817.25	54'648.00	-9'783.60			
30.932301.15 Etudes aggroY 2015-2018	11.12.2014	170'000.00						170'000.00					
30.932302.15 Etudes aggroY 2015-2018 Divers & imprévus	11.12.2014	100'000.00	10'163.70				10'163.70	89'836.30	4'894.10				
30.932400.15 Etude PQ Verdan	07.05.2015	675'000.00	340'300.44	-25'521.00			314'779.44	334'699.56	229'328.29		-25'521.00		
30.932500.15 Etude Rénovation immeuble rue du Four 1	25.06.2015	328'000.00	226'751.10				226'751.10	101'248.90	93'909.20				
30.932600.15 Etude réhaussement Collège la Villette	25.06.2015	230'000.00	228'501.40				228'501.40	1'498.60	38'705.80				
30.932700.16 Etude PQ projet Gare-Lac	01.09.2016	1'020'000.00	104'398.44				104'398.44	915'601.56	19'603.77				
30.940200.10 Etude impact s/environnement PPA du PST	02.09.2010	107'000.00	48'689.55	-25'791.60			22'897.95	58'310.45					
30.940500.11 Etude Traversée Sud-Ouest-Etape 1	01.12.2011	880'000.00	768'879.15				768'879.15	111'120.85	46'464.00				
40.910123.12 Etude ruisseau de Pomy	31.12.2010	25'000.00	81'154.10	-861'730.05			-780'575.95	-56'154.10	23'672.65	-787'248.70	95.10		
40.940000.08 Etudes STEP 2020	04.09.2008	440'000.00	445'854.77	-50'501.74		-440'000.00	-44'646.97	-5'854.77	17'320.27	-6'404.49			
40.940400.11 Etude gestion du patrimoine routier	09.06.2011	550'000.00	305'867.40				305'867.40	244'132.60	19'377.30				
40.940600.13 Etude route de contournement phase 1	07.11.2013	1'700'000.00	1'789'334.03	-3'134.05			1'786'199.98	-89'334.03	365'456.58				
40.940700.16 Etude route de contournement sect.centre & ouest	01.12.2016	1'590'000.00	36'846.25				36'846.25	1'553'153.75	36'846.25				
60.910128.11 Référencement signaux routiers Yverdon	10.10.2011	69'700.00	69'694.55		-69'694.55			5.45					
60.910183.15 Plan directeur mobilité douce	23.09.2015	49'200.00	47'654.00				47'654.00	1'546.00					
60.910185.16 Etude plan directeur des circulations	23.03.2016	50'000.00						50'000.00	-27'247.05				
60.910189.17 Etude Liaison mobilité douce Yverdon-Montagny-Gra	17.05.2017	50'000.00	10'518.90				10'518.90	39'481.10	10'518.90				
60.960100.17 Plan directeur des circulations	02.02.2017	360'000.00	111'635.01				111'635.01	248'364.99	111'635.01				
80.980200.16 Etude pour giratoires énergétiques	06.10.2016	70'000.00				-70'000.00	-70'000.00	70'000.00					
80.980300.17 Etude CAD-STEP 2017	07.09.2017	633'000.00						633'000.00					
Total		350'953'360.00	207'305'898.75	-37'277'320.09	-7'989'302.47	-39'196'517.03	122'842'759.16	143'647'461.25	36'634'263.69	-1'592'926.03	-257'378.56		-5'115'466.63

Au Conseil communal de la Commune d'Yverdon-les-Bains

En notre qualité d'auditeur et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes communaux ci-joints de la Commune d'Yverdon-les-Bains, comprenant le bilan, les comptes 2017 - Charges et revenus par nature, le tableau des investissements, la liste des cautions et engagements, les associations intercommunales et le tableau des flux de trésorerie pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017.

Responsabilité de la Municipalité

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

Responsabilité de l'Auditeur

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes communaux. Nous avons effectué notre audit conformément au règlement sur la comptabilité des communes (RCCom), aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et à la recommandation d'audit suisse 60 Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes communaux ne contiennent pas d'anomalies significatives.

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

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR), de connaissances techniques et d'indépendance conformément aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes communaux annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2017 sont conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 23 mars 2018

BDO SA



René-Marc Blaser
Expert-réviseur agréé



Didier Bridy
Expert-réviseur agréé
Auditeur responsable

Principales abréviations utilisées

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

Conclusion

Les comptes et le bilan présentés dans ce rapport ont été approuvés par la Municipalité dans sa séance du 28 mars 2018, sous les réserves d'usage.

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

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

d'adopter les comptes de l'exercice 2017, tels que présentés, vu le rapport de la Commission des Finances.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic



J.-D. Carrard



Le Secrétaire



F. Zürcher