



Yverdon-les-Bains

# 2024 Budget communal





# BROCHURE DU BUDGET 2024

## TABLE DES MATIERES

<b>Préavis au Conseil communal d'Yverdon-les-Bains</b>	2
<b>Résumé du budget 2024 par dicastère</b>	
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère	14
Graphiques des charges et des revenus par dicastère	15
<b>Budget 2024 par dicastère</b>	
Administration générale	16
Finances et Tourisme	22
Sport, Bâtiments et Jumelage	28
Mobilité, Travaux et environnement, AggloY	40
Jeunesse et cohésion sociale	50
Sécurité publique	70
Urbanisme, RH, Culture et durabilité	80
Service des énergies	92
<b>Tableaux des charges et des revenus par nature</b>	
Tableau comparatif des charges et des revenus par nature	108
Tableau comparatif des charges et des revenus par nature à 3 niveaux	110
Graphique des revenus et des charges par nature en %	112
Graphique de la répartition des charges et revenus par nature en milliers de francs	113
<b>Ressources humaines</b>	
Evolution des postes au sein de l'administration communale	114
Description des nouveaux postes	116
<b>Divers</b>	
Principales abréviations	117

**PREAVIS AU CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS*****concernant le budget 2024***

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

Dans sa séance du 11 octobre 2023, la Municipalité a adopté le projet de budget pour l'année 2024.

Conformément à l'article 102 du règlement du Conseil communal, ce projet de budget et les explications qui l'accompagnent sont renvoyés à la Commission des finances pour étude et rapport.

**Contexte financier général**

La planification budgétaire s'effectue dans un cadre relativement tendu : baisse généralisée de l'activité économique, prise en compte de l'inflation en raison de l'adaptation progressive de nombreux prix administrés, effets de la crise énergétique sur les plans géopolitique et bancaire. Comme le Conseil communal l'a décidé le 5 octobre 2023 en adoptant l'arrêté d'imposition 2024 (PR 23.21PR), le cadre de la construction du budget 2024 postule la stabilité du taux d'imposition communal à 75 points. Les éléments concernant la péréquation intercommunale et la participation à la cohésion sociale sont en révision au niveau cantonal et devraient impacter positivement le futur budget communal pour l'année 2025. Par ailleurs, cette planification reste prudente, en comparaison avec le Canton, quant à l'évolution des recettes fiscales d'ici à 2026.

La planification financière telle qu'établie prévoit le maintien, au bouclage des comptes, d'une marge d'autofinancement positive de l'ordre de 16 millions de francs (nouvelles normes de MCH2, voir chapitre « Autofinancement ») en moyenne annuelle sur l'ensemble de la législature, un plafond d'endettement fixé à 423 millions de francs d'ici à 2026, restant largement en-deçà des normes cantonales en la matière, et un niveau de déficit maximal postulé à environ 7 millions de francs en moyenne annuelle sur la législature au bouclage des comptes.

**Caractéristiques du budget 2024**

Le budget 2024 de la Ville d'Yverdon-les-Bains est présenté pour la première fois sur MCH2, le nouveau modèle de compte harmonisé de 2ème génération, en tant que ville « pilote » de l'Etat de Vaud. Ce modèle a pour objectifs de renforcer l'harmonisation de la présentation des comptes et de se rapprocher des normes internationales. La situation financière des communes et des associations de communes sera plus transparente et sa lecture plus aisée pour chaque citoyenne et citoyen. Le MCH2 comporte un nouveau plan comptable vaudois et des recommandations en matière de comptabilisation, qui feront l'objet de petites adaptations dans le cadre des futurs exercices.

La construction budgétaire pour l'année 2024 s'est basée sur le principe d'une « enveloppe financière globale » attribuée à chaque service de la Ville par la Municipalité. La fixation de ces enveloppes n'a pas empêché des mesures d'économies supplémentaires dans le cadre de l'examen du budget 2024.

Cette nouvelle manière de procéder a pour objectif d'offrir l'opportunité à chaque service de se pencher sur les prestations offertes en relation avec les objectifs politiques définis. Elle permet de mettre en avant les sujets et les projets que les services souhaitent voir développer pour cette législature dans un cadre financier prédéfini.

Ces enveloppes prennent en compte, par rapport au budget 2023, une augmentation de 3.6% des traitements salariaux (augmentations statutaires, inflation et rattrapage de l'indexation), une augmentation de 0.75% pour les biens, les services, les marchandises (à l'exception du coût des énergies) et les coûts d'entretien, et une augmentation de 1.5% pour l'ensemble des revenus.

Ainsi, ce projet de budget 2024 fait état de 21.58 ETP supplémentaires (47 postes) pour un montant de CHF 1.85 mios, dont 8.68 ETP sont compensés totalement ou en partie pour un montant de CHF 0.765 mios, soit via des transferts budgétaires de sommes déjà présentes par le passé, soit par un prélèvement dans des fonds affectés ou par le timbre dans le domaine de l'énergie. C'est notamment le cas au Service de la culture et au Service des travaux et de l'environnement. Les postes supplémentaires sont répartis dans l'ensemble des services de la Ville, plus particulièrement au Service de la jeunesse et de la cohésion sociale, au Service des travaux et de l'environnement et au Service de la culture. Il y a par ailleurs lieu de noter que par décision de l'assemblée générale de la Caisse intercommunale de pensions (CIP) du 14 juin 2023, les cotisations patronales à la prévoyance professionnelle ont été diminuées de 0.5%.

Le budget 2024 propose la création de 24 places supplémentaires à l'APEMS des 4 Saisons du Cheminet (fonction 21801), des hausses de subventions et d'indexation de salaires pour les professionnels dans le domaine des activités culturelles, une hausse de la consommation budgétisée de gaz et du prix de l'électricité et de l'eau et le projet de transférer l'encadrement des restaurants scolaires (fonction 21802) à la Fondation Petitmaître. La contribution financière de la Commune pour les transports publics urbains (cpte 62910.3635.00) connaît une hausse de 12.4%, pour un montant de CHF 5.32 mios, en raison de l'extension de certaines dessertes urbaines et du renforcement des services transversaux. A noter toutefois que ces hausses sont en grande partie compensées (à 75% maximum) par une augmentation de l'aide péréquative via les dépenses thématiques.

Du côté des revenus, le projet de budget prévoit une augmentation de 50% de l'impôt foncier, qui passera à 1.5‰ de l'estimation fiscale (CHF 2.35 mios - cpte 91000.4021.00), une hausse de 2 points d'impôt du mécanisme péréquatif de plafonnement de l'aide, qui passera de 8 à 10 points (CHF 1,55 mio - cpte 93000.4622.70), un prix de vente moyen plus élevé des énergies, particulièrement pour l'électricité (+ 10.6%, soit + 3.61 ct/kWh) et l'eau (augmentation de 0.55 cts/m<sup>3</sup> HT à CHF 2.95.-/m<sup>3</sup> HT), une augmentation de la taxe sur l'éclairage public jusqu'au plafond autorisé par le règlement, de nouvelles recettes d'amendes et radars (cpte 11100.4270.01) et de redevances d'utilisation de places de parc (cpte 61510.4240.61), un prélèvement de CHF 0.6 mio dans le fonds d'égalisation de la péréquation (cpte 99000.4894.00), de CHF 1,8 mio dans le fonds pour fluctuation du prix du gaz (87200.4511.00) et de CHF 1.3 mio dans le fonds de recapitalisation de la CIP (cpte 02221.4511.00), et finalement la vente de terrains dans le secteur du Parc scientifique et technologique (PST) pour CHF 3.2 mios (cpte 96100.4411.00).

Le budget 2024 des communes vaudoises reste principalement influencé sur le plan fiscal par la réforme de l'imposition des entreprises (RIE III), en vigueur depuis 2019 dans le Canton

de Vaud, par l'entrée en vigueur de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA), acceptée lors de la votation fédérale du 19 mai 2019, ainsi que par les effets de la révision de la péréquation intercommunale et des modalités de financement de la facture sociale. Les effets financiers liés à la hausse du coût des énergies ont également été pris en considération.

Selon les spécialistes bancaires, les taux d'intérêts, qui ont connu une hausse notable depuis 2022, devraient continuer à connaître une augmentation en 2023 avant une stagnation pour l'année 2024. En raison du niveau de la dette de la Ville et des investissements à consentir pour l'année 2023, la Commune sera sensible à toute hausse des conditions de crédit.

## Rentrées fiscales

Les recettes fiscales 2022 ont été supérieures à celles de l'année 2021, principalement en raison du produit des impôts sur les personnes physiques et les personnes morales. En 2023, selon les relevés mensuels envoyés par l'Administration cantonale des impôts, la situation au 30 août est conforme aux prévisions, notamment au niveau des recettes d'imposition des personnes physiques. Pour le budget 2024, il a été tenu compte d'un taux de croissance de 1.5% pour les personnes physiques, prenant partiellement en compte la hausse de l'inflation, et d'une légère augmentation de la population. Pour information, le budget 2024 de l'Etat de Vaud prévoit une hausse de 2.96% des rentrées fiscales, dont 2.4% pour les personnes physiques (sans la prise en compte de l'abattement de 3.5%). La Ville est donc dans un scénario de prudence.

	Indice 76.5					Indice 75				Indice 75	
	Budget (MCH2)										
	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
91000.340900	Intérêts bonifiés	-65	-76	-34	-26	-19	-26	-8	-6	-30	-15
91000.318101	Défalcatons et remises	-1'194	-1'040	-1'673	-1'628	-1'545	-1'317	-1'535	-1'306	-1'520	-1'500
91000.400000	Revenu des personnes physiques (PP)	48'750	48'983	50'462	49'342	50'886	49'612	48'988	49'793	42'500	42'700
91000.400100	Fortune des PP	4'341	4'405	4'493	4'600	4'728	4'682	4'696	5'052	4'800	5'050
91000.400200	Impôts à la source des PP									2'000	2'030
95000.460101	Impôts sur les frontaliers des PP									5'400	5'750
91000.401000	Bénéfices des sociétés	5'733	8'058	6'639	5'452	4'709	4'912	3'133	3'786	3'300	3'500
91000.401100	Capital des sociétés	335	378	384	370	629	789	720	380	720	400
91000.401900	Complémentaire sur immeubles	483	562	426	719	703	590	700	733	590	700
91000.402100	Impôts fonciers	3'809	3'913	4'012	4'048	4'192	4'386	4'401	4'698	4'400	6'950
91000.402300	Droits de mutations sur les ventes	2'050	1'658	1'588	1'609	2'005	1'647	2'435	2'802	1'900	2'150
91000.402400	Impôts sur successions et donations	1'091	1'590	576	1'473	845	1'060	1'383	883	1'300	1'000
91000.403300	Chiens	55	58	60	58	59	59	62	61	62	62
91000.400900	Récupération d'impôts	420	510	752	561	386	287	593	309	350	320
91000.440100	Intérêts de retard sur créances	517	474	478	473	614	626	555	483	550	500
95000.460100	Impôts sur les gains immobiliers	692	661	1'225	1'777	1'001	1'228	2'456	1'585	1'700	1'650
		67'017	70'134	69'388	68'828	69'193	68'535	68'579	69'253	68'022	71'247

Les budgets 2023 et 2024 ont été établis sur MCH 2 en précisant l'impôt à la source et l'impôt sur les frontaliers des personnes physiques (PP)

## Imposition de l'économie numérique, financement de l'AVS et RFFA

Le 18 juin 2023 le peuple suisse a accepté l'Arrêté fédéral pour une imposition particulière des grands groupes d'entreprises (Mise en œuvre du projet conjoint de l'OCDE et du G20 sur l'imposition de l'économie numérique), qui vise à introduire une imposition minimale de 15% du bénéfice des grandes entreprises internationales. La nouvelle imposition minimale concerne uniquement les grands groupes d'entreprises actifs sur le plan international qui réalisent un chiffre d'affaires annuel d'au moins 750 millions d'euros. En Suisse, il s'agit de quelques centaines de groupes d'entreprises indigènes et de quelques milliers de groupes d'entreprises étrangers. Par conséquent, environ 99 % des entreprises ayant leur siège en Suisse ne seront pas touchées directement par la réforme et resteront imposées de la même manière qu'à l'heure actuelle. Un 2<sup>ème</sup> volet vise à adapter dès 2024 les dispositions

internationales en vigueur concernant la répartition fiscale des bénéficiaires des grands groupes d'entreprises (imposition dans l'État du marché). Il concerne les entreprises dont le chiffre d'affaires annuel dépasse les 20 milliards d'euros et dont la marge de bénéfice est supérieure à 10 %.

Le Conseil fédéral a publié le 9 décembre 2022 son Ordonnance concernant le relèvement des taux de la taxe sur la valeur ajoutée pour le financement additionnel de l'AVS. Lors de la votation du 25 septembre 2022, tant la modification de la loi sur l'AVS que l'arrêté fédéral sur le financement additionnel de l'AVS par le biais d'un relèvement de la TVA ont été acceptés. En conséquence, le taux normal sera relevé à 8,1 % (actuellement à 7.7%), le taux spécial pour l'hébergement passera à 3,8 % (3.7%) et le taux réduit sera désormais de 2,6 % (2.5%). Ces nouveaux taux de TVA seront en vigueur en Suisse à partir du 1er janvier 2024, et par conséquent appliqués dans le budget 2024 de la Ville.

Le 19 mai 2019, le peuple suisse a accepté à 66.4% des suffrages la nouvelle loi fédérale relative à la réforme fiscale et au financement de l'AVS (RFFA). Le Conseil fédéral a accepté d'augmenter pour les Cantons la part aux recettes de l'impôt fédéral direct (IFD) de 17 à 21,2%. Pour 2023, les cantons toucheraient ainsi 555 millions à ce titre. Pour le Canton de Vaud, cette compensation s'élève à CHF 109.95 millions en 2023, dont 33.65 millions ont été remis aux communes vaudoises. Cette somme a été reversée sur la base des impôts sur le bénéfice et sur le capital; la Ville d'Yverdon-les-Bains a touché 0.435 million en 2022. Pour 2024, la part de la Ville d'Yverdon-les-Bains se monterait à environ 0.425 million.

### **La péréquation financière intercommunale**

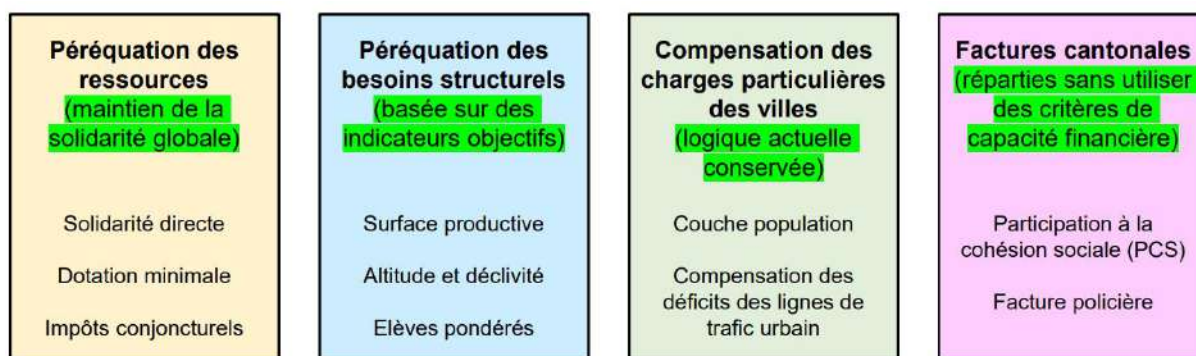
Dans le cadre de la péréquation financière intercommunale, la Ville d'Yverdon-les-Bains est touchée par le mécanisme de plafonnement de l'aide. Pour rappel, les redistributions définies par le système actuel reposent principalement sur une couche « population » (attribution d'un montant par habitant en fonction de seuils de population), sur une couche « solidarité » (compensation pour les communes financièrement faibles d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale) et sur les dépenses thématiques. Ces différentes redistributions sont encore corrigées par des mécanismes de plafonnement.

Le 30 novembre 2018, le Conseil d'Etat a démarré une révision de l'actuelle péréquation intercommunale vaudoise. Le 30 mars 2023, le Conseil d'Etat vaudois, l'Union des communes vaudoises (UCV) et l'Association de communes vaudoises (AdCV) ont signé un accord sur les bases d'une nouvelle péréquation intercommunale, avec une entrée en vigueur en 2025, voire 2026.

Ce nouvel accord Etat-communes sur les finances communales prévoit une accélération et un renforcement du rééquilibrage financier en faveur des communes (CHF 160 millions par an dès 2025 comprenant une enveloppe de CHF 55 millions au titre d'une péréquation verticale). Une pérennisation de la méthode de calcul de la facture policière financée à 65% par les communes délégatrices et à 35% par l'ensemble des communes (socle sécuritaire commun) est prévue. Finalement, la mise en place d'une nouvelle péréquation qui sépare clairement la péréquation des ressources et la péréquation des besoins, dissociée des factures cantonales et basée sur des critères objectifs (surface productive, altitude et déclivité du territoire des communes, ainsi que nombre d'élèves dont elles ont la charge). La compensation des charges particulières des villes permet le maintien de la couche population et de la compensation à 60% pour la participation aux déficits d'exploitation des lignes de trafic urbain.

L'architecture de la nouvelle péréquation se présente globalement de la manière suivante :

- une **péréquation des ressources** compensant 80% des disparités de capacité financière entre les communes, tout en conservant la solidarité actuelle entre elles. Celle-ci sera renforcée par une dotation minimale garantissant à toutes les communes une capacité financière minimale égale à 90% de la moyenne cantonale.
- une **péréquation des besoins** structurels compensant les charges particulières supportées par certaines communes en raison de facteurs objectifs sur lesquels elles n'ont aucune prise. Ce mécanisme garantit que deux communes avec les mêmes caractéristiques soient traitées à l'identique. Les facteurs retenus sont la surface productive, l'altitude et la déclivité du territoire, ainsi que le nombre d'élèves pondérés.
- une **compensation des charges particulières des villes** qui se traduit par des montants versés aux communes en fonction de leur population et par une compensation des communes qui doivent financer les déficits des lignes de trafic urbain.
- une répartition des factures cantonales - **facture policière et participation à la cohésion sociale (PCS)** - selon la population des communes et non plus selon des critères de capacité financière.



L'enjeu financier pour la Ville d'Yverdon-les-Bains est important en tant que bénéficiaire du système et fait l'objet d'un suivi approfondi tant sur le plan politique que technique.

Pour 2024, notre Commune devrait recevoir environ CHF 46.77 mios et elle versera au fonds de péréquation un montant avoisinant les CHF 15.03 mios, soit un solde en sa faveur de plus de CHF 31.7 mios. A cela, il conviendra de déduire le montant payé pour la participation à la cohésion sociale.

**La participation à la cohésion sociale** (anciennement appelée : « *la facture sociale* »)

Le montant total qui sera facturé à la Commune au titre de la participation prévisionnelle à la cohésion sociale 2024 se monte à CHF 13.9 millions, représentant une dépense inférieure de CHF 0.9 mios au montant budgété en 2023.

Pour rappel, en date du 25 août 2020, le Conseil d'État et l'Union des communes vaudoises (UCV) ont validé un protocole d'accord relatif à la participation à la cohésion sociale. Ce protocole prévoit un rééquilibrage en deux temps. L'Etat s'est engagé à prendre à sa charge, et de manière progressive, une enveloppe supplémentaire et globale de CHF 565 mios pour la période 2021-2027.

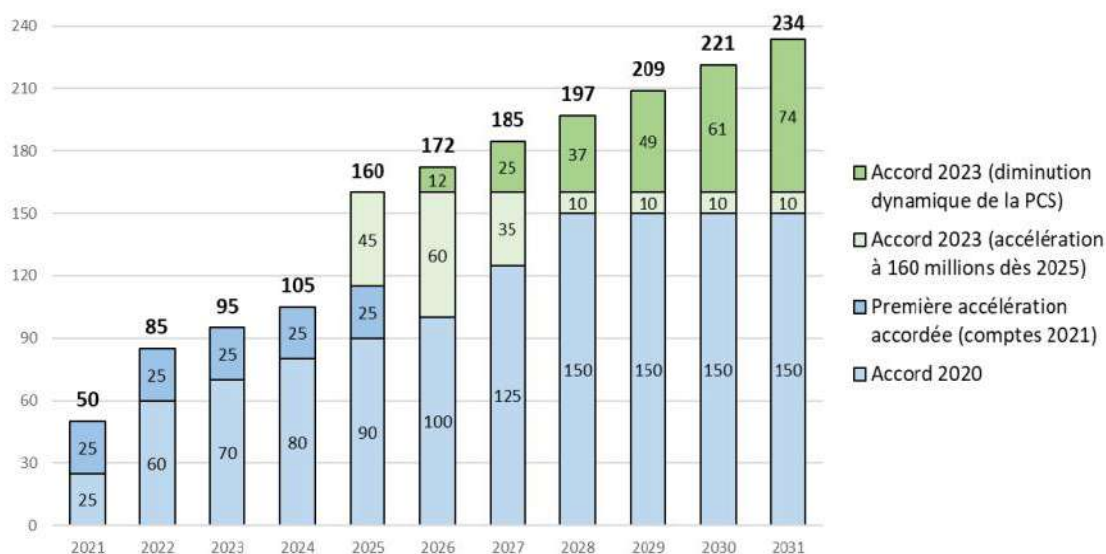
En septembre 2021, le Conseil d'Etat a annoncé son intention d'accélérer l'accord par la fin en préfinançant des montants pour 2027 à hauteur de CHF 25 millions. Ce sont donc 25 millions supplémentaires qui ont été reportés sur les communes dans le cadre du décompte définitif 2021 de la PCS. Ainsi le Conseil d'Etat a pris la décision en décembre 2021 d'accorder aux communes un montant de CHF 25 millions en plus de ceux prévus dans les dispositions transitoires (art. 19a LOF) pour l'année 2021.



Le nouvel accord de mars 2023 prévoit une accélération du rééquilibrage financier avec des montants supplémentaires à financer pour l'Etat dès 2025 à hauteur de CHF 160 millions.

Avec l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation, la répartition des factures cantonales liées à la participation à la cohésion sociale (PCS) s'effectuera selon la population des communes et non plus selon des critères de capacité financière. Dès 2026, la part des communes aux augmentations des dépenses sociales diminue de moitié environ (de 33,3% à 17%, soit une baisse annuelle moyenne pour les communes de CHF 12.5 mios).

*Somme des effets de l'accord de 2020 et du nouvel accord d'ici 2031 (millions de francs)*



Le projet de nouvelle péréquation sera transmis au Grand Conseil, avec l'initiative « SOS Communes », au cours de l'automne 2023. Une éventuelle votation populaire pourrait dès lors se tenir dans la première moitié de l'année suivante. Le calendrier ainsi prévu permettra l'entrée en vigueur des dispositions finalement retenues le 1er janvier 2025.

L'Etat propose également au Grand Conseil quelques mesures transitoires relatives au système actuel pour l'année 2024. Comme mesures transitoires et dans le but d'anticiper l'abandon du plafond de l'aide dans le nouveau système, le Conseil d'Etat proposera cet automne au Grand Conseil dans le cadre de l'EMPD/L du budget 2024 de relever le plafond de l'aide prévu par l'art. 7 du DLPIC à 10 fois la valeur du point d'impôt communal des communes concernées. Cette mesure permet à la Ville d'être bénéficiaire d'un montant supplémentaire pour la péréquation de CHF 1.55 mio au budget 2024.

### Charges et revenus par nature

Le budget de fonctionnement pour l'exercice 2024 présente un **total des charges** de CHF 311'060'220.- (CHF 297'136'755.- en 2023), soit une augmentation de 4.69% (+CHF 13'934'195.-) principalement due aux charges du personnel, aux biens et services et aux charges de transfert.

Charges par nature	Budget 2024		Budget 2023	Diff. B24/B23	Comptes 2022
	charges	en %			
Charges de personnel	84'596'150	27.2%	79'425'750	5'170'400	70'260'310
Biens et services et autres charges d'exploitation	94'522'935	30.4%	88'382'365	6'140'570	68'410'973
Amortissements du patrimoine administratif	21'861'850	7.0%	24'931'450	-3'069'600	21'723'627
Charges financières	7'611'570	2.4%	6'671'695	939'875	6'521'891
Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'580'570	0.8%	2'376'220	204'350	2'532'074
Charges de transfert	64'649'415	20.8%	62'588'230	2'061'185	62'617'536
Imputations internes	35'237'730	11.3%	32'750'315	2'487'415	27'976'002
<b>Total des charges</b>	<b>311'060'220</b>	<b>100.0%</b>	<b>297'126'025</b>	<b>13'934'195</b>	<b>260'042'413</b>

En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), les charges augmentent de CHF 14'393'720.- soit + 6.13%.

	Budget 2024	Budget 2023	Différence
Total des charges	311'060'220	297'126'025	13'934'195
- Amortissements	-24'087'600	-27'238'890	
- Attributions aux fonds	-2'580'570	-2'376'220	
- Imputations internes	-35'237'730	-32'750'315	
<b>Charges courantes</b>	<b>249'154'320</b>	<b>234'760'600</b>	<b>14'393'720</b>

**Les charges de personnel** sont en hausse de 6.51% (+ CHF 5'170'400.-). L'augmentation de la masse salariale provient d'une part des augmentations statutaires, de la hausse de l'inflation et de son rattrapage (+ 3.6% au total) et de nouveaux postes supplémentaires dans différents services (+ 21.58 ETP). En outre, l'équivalent de 12.71 EPT (+ 0.26 EPT) figure dans les charges salariales, pour des postes administrativement rattachés à la Ville mais remboursés totalement ou partiellement par le Canton ou les entités régionales.

**Le total des achats de biens et de services** (+ CHF 6'140'570.- soit + 6.95%) est en hausse. Dans le détail, on constate une augmentation pour le gaz naturel (hausse de la consommation budgétisée) et l'achat de l'eau (augmentation de 0.30 cts/m<sup>3</sup> HT à CHF 2.20.-/m<sup>3</sup> HT), d'achats de matériel, de machines et d'outillages, de prestations de services et honoraires et de charges informatiques.

**Les amortissements du patrimoine administratif** diminuent de CHF 3'069'600.- (-12.31%), en raison d'une réévaluation à la baisse de CHF 3 mios de prélèvement dans les fonds de financements spéciaux liés à des investissements, sur la base d'un nouveau mode de comptabilisation introduit en 2022. Les principaux amortissements concernent diverses réalisations récentes et en prévision, ainsi que les crédits d'études, notamment dans les bâtiments et constructions du patrimoine administratif tels que le Collège des Rives, l'Axe principal d'agglomération (route de contournement), la réhabilitation de la STEP 2020, la réfection de diverses rues, du Théâtre Benno-Besson, de la bibliothèque publique, d'études du pôle sportif des Isles et de la patinoire, ainsi que l'installation du smart metering.

**Les charges financières** sont en augmentation de 14.09% (+ CHF 939'875.-) en raison de la hausse de la politique des taux d'intérêts, basé sur le niveau d'endettement. Le taux moyen des emprunts est de 1.3% en septembre 2023. A noter que ce groupe de comptes comporte dorénavant les amortissements et les charges d'entretien liés au patrimoine financier

**Les attributions aux fonds** de CHF 2'580'570.- (+ 8.60%) augmentent en raison d'une hausse de l'attribution au fonds de la STEP, au fonds des déchets et au fonds de l'éclairage public.

**Les charges de transfert** augmentent de CHF 2'061'185.- (+3.29%), malgré une baisse de CHF 0.9 mio de la participation à la cohésion sociale. Cette hausse est principalement due à la participation à la péréquation intercommunale, aux transports publics, à la participation au SDIS régional Nord Vaudois, à l'aide aux écoles de musique et aux sociétés sportives, ainsi qu'à des subventions à la Fondation Petitmaître, à Sports 5 et à l'Arche de Noé, ainsi que pour l'accueil de l'enfance (FYAE).

**Les imputations internes** de CHF 35'237'730.- (+7.60%) connaissent une augmentation en raison des prestations entre services et de la répartition des charges indirectes du Service des énergies. Il comprend également la répartition des intérêts internes et de l'entretien des bâtiments.

**Le total des revenus** du budget 2024 est de CHF 302'062'515.-, soit une augmentation de 5.27% (+CHF 15'134'630.-).

Revenus par nature	Budget 2024		Budget 2023	Diff. B24/B23	Comptes 2022
	revenus	en %			
Revenus fiscaux	64'862'000	21.5%	67'322'500	-2'460'500	68'497'415
Patentes et concessions	150'000	0.0%	150'000	0	104'442
Taxes et redevances	109'361'060	36.2%	99'749'500	9'611'560	82'433'947
Revenus divers	1'201'000	0.4%	1'016'000	185'000	608'214
Revenus financiers	10'595'980	3.5%	10'005'160	590'820	7'390'835
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	7'171'910	2.4%	11'091'105	-3'919'195	2'484'482
Revenus de transfert	72'882'835	24.1%	64'843'305	8'039'530	66'278'267
Revenus extraordinaires	600'000	0.2%	0	600'000	0
Imputations internes	35'237'730	11.7%	32'750'315	2'487'415	27'976'002
<b>Total des revenus</b>	<b>302'062'515</b>	<b>100.0%</b>	<b>286'927'885</b>	<b>15'134'630</b>	<b>255'773'604</b>

En ne considérant que les revenus courants (les revenus totaux moins les prélèvements aux fonds moins les imputations internes), les revenus augmentent de CHF 15'966'410.-, soit de + 6.57%.

	Budget 2024	Budget 2023	Différence
Total des revenus	302'062'515	286'927'885	15'134'630
- Prélèvements aux fonds	-7'771'910	-11'091'105	
- Imputations internes	-35'237'730	-32'750'315	
<b>Revenus courants</b>	<b>259'052'875</b>	<b>243'086'465</b>	<b>15'966'410</b>

**Les revenus fiscaux**, qui avec le nouveau plan comptable ne comprennent plus une part aux revenus des cantons (Revenus de transfert, cpte 4601.01 impôts sur les frontaliers pour CHF 5.75 mios) connaissent une diminution de CHF 2.46 mios (-3.65%). Le produit des personnes physiques et morales est impacté par la hausse de l'inflation et les conséquences de la RIE III sur le produit de l'impôt sur le capital des personnes morales. L'impôt foncier augmente de 0.5%, soit de CHF 2.55 mios.

**Les patentes et concessions** pour l'utilisation du réseau de gaz ne changent pas.

**Les taxes, émoluments, ventes et redevances** sont en forte hausse de CHF 9'611'560.- (+9.64%). Cette augmentation est principalement due à une hausse du prix de l'énergie pour l'électricité et la vente d'eau. On relève également une augmentation de la facturation du droit de timbre pour le réseau d'électricité et de gaz, ainsi que des taxes d'introduction aux collecteurs. Le produit des amendes radar a été revu à la hausse en raison de l'installation prévue de nouveaux appareils, ainsi que des redevances d'utilisation des places de parc. Finalement, on relève une légère augmentation de la participation des parents aux colonies de vacances et aux unités d'accueil pour enfants, avec la création de nouvelles places.

**Les revenus divers** sont en augmentation de CHF 185'000.- (+ 18.21%). Ils comprennent principalement les prestations propres sur des immobilisations corporelles du Service des énergies et du Services des travaux et de l'environnement.

**Les revenus financiers** augmentent de CHF 590'820.- (+ 5.91%), en raison d'une hausse des loyers des bâtiments du patrimoine financier (en complément des DDP et de la location du Conservatoire) et de la location des terrains sportifs (avec le Stade municipal). Il comprend également des produits de la valorisation foncière telle que la vente de terrains au PST.

**Les prélèvements aux fonds** diminuent de CHF 3'919'195.- (- 35.34%). Ils concernent principalement le fonds de recapitalisation de la Caisse intercommunale de pensions (CIP), les provisions pour fluctuations du prix du gaz et de l'électricité, le fonds de rénovation des immeubles, le fonds de l'efficacité énergétique, le fonds du développement durable, le fonds du Castrum et finalement le nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve de la Ville (avec une diminution de CHF 3 mios).

**Les revenus de transfert** augmentent de CHF 8'039'530.- (+12.40%), principalement en raison de la prise en compte des impôts sur les frontaliers, du retour sur le fonds de péréquation intercommunale, de la facturation au SDIS régional Nord vaudois et aux communes membres de PNV, du branchement de l'AIEG pour l'épuration et finalement des subventions à la FAJE.

**Les revenus extraordinaires** de CHF 600'000.- découlent d'un prélèvement spécial sur le fonds d'égalisation de la péréquation.

## Endettement

Le montant de nos dettes à long terme s'élève à **CHF 302'350'400.-** à fin septembre 2023, en hausse d'environ CHF 18 millions. Compte tenu de nos prévisions pour le compte de fonctionnement 2023, de la trésorerie actuelle, et si les investissements restent au niveau fixé par la Municipalité, l'endettement ne devrait pas connaître de grands changements d'ici à la fin de l'année. Toutefois, une partie de la somme empruntée en 2023 servira à rembourser une tranche de crédit de CHF 10 mios au printemps 2024, décision anticipée en 2023 déjà en raisons de conditions financières favorables.

En 2024, le 4.16% des recettes fiscales budgétées servira à payer les charges d'intérêts (intérêts passifs sans le Service des énergies, ni les immeubles HLM), soit un pourcentage plus haut que pour l'année 2023 (3.82%).

## Autofinancement

Suite à la mise en œuvre de MCH 2, le mode de calculation de la marge d'autofinancement est modifié. Les pertes sur créances (pour un montant de CHF 1.825 mios au budget 2024) ne sont plus prises en compte dans l'autofinancement, ce qui a pour conséquence que la marge diminuera d'autant. Pour permettre une comparaison entre les budgets 2024 et 2023, le calcul de l'autofinancement a été réactualisé pour l'exercice 2023 selon les nouvelles normes de MCH2. De même, un rappel des valeurs pour les budgets 2021, 2022 et 2023 selon la norme MCH1 est également repris dans le tableau ci-dessous, à des fins de bonne comparaison entre les différentes années et modèles comptables.

L'autofinancement prévu au budget 2024 est supérieur au montant budgété pour l'année 2023 (CHF 9'898'555.- vs CHF 8'325'865.-). Sur la base du plan des investissements, cette marge ne permettra pas de financer les divers projets planifiés pour l'année 2024 (environ CHF 53.46 millions). En effet, la Ville devra emprunter plus de CHF 43 millions si tous les investissements inventoriés sont réalisés. On rappellera toutefois que lors d'une année dite normale et sauf en présence de grands projets, à l'exemple du Collège des Rives ou de l'Axe principale d'agglomération, la capacité d'investissement effective de la Ville oscille entre CHF



20 et 30 mois par année. Le plan des investissements contient tous les projets dont le développement est autorisé par la Municipalité, mais pas forcément tout ce qui peut se concrétiser en temps et en heure.

	<b>AUTOFINANCEMENT ET INVESTISSEMENTS</b>			
	Année	Autofinancement	Investissements	Degré d'autofin.
Comptable MCH1	2013	26'024'136	13'633'700	190.88%
	2014	27'027'166	23'923'340	112.97%
	2015	28'222'153	39'056'227	72.26%
	2016	21'498'539	30'981'405	69.39%
	2017	22'086'802	34'783'959	63.50%
	2018	23'107'851	46'292'884	49.92%
	2019	23'855'574	58'590'810	40.72%
	2020	26'075'406	29'396'772	88.70%
	2021	23'053'338	19'412'404	118.76%
	2022	20'596'595	22'507'458	91.51%
Budgétaire MCH1	2021	19'946'640	34'154'000	58.40%
	2022	14'599'715	32'472'000	44.96%
	2023	11'140'865	44'240'000	25.18%
Budgétaire MCH2	2023	8'325'865	44'240'000	18.82%
	2024	9'898'555	53'460'000	18.52%

## Conclusion

En résumé, le budget 2024 se présente de la façon suivante :

Charges	CHF	311'060'220.-
Revenus	CHF	<u>302'062'515.-</u>
<b>Résultat (excédent de charges)</b>	<b>CHF</b>	<b><u><u>8'997'705.-</u></u></b>

Le budget 2024 a été établi sur le principe du « budget base zéro », sur des « enveloppes financières globales » à disposition de chaque service de la Ville et selon les informations en cours au moment de son élaboration. Les services se sont efforcés d'élaborer ce budget avec le souci permanent de réduire au maximum les coûts de fonctionnement, sans toutefois réduire la qualité des prestations offertes à la collectivité. La Ville faisant face à un équilibre financier fragile, la Municipalité a analysé le bien-fondé des dépenses présentées par les services.

Ce budget est impacté par un contexte inflationniste, une hausse des coûts de l'énergie, des transports publics et des charges d'intérêt, des demandes de postes nouveaux, la création de nouvelles places d'accueil, des mesures de soutien du pouvoir d'achat sous la forme de subventions et d'indexation de salaires pour les activités culturelles et sportives, la recherche d'une hausse de revenus tels que l'augmentation de l'impôt foncier et la valorisation foncière d'une partie du patrimoine communal (vente de terrains au PST).

Pour ces trois prochaines années, la marge d'autofinancement restera en dessous des besoins en investissements communaux, et ce même si les dépenses d'investissements sont

régulièrement moins importantes que les montants budgétés. La dette augmentera. De sorte que la Ville devra rester attentive à son évolution, ainsi qu'à celle des taux d'intérêts qui connaissent une hausse depuis 2022.

La Ville continue de se donner les moyens de réaliser les projets prioritaires à son développement en proposant de nouvelles recettes. Dans ce contexte, la Municipalité continue un travail de fond sur le plan des investissements en identifiant les dépenses absolument indispensables et en les répartissant au mieux dans le temps.

La Ville doit se concentrer sur les missions de base d'une collectivité publique, sachant que sa marge de manœuvre est extrêmement limitée. De nombreuses prestations sont effectivement liées à des obligations légales ou rendues nécessaires pour maintenir un niveau de service suffisant. En sa qualité de chef-lieu du Nord vaudois, la Ville se doit également d'offrir des prestations de qualité à la population de l'ensemble du district. Cette double contrainte appelle à une certaine prudence lors de l'élaboration du budget.

La Municipalité ne souhaite pas terminer ce préavis sans remercier l'ensemble des citoyennes et citoyens ainsi que les contribuables pour les efforts consentis en faveur de la collectivité et adresser ses sentiments de gratitude aux collaboratrices et collaborateurs des services communaux pour leur engagement et leur disponibilité.



Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir adopter le budget pour l'année 2024, en votant le texte ci-après :

LE CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS  
sur proposition de la Municipalité,  
entendu le rapport de la Commission des finances et  
considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide :

Article 1 : Le budget de la bourse communale est arrêté comme suit pour l'année 2024 :

	Mouvement financier	Imputations internes	Totaux
Charges	275'822'490	35'237'730	<b>311'060'220</b>
Revenus	266'824'785	35'237'730	<b>302'062'515</b>
Excédent de charges	8'997'705		<b>8'997'705</b>

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

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

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

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

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le syndic :



P. Dessemontet



Le secrétaire :



F. Zürcher

## Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

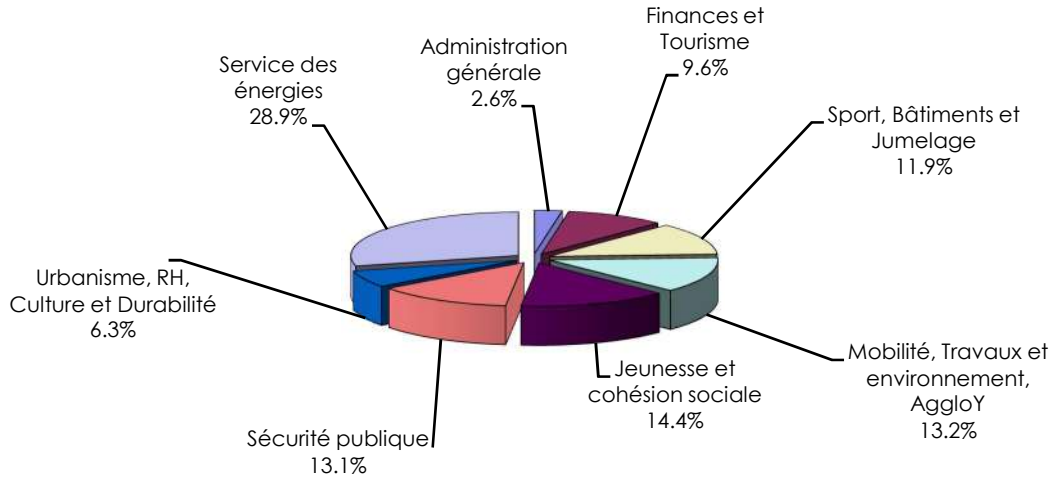
	Budget 2024		Budget 2023	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	8'208'225	505'000	7'527'715	547'545
Finances et Tourisme	29'826'260	131'122'940	31'064'475	128'381'795
Sport, Bâtiments et Jumelage	37'129'855	11'424'705	35'542'915	10'737'005
Mobilité, Travaux et environnement, AggloY	40'909'190	14'088'270	38'989'080	13'189'435
Jeunesse et cohésion sociale	44'849'210	11'510'220	43'923'830	10'792'710
Sécurité publique	40'737'040	28'798'770	40'121'140	27'831'470
Urbanisme, RH, Culture et Durabilité	19'519'940	5'023'590	18'000'710	4'446'015
Service des énergies	89'880'500	99'589'020	81'956'160	91'001'910
<b>Totaux</b>	<b>311'060'220</b>	<b>302'062'515</b>	<b>297'126'025</b>	<b>286'927'885</b>
<b>Excédent de charges</b>	<b>-8'997'705</b>		<b>-10'198'140</b>	

## Autofinancement (avec MCH2)

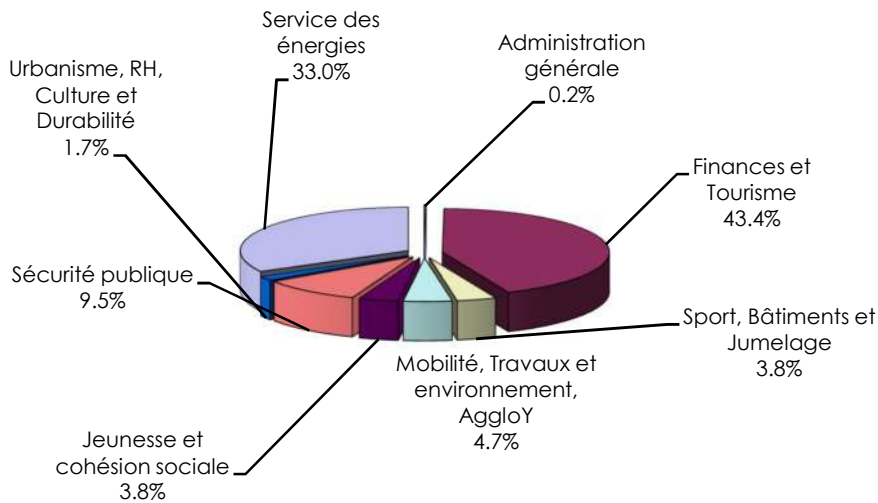
	Budget 2024	Budget 2023
Résultat de l'exercice	-8'997'705	-10'198'140
Amortissements	24'087'600	27'238'890
Attributions aux fonds	2'580'570	2'376'220
Prélèvements aux fonds	-7'771'910	-11'091'105
<b>Autofinancement</b>	<b>9'898'555</b>	<b>8'325'865</b>



## BUDGET 2024 REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



## BUDGET 2024 REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Administration générale</b>		<b>8'208'225</b>	<b>505'000</b>	<b>7'527'715</b>	<b>547'545</b>	<b>7'297'567</b>	<b>596'107</b>
<b>01100</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>469'930</b>		<b>482'490</b>		<b>453'468</b>	
3000.00	* Traitements des autorités	216'760		216'050		240'429	
3000.10	Jetons de présence	136'400		135'400		113'148	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	13'930		14'430		14'979	
3052.00	Caisse de pension	27'590		24'060		18'730	
3053.00	Assurances accidents	900		700		535	
3054.00	Cotisations patronales AF	5'920		6'200		6'270	
3059.00	PC famille	130					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'800		3'800			
3099.00	Autres charges de personnel	500		500			
3100.00	Matériel de bureau	19'400		34'150		18'255	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	15'800		21'100		15'883	
3130.00	Prestations de services et honoraires	12'000		10'000		10'178	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	500		500		279	
3130.32	Frais de ports	1'300		1'300		803	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	15'000		14'300		13'980	
<b>01200</b>	<b>Municipalité</b>	<b>2'980'810</b>	<b>136'000</b>	<b>2'719'950</b>	<b>201'000</b>	<b>2'929'353</b>	<b>271'408</b>
3000.00	* Traitements des autorités	963'190		977'540		1'033'319	
3000.10	Jetons de présence	10'000		30'000		7'793	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	8'500		4'000		3'188	
3049.50	* Indemnités forfaitaires	2'500					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	62'110		64'660		68'341	
3052.02	Caisse de pension, Municipalité	174'640		199'890		185'922	
3053.00	Assurances accidents	4'010		2'970		2'862	
3054.00	Cotisations patronales AF	26'400		27'820		28'459	
3059.00	PC famille	590					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'500		500		3'317	
3099.00	* Autres charges de personnel	5'000					
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	10'000					
3102.00	* Imprimés, publications	2'800		800		290	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	109'600		104'660		193'993	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	44'100					
3130.02	* Contributions et cotisations	134'550		99'060		100'668	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	122'000		98'700		152'285	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	79'000		79'000		64'360	
3511.00	* Attributions aux fonds	77'100		75'200		82'666	
3634.00	* Dons, aides et subventions aux entreprises publiques			76'670		84'969	
3636.00	* Dons, aides et subventions aux organisations privées à but non lucratif	292'220		105'980		188'711	
3636.16	Promotion économique	665'200		664'000		669'215	
3900.00	Imputations internes approvisionnement en matériel et en marchandises	17'900		20'000		1'315	
3910.00	* Imputations internes prestations de service	50'000					
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	113'900		88'500		57'683	
4260.00	Remboursement de frais		1'000		1'000		18'281
4260.02	Jetons et indemnités à rembourser		15'000		30'000		13'127
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre				50'000		120'000
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		120'000		120'000		120'000
<b>02200</b>	<b>Secrétariat général</b>	<b>2'989'340</b>	<b>259'100</b>	<b>2'557'800</b>	<b>242'500</b>	<b>2'307'628</b>	<b>211'766</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'878'900		1'679'900		1'513'381	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	138'610		96'240		64'600	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	129'640		117'020		101'740	
3052.00	Caisse de pension	321'870		296'530		231'091	
3053.00	Assurances accidents	8'580		5'880		5'453	
3054.00	Cotisations patronales AF	55'100		50'280		42'568	
3059.00	PC famille	1'240					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	35'200		26'000		16'592	
3099.00	Autres charges de personnel	5'000		4'000		2'396	

01100.3000.00 1.6 postes vs. 1.6

01200.3000.00 4.6 postes vs. 4.6

01200.3049.50 Forfait huissiers, transféré du cpte 3105.10

01200.3099.00 Sortie de la Municipalité et des chef.fes de service, transféré du cpte 3105.10

01200.3102.00 1er août, fête protocolaire, transféré du cpte 3636.00

01200.3130.00 1er août, fête protocolaire, transféré du cpte 3636.00

01200.3130.02 Sauvetage des Iris, transféré du cpte 01200.3636.00

01200.3132.00 Mandat pour les marchés publics

01200.3511.00 Attribution au fonds pour les prestations de fin de mandat

01200.3634.00 Transféré sur le cpte 3636.00

01200.3636.00 1er août, fête protocolaire, nouvelle répartition financière sur les cptes 3102.00, 3105.10 et 3130.00  
Abbaye, tous les 2 ans  
Subventions à Sports 5 pour CHF 200'000.-

01200.3910.00 Prestations pour des événements sous convention (SCU et SPORTS)

02200.3010.00 15.80 postes vs. 14.5, 0.2 ETP transféré du cpte 79002.3010.00, 0.2 ETP transféré du cpte 87905.3010.00, 0.30 ETP nouveau poste de secrétaire-réceptionniste, 0.20 ETP nouveau poste de juriste et 0.40 ETP nouveau poste de médiamaticien

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3100.00	Matériel de bureau	35'700		35'000		35'112	
3101.10	Fournitures destinées à la vente	139'000		129'000		98'270	
3102.00	Imprimés, publications	16'250		15'000		14'048	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	4'500		2'500		1'671	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	10'000		10'000		61'675	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	64'000		10'170		33'457	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	6'500		8'000		6'246	
3130.02	Contributions et cotisations	4'520		1'560		1'786	
3130.32	Frais de ports	15'000		9'000		15'181	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	30'000		40'000		20'192	
3134.00	Primes d'assurances	930		760		601	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500		500			
3161.00	Location d'objets mobiliers	500		3'300		2'763	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	6'500		4'000		6'425	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	50'000		6'960		24'771	
3320.00	* Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA	30'000					
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	1'300		1'200		1'276	
3910.00	Imputations internes prestations de service			5'000		6'330	
4240.00	Facturation des services à des tiers		144'500		134'500		104'658
4260.00	Remboursement de frais		14'500		12'000		14'608
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		100'100		96'000		92'500
<b>02201</b>	<b>Communication</b>	<b>317'000</b>		<b>310'490</b>		<b>296'562</b>	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires			17'540		15'831	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs			1'160		1'043	
3053.00	Assurances accidents			290		262	
3054.00	Cotisations patronales AF			500		432	
3102.00	* Imprimés, publications	70'000		50'000		33'843	
3102.10	Actions de communication	247'000		241'000		245'150	
<b>02202</b>	<b>Conseil juridique</b>	<b>14'000</b>		<b>14'000</b>		<b>1'503</b>	
3102.00	Imprimés, publications	2'000		2'000		1'503	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	12'000		12'000			
<b>02203</b>	<b>Archives communales</b>	<b>498'320</b>		<b>529'230</b>		<b>374'126</b>	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	305'930		307'050		199'389	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	20'000		30'000		36'128	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	20'950		22'210		15'325	
3052.00	Caisse de pension	51'350		53'380		35'455	
3053.00	Assurances accidents	1'350		1'080		751	
3054.00	Cotisations patronales AF	8'900		9'540		6'403	
3059.00	PC famille	200					
3102.00	Imprimés, publications	100		200		56	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	500				539	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	25'000		26'000		21'287	
3134.00	Primes d'assurances	540		470		374	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	58'500		59'300		58'421	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA			20'000			
3320.00	* Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA	5'000					
<b>02211</b>	<b>Naturalisations</b>	<b>23'000</b>	<b>24'000</b>	<b>5'100</b>	<b>25'000</b>	<b>18'836</b>	<b>23'600</b>
3102.00	Imprimés, publications			100			
3105.10	* Frais de réceptions et de manifestations	15'900				17'018	
3130.00	Prestations de services et honoraires	7'100		5'000		1'818	
4210.00	Emoluments de chancellerie		24'000		25'000		23'600
<b>35000</b>	<b>Culte protestant</b>	<b>563'250</b>	<b>16'900</b>	<b>638'690</b>	<b>17'000</b>	<b>656'962</b>	<b>24'605</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	103'240		100'710		100'745	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	22'000		22'000		20'692	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	8'050		8'090		7'107	
3052.00	Caisse de pension	17'090		17'090		23'150	
3053.00	Assurances accidents	530		430		427	
3054.00	Cotisations patronales AF	3'420		3'480		2'947	
3059.00	PC famille	80					
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	700		2'000		110	
3101.03	Fournitures et prestations légales	2'500		3'500		1'923	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	150		150			



02200.3130.00 Développement numérique et partenariat

02200.3300.60 Amortissement du projet GID et GED

02200.3320.00 Nouvel amortissement pour un crédit d'étude de numérisation

02201.3102.00 Projet "décrire ma ville"

02203.3010.00 2.9 postes vs. 2.8, 0.1 ETP nouveau poste archiviste adjointe

02203.3320.00 Nouveau crédit d'étude pour des dépôts d'archives

02211.3105.10 Cérémonie de bourgeoisie

35000.3010.00 1.07 postes vs. 1.07

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3120.00	Consommation d'énergie	42'800		45'800		42'011	
3120.10	Evacuation déchets divers	900					
3130.00	Prestations de services et honoraires			1'000			
3134.00	Primes d'assurances	9'780		9'080		7'663	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménagements PA	18'020		18'020		18'020	
3634.00	Dons, aides et subventions aux entreprises publiques	37'000		37'000		37'353	
3910.00	Imputations internes prestations de service	5'900		5'900		3'530	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	600		600		600	
3930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises	288'050		361'400		388'246	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	2'440		2'440		2'440	
4612.01	Dédommagement des communes et associations intercommunales		16'900		17'000		24'605
<b>35001</b>	<b>Culte catholique</b>	<b>352'575</b>	<b>69'000</b>	<b>269'965</b>	<b>62'045</b>	<b>259'129</b>	<b>64'728</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	18'800		18'340		18'581	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	24'000		24'000		23'997	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	2'750		2'790		2'719	
3052.00	Caisse de pension	3'170		7'110		7'570	
3053.00	Assurances accidents	180		140		145	
3054.00	Cotisations patronales AF	1'170		1'200		1'127	
3059.00	PC famille	30					
3101.03	Fournitures et prestations légales	10'900		12'400		21'619	
3120.00	Consommation d'énergie	32'600		32'750		20'956	
3120.10	Evacuation déchets divers	200					
3130.00	Prestations de services et honoraires	28'500		28'700		23'000	
3134.00	Primes d'assurances	8'700		8'700		8'575	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	5'000		5'000		4'112	
3144.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	105'415		17'735		24'824	
3634.00	Dons, aides et subventions aux entreprises publiques	25'360		25'000		21'000	
3910.00	Imputations internes prestations de service	5'700		5'900		6'590	
3930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises	80'100		80'200		74'315	
4612.01	Dédommagement des communes et associations intercommunales		69'000		62'045		64'728

35001.3010.00 0.17 postes vs. 0.17

35001.3144.10 Réfection de la paroisse de Baulmes

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Finances</b>		<b>29'826'260</b>	<b>131'122'940</b>	<b>31'064'475</b>	<b>128'381'795</b>	<b>29'413'496</b>	<b>124'723'256</b>
<b>02100</b>	<b>Administration des finances</b>	<b>4'360'720</b>	<b>2'308'000</b>	<b>7'173'020</b>	<b>5'306'000</b>	<b>3'567'652</b>	<b>2'570'178</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	912'660		812'770		693'533	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires					11'764	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	58'640		53'560		46'086	
3052.00	Caisse de pension	156'130		142'490		116'414	
3053.00	Assurances accidents	3'790		2'600		2'089	
3054.00	Cotisations patronales AF	24'930		23'010		19'234	
3059.00	PC famille	560					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		5'000		500	
3099.00	Autres charges de personnel	4'000		2'500		3'511	
3100.00	Matériel de bureau	11'500		11'700		9'197	
3102.00	Imprimés, publications	2'200		1'600		2'076	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	3'000				33'458	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	5'500		5'800		3'331	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	600		500		538	
3130.32	Frais de ports	8'000		8'500		5'308	
3130.33	* Frais de contentieux et de poursuites	220'000		220'000		213'222	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	85'000		65'000		64'774	
3134.00	Primes d'assurances	90		80		58	
3137.30	Commissions de perception	500'000		520'000		460'326	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500		500			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'800		3'800		2'659	
3180.00	Attribution ou dissolution débiteurs douteux					-198'831	
3181.00	* Pertes sur débiteurs	220'000		220'000		180'962	
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	2'000'000		5'000'000		1'767'441	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA			22'420		89'810	
3320.00	Amortissements planifiés immobilisations incorporelles PA	90'820					
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	20'000		20'000		16'123	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	24'000		31'190		24'070	
4210.10	* Frais de rappel		17'000		12'000		17'167
4260.00	* Remboursement de frais		95'000		110'000		137'379
4260.01	Remboursements jetons, traitements		30'000		18'000		49'197
4419.01	Récupération ADB		30'000		30'000		28'102
4510.00	Prélèvement sur les fonds spéciaux		2'000'000		5'000'000		2'160'333
4635.00	Participation de tiers, sponsoring						42'000
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		136'000		136'000		136'000
<b>02230</b>	<b>Office informatique</b>	<b>3'209'240</b>	<b>850'730</b>	<b>2'865'390</b>	<b>809'075</b>	<b>2'705'343</b>	<b>706'491</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'030'290		995'850		953'216	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	37'980		55'070		33'229	
3049.00	Piquets et permanences	1'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	68'710		69'240		64'266	
3052.00	Caisse de pension	176'830		174'960		151'672	
3053.00	Assurances accidents	4'530		3'830		3'413	
3054.00	Cotisations patronales AF	29'200		29'750		26'680	
3059.00	PC famille	650					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	26'900		27'000		25'486	
3100.00	Matériel de bureau	41'000		38'000		17'015	
3102.00	Imprimés, publications	2'000		2'000		168	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	200		200		100	
3113.00	* Matériel informatique	451'400		336'350		318'548	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	107'900					
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	18'600		16'000		11'025	
3130.02	Contributions et cotisations	6'800					
3130.32	Frais de ports	500		500		191	
3133.00	* Charges d'utilisations informatiques	674'280		240'000		165'153	
3134.00	Primes d'assurances	4'160		3'800		1'808	
3137.00	Impôts et taxes	600					
3151.02	Entretien des véhicules	2'700		3'300		2'288	
3153.00	Entretien informatique et matériel	53'370		759'800		666'352	
3158.00	Maintenance site internet	23'600		33'500		34'853	
3158.01	* Maintenance de logiciels, licences	281'550					
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'500		4'000		1'262	

02100.3010.00 8 postes vs. 7, 1 ETP nouveau poste analyste financier

02100.3130.33 Avances des frais de contentieux

02100.3132.00 Mise en oeuvre de MCH2

02100.3181.00 Traitements des ADB et divers loyers non récupérables

02100.3300.30 Prélèvements sur les fonds de réserves affectés, entièrement compensés par le cpte 4510.00

02100.4210.10 Frais de rappel sur facturation

02100.4260.00 Remboursement des frais de gestion du SDIS et des frais de contentieux, le remboursement par l'AVS de la taxe CO2 est transféré à la fonction 97100 Redistributions liées à la taxe sur le CO2

02230.3010.00 8.4 postes vs. 8.4

02230.3113.00 Concerne les achats informatiques

02230.3130.00 Concerne les prestations et honoraires informatiques

02230.3133.00 Compte MCH2 regroupant les charges informatiques

02230.3158.01 Concerne les maintenances et licences informatiques

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	90'000			158'079	
3910.00	Imputations internes prestations de service	68'000	70'000		70'540	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	1'990	2'240			
4260.00	Remboursement de frais			152'970	132'000	210'057
4910.00	Imputations internes pour prestations de services			697'760	677'075	496'434
<b>02231</b>	<b>Unité géom.et inform.du territoire (SIT)</b>	<b>582'290</b>	<b>70'000</b>	<b>509'560</b>	<b>63'000</b>	<b>453'026</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	358'650		321'620		289'299
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	30'000		10'000		7'697
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	24'980		21'850		19'624
3052.00	Caisse de pension	60'570		55'440		47'352
3053.00	Assurances accidents	1'620		1'060		1'049
3054.00	Cotisations patronales AF	10'620		9'390		8'206
3059.00	PC famille	250				
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4'900		4'000		1'081
3100.00	Matériel de bureau	300		300		
3102.00	Imprimés, publications	500		1'000		479
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	1'000				
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'000		1'000		
3130.00	Prestations de services et honoraires	12'500		38'200		36'760
3130.02	Contributions et cotisations	17'500				
3133.00	* Charges d'utilisations informatiques	56'900		44'700		41'455
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'000		26
4240.00	Facturation des services à des tiers		70'000		63'000	60'182
<b>84000</b>	<b>Tourisme</b>	<b>686'290</b>		<b>559'180</b>		<b>530'745</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	51'100		35'160		35'446
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3'290		2'320		2'349
3052.00	Caisse de pension	8'610		6'030		5'486
3053.00	Assurances accidents	230		120		114
3054.00	Cotisations patronales AF	1'400		1'000		986
3059.00	PC famille	40				
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	43'500		43'500		
3636.00	* Dons, aides et subventions aux organisations privées à but non lucratif	578'120		471'050		486'364
<b>85000</b>	<b>Délégué à l'économie</b>	<b>363'170</b>		<b>339'250</b>		<b>337'396</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	162'340		155'780		150'939
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	10'430		10'270		9'927
3052.00	Caisse de pension	28'790		28'290		25'954
3053.00	Assurances accidents	680		500		473
3054.00	Cotisations patronales AF	4'440		4'410		4'121
3059.00	PC famille	100				
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement			15'000		14'860
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	29'720				
3636.16	Promotion économique	126'000		125'000		130'452
3940.00	théoriques	670				670
<b>91000</b>	<b>Impôts</b>	<b>1'515'000</b>	<b>65'362'000</b>	<b>1'550'000</b>	<b>67'872'500</b>	<b>1'122'313</b>
3181.01	Défalcations et remises	1'500'000		1'520'000		1'116'470
3409.00	* Intérêts bonifiés	15'000		30'000		5'843
4000.00	* Impôts sur le revenus, personnes physiques		42'700'000		49'900'000	49'793'252
4001.00	Impôts sur la fortune, personnes physiques		5'050'000		4'800'000	5'051'939
4002.00	Impôts à la source, personnes physiques		2'030'000			
4009.00	Impôts divers récupérés		320'000		350'000	308'991
4010.00	Impôts sur le bénéfice, personnes morales		3'500'000		3'300'000	3'785'834
4011.00	Impôts sur le capital, personnes morales		400'000		720'000	379'814
4019.00	Impôts complémentaires s/immeubles		700'000		590'000	733'178
4021.00	* Impôts fonciers		6'950'000		4'400'000	4'698'263
4023.00	Droits de mutations		2'150'000		1'900'000	2'802'146
4024.00	Impôts sur successions et donations		1'000'000		1'300'000	882'538
4033.00	Impôts sur les chiens		62'000		62'500	61'460
4401.00	Intérêts des créances et comptes courants		500'000		550'000	483'246

02230.3300.60	Nouvel amortissement du crédit d'urgence de délestage et black-out électrique
02231.3010.00	3.3 postes vs. 3.1, 0.2 ETP nouveau poste spécialiste SIT
02231.3133.00	Distribution différentes des comptes 3189 et 3185 lors du passage MCH2. Désormais les montants sont répartis entre les comptes 3130.00, 3130.02 et 3133.00. Le projet d'agenda communal ajoute CHF 3'000.-
84000.3010.00	0.50 postes vs. 0.35, 0.15 ETP nouveau poste chargé de projet
84000.3636.00	Nouveau projet d'agenda communal
85000.3010.00	1 poste vs. 1
91000.3409.00	Intérêts rémunérateurs et compensatoires versés
91000.4000.00	L'impôt à la source et l'impôt sur les frontaliers sont sortis de l'impôt sur le revenu, de plus l'impôt sur les frontaliers est imputé avec MCH2 sur la fonction 95000 Parts aux recettes
91000.4021.00	Augmentation de l'impôt foncier à 1.5‰ de l'estimation fiscale



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>93000</b>	<b>Péréquation financière</b>	<b>15'030'000</b>	<b>46'770'000</b>	<b>14'400'000</b>	<b>45'060'000</b>	<b>16'946'293</b>	<b>45'675'203</b>
3622.70	Péréquation financière horizontale : entre communes	15'030'000		14'400'000		16'946'293	
4622.70	* Subventions de la péréquation financière de communes et de syndicats intercommunaux		46'770'000		45'060'000		45'675'203
<b>95000</b>	<b>Parts aux recettes</b>		<b>7'965'000</b>		<b>2'270'000</b>		<b>2'169'603</b>
4601.00	Impôts sur les gains immobiliers		1'650'000		1'700'000		1'585'333
4601.01	Impôts sur les frontaliers		5'750'000				
4601.02	* Taxe vente boissons alcooliques à l'emporter		140'000		130'000		148'939
4601.10	* Réforme fiscale et financement de l'AVS - RFFA		425'000		440'000		435'332
<b>96100</b>	<b>Service financier</b>	<b>4'079'550</b>	<b>7'153'210</b>	<b>3'668'075</b>	<b>7'001'220</b>	<b>3'750'728</b>	<b>4'560'938</b>
3400.00	* Intérêts passifs des engagements courants	20'000		138'000		99'423	
3401.00	* Intérêts courus sur emprunts	297'600		130'000		-19'682	
3401.01	Pensionskasse Post 1.30% 2014-28	65'000		65'000		65'000	
3401.02	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22					125'500	
3401.03	PostFinance 1.33% 2012-22					66'500	
3401.04	PostFinance 1.80% 2014-2026	90'000		90'000		90'000	
3401.05	PostFinance 2.04% 2014-26	183'600		183'600		183'600	
3401.06	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000		141'000		141'000	
3401.07	BCGE 1.92% 2010-22					84'000	
3401.08	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23			41'340		136'596	
3401.09	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23			117'020		135'678	
3401.10	Helvetia 1.24% 2014-28	62'000		62'000		62'000	
3401.11	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000		75'000		75'000	
3401.12	Helvetia 1.54% 2013-25	123'200		123'200		123'200	
3401.13	Helvetia 1.62% 2014-29	81'000		81'000		81'000	
3401.14	Helvetia 2.24% 2013-33	112'000		112'000		112'000	
3401.15	SUVA 1.59% 2012-24	79'500		79'500		79'500	
3401.17	Vaud.Assur.1.80% 2012-27	36'000		36'000		36'000	
3401.18	Pensionskasse Post 0.91% 2015-29	91'000		91'000		91'000	
3401.19	Csse de pensions Migros 1.10% 2015-30	110'000		110'000		110'000	
3401.20	VZ Depotbank AG 0.62% 2015-24	31'000		31'000		31'000	
3401.21	BCGE 0.7% 2016-2026	56'000		56'000		56'000	
3401.22	Caisse de pension Etat GE 0.89% 2015-2027	44'500		44'500		44'500	
3401.23	Basler Kantonalbank 0.59% 2016-2026	59'000		59'000		59'656	
3401.24	Basler Kantonalbank 0.97% 2017-2032	49'300		49'180		49'039	
3401.25	BCV 0.95% 2017-2032	289'750		288'960		288'958	
3401.26	BCV 1.11% 2018-2033	338'550		337'625		337'625	
3401.27	Basler Kantonalbank 1.04% 2018-2033	72'800		72'800		73'811	
3401.28	Caisse de pension ZH BKV 0.93% 2019-2034	279'000		279'000		279'000	
3401.29	SUVA 0.34% 2019-2034	34'000		34'000		34'000	
3401.30	SUVA 0.3% 2020-2035	60'000		60'000		60'000	
3401.31	Csse de pension Migros 0.65% 2020-2035	84'500		84'500		84'500	
3401.32	Caisse de pension ZH BVK 0.83% 2021-2036	182'600		182'600		182'600	
3401.33	Basler Kantonalbank 2.15% 2022-2036	215'000		215'000		74'056	
3401.34	BVK caisse de pension ZH 2.53% 2023-2038	455'400					
3419.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	200'000		150'000		199'424	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	61'250		48'250		19'244	
4240.88	Indemnité pr usage du sol (SEY)		854'000		854'000		851'435
4402.00	Intérêts des placements financiers		510'000		515'000		907'103
4411.00	* Gains comptables sur immeubles		3'200'000		3'180'000		66'654
4419.02	* Produits de change		200'000		150'000		315'486
4450.00	* Revenus provenant de prêts PA		23'930				
4940.00	Imputations internes pour intérêts, charges financières théoriques		2'365'280		2'302'220		2'420'260
<b>97100</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>		<b>44'000</b>				
4699.00	* Redistribution taxe CO2		44'000				
<b>99000</b>	<b>Préfinancement et amortissements supplémentaires</b>		<b>600'000</b>				
4894.00	* Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire		600'000				

93000.4622.70 Comprend le dé plafonnement de l'aide de 2 points (révision de la péréquation)

95000.4601.02 Transféré de la fonction 14000 Police administrative

95000.4601.10 Compensation financière fédérale liée à la RFFA

96100.3400.00 Fin des intérêts négatifs sur les liquidités empruntées

96100.3401.00 Le taux moyen des emprunts est budgété à 1.3% (1.2% en 2023). Comprend le futur emprunt pour la mise en oeuvre du droit de préemption communal

96100.4411.00 Vente de terrains au PST

96100.4419.02 Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement

96100.4450.00 Intérêts liés au nouveau prêt d'actionnaire à Y-CAD SA

97100.4699.00 Remboursement par l'AVS de la taxe sur le CO2

99000.4894.00 Prélèvement sur le fonds d'égalisation de la Péréquation (cpte 2940.09 - réserve de politique budgétaire)

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Sport - Bâtiments - Jumelage</b>		<b>37'129'855</b>	<b>11'424'705</b>	<b>35'542'915</b>	<b>10'737'005</b>	<b>32'810'344</b>	<b>10'071'489</b>
<b>02240</b>	<b>Gérance</b>	<b>553'070</b>	<b>553'070</b>	<b>561'370</b>	<b>561'370</b>	<b>481'675</b>	<b>481'675</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	383'380		387'080		332'414	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	24'640		25'510		21'898	
3052.00	Caisse de pension	65'300		67'380		51'229	
3053.00	Assurances accidents	1'640		1'540		1'321	
3054.00	Cotisations patronales AF	10'470		10'960		9'087	
3059.00	PC famille	240					
3100.00	Matériel de bureau	3'100		3'100		2'019	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	57'020		57'020		57'020	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	6'000		7'500		5'407	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	1'280		1'280		1'280	
4240.00	Facturation des services à des tiers		27'000		25'500		29'336
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		526'070		535'870		452'339
<b>02241</b>	<b>Gestion immobilière et maintenance</b>	<b>2'000'740</b>	<b>2'000'740</b>	<b>1'752'550</b>	<b>1'752'550</b>	<b>986'438</b>	<b>986'438</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'496'620		1'300'450		688'995	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	12'660					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	96'980		85'680		44'834	
3052.00	Caisse de pension	252'570		223'850		107'769	
3053.00	Assurances accidents	6'450		5'170		2'736	
3054.00	Cotisations patronales AF	41'210		36'810		18'703	
3059.00	PC famille	910					
3130.00	Prestations de services et honoraires					39'154	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	51'000		48'000		50'574	
3134.00	Primes d'assurances	2'970		3'220		3'197	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	950		950			
3151.02	Entretien des véhicules	33'150		33'150		15'205	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	5'040		15'040		15'040	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	230		230		230	
4240.00	Facturation des services à des tiers		500		500		
4240.05	Locations véhicules et outillage		700		700		408
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		1'999'540		1'751'350		986'030
<b>02900</b>	<b>Administration et développement immobilier</b>	<b>1'203'880</b>	<b>111'250</b>	<b>1'167'540</b>	<b>113'650</b>	<b>936'179</b>	<b>8'477</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	802'640		780'740		651'267	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	23'140		26'330		11'753	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	53'080		53'180		43'071	
3052.00	Caisse de pension	138'680		137'660		106'466	
3053.00	Assurances accidents	3'760		3'680		2'524	
3054.00	Cotisations patronales AF	22'560		22'850		18'153	
3059.00	PC famille	510					
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	20'940		12'500		12'649	
3099.00	Autres charges de personnel	2'800		2'800		3'314	
3100.00	Matériel de bureau	8'500		9'000		8'333	
3102.00	Imprimés, publications	2'400		2'400		2'492	
3102.10	Actions de communication	4'000		5'000		3'518	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	8'000		8'000		6'281	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	45'500		38'000		1'198	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	15'000		15'000		17'202	
3130.02	* Contributions et cotisations	1'420		1'000		819	
3130.32	Frais de ports	11'500		12'000		7'576	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	35'000		33'000		35'192	
3134.00	Primes d'assurances	450		400		313	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'000		4'000		4'058	
4240.00	Facturation des services à des tiers						8'193
4260.00	Remboursement de frais		450		450		284
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		110'800		113'200		
<b>02901</b>	<b>Bâtiments patrimoine administratif</b>	<b>4'652'005</b>	<b>1'062'690</b>	<b>4'199'155</b>	<b>1'169'995</b>	<b>4'556'679</b>	<b>1'290'542</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	406'940		402'680		769'408	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	82'820		73'560		60'787	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	31'470		31'380		53'445	

02240.3010.00 3.3 postes vs. 3.5, 0.2 ETP transféré sur le cpte 02241.3010.00

02241.3010.00 13.7 postes vs. 12.55, 0.8 ETP transféré du cpte 02900.3010.00, 0.2 ETP transféré du cpte 02240.3010.00, 0.15 ETP transféré du cpte 21700.3010.00

02900.3010.00 6.6 postes vs. 6.45, 0.8 ETP transféré sur le cpte 02241.3010.00, 0.05 ETP transféré sur le cpte 21700.3010.00, 0.8 ETP nouveau poste chargé-e de projets, 0.2 ETP nouveau poste collaborateur administratif

02900.3090.00 Formation du personnel d'exploitation en lien avec les machines, la sécurité et l'ergonomie

02900.3130.00 Frais liés aux déménagements

02900.3130.02 Cotisation à l'association PLAVENIR qui s'occupe de la formation professionnelle des dessinateurs

02901.3010.00 4.95 postes vs. 5.15, 0.5 ETP transféré sur le cpte 21700.3010.00, 0.3 ETP transféré du cpte 96300.3010.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3052.00	Caisse de pension	65'170		65'770		116'007	
3053.00	Assurances accidents	2'530		2'640		3'787	
3054.00	Cotisations patronales AF	13'380		13'480		22'289	
3059.00	PC famille	300					
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection					30'411	
3101.41	* Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection	24'100		17'400			
3101.42	Exploitation produits, fournit. nettoyage, désinfection	15'950		15'550			
3110.00	Meubles et appareils de bureau	14'000		13'000		12'937	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage					11'594	
3111.01	Maintenance, matériel et machines	13'550		6'500			
3111.02	* Matériel et outillage d'exploitation	15'300		4'700			
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	8'000		7'500		7'912	
3120.01	Consommation d'eau	19'160		17'260		17'860	
3120.02	Consommation d'eau fontaines+WC	66'600		60'000		60'695	
3120.03	Consommation de gaz	214'300		212'700		197'458	
3120.04	Consommation de combustibles	13'100		13'000		10'699	
3120.05	Consommation d'électricité	226'985		206'350		126'496	
3130.00	Prestations de services et honoraires	64'900		56'750		90'196	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	2'000		2'000		1'943	
3134.00	Primes d'assurances	103'320		95'870		80'149	
3137.00	Impôts et taxes	32'570		32'320		50'762	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	15'500		15'450		17'895	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	230'310		227'220		192'943	
3144.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	264'600		191'000		351'952	
3144.11	* Amélioration des bâtiments	70'000		63'500		125'908	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	235'300		244'895		307'871	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'000		4'000		3'171	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement			44'160		45'990	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	1'404'960		1'322'400		1'270'782	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	17'450		17'450		17'450	
3320.00	* Amortissements planifiés immobilisations incorporelles PA	180'540					
3910.00	Imputations internes prestations de service	663'070		601'010		376'812	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	129'830		117'660		121'070	
4260.00	Remboursement de frais		3'500		3'500	44'691	
4472.00	* Locations pour utilisation des biens-fonds PA		275'200		241'055	211'834	
4900.00	Imputations internes locations matériel		10'100				
4910.00	* Imputations internes pour prestations de services		30'000		705'400	846'277	
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		231'940		220'040	187'740	
4930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments		278'650				
4930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises		233'300				
<b>21700</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>15'041'610</b>	<b>908'050</b>	<b>14'980'650</b>	<b>867'440</b>	<b>14'082'898</b>	<b>983'805</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	2'296'990		2'157'260		2'189'340	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	54'500		56'400		42'621	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	151'090		145'850		144'923	
3052.00	Caisse de pension	364'630		347'410		340'375	
3053.00	Assurances accidents	10'020		8'680		8'874	
3054.00	Cotisations patronales AF	64'210		62'660		60'100	
3059.00	PC famille	1'420					
3100.00	Matériel de bureau	300		300			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection					176'187	
3101.41	Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection	103'500		100'300			
3101.42	Exploitation produits, fournit. nettoyage, désinfection	73'100		69'700			
3111.01	Maintenance, matériel et machines	45'350		39'600		55'811	
3111.02	* Matériel et outillage d'exploitation	59'000		4'400			
3120.01	Consommation d'eau	71'960		64'830		57'882	
3120.03	* Consommation de gaz	1'229'400		1'022'250		842'863	
3120.04	Consommation de combustibles	85'600		85'000		53'818	
3120.05	Consommation d'électricité	515'460		468'600		316'880	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	242'350		228'000		210'875	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	2'650		2'650		2'464	
3134.00	* Primes d'assurances	154'180		142'580		118'209	
3137.00	Impôts et taxes	37'800		37'500		34'018	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	136'400		136'400		142'560	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	584'600		568'820		541'906	

02901.3101.41	Augmentation liée au Quai de Nogent 3
02901.3111.02	Achat d'autolaveuses et fraiseuses pour renouvellement des équipements de divers sites
02901.3144.10	Comprend la réparation du parquet salle des mariages de l'Hôtel de ville
02901.3144.11	Remplacement d'éléments du chauffage de Nogent 3 et de la ventilation des vestiaires et sanitaires pour Serres et Jardins
02901.3300.40	Amortissements pour l'entretien et la rénovation des bâtiments administratifs
02901.3320.00	Nouvel amortissement du crédit d'étude cadre pour la rénovation du parc immobilier PA
02901.4472.00	Augmentation des loyers pour le quai de Nogent 3 et la Villa d'Entremonts
02901.4910.00	Transféré sur le cpte 4930.01
21700.3010.00	29.37 postes vs. 28.37, 1 ETP nouveau poste Aide-nettoyeur/-euse
21700.3111.02	Remplacement de machines obsolètes (souffleuses, autolaveuses, aspirateurs, kits de batterie)
21700.3120.03	Augmentation liée à Y-CAD SA, nouvelle répartition en fonction des cubages des bâtiments de la Marive (salle de spectacle, salle de gym et abri PCi)
21700.3130.00	Augmentation du nettoyage des cours d'écoles
21700.3134.00	Augmentation des primes d'assurance ECA
21700.3144.00	Installation de détection de gaz, d'incendie et des exutoires de fumée au Collège de la Passerelle et du Cheminet

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	270'000		298'500		732'327	
3144.11	Amélioration des bâtiments	150'000		303'000		109'300	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	148'200		148'200		148'174	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	150		150			
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	5'436'570		6'476'090		6'011'241	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	274'060		150'000		92'310	
3320.00	* Amortissements planifiés des immobilisations incorporelles PA	562'310					
3910.00	Imputations internes prestations de service	672'170		620'500		409'961	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	576'000		576'000		576'000	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	667'640		659'020		663'879	
4260.00	Remboursement de frais						6'440
4260.03	Remboursement de dommages						93'239
4472.00	* Locations pour utilisation des biens-fonds PA		251'565		232'355		277'621
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		110'000		110'000		89'171
4920.00	* Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		542'685		525'085		517'334
4930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments		3'800				
<b>32901</b>	<b>Jumelages</b>	<b>66'900</b>		<b>66'900</b>		<b>30'018</b>	
3000.10	Jetons de présence	1'500		1'500		811	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs					11	
3054.00	Cotisations patronales AF					4	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	65'000		65'000		29'193	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	400		400			
<b>34100</b>	<b>Bureau des sports</b>	<b>2'166'410</b>	<b>149'500</b>	<b>2'036'480</b>	<b>77'000</b>	<b>1'849'460</b>	<b>55'691</b>
3000.10	Jetons de présence	500		500		464	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	721'950		672'820		556'661	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	22'200		21'940		45'744	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	47'820		45'780		39'434	
3052.00	Caisse de pension	122'610		116'810		92'906	
3053.00	Assurances accidents	3'180		2'420		2'458	
3054.00	Cotisations patronales AF	20'330		19'670		16'416	
3059.00	PC famille	460					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'000		1'000		1'100	
3099.00	Autres charges de personnel	3'000		2'000		2'549	
3100.00	Matériel de bureau	5'000		4'000		4'533	
3102.00	Imprimés, publications	5'000		5'000		5'318	
3102.10	Actions de communication	7'500		7'500		7'072	
3105.10	* Frais de réceptions et de manifestations	291'500		230'000		196'360	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'000		1'000		508	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	102'000		87'250		96'781	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	2'000		1'800		1'992	
3130.04	Promotion marketing	20'000		20'000		24'890	
3130.32	Frais de ports	2'500		2'500		1'656	
3134.00	Primes d'assurances	3'430		3'880		1'870	
3151.02	Entretien des véhicules	2'500		3'500		2'059	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	36'000		36'000			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	5'000		4'000		6'858	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement			90'190		100'260	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	101'930		26'000		26'000	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	200					
3636.08	* Aides aux sociétés sportives	381'000		376'000		357'443	
3900.00	Imputations internes approvisionnement en matériel et en marchandises	600					
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	244'400		242'000		245'208	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	11'800		12'920		12'920	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		79'500		44'000		30'031
4635.00	* Participation de tiers, sponsoring		70'000		33'000		25'660
<b>34101</b>	<b>Installations piscines et patinoire</b>	<b>3'862'000</b>	<b>1'184'500</b>	<b>3'530'820</b>	<b>1'145'300</b>	<b>3'409'120</b>	<b>1'075'758</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'154'890		1'111'790		975'756	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	275'000		270'000		301'817	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	92'200		91'050		83'945	
3052.00	Caisse de pension	187'370		184'520		157'375	



- 21700.3320.00 Amortissement du crédit d'étude de la salle de gym et des classes du Collège de la Passerelle  
Nouvel amortissement du crédit d'étude cadre pour la rénovation du parc immobilier des bâtiments scolaires
- 21700.4472.00 Augmentation du loyer du Pavillon parascolaire aux Isles et nouveau loyer du logement du collège de la Passerelle
- 21700.4920.00 Augmentation du loyer de l'APEMS des 4 Marronniers
- 34100.3010.00 6.50 postes vs. 5.95, 0.2 ETP nouveau poste chef de projet promotion sport, 0.35 ETP nouveau poste assistant  
administratif et chargé de projets
- 34100.3105.10 Reprise de l'organisation du triathlon, amélioration de la communication, valorisation du bénévolat, journée "bien-vivre"
- 34100.3130.00 Ouverture des salles de gym le dimanche avec OpenSunday (5-12 ans)
- 34100.3636.08 Augmentation du soutien au Centre National de Judo
- 34100.4240.00 Inscriptions pour le Triathlon
- 34100.4635.00 Soutien cantonal à OpenSunday, participation régionale au Fonds culturo-sportif
- 34101.3010.00 13.2 postes vs. 13.2

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3053.00	Assurances accidents	5'950		4'450		5'021	
3054.00	Cotisations patronales AF	39'180		39'150		34'791	
3059.00	PC famille	880					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	13'850		8'750		4'035	
3099.00	Autres charges de personnel	300		300		292	
3100.00	Matériel de bureau	1'400		1'400		1'349	
3101.00	* Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	110'200		89'500		83'318	
3102.00	Imprimés, publications	1'500		2'000		186	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	28'400		21'400		21'569	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	5'500		5'500		4'914	
3120.01	* Consommation d'eau	100'000		90'700		110'210	
3120.03	Consommation de gaz	264'510		264'510		207'254	
3120.04	Consommation de combustibles	4'000		1'500		894	
3120.05	* Consommation d'électricité	303'850		269'450		221'226	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	39'400		52'700		85'187	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	3'050		3'050		3'533	
3130.02	Contributions et cotisations	650		450		650	
3134.00	Primes d'assurances	16'320		16'370		9'563	
3137.00	Impôts et taxes	73'110		73'110		96'277	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	21'000		25'000		21'812	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2'300		2'300		2'128	
3144.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	70'500		48'300		62'744	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	116'590		112'290		142'389	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	420'000		420'000		420'000	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	300		300		95	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	330'450		295'330		322'180	
3320.00	* Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA	150'000					
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	2'000		650		2'381	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	27'350		25'000		26'230	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		84'000		59'000	86'572	
4240.06	Entrées et abonnements		510'000		510'000	403'452	
4472.01	* Locations des installations		137'500		123'300	132'734	
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		453'000		453'000	453'000	
<b>34102</b>	<b>Sites de sport (terrains des Isles, des Vuagères, skatepark)</b>	<b>102'240</b>	<b>14'300</b>	<b>98'930</b>	<b>13'650</b>	<b>99'665</b>	<b>13'600</b>
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	17'000		23'500		27'743	
3120.01	Consommation d'eau	11'600		7'800		6'134	
3120.05	Consommation d'électricité	5'200		4'320		3'515	
3134.00	Primes d'assurances	400					
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	20'400		17'150		16'415	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	7'000		9'000		8'612	
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	8'000		6'000		4'457	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	23'580		21'200		23'330	
3910.00	Imputations internes prestations de service	8'000		9'000		8'410	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	1'060		960		1'050	
4472.05	Locations terrains sportifs		11'300		11'300	7'800	
4635.00	Participation de tiers, sponsoring		3'000		2'350	5'800	
<b>34103</b>	<b>Stade municipal</b>	<b>2'034'430</b>	<b>261'700</b>	<b>1'898'250</b>	<b>186'000</b>	<b>1'758'146</b>	<b>176'700</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	553'400		538'090		507'339	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	20'000		2'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	37'490		35'590		33'559	
3052.00	Caisse de pension	85'660		82'470		68'048	
3053.00	Assurances accidents	2'420		1'730		1'625	
3054.00	Cotisations patronales AF	15'930		15'290		13'957	
3059.00	PC famille	360					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4'100		3'500		360	
3099.00	Autres charges de personnel	500		100		100	
3100.00	Matériel de bureau	400		400		483	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	16'000		11'000		10'215	
3110.00	* Meubles et appareils de bureau	8'000		4'000		7'816	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	37'100		24'400		28'555	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	6'000		6'000		2'839	
3120.01	Consommation d'eau	23'000		23'000		21'376	
3120.03	Consommation de gaz	88'680		90'180		55'645	
3120.04	Consommation de combustibles	20'000		15'000		15'261	

34101.3101.00	Augmentation du coût du chlore de 30%
34101.3111.00	Achat d'une nouvelle aiguiseuse à patins
34101.3120.01	La réglementation impose un renouvellement plus fréquent de l'eau dans la piscine plein air
34101.3120.05	Augmentation du coût de l'électricité
34101.3130.00	Nettoyages estivaux par une entreprise externe, non reconduction de la patinoire mobile
34101.3144.10	Remplacement de tapis dans les vestiaires
34101.3320.00	Nouvel amortissement du crédit d'étude pour la patinoire et le pôle sportif des Rives
34101.4240.00	Vente de la patinoire mobile
34101.4472.01	Location de la patinoire hors-glace à la Fédération romande d'inline hockey
34103.3010.00	7.95 postes vs. 7.95
34103.3110.00	Achat d'étagères de rangement
34103.3111.00	Traçages supplémentaires pour le rugby, achat de mobilier pour la mise en conformité du Stade

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3120.05	Consommation d'électricité	69'990		63'450		58'410	
3130.00	Prestations de services et honoraires	110'000		115'000		124'289	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	400		400		386	
3134.00	Primes d'assurances	8'480		7'520		14'354	
3140.00	* Entretien des terrains, parcs et loisirs	215'500		185'000		201'012	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	32'000		28'000		31'678	
3144.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	30'000		12'000		21'840	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	45'500		38'000		23'513	
3161.00	* Location d'objets mobiliers	22'000		6'000			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	400		400			
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménagements PA	526'720		541'860		460'350	
3910.00	Imputations internes prestations de service	11'000		7'000		12'906	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	43'400		40'870		42'230	
4472.05	* Locations terrains sportifs		138'700		63'000	53'700	
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		123'000		123'000	123'000	
<b>96300</b>	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>	<b>3'420'280</b>	<b>3'532'310</b>	<b>3'350'900</b>	<b>3'278'285</b>	<b>3'075'889</b>	<b>3'488'372</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	124'550		132'590		133'596	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	36'350		30'900		19'334	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	10'340		10'780		8'801	
3052.00	Caisse de pension	19'420		20'790		7'397	
3053.00	Assurances accidents	490		650		798	
3054.00	Cotisations patronales AF	4'400		4'630		3'747	
3059.00	PC famille	100					
3101.41	* Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection			16'400		15'489	
3101.42	Exploitation produits, fournit. nettoyage, désinfection			1'000			
3111.01	Maintenance, matériel et machines			4'000		2'641	
3120.01	* Consommation d'eau			58'650		56'001	
3120.03	Consommation de gaz			60'850		44'457	
3120.04	Consommation de combustibles			30'000			
3120.05	Consommation d'électricité			74'110		42'538	
3130.00	Prestations de services et honoraires	36'000		38'700		42'715	
3130.09	* Garde et surveillance	4'000		12'000		10'780	
3134.00	Primes d'assurances			67'820		56'546	
3137.00	Impôts et taxes	21'650		21'450		20'459	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs			27'950		34'076	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	550		550		625	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA					142'373	
3430.40	* Travaux de gros entretien, bâtiments PF	189'350		201'000		457'662	
3430.41	Amélioration des bâtiments PF	14'000				445	
3431.00	* Entretien courant des biens-fonds par des tiers PF	69'320		81'700		72'192	
3431.01	Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection PF	19'400					
3431.02	Exploitation produits, fournit. nettoyage, désinfection PF	3'200					
3431.03	Entretien des terrains, parcs de loisirs PF	27'800					
3431.04	Maintenance, matériel et machines PF	3'900					
3439.00	Primes d'assurance PF	72'800					
3439.01	Consommation d'eau PF	65'100					
3439.02	Consommation de gaz PF	61'350					
3439.03	Consommation d'électricité PF	81'520					
3439.04	Consommation de combustibles PF	30'000					
3441.40	* Réévaluations et amortissements des bâtiments PF	1'601'410		1'628'610		1'297'440	
3910.00	Imputations internes prestations de service	683'240		623'590		403'550	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	240'040		202'180		202'230	
4240.00	Facturation des services à des tiers		11'550		11'550	12'049	
4260.00	Remboursement de frais		25'000		25'000	115'789	
4430.01	* Loyers bâtiments patrimoine financier		3'002'650		2'610'585	2'766'631	
4900.00	Imputations internes locations matériel		2'000				
4910.00	* Imputations internes pour prestations de services				66'600	60'600	
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		425'910		564'550	533'304	
4930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments		65'200				
<b>96301</b>	<b>Bâtiments HLM</b>	<b>2'026'290</b>	<b>1'646'595</b>	<b>1'899'370</b>	<b>1'571'765</b>	<b>1'544'177</b>	<b>1'510'431</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	85'300		83'120		71'814	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	68'830		74'580		22'576	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	9'910		10'390		6'207	
3052.00	Caisse de pension	13'770		13'760		11'759	

34103.3140.00	Entretien supplémentaire en raison de la progression des équipes
34103.3144.10	Améliorations concernant les odeurs de l'édicule STEP
34103.3161.00	Location de WC chimiques supplémentaires et d'une benne compactante pour les déchets
34103.3300.40	Nouvel amortissement du terrain synthétique du Stade municipal
34103.4472.05	Augmentation des tarifs de location pour Yverdon Sport
96300.3010.00	1.7 postes vs. 2, 0.3 ETP transféré sur le cpte 02901.3010.00
96300.3101.41	Transféré sur le cpte 3431
96300.3120.01	Transféré sur le compte 3439
96300.3130.09	Suppression de la surveillance du stationnement à proximité d'Explorit
96300.3430.40	Achat et installation d'appareils ménagers à la buvette Rives du Lac, remplacement de la porte d'entrée de l'immeuble Léon-Jaquier 12
96300.3431.00	Baisse des frais d'entretien de l'Avenue des Sports 5
96300.3441.40	Amortissement pour entretien et rénovation des bâtiments financiers et du crédit d'étude cadre
96300.4430.01	Location Cygnes 10 transféré du cpte 4920.00 et augmentation de DDP et de loyers
96300.4910.00	Transféré sur le cpte 02901.4930.01
96301.3010.00	1 poste vs. 1

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3053.00	Assurances accidents	660	630		423	
3054.00	Cotisations patronales AF	4'210	4'470		2'572	
3059.00	PC famille	100				
3101.41	* Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection		13'150		13'312	
3111.01	Maintenance, matériel et machines		1'400		432	
3120.00	Consommation d'énergie		97'600		82'985	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	4'400	9'510		13'397	
3130.09	* Garde et surveillance	11'000	6'000		11'658	
3134.00	* Primes d'assurances		16'400		13'968	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs		16'850		18'380	
3430.40	* Travaux de gros entretien, bâtiments PF	264'200	194'200		198'595	
3431.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers PF	39'730	39'730		39'601	
3431.01	Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection PF	12'000				
3431.03	Entretien des terrains, parcs de loisirs PF	16'850				
3431.04	Maintenance, matériel et machines PF	900				
3439.00	Primes d'assurance PF	18'300				
3439.05	Consommation d'énergie PF	149'500				
3441.40	Réévaluations et amortissements des bâtiments PF	624'340	678'830		590'870	
3910.00	Imputations internes prestations de service	579'040	518'780		323'538	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	123'250	119'970		122'090	
4240.00	Facturation des services à des tiers			24'000	27'300	19'405
4260.00	Remboursement de frais			5'000	5'000	8'884
4430.01	Loyers bâtiments patrimoine financier			1'415'315	1'407'185	1'414'863
4511.01	* Prélèvement au fonds de rénovation des bâtiments			200'000	130'000	65'000
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation			2'280	2'280	2'280

96301.3101.41 Transféré sur le cpte 3431

96301.3130.00 Lié aux prestations de service à la FYL

96301.3130.09 Augmentation des prestations de Sécurité

96301.3134.00 Transféré sur le cpte 3439

96301.3430.40 Rénovation des appartements libérés à Sous-Bois et Bullet suite à des résiliations de baux (conditions d'occupation)

96301.4511.01 Prélèvement sur le fonds de rénovation des bâtiments, lié au cpte 3430.40



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Mobilité - Travaux et environnement - AggloY</b>		<b>40'909'190</b>	<b>14'088'270</b>	<b>38'989'080</b>	<b>13'189'435</b>	<b>36'010'381</b>	<b>12'423'080</b>
<b>34200</b>	<b>Plantages</b>	<b>182'550</b>	<b>167'100</b>	<b>186'730</b>	<b>167'100</b>	<b>207'771</b>	<b>204'381</b>
3000.10	Jetons de présence	2'000		3'800			
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	25'000		31'000		15'149	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1'610		2'050		998	
3053.00	Assurances accidents	230		300		145	
3054.00	Cotisations patronales AF	690		880		414	
3059.00	PC famille	20					
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	5'500		5'500		10'110	
3120.01	Consommation d'eau	86'700		86'700		123'957	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	10'300		11'000		11'652	
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'500		30'500		30'347	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	15'000		15'000		15'000	
4430.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		167'100		167'100		204'381
<b>34201</b>	<b>Parcs et promenades</b>	<b>2'870'270</b>	<b>123'710</b>	<b>2'826'630</b>	<b>119'660</b>	<b>2'520'263</b>	<b>95'020</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'712'890		1'699'480		1'466'773	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	146'640		159'780		115'514	
3049.00	Piquets et permanences	18'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	120'640		122'540		101'886	
3052.00	Caisse de pension	279'490		279'720		224'127	
3053.00	Assurances accidents	18'180		19'650		16'380	
3054.00	Cotisations patronales AF	51'260		52'570		42'317	
3059.00	PC famille	1'140					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'000		6'000		9'822	
3101.02	Achats plantes et produits	88'000		81'000		100'313	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	55'500		55'500		69'341	
3120.00	Consommation d'énergie	60'000		60'000		71'976	
3134.00	Primes d'assurances	1'240		1'080		860	
3140.00	* Entretien des terrains, parcs et loisirs	135'000		116'000		115'203	
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	22'000		22'000		26'615	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	68'000		68'000		66'989	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	5'000		3'000		5'155	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	19'140		19'140		26'842	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	52'150		52'150		52'150	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	8'000		9'020		8'000	
4240.00	Facturation des services à des tiers		15'000		13'000		5'660
4310.00	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		20'000		12'000		13'260
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		88'710		94'660		76'100
<b>61500</b>	<b>Voirie - routes communales</b>	<b>9'755'145</b>	<b>1'212'370</b>	<b>9'671'290</b>	<b>1'152'370</b>	<b>9'394'289</b>	<b>1'083'951</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	3'853'550		3'718'130		3'460'963	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	87'840		87'000		70'936	
3049.00	Piquets et permanences	62'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	257'230		250'690		229'815	
3052.00	Caisse de pension	618'960		601'700		517'672	
3053.00	Assurances accidents	36'130		37'060		34'035	
3054.00	Cotisations patronales AF	109'300		107'690		96'749	
3059.00	PC famille	2'410					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	7'000		8'000		8'198	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	67'000		39'000		46'545	
3120.00	Consommation d'énergie	25'000		25'000		26'923	
3120.04	* Consommation de combustibles	35'000		20'000		30'189	
3130.08	Frais de déneigement	40'000		40'000		26'605	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	40'000		40'000		46'308	
3141.61	* Entretien du réseau routier	698'000		632'000		702'778	
3141.62	Nettoyages réseau routier	250'000		248'000		262'052	
3141.63	Abris de bus	9'000		9'000		8'533	
3141.64	Entretien ponts et passerelles	19'000		19'000		24'754	
3142.01	Entretien cours d'eau	30'000		30'000		35'090	
3142.02	Entretien rives du lac	23'000		23'000		24'765	
3142.03	Entretien plage	36'000		36'000		44'816	
3143.05	Nettoyage WC et fontaines	30'000		30'000		33'393	

34201.3010.00 19.23 postes vs. 18.9, 0.33 ETP nouveau poste d'ouvrier spécialisé

34201.3140.00 Augmentation des prestations en ville et à Y-parc et plantation d'arbres

61500.3010.00 46.33 postes vs. 45, 1 ETP transféré du cpte 34201.3010.00, 0.33 ETP nouveau poste d'ouvrier spécialisé

61500.3111.00 Amélioration de l'équipement à la menuiserie du service pour les prestations en lien avec le mobilier urbain

61500.3120.04 Augmentation des frais énergétiques

61500.3141.61 En lien avec le vieillissement des infrastructures sur le domaine public, nécessité d'accroître les travaux de génie civil

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	4'000		3'500		4'140	
3161.00	Location d'objets mobiliers	2'000		2'000		2'595	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'000		216	
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	2'914'880		3'176'690		3'189'272	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA			1'540		1'540	
3320.00	Amortissements planifiés immobilisations incorporelles PA	9'530					
3910.00	Imputations internes prestations de service	10'800		10'800		10'770	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	93'005		99'620		72'150	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	383'510		374'870		382'490	
4240.00	Facturation des services à des tiers		25'000		25'000	17'219	
4310.00	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		150'000		120'000	110'940	
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		85'000		75'000	78'812	
4910.00	* Imputations internes pour prestations de services		952'370		932'370	876'980	
<b>61501</b>	<b>Garage-atelier (STE)</b>	<b>889'750</b>	<b>91'500</b>	<b>868'250</b>	<b>82'500</b>	<b>761'971</b>	<b>61'028</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	622'710		612'980		540'463	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'630		15'240		8'241	
3049.00	Piquets et permanences	10'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	41'660		41'390		36'386	
3052.00	Caisse de pension	103'600		102'550		82'385	
3053.00	Assurances accidents	6'040		6'310		5'367	
3054.00	Cotisations patronales AF	17'710		17'780		15'154	
3059.00	PC famille	400					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'000		8'000		5'510	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	35'000		34'000		38'345	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	28'000		29'000		28'946	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'000		1'174	
4240.00	Facturation des services à des tiers		28'000		27'000	9'780	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		63'500		55'500	51'248	
<b>61502</b>	<b>Véhicules (STE)</b>	<b>949'670</b>	<b>54'000</b>	<b>889'410</b>	<b>52'000</b>	<b>1'011'753</b>	<b>47'634</b>
3134.00	Primes d'assurances	133'170		129'280		133'487	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	146'000		147'000		160'967	
3151.02	Entretien des véhicules	300'000		299'000		403'164	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	358'010		301'640		301'645	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	12'490		12'490		12'490	
4310.00	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		6'000		4'000	1'260	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		48'000		48'000	46'374	
<b>61504</b>	<b>Mobilité</b>	<b>1'813'120</b>		<b>1'744'690</b>		<b>1'173'137</b>	
3000.10	Jetons de présence	1'300		1'300			
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	830'830		805'140		513'813	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	30'000		30'000		7'328	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	55'310		55'020		34'314	
3052.00	Caisse de pension	141'950		140'960		83'175	
3053.00	Assurances accidents	3'570		2'670		1'661	
3054.00	Cotisations patronales AF	23'510		23'640		14'418	
3059.00	PC famille	520					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6'000		6'000			
3099.00	* Autres charges de personnel	47'000		32'000			
3100.00	Matériel de bureau	5'000		4'200		3'381	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	400		400			
3110.00	Meubles et appareils de bureau	3'000		3'000		38'762	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	70'000		70'000		74'647	
3111.05	Achats de véhicules	7'000		7'000			
3130.00	Prestations de services et honoraires	6'000		7'500			
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'200		1'200			
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	136'000		96'000		90'653	
3134.00	Primes d'assurances	70		60		44	
3151.02	Entretien des véhicules	2'000		2'000			
3158.01	Maintenance de logiciels, licences					13'574	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	49'000		49'000			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'500		4'000		3'099	

61500.3300.30 Nouvel amortissement pour l'APA Sud

61500.4910.00 Prestations internes de maintien et entretien des collecteurs

61501.3010.00 6.34 postes vs. 6, 0.34 ETP nouveau poste d'ouvrier spécialisé

61502.3300.60 Nouvel amortissement pour le renouvellement des véhicules

61504.3010.00 7 postes vs. 7

61504.3099.00 Centralisation d'un compte de charge pour le remboursement de frais de transport des employés communaux

61504.3132.00 Transfert du plan de mobilité scolaire depuis JECOS

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3300.30 * Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	173'290		363'060		245'390	
3300.40 Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA			24'890		24'888	
3320.00 * Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA	201'630					
3920.00 Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation					7'000	
3940.00 Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	14'040		15'650		16'990	
<b>61900 Direction et administration STE</b>	<b>1'899'050</b>	<b>397'000</b>	<b>1'761'600</b>	<b>247'000</b>	<b>1'533'599</b>	<b>247'760</b>
3010.00 * Salaires du personnel administratif et exploitation	1'297'530		1'189'370		1'050'604	
3010.10 Salaires du personnel des auxiliaires	112'150		111'760		72'085	
3049.00 Piquets et permanences	5'800					
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	90'950		85'720		73'310	
3052.00 Caisse de pension	221'770		207'040		172'664	
3053.00 Assurances accidents	12'850		12'760		10'344	
3054.00 Cotisations patronales AF	38'660		36'830		31'158	
3059.00 PC famille	860					
3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	6'500		6'500		5'115	
3099.00 Autres charges de personnel	4'400		4'400		3'606	
3100.00 Matériel de bureau	27'500		27'500		29'581	
3110.00 Meubles et appareils de bureau	2'500		2'500		2'991	
3130.00 Prestations de services et honoraires	62'700		62'700		69'019	
3130.01 Frais de téléphone et raccordement	5'250		5'250		4'837	
3130.32 Frais de ports	3'800		3'800		3'036	
3134.00 Primes d'assurances	2'830		2'470		1'976	
3170.00 Frais de déplacement et autres frais	3'000		3'000		3'274	
4310.00 * Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		170'000		70'000		68'760
4910.00 * Imputations internes pour prestations de services		227'000		177'000		179'000
<b>62900 Transports publics régionaux</b>	<b>4'449'960</b>		<b>4'215'630</b>		<b>3'549'516</b>	
3621.01 Part. coût transports NV-Vallée de Joux	4'449'960		4'215'630		3'549'516	
<b>62910 Transports publics urbains</b>	<b>5'326'405</b>		<b>4'738'730</b>		<b>4'368'982</b>	
3635.00 * Participation déficit Travys	5'326'405		4'738'730		4'368'982	
<b>63300 Vélos en libre service</b>	<b>242'000</b>	<b>55'000</b>	<b>240'000</b>	<b>55'000</b>	<b>288'829</b>	<b>67'781</b>
3130.00 Prestations de services et honoraires	242'000		240'000		256'878	
3160.00 Loyers et bail à ferme des biens-fonds					25'538	
3300.60 Amortissements planifiés, biens meubles PA					6'413	
4472.00 Locations pour utilisation des biens-fonds PA		55'000		55'000		67'781
<b>63301 Vélostation</b>	<b>34'000</b>	<b>21'640</b>	<b>33'700</b>	<b>15'840</b>		
3130.00 Prestations de services et honoraires	8'000		7'800			
3160.00 Loyers et bail à ferme des biens-fonds	26'000		25'900			
4472.00 Locations pour utilisation des biens-fonds PA		21'640		15'840		
<b>72000 Traitement des eaux usées</b>	<b>4'735'140</b>	<b>1'000'000</b>	<b>4'277'740</b>	<b>565'000</b>	<b>3'764'393</b>	<b>481'652</b>
3010.00 * Salaires du personnel administratif et exploitation	852'710		721'130		700'584	
3010.10 Salaires du personnel des auxiliaires	98'200		8'200		6'814	
3049.00 Piquets et permanences	18'000					
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	62'270		48'050		46'261	
3052.00 Caisse de pension	143'000		120'730		109'714	
3053.00 Assurances accidents	8'610		6'990		6'762	
3054.00 Cotisations patronales AF	26'470		20'640		19'205	
3059.00 PC famille	590					
3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	14'200		13'200		12'085	
3100.00 Matériel de bureau	7'000		7'000		1'385	
3101.00 * Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	396'700		309'660		157'055	
3106.00 Achats de fournitures pour soins et analyses	67'175		61'775		54'695	
3120.00 * Consommation d'énergie	322'240		253'315		249'834	
3120.10 Evacuation déchets divers	53'610		53'610		46'036	
3120.11 Evacuation boues	492'915		515'615		420'111	
3130.01 Frais de téléphone et raccordement	6'215		6'220		3'013	
3132.00 Honoraires conseillers externes, experts	43'190		51'340		44'370	
3134.00 Primes d'assurances	70'280		41'560		34'757	
3143.01 Entretien collecteurs généraux	30'000		30'000		29'953	

61504.3300.30 Nouvel amortissement pour la modération du trafic dans les quartiers et le renouvellement des carrefours à feux 22 étapes

61504.3320.00 Divers crédits d'étude

61900.3010.00 11.20 postes vs. 10.40, 0.8 ETP nouveau poste ingénieur-technicien

61900.4310.00 Prestations sur investissement en lien avec les projets du service (STEP 2020, micropolluants, etc)

61900.4910.00 Prestations internes de la direction en lien avec les déchets

62910.3635.00 Augmentation de la participation au déficit Travys, en lien avec l'amélioration de l'offre secteur Yverdon-Sud en soirée et en week-end, le renforcement de l'appui administratif de Travys et le contexte économique

72000.3010.00 8.80 postes vs. 6.80, 1 ETP nouveau poste collaborateur spécialisé, 1 ETP nouveau poste d'aide entretien

72000.3101.00 Matériel et fourniture nécessaire au fonctionnement du traitement des micropolluants

72000.3120.00 Augmentation des frais énergétiques

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3143.02	Entretien collecteurs locaux	30'000		30'000		29'623	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	139'910		175'455		71'309	
3151.00	* Entretien de machines, appareils et équipements	578'845		512'280		491'221	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'000		4'000		2'294	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	673'820		720'590		706'700	
3910.00	Imputations internes prestations de service	499'000		469'000		425'110	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	96'190		97'380		95'500	
4310.00	* Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		130'000				
4612.01	* Dédommagement des communes et associations intercommunales		730'000		435'000		363'743
4612.07	Traitement des boues petites communes		140'000		130'000		117'909
<b>72001</b>	<b>STEP-compte épuration</b>	<b>2'506'760</b>	<b>6'241'900</b>	<b>2'379'160</b>	<b>6'091'900</b>	<b>2'559'167</b>	<b>5'841'908</b>
3120.12	Taxes épuration	336'700		336'700		296'091	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	37'990		37'940		37'990	
3510.00	Attribution fonds généraux capital propre	2'132'070		1'999'390		2'219'956	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques			5'130		5'130	
4240.43	Taxes introductions aux collecteurs		550'000		400'000		478'867
4240.44	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		5'655'000		5'655'000		5'329'704
4612.01	Dédommagement des communes et associations intercommunales		36'900		36'900		33'336
<b>73000</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>3'885'090</b>	<b>3'885'090</b>	<b>3'827'530</b>	<b>3'827'530</b>	<b>3'582'108</b>	<b>3'582'108</b>
3130.03	* Organisation générale	185'000		237'000		228'964	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	65'530		65'530		65'530	
3510.00	Attribution fonds généraux capital propre	313'490		281'630		161'068	
3614.00	* Gestion STRID SA	2'590'300		2'562'600		2'476'466	
3910.00	Imputations internes prestations de service	724'870		674'870		644'180	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	5'900		5'900		5'900	
4240.40	Collectes déchets non-ménagers		119'600		99'400		92'820
4240.41	Taxe au sac		1'317'020		1'329'600		1'269'989
4240.42	Taxe recyclage verre		124'460		121'460		111'885
4240.45	Taxe forfaitaire déchets		2'324'010		2'277'070		2'107'414
<b>76900</b>	<b>Environnement</b>	<b>298'510</b>	<b>110'000</b>	<b>268'950</b>	<b>105'000</b>	<b>312'191</b>	<b>103'393</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	12'480		12'480		11'423	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	810		830		753	
3052.00	Caisse de pension					57	
3053.00	Assurances accidents	340		120		140	
3054.00	Cotisations patronales AF	350		360		322	
3059.00	PC famille	10					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'000		1'000			
3106.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	11'000		11'000		15'118	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	200		200		220	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	2'000		2'000		1'689	
3130.03	Organisation générale	172'700		172'700		177'745	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	42'100		42'100		48'630	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	100		100		5	
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	50'710		22'960		51'710	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	1'570					
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	3'140		3'100		4'380	
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		50'000		50'000		50'000
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		60'000		55'000		53'393
<b>81800</b>	<b>Montagne de la ville</b>	<b>62'870</b>	<b>80'830</b>	<b>55'570</b>	<b>54'480</b>	<b>48'886</b>	<b>48'777</b>
3130.09	Garde et surveillance	15'000		14'500		12'527	
3130.11	Exploitation du bois	26'750		18'250		14'936	
3134.00	Primes d'assurances	4'120		3'820		3'228	
3141.60	Entretien des chemins	11'000		11'000		11'048	
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	6'000		8'000		7'148	
4250.40	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		12'750		14'250		11'843
4430.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		26'000		26'000		26'000
4611.00	* Dédommagements des cantons et concordats		42'080		14'230		10'934
<b>81801</b>	<b>Domaines</b>	<b>5'000</b>	<b>152'600</b>	<b>5'000</b>	<b>150'100</b>	<b>4'500</b>	<b>136'779</b>
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	5'000		5'000		4'500	
4430.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		137'600		135'100		121'779

72000.3151.00 En lien avec l'agrandissement et la modernisation de la STEP

72000.4310.00 Prestations internalisées sur crédit d'investissement en lien avec l'assainissement

72000.4612.01 Part des communes raccordées et branchement de l'AIERG

73000.3130.03 Internalisation de certaines prestations

73000.3614.00 En lien avec le marché des matières

76900.3300.30 Nouvel amortissement pour les mesures de protection de la montée des eaux

81800.4611.00 Nombreux travaux subventionnés en lien avec des forêts climatiquement résilients



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		15'000		15'000		15'000
<b>82000</b>	<b>Forêts de plaine</b>	<b>320'870</b>	<b>207'670</b>	<b>328'200</b>	<b>203'710</b>	<b>367'564</b>	<b>157'096</b>
3130.09	Garde et surveillance	40'000		40'000		61'733	
3130.11	Exploitation du bois	106'000		106'000		99'939	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	62'670		70'000		93'728	
3141.60	Entretien des chemins	18'000		18'000		20'496	
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	90'000		90'000		87'467	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	4'200		4'200		4'200	
4250.40	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		111'500		153'710		105'812
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		96'170		50'000		51'284
<b>85010</b>	<b>Vignes</b>	<b>63'150</b>	<b>63'150</b>	<b>62'750</b>	<b>75'750</b>	<b>54'481</b>	<b>57'529</b>
3130.02	Contributions et cotisations	550		550		562	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	34'000		34'000		26'018	
3134.00	Primes d'assurances	2'900		2'500		2'901	
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	25'700		25'700		25'000	
4250.40	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		63'150		75'750		57'529
<b>79070</b>	<b>Bureau AggloY</b>	<b>619'880</b>	<b>224'710</b>	<b>607'520</b>	<b>224'495</b>	<b>506'981</b>	<b>206'283</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	373'940		357'450		306'235	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	19'200		19'200		13'876	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	25'260		24'820		20'485	
3052.00	Caisse de pension	64'900		63'460		53'801	
3053.00	Assurances accidents	1'630		1'210		990	
3054.00	Cotisations patronales AF	10'740		10'660		8'997	
3059.00	PC famille	240					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6'000		6'000		300	
3100.00	Matériel de bureau	6'300		7'000		3'427	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	150		300		25	
3102.00	Imprimés, publications	1'350		1'500		1'655	
3102.10	Actions de communication	31'500		35'000		31'401	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	900		1'000		1'703	
3120.05	Consommation d'électricité	1'000		500		464	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	450		500		567	
3130.32	Frais de ports	900		1'000		1'087	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	22'500		25'000		11'774	
3134.00	Primes d'assurances	20		20		14	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'000		944	
3910.00	Imputations internes prestations de service	17'600		17'600		15'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	34'300		34'300		34'236	
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		128'385		128'385		128'385
4612.01	Dédommagement des communes et associations intercommunales		96'325		96'110		77'898

79070.3010.00 2.8 postes vs. 2.8

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Jeunesse et cohésion sociale</b>		<b>44'849'210</b>	<b>11'510'220</b>	<b>43'923'830</b>	<b>10'792'710</b>	<b>40'321'925</b>	<b>10'372'922</b>
<b>21200</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires EP</b>	<b>757'455</b>	<b>804'000</b>	<b>1'178'725</b>	<b>731'000</b>	<b>1'173'021</b>	<b>689'293</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	6'200		6'000		12'942	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	400		400			
3053.00	Assurances accidents	30		20		41	
3054.00	Cotisations patronales AF	170		170			
3059.00	PC famille	10					
3099.00	* Autres charges de personnel			5'000		7'138	
3104.21	Matériel didactique, EPP	15'700		15'700		15'006	
3104.22	Matériel didactique, EPEG	15'600		15'200		14'519	
3110.20	Mobilier scolaire	135'000		135'000		168'549	
3120.10	* Evacuation déchets divers	1'300					
3130.00	Prestations de services et honoraires	5'500		4'000		3'119	
3130.20	Frais divers EPP	1'500		1'500		1'039	
3130.21	Frais divers EPEG	1'500		1'500		1'474	
3130.22	* Frais de transports des élèves			422'500		463'560	
3150.20	Entretien mobilier et équipements scolaires	2'200		4'500		3'400	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	1'000		1'000		11'500	
3612.03	Ecolages versés à d'autres communes	10'000		4'500		13'654	
3637.01	Aides individuelles camps et courses EPP	49'100		60'750		25'378	
3637.02	Aides individuelles camps et courses EPEG	48'850		60'500		24'186	
3900.00	Imputations internes approvisionnement en matériel et en marchandises	1'000					
3910.00	* Imputations internes prestations de service	452'995		410'085		369'661	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	9'400		30'400		37'855	
4240.00	Facturation des services à des tiers						4'933
4260.07	Participation aux frais de pension camps		39'000		39'000		5'408
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		195'000		130'000		107'826
4612.00	Ecolages communes		570'000		562'000		571'127
<b>21201</b>	<b>Enseignement spécialisé EP</b>	<b>78'105</b>	<b>59'000</b>	<b>73'405</b>	<b>52'500</b>	<b>122'238</b>	<b>63'998</b>
3110.20	Mobilier scolaire	10'200		5'500		2'643	
3130.22	Frais de transports des élèves					55'491	
3910.00	Imputations internes prestations de service	6'000		9'800		6'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	58'105		58'105		58'104	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	3'800					
4611.03	Subventions SESAF		59'000		52'500		63'998
<b>21300</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires ESLM</b>	<b>635'315</b>	<b>572'000</b>	<b>615'490</b>	<b>605'000</b>	<b>515'786</b>	<b>544'701</b>
3099.00	Autres charges de personnel			3'500		2'124	
3100.00	Matériel de bureau			1'000		638	
3110.20	Mobilier scolaire	81'500		81'500		84'885	
3120.10	* Evacuation déchets divers	1'300					
3130.00	Prestations de services et honoraires	2'000					
3130.22	* Frais de transports des élèves			9'000		7'506	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts			1'000		703	
3150.20	Entretien mobilier et équipements scolaires	4'000		6'300		4'082	
3612.03	Ecolages versés à d'autres communes	11'000		15'000		6'175	
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études	48'200		49'400		31'816	
3900.00	Imputations internes approvisionnement en matériel et en marchandises	1'000					
3910.00	Imputations internes prestations de service	129'910		121'840		98'566	
3910.02	Imputations internes part déficit bibliothèque	353'705		318'750		270'850	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	2'700		8'200		8'440	
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		22'500		15'000		18'980
4612.00	Ecolages communes		547'000		590'000		523'221
4635.00	Participation de tiers, sponsoring		2'500				2'500
<b>21301</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires ESDF</b>	<b>610'835</b>	<b>555'700</b>	<b>606'155</b>	<b>570'200</b>	<b>495'145</b>	<b>525'015</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	400		400			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	30		30			
3053.00	Assurances accidents	10		10			
3054.00	Cotisations patronales AF	20		20			
3059.00	PC famille	10					
3099.00	Autres charges de personnel			2'500		1'601	

21200.3099.00 Suppression du repas aux enseignants

21200.3120.10 Transféré du cpte 3150.20

21200.3130.22 Frais de transports transférés sur la fonction 21910

21200.3910.00 Augmentation de la prévention routière

21300.3120.10 Transféré du cpte 3150.20

21300.3130.22 Frais de transports transférés sur la fonction 21911

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3100.00	Matériel de bureau			500			
3110.20	Mobilier scolaire	7'000		5'000		7'001	
3120.10	* Evacuation déchets divers	1'300					
3130.00	Prestations de services et honoraires	1'500					
3130.22	* Frais de transports des élèves			38'500		23'849	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts			1'000		154	
3150.20	Entretien mobilier et équipements scolaires	3'500		4'300		1'864	
3612.03	Ecolages versés à d'autres communes	8'000		10'000		5'850	
3612.07	Part communale à OSP-Nord	41'300		41'200		40'421	
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études	64'680		59'230		42'193	
3900.00	Imputations internes approvisionnement en matériel et en marchandises	1'000					
3910.00	Imputations internes prestations de service	125'680		120'015		98'244	
3910.02	Imputations internes part déficit bibliothèque	353'705		318'750		270'850	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	2'700		4'700		3'119	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		3'200		3'200	1'819	
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		22'500		15'000	15'041	
4612.00	Ecolages communes		530'000		552'000	508'156	
<b>21800</b>	<b>Unités d'accueil pour écoliers - UAPE</b>	<b>3'381'510</b>	<b>1'941'930</b>	<b>3'295'540</b>	<b>1'762'000</b>	<b>2'975'794</b>	<b>1'725'138</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	226'600		216'100		208'567	
3010.01	* Salaires du personnel pédagogique	1'556'410		1'443'400		1'208'289	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	3'450		3'450		6'671	
3010.11	Salaires du personnel pédagogique, auxiliaires	161'050		158'190		213'791	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	14'800		14'470		14'016	
3050.01	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, pédagogique	110'370		102'290		92'447	
3052.00	Caisse de pension	36'310		27'410		36'278	
3052.01	Caisse de pension, pédagogique	252'500		236'730		178'142	
3053.00	Assurances accidents	980		720		768	
3053.01	Assurances accidents, pédagogique	7'760		6'040		6'070	
3054.00	Cotisations patronales AF	6'300		6'220		5'782	
3054.01	Cotisations patronales AF, pédagogique	46'920		43'760		38'403	
3059.00	PC famille	150					
3059.01	PC famille pédagogique	1'060					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	20'000		16'100		8'670	
3099.00	Autres charges de personnel	1'700		1'500			
3100.00	Matériel de bureau	5'000		5'000		3'278	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	10'200		10'200		11'482	
3104.00	Matériel didactique, fournitures, animations	18'700		17'700		12'140	
3105.00	* Denrées alimentaires	380'000		332'000		313'404	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	19'130		15'700		7'400	
3120.05	Consommation d'électricité	3'500		2'800		3'215	
3130.00	Prestations de services et honoraires	127'100		123'100		140'656	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	3'300		3'300		1'535	
3130.22	* Frais de transports des élèves			172'500		170'614	
3130.32	Frais de ports	4'800		4'100		2'564	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles			2'000		1'508	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	104'800		103'900		86'196	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'100		1'000		460	
3637.03	* Aides individuelles à la formation et aux études	16'400		8'100		4'385	
3910.00	Imputations internes prestations de service	96'000		96'000		98'279	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	145'120		121'760		100'784	
4260.00	Remboursement de frais					19'300	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		1'305'000		1'139'000	1'158'837	
4630.00	Subventions de la Confédération					27'062	
4634.02	Subvention FAJE		636'930		515'000	501'834	
4634.03	Aide au démarrage FAJE				108'000		
4634.05	FAJE rabais facture montant reçu					18'104	
<b>21801</b>	<b>Accueil pour enfants en milieu scolaire - APEMS</b>	<b>1'150'950</b>	<b>763'500</b>	<b>815'290</b>	<b>403'000</b>	<b>721'776</b>	<b>493'199</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	35'320		31'620		30'903	
3010.01	* Salaires du personnel pédagogique	560'350		382'320		326'569	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	2'400		1'600		1'290	
3010.11	Salaires du personnel pédagogique, auxiliaires	37'350		18'210		29'181	

21301.3120.10 Transféré du cpte 3150.20

21301.3130.22 Frais de transports transférés sur la fonction 21912

21800.3010.00 2.75 postes vs. 2.75

21800.3010.01 17.81 postes vs. 17.75, 0.06 ETP nouveau poste autre personnel encadrant (APE)

21800.3105.00 Augmentation du nombre de places

21800.3130.22 Frais de transport transféré sur la fonction 21913

21800.3637.03 Projet de théâtre en collaboration avec le Service de la culture à l'UAPE de Fontenay

21801.3010.00 0.4 postes vs. 0.4

21801.3010.01 8.2 vs 4.75 Postes, 0.8 ETP nouveau poste éducatrice de l'enfance (EDE) - directrice, 0.8 ETP nouveau poste autre personnel encadrant (APE), 0.8 ETP nouveau poste assistant socio-éducatif(ASE), 0.7 ETP nouveau poste assistant socio-éducatif (ASE), 0.2 ETP nouveau poste autre personnel encadrant (APE), 0.1 ETP nouveau poste autre personnel encadrant (APE), 0.05 ETP nouveau poste assistant socio-éducatif (ASE)

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	2'440		2'200		2'121	
3050.01	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, pédagogique	38'440		26'400		23'195	
3052.00	Caisse de pension	5'740		5'180		4'706	
3052.01	Caisse de pension, pédagogique	90'460		62'850		48'371	
3053.00	Assurances accidents	170		120		103	
3053.01	Assurances accidents, pédagogique	2'670		1'410		1'566	
3054.00	Cotisations patronales AF	1'050		940		880	
3054.01	Cotisations patronales AF, pédagogique	16'380		11'350		9'860	
3059.00	PC famille	50					
3059.01	PC famille pédagogique	410					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4'400		3'200		2'240	
3099.00	Autres charges de personnel	1'000		600			
3100.00	Matériel de bureau	1'200		700		244	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	9'000		4'800		3'676	
3105.00	* Denrées alimentaires	155'530		104'000		93'092	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	8'200		2'200		1'839	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	57'400		39'400		31'553	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	950		650		535	
3130.22	* Frais de transports des élèves			34'000		30'291	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles			500			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	300		200			
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études	3'100		1'800		521	
3910.00	* Imputations internes prestations de service	60'000		40'000		40'000	
3920.00	* Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	56'640		39'040		39'040	
4260.07	* Participation aux frais de pension camps		462'000		285'000	332'010	
4634.02	* Subvention FAJE		193'500		118'000	154'603	
4634.03	* Aide au démarrage FAJE		108'000				
4634.05	FAJE rabais facture montant reçu					6'586	
<b>21802</b>	<b>Restaurants scolaires</b>	<b>1'112'930</b>	<b>177'340</b>	<b>1'028'770</b>	<b>304'000</b>	<b>842'969</b>	<b>184'568</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	155'090		224'660		200'300	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	2'920		5'000		13'479	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	10'150		15'130		13'981	
3052.00	Caisse de pension	24'480		19'800		5'586	
3053.00	Assurances accidents	660		740		768	
3054.00	Cotisations patronales AF	4'310		6'500		5'816	
3059.00	PC famille	100					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'340		4'000		129	
3100.00	Matériel de bureau	90		150		167	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	2'040		3'500		1'700	
3105.00	* Denrées alimentaires	199'980		320'000		199'903	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	240		500		194	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	14'820		25'400		26'066	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	240		400		373	
3636.15	* Fondation Petit Maître	545'190		252'500		230'510	
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études	290		500		134	
3910.00	Imputations internes prestations de service	30'000		30'000		30'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	119'990		119'990		113'862	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		177'340		304'000	184'568	
<b>21803</b>	<b>Prestations parascolaires</b>	<b>706'340</b>	<b>20'100</b>	<b>679'460</b>	<b>20'400</b>	<b>551'213</b>	<b>17'460</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	119'410		82'130		73'143	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	398'270		423'270		326'167	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	33'280		33'300		20'792	
3052.00	Caisse de pension	19'860		13'930		15'585	
3053.00	Assurances accidents	2'150		1'620		1'664	
3054.00	Cotisations patronales AF	14'140		14'310		8'689	
3059.00	PC famille	330					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	9'500		8'000		4'794	
3099.00	Autres charges de personnel			1'500			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	1'000		1'000			
3102.10	Actions de communication	1'000					
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	300				279	
3636.00	Dons, aides et subventions aux organisations privées à but non lucratif	66'800		60'100		60'100	
3910.00	Imputations internes prestations de service	40'000		40'000		40'000	

21801.3105.00	Augmentation du nombre de places
21801.3130.00	Augmentation du nombre de places
21801.3130.22	Frais de transport transféré sur la fonction 21914
21801.3910.00	Augmentation du nombre de places
21801.3920.00	Location nouvel APEMS des 4 Marronniers
21801.4260.07	Augmentation du nombre de places
21801.4634.02	Augmentation du nombre de places
21801.4634.03	Ouverture de nouvelles places à l'APEMS du Cheminet
21802.3010.00	3.16 postes vs. 3.16
21802.3105.00	Projet de transférer l'encadrement des restaurants scolaires au 1er août 2024 à la Fondation Petitmaître
21802.3130.00	Projet de transférer l'encadrement des restaurants scolaires au 1er août 2024 à la Fondation Petitmaître
21802.3636.15	Projet de transférer l'encadrement des restaurants scolaires au 1er août 2024 à la Fondation Petitmaître
21803.3010.00	1.32 postes vs. 0.87, 0.07 ETP transféré du cpte 54401.3010.00, 0.12 ETP transféré sur le cpte 34290.3010.00, 0.5 ETP nouveau poste coordinateur des devoirs accompagnés



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	300		300			
4260.06	Participation des parents		20'100		20'400		
4260.07	Participation aux frais de pension camps						17'460
<b>21910</b>	<b>Transports scolaires EEP</b>	<b>457'000</b>					
3130.22	* Frais de transports des élèves	457'000					
<b>21911</b>	<b>Transports scolaires ESLM</b>	<b>9'000</b>					
3130.22	* Frais de transports des élèves	9'000					
<b>21912</b>	<b>Transports scolaires ESDF</b>	<b>29'500</b>					
3130.22	* Frais de transports des élèves	29'500					
<b>21913</b>	<b>Transports scolaires UAPE</b>	<b>192'500</b>					
3130.22	* Frais de transports des élèves	192'500					
<b>21914</b>	<b>Transports scolaires APEMS</b>	<b>35'000</b>					
3130.22	* Frais de transports des élèves	35'000					
<b>21930</b>	<b>Camps sportifs EPP</b>	<b>197'650</b>	<b>66'200</b>	<b>178'740</b>	<b>66'200</b>	<b>102'775</b>	<b>34'026</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	20'000		10'500		5'094	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	1'290		700			
3053.00	Assurances accidents	90		40		16	
3054.00	Cotisations patronales AF	550		300			
3059.00	PC famille	20					
3130.00	Prestations de services et honoraires	4'000		2'400		975	
3130.22	* Frais de transports des élèves	48'000		40'000		18'253	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	4'500		5'000		4'092	
3134.00	Primes d'assurances	600		500		500	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	80'000		80'000		42'427	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500		4'300		1'418	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	100					
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'000		35'000		30'000	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		31'200		31'200		13'520
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		35'000		35'000		20'506
<b>21931</b>	<b>Camps sportifs EPEG</b>	<b>213'890</b>	<b>65'400</b>	<b>200'490</b>	<b>64'600</b>	<b>199'367</b>	<b>68'626</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	10'000		8'000		6'358	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	650		530			
3053.00	Assurances accidents	50		30		20	
3054.00	Cotisations patronales AF	280		230			
3059.00	PC famille	10					
3130.00	* Prestations de services et honoraires	3'200					
3130.22	* Frais de transports des élèves	65'000		52'000		55'549	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	6'000		5'500		6'430	
3134.00	Primes d'assurances	1'000		1'000		1'000	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	90'000		95'000		97'783	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	2'500		3'200		2'227	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	200					
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'000		35'000		30'000	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		30'400		29'600		29'356
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		35'000		35'000		39'270
<b>21932</b>	<b>Camps sportifs ESLM</b>	<b>216'760</b>	<b>81'000</b>	<b>206'880</b>	<b>77'000</b>	<b>134'273</b>	<b>42'800</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	14'000		13'000		664	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	900		860			
3053.00	Assurances accidents	60		50		2	
3054.00	Cotisations patronales AF	390		370			
3059.00	PC famille	10					
3130.00	* Prestations de services et honoraires	6'500					
3130.22	Frais de transports des élèves	56'000		50'000		55'977	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	4'000		4'000			
3134.00	Primes d'assurances	800		500		503	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	95'000		94'600		46'528	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'000		8'500		600	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	100					
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'000		35'000		30'000	

21910.3130.22 Transféré de la fonction 21200

21911.3130.22 Transféré de la fonction 21300

21912.3130.22 Transféré de la fonction 21301

21913.3130.22 Transféré de la fonction 21800

21914.3130.22 Transféré de la fonction 21801

21930.3130.22 Augmentation des tarifs en lien avec de nouveaux lieux de camps

21931.3130.00 Engagement des moniteurs de station

21931.3130.22 Augmentation des tarifs en lien avec de nouveaux lieux de camps

21932.3130.00 Engagement des moniteurs de station

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4260.07	Participation aux frais de pension camps		36'000		32'000		15'760
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		45'000		45'000		27'040
<b>21933</b>	<b>Camps sportifs ESDF</b>	<b>185'810</b>	<b>68'800</b>	<b>183'110</b>	<b>69'600</b>	<b>175'661</b>	<b>54'216</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	6'650		5'100		5'423	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	430		340			
3053.00	Assurances accidents	30		20		17	
3054.00	Cotisations patronales AF	190		150			
3059.00	PC famille	10					
3100.00	Matériel de bureau			500			
3130.00	* Prestations de services et honoraires	1'600					
3130.22	* Frais de transports des élèves	45'000		30'000		48'436	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	2'500		3'000		3'194	
3134.00	Primes d'assurances	700		700		700	
3160.00	* Loyers et bail à ferme des biens-fonds	90'000		101'500		86'360	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500		6'800		1'531	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	200					
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'000		35'000		30'000	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		28'800		29'600		26'400
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		40'000		40'000		27'816
<b>21990</b>	<b>Conseil d'établissement</b>	<b>35'150</b>		<b>75'350</b>		<b>28'048</b>	
3000.10	Jetons de présence	3'400		3'600		2'582	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs					-12	
3054.00	Cotisations patronales AF					-5	
3130.00	Prestations de services et honoraires	500		1'000		371	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts			40'000			
3634.05	Projets d'établissements	30'750		30'250		24'212	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	500		500		900	
<b>29900</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>147'140</b>	<b>147'140</b>	<b>147'410</b>	<b>147'410</b>	<b>139'810</b>	<b>139'810</b>
3110.00	Meubles et appareils de bureau	7'000		8'000		3'730	
3120.00	Consommation d'énergie	2'500		2'500		3'148	
3120.10	Evacuation déchets divers	350					
3130.00	Prestations de services et honoraires	21'000		21'000		17'922	
3134.00	Primes d'assurances	160		140		109	
3137.00	Impôts et taxes	350					
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	109'780		109'770		108'900	
3910.00	Imputations internes prestations de service	6'000		6'000		6'000	
4612.01	Dédommagement des communes et associations intercommunales		147'140		147'410		139'810
<b>34290</b>	<b>Colonies de vacances</b>	<b>483'105</b>	<b>41'600</b>	<b>535'780</b>	<b>33'800</b>	<b>570'453</b>	<b>32'142</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	121'880		107'370		102'328	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	80'650		73'470		72'346	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	13'030		11'930		8'935	
3052.00	Caisse de pension	19'940		18'170		16'393	
3053.00	Assurances accidents	850		600		557	
3054.00	Cotisations patronales AF	5'550		5'140		3'727	
3059.00	PC famille	140					
3099.00	Autres charges de personnel	3'000		1'000		627	
3100.00	Matériel de bureau	2'250		1'000		348	
3101.00	* Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection			11'850		9'469	
3105.00	Denrées alimentaires	17'100		14'000		13'925	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	15'850		4'000		2'700	
3130.22	Frais de transports des élèves	5'450		8'450		10'827	
3134.00	Primes d'assurances	1'370		1'750		1'054	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	400		400		2'282	
3910.00	Imputations internes prestations de service	40'000		40'000		30'000	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	155'645		236'650		294'934	
4240.00	Facturation des services à des tiers		1'600		1'800		65
4260.07	Participation aux frais de pension camps		40'000		32'000		32'077
<b>34291</b>	<b>Sports scolaires facultatifs</b>	<b>37'460</b>	<b>15'000</b>	<b>36'470</b>	<b>15'000</b>	<b>31'678</b>	<b>14'828</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'000		15'000		12'167	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	970		990			
3053.00	Assurances accidents	70		50		18	
3054.00	Cotisations patronales AF	410		430			



21933.3130.00	Engagement des moniteurs de station
21933.3130.22	Augmentation des frais de transports selon compte 2022
21933.3160.00	Regroupement de camps
21990.3132.00	Le mandat pour les plans de mobilité scolaire (PMS) est repris par le Service mobilité, fonction 61504
34290.3010.00	1.34 postes vs. 1.16, 0.06 ETP transféré du cpte 54401.3010.00, 0.12 ETP transféré du cpte 21803.3010.00
34290.3101.00	Transféré sur le cpte 3111.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3059.00	PC famille	10					
3100.00	Matériel de bureau	1'000		2'000		201	
3130.00	Prestations de services et honoraires	10'000		8'000		9'293	
3910.00	Imputations internes prestations de service	10'000		10'000		10'000	
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		15'000		15'000		14'828
<b>43300</b>	<b>Clinique dentaire de la jeunesse</b>	<b>1'161'730</b>	<b>805'000</b>	<b>1'118'100</b>	<b>805'000</b>	<b>995'789</b>	<b>598'294</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	756'180		715'240		637'153	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	8'000		8'000		5'899	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	49'110		47'690		42'277	
3052.00	Caisse de pension	129'130		118'780		104'272	
3053.00	Assurances accidents	3'190		2'330		2'114	
3054.00	Cotisations patronales AF	20'890		20'490		17'540	
3059.00	PC famille	480					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	9'300		9'800		3'650	
3099.00	Autres charges de personnel	3'050		3'250		796	
3100.00	Matériel de bureau	6'800		6'800		5'631	
3102.10	Actions de communication	500		500			
3106.00	* Achats de fournitures pour soins et analyses	52'700		64'000		55'987	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'000		1'000		540	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	400		300		10'259	
3111.01	Maintenance, matériel et machines	12'000					
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	1'200		1'100		369	
3116.00	Matériel et équipement dentaires	4'000		9'900		8'946	
3130.00	Prestations de services et honoraires	500		500			
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'600		1'800		1'338	
3130.32	Frais de ports	100		100		76	
3134.00	Primes d'assurances	660		580		458	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		500		481	
3637.04	Participation communale	20'000		25'000		20'564	
3910.00	* Imputations internes prestations de service	16'000		31'000		28'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	49'440		49'440		49'440	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	15'000					
4260.30	Facturations des soins		760'000		760'000		598'294
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		45'000		45'000		
<b>43301</b>	<b>Service médical</b>	<b>87'420</b>		<b>89'410</b>		<b>72'139</b>	<b>2'040</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	1'000		1'000		408	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	70		70			
3053.00	Assurances accidents	10		10		1	
3054.00	Cotisations patronales AF	30		30			
3059.00	PC famille	10					
3106.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	8'800		8'800		8'675	
3130.04	Promotion marketing	46'500		43'500		37'172	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	25'000		30'000		19'883	
3910.00	Imputations internes prestations de service	6'000		6'000		6'000	
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats						2'040
<b>54400</b>	<b>Enfance et famille</b>	<b>887'570</b>	<b>133'300</b>	<b>848'910</b>	<b>129'000</b>	<b>604'144</b>	<b>81'917</b>
3000.10	* Jetons de présence			2'500			
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	113'810		103'940		72'315	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	140'700		142'700		88'997	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	16'350		16'250		6'415	
3052.00	Caisse de pension	18'930		17'710		8'498	
3053.00	Assurances accidents	1'130		980		524	
3054.00	Cotisations patronales AF	6'940		6'980		2'678	
3059.00	PC famille	150					
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	6'500		2'500		2'190	
3099.00	Autres charges de personnel	700		250		300	
3100.00	Matériel de bureau	12'600		9'900		7'910	
3104.00	Matériel didactique, fournitures, animations	32'675		26'500		23'763	
3105.00	* Denrées alimentaires	38'600		30'000		28'920	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	14'150		8'750		9'622	
3130.02	Contributions et cotisations	233'700		230'700		131'520	
3130.22	* Frais de transports des élèves	14'500		20'000		12'582	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	15'000		18'000			
3134.00	Primes d'assurances	650		500		452	

43300.3010.00 6.4 postes vs. 6.4

43300.3106.00 Transféré sur le cpte 3111.01

43300.3910.00 Transféré partiellement sur le cpte 3930.00

54400.3000.10 Suppression des jetons de présence à la Fondation Petitmaître  
54400.3010.00 1.14 postes vs. 1.08, 0.065 ETP transféré du cpte 54401.3010.00

54400.3090.00 Renforcement de la formation des moniteurs du centre aéré (FORJE et brevet sauvetage)

54400.3105.00 Achats de la région  
54400.3130.00 Nettoyage plus fréquent des salles de gym et des cuisines en respect des normes d'hygiène pour les centres aérés

54400.3130.22 Animations de proximité favorisées

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3160.00	* Loyers et bail à ferme des biens-fonds	24'400		18'000		17'336	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'710		2'000		1'800	
3634.00	Dons, aides et subventions aux entreprises publiques	151'000		149'000		148'550	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	1'125		1'500		617	
3910.00	Imputations internes prestations de service	30'000		30'000		30'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	10'250		10'250		9'157	
4260.06	* Participation des parents		76'300				
4260.07	Participation aux frais de pension camps		18'000		104'000		69'417
4611.00	* Dédommagements des cantons et concordats		5'000				
4612.01	* Dédommagement des communes et associations intercommunales		34'000		25'000		12'500
<b>54401</b>	<b>Jeunesse animation et loisirs</b>	<b>1'367'440</b>	<b>51'500</b>	<b>1'364'890</b>	<b>29'800</b>	<b>1'140'708</b>	<b>85'419</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	582'570		601'860		540'375	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	188'570		189'000		135'590	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	49'560		52'130		43'602	
3052.00	Caisse de pension	96'270		102'470		85'182	
3053.00	Assurances accidents	3'310		2'570		3'251	
3054.00	Cotisations patronales AF	21'070		22'410		18'423	
3059.00	PC famille	490					
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	17'000		12'000		3'184	
3099.00	Autres charges de personnel	5'100		4'800		1'503	
3100.00	* Matériel de bureau	500		13'600		8'328	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	2'000		2'000		152	
3102.00	Imprimés, publications	14'750		150			
3104.00	* Matériel didactique, fournitures, animations	107'600		75'400		52'663	
3105.00	Denrées alimentaires	24'400		15'900		21'293	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	28'000		28'000		26'671	
3110.00	Meubles et appareils de bureau			16'200		6'700	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage			6'000		1'875	
3120.00	Consommation d'énergie	10'000		9'000		8'718	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	3'000		4'000		2'375	
3130.02	Contributions et cotisations	800		800		125	
3130.22	Frais de transports des élèves	19'000		19'650		12'598	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	44'000		44'000		27'051	
3134.00	Primes d'assurances	500		500		500	
3160.00	* Loyers et bail à ferme des biens-fonds	20'400		14'400		2'400	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	100				56	
3634.09	Aides et subventions au conseil des jeunes	30'200		29'800		43'348	
3636.00	Dons, aides et subventions aux organisations privées à but non lucratif	41'000		41'000		25'000	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	750		750			
3910.00	Imputations internes prestations de service	52'000		52'000		50'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	4'500		4'500		19'745	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		28'500		20'800		32'364
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre						10'000
4611.00	* Dédommagements des cantons et concordats		10'000				27'700
4612.01	Dédommagement des communes et associations intercommunales		13'000		9'000		14'355
4635.00	Participation de tiers, sponsoring						1'000
<b>54500</b>	<b>Réseau d'accueil de jour - RéAjr</b>	<b>10'001'870</b>	<b>3'753'930</b>	<b>9'661'545</b>	<b>3'729'400</b>	<b>9'644'959</b>	<b>3'881'237</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	361'430		231'890		140'545	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'630		15'240			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	24'240		16'290		9'270	
3052.00	Caisse de pension	60'890		39'930		22'204	
3053.00	Assurances accidents	1'660		1'000		449	
3054.00	Cotisations patronales AF	10'310		7'010		3'893	
3059.00	PC famille	240					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'500		1'500		750	
3099.00	Autres charges de personnel	400		200		122	
3130.02	Contributions et cotisations	61'950		56'950		57'441	
3612.04	* Accueil familial de jour	570'280		501'915		531'372	
3634.14	Restitution subv. FAJE aux garderies	2'846'150		2'839'830		2'930'728	
3634.17	* FYAE	3'753'560		3'735'190		3'706'650	
3634.18	Contrib. aux autres réseaux convent.	80'000		80'000		64'867	

54400.3160.00	Location d'une tente plus grande pour le centre aéré, augmentation de la surface ombragée pour la sécurité et la protection des enfants
54400.4260.06	Transféré du cpte 4260.07
54400.4611.00	Subvention de la DGEJ
54400.4612.01	Facturation aux communes pour les centres aérés
54401.3010.00	6.05 postes vs. 6.25, 0.065 ETP transféré sur le cpte 34290.3010.00, 0.065 ETP transféré sur le cpte 54400.3010.00, 0.07 ETP transféré sur le cpte 21803.3010.00
54401.3090.00	Besoin de formation supplémentaire pour les projets food truck et sauvetage aquatique
54401.3100.00	Transféré sur le cpte 3102.00
54401.3104.00	Transféré des cptes 3110.00 et 3111.00
54401.3160.00	Espace de stockage pour le food truck
54401.4611.00	Subvention de la DGEJ
54500.3010.00	3.35 postes vs. 2.25, 0.8 ETP nouveau poste coordinateur ou resp. administratif et projets, 0.3 ETP nouveau poste coordinateur à l'inclusion et à la qualité
54500.3612.04	Selon décision Co-Dir ARAS
54500.3634.17	Indexation des salaires



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3634.19	Restit.contrib.réseaux aux garderies	130'000		130'000		134'258	
3636.14	* Arche de Noë	1'649'890		1'587'890		1'517'590	
3636.15	* Fondation Petit Maître	352'740		339'710		392'410	
3637.10	Aides individuelles au logement					64'411	
3910.00	Imputations internes prestations de service	80'000		77'000		68'000	
4260.05	Contributions des employeurs		40'000		40'000		18'525
4260.06	Participation des parents		85'000		75'000		78'089
4612.01	* Dédommagement des communes et associations intercommunales		637'780		594'570		653'393
4634.02	Subvention FAJE		2'846'150		2'889'830		2'930'727
4634.05	Contrib. des autres réseaux convent.		145'000		130'000		136'092
4634.05	FAJE rabais facture montant reçu						64'411
<b>56000</b>	<b>Office du logement</b>	<b>499'875</b>	<b>75'000</b>	<b>364'795</b>	<b>50'000</b>	<b>375'136</b>	<b>62'313</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	181'150		149'810		142'337	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	2'160		2'160		816	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	11'780		10'020		9'711	
3052.00	Caisse de pension	30'170		25'360		22'986	
3053.00	Assurances accidents	760		490		484	
3054.00	Cotisations patronales AF	5'010		4'310		3'963	
3059.00	PC famille	110					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		5'000			
3099.00	Autres charges de personnel	1'000		1'000			
3101.00	* Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection			3'000			
3130.00	* Prestations de services et honoraires	3'150					
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	720		800			
3130.02	* Contributions et cotisations			500		16'000	
3636.13	* Sleep-in (accueil de nuit)	20'000					
3637.09	Part. abaiss. des loyers HLM	42'345		42'345		38'160	
3637.10	* Aides individuelles au logement	150'000		100'000		120'680	
3910.00	Imputations internes prestations de service	20'000		20'000		20'000	
3920.00	* Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	26'520					
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		75'000		50'000		62'313
<b>57300</b>	<b>Intégration</b>	<b>758'660</b>	<b>193'780</b>	<b>665'325</b>	<b>162'800</b>	<b>649'995</b>	<b>175'882</b>
3000.10	Jetons de présence	11'000		12'500		10'441	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	220'400		211'630		199'518	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	75'430		55'200		52'705	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	19'010		17'580		16'285	
3052.00	Caisse de pension	36'990		33'240		36'383	
3053.00	Assurances accidents	1'230		860		1'180	
3054.00	Cotisations patronales AF	8'080		7'560		6'744	
3059.00	PC famille	180					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		4'000		8'015	
3099.00	* Autres charges de personnel	1'300					
3100.00	Matériel de bureau			5'000		4'212	
3102.00	* Imprimés, publications	4'500					
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	2'500		2'000		2'352	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'400		1'300		1'390	
3130.02	Contributions et cotisations	2'350		2'335		1'935	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	111'990		83'320		82'522	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	800		800			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais			1'500		1'251	
3634.00	Dons, aides et subventions aux entreprises publiques	5'500		5'500		3'500	
3634.08	* Aide au développement	70'400		59'600		60'000	
3634.11	* Commission Consultation Suisses-Immigrés	30'200		15'000		15'162	
3636.09	Association lire et écrire	42'000		40'000		40'000	
3636.10	Caritas cours de français	76'400		74'400		74'400	
3910.00	Imputations internes prestations de service	32'000		32'000		32'000	
4611.00	* Dédommagements des cantons et concordats		193'780		162'800		175'882
<b>57900</b>	<b>Direction et administration JECOS</b>	<b>1'084'420</b>	<b>988'000</b>	<b>980'140</b>	<b>965'000</b>	<b>922'794</b>	<b>856'000</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	557'820		526'930		491'168	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	56'810		30'480		28'678	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	39'490		36'730		33'128	
3052.00	Caisse de pension	95'450		92'140		79'993	
3053.00	Assurances accidents	2'850		2'190		1'940	
3054.00	Cotisations patronales AF	16'780		15'780		13'814	

54500.3636.14	Indexation des salaires et ajustement suite au déficit de 2022
54500.3636.15	Indexation des salaires et augmentation des frais de repas
54500.4612.01	Ajustement sur les recettes 2022
56000.3010.00	1.8 postes vs. 1.6, 0.2 ETP transféré du cpte 57901.3010.00
56000.3101.00	Transféré sur le cpte 3130.00
56000.3130.00	Concerne les frais d'annonce et les frais engendrés par l'élimination des biens non-retirés
56000.3130.02	Charge reprise par le Canton
56000.3636.13	Transféré du cpte 57901.3636.13
56000.3637.10	Augmentation des aides individuelles au logement, compensé à 50% par le Canton
56000.3920.00	Garde-meuble, transféré du cpte 57901.3920.00 (service social communal)
57300.3010.00	2.09 postes vs. 2.09
57300.3099.00	Transféré du cpte 3170.00
57300.3102.00	Transféré du cpte 3100.00
57300.3132.00	Augmentation de l'accueil préscolaire, charges subventionnées par le BCI et le SLR
57300.3634.08	Organisation du prix diaspora à Yverdon-les-Bains
57300.3634.11	Augmentation de la subvention pour la CCSI
57300.4611.00	Participation supplémentaire de la Confédération
57900.3010.00	4.648 postes vs. 4.62, 0.028 ETP transféré du cpte 57901.3010.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3059.00	PC famille	370					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'500		3'500		1'899	
3099.00	Autres charges de personnel	2'200		3'200		1'664	
3100.00	Matériel de bureau	15'000		16'000		16'188	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	4'200		4'300		4'378	
3102.00	Imprimés, publications	1'000		1'300		1'551	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	5'000		5'000		5'927	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	7'000		7'000		6'677	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage					6'500	
3130.00	Prestations de services et honoraires	3'000		2'000		2'888	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	4'500		3'500		4'420	
3130.32	Frais de ports	20'000		16'000		19'955	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	75'000		38'000		29'792	
3134.00	Primes d'assurances	1'270		1'190		1'061	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000		1'000			
3151.02	Entretien des véhicules	2'500		2'000		2'293	
3161.00	Location d'objets mobiliers	6'000		7'200		3'973	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500		3'500		1'665	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA			20		23	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	142'380		142'380		143'620	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	18'800		18'800		19'600	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		988'000		965'000		856'000
<b>57901</b>	<b>Service social communal</b>	<b>4'426'820</b>	<b>131'000</b>	<b>4'173'650</b>		<b>3'924'363</b>	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	441'740		419'360		402'443	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	48'380		11'210		11'735	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	31'500		28'370		26'308	
3052.00	Caisse de pension	73'640		72'430		63'158	
3053.00	Assurances accidents	2'040		1'380		1'331	
3054.00	Cotisations patronales AF	13'390		12'190		11'221	
3059.00	PC famille	310					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	13'000		8'500		6'450	
3099.00	Autres charges de personnel	3'500		2'900		2'072	
3100.00	Matériel de bureau	7'500		7'500		4'906	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	250		250			
3102.00	Imprimés, publications			200		150	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	200					
3105.10	* Frais de réceptions et de manifestations	47'000		38'500		41'858	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	5'000		3'000		1'248	
3120.00	Consommation d'énergie	5'250		1'500		1'988	
3130.00	Prestations de services et honoraires	125'000		125'000		90'215	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	2'000		2'000		1'649	
3130.02	* Contributions et cotisations	89'800		77'500		64'780	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	63'500		63'000		60'000	
3150.00	* Entretien de meubles et appareils de bureau	5'000				1'847	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	42'000		41'000		37'974	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais					171	
3612.05	Centre social régional	181'000		179'000		128'321	
3634.00	* Dons, aides et subventions aux entreprises publiques			50'000			
3634.10	Aides et subventions pour les aînés (COSY)	30'200		29'800		29'250	
3634.13	AFPT zone bleue	105'700		104'300		103'985	
3634.15	Fondation vaudoise de probation	6'040		5'960		5'942	
3634.16	Polyval	7'000		7'000		7'000	
3634.20	Railfair	1'500		5'000		3'298	
3636.00	* Dons, aides et subventions aux organisations privées à but non lucratif	246'500					
3636.11	Centre Les Alizés	83'600		80'000		80'000	
3636.12	Connaissance 3	5'000		5'000		5'000	
3636.13	* Sleep-in (accueil de nuit)			20'000		20'000	
3637.05	Allocation d'aide aux familles	680'000		680'000		604'610	
3637.06	Frais funéraires indigents vaudois	10'000		15'000		28'013	
3637.07	Aides abonn. seniors Travys	38'000		38'000		37'882	
3637.08	Aides complémentaires communales	1'960'000		1'960'000		1'963'037	
3910.00	Imputations internes prestations de service	50'000		50'000		50'000	
3920.00	* Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	2'280		28'800		26'520	
4635.00	* Participation de tiers, sponsoring		131'000				

57900.3132.00 Frais de sécurité cours du Jecos

57901.3010.00 4.562 postes vs. 3.99, 0.2 ETP transféré sur le cpte 56000.3010.00, 0.028 ETP transféré sur le cpte 57900.3010.00, 0.8 ETP nouveau poste assistant social

57901.3105.10 Renforcement des activités dans les quartiers

57901.3130.02 Nouvelles subventions pour Suspend'us et Epicerie Caritas

57901.3150.00 Maintien du chapiteau de la gare

57901.3634.00 Transféré sur le cpte 3636.00

57901.3636.00 Réponse au postulat Céline Ehrwein et crise énergétique

57901.3636.13 Transféré sur le cpte 56000.3636.13 (logement).

57901.3920.00 Transfert de la location interne du garde-meuble sur le cpte 56000.3920.00 (logement)

57901.4635.00 Recette en lien avec le Postulat Céline Ehrwein

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>93001</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>13'900'000</b>		<b>14'800'000</b>		<b>13'211'891</b>	
3621.00	Participation à la facture sociale	13'900'000		14'800'000		13'211'891	



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Sécurité publique</b>		<b>40'737'040</b>	<b>28'798'770</b>	<b>40'121'140</b>	<b>27'831'470</b>	<b>35'134'633</b>	<b>25'478'281</b>
<b>02210</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>1'283'110</b>	<b>610'000</b>	<b>1'216'110</b>	<b>660'000</b>	<b>1'163'739</b>	<b>566'089</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	626'200		587'070		561'408	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	66'570		59'000		58'811	
3049.00	Piquets et permanences	1'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	44'580		42'570		40'185	
3052.00	Caisse de pension	103'480		98'780		86'649	
3053.00	Assurances accidents	3'040		2'070		2'357	
3054.00	Cotisations patronales AF	18'940		18'290		16'926	
3059.00	PC famille	420					
3100.00	Matériel de bureau	11'000		11'000		10'555	
3101.10	Fournitures destinées à la vente	35'000		35'000		36'762	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	9'000		17'000		15'656	
3120.05	Consommation d'électricité	11'000		10'000		10'612	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'500		2'000		977	
3130.32	Frais de ports	20'000		20'000		17'164	
3134.00	Primes d'assurances	380		330		262	
3158.01	Maintenance de logiciels, licences	5'000		10'000			
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	70'000		67'000		61'440	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'500		4'500		2'323	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	1'500		1'500		1'022	
3611.00	* Rbt part cantonale taxes permis étrangers	250'000		230'000		240'631	
4210.01	* Emoluments police et contrôle des habitants		610'000		660'000		566'089
<b>11100</b>	<b>Coût de la Police Régionale</b>	<b>14'605'280</b>	<b>14'605'280</b>	<b>14'346'300</b>	<b>14'346'300</b>	<b>13'065'227</b>	<b>13'065'227</b>
3000.10	Jetons de présence	25'000		25'000		22'446	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	9'140'310		9'187'690		8'364'478	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'630		15'240		8'390	
3049.00	Piquets et permanences	205'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	601'460		606'290		549'067	
3052.00	Caisse de pension	1'549'240		1'561'070		1'309'579	
3053.00	Assurances accidents	38'850		29'560		26'809	
3054.00	Cotisations patronales AF	255'570		260'440		227'953	
3059.00	PC famille	5'630					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	529'600		529'100		370'161	
3099.00	* Autres charges de personnel	39'200		34'200		35'587	
3100.00	* Matériel de bureau	23'500		53'500		56'824	
3102.00	Imprimés, publications	11'300		11'300		10'950	
3102.10	Actions de communication	15'000					
3110.00	Meubles et appareils de bureau	30'500		47'000		158'348	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	205'650					
3112.00	* Vêtements, linge, rideaux			170'500		158'360	
3113.00	* Matériel informatique	32'500					
3130.07	Frais de mise en fourrière	20'000		30'000		15'768	
3130.32	Frais de ports	10'000		8'000		14'157	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	149'600		133'600		176'569	
3133.00	Charges d'utilisations informatiques	154'300					
3134.00	Primes d'assurances	1'510		1'300		1'301	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	12'000		13'000		16'784	
3153.00	Entretien informatique et matériel	15'600					
3158.00	Maintenance site internet	5'000					
3158.01	Maintenance de logiciels, licences	24'000		203'300		192'388	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds					40'000	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	10'000		10'000		11'350	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	11'110					
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	65'100		36'110		24'260	
3910.00	Imputations internes prestations de service	965'100		953'300		888'367	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	436'200		425'300		383'532	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	1'820		1'500		1'800	
4210.03	Emoluments de mise en fourrière		23'000		27'000		22'553
4240.00	* Facturation des services à des tiers		195'000		205'000		175'275
4260.00	Remboursement de frais						15'008
4270.00	Amendes		500'000		500'000		282'493

02210.3010.00 6.5 postes vs. 6.5

02210.3611.00 Augmentation de la part cantonale et du volume des prestations en cas de renouvellement

02210.4210.01 Perte de rétrocession de la part communale des permis G

11100.3010.00 81.70 postes vs. 82.2, 1.4 ETP transféré sur le cpte 14000.3010.00, 0.3 ETP nouveau poste répondante harcèlement de rue/violences, 0.6 ETP nouveau poste collaborateur adm. avec compétences sociales

11100.3099.00 Augmentation des frais de subsistances liés aux engagements lors de manifestations

11100.3100.00 Transféré sur le cpte 3102.00

11100.3111.00 Nouvelle doctrine d'engagement au sens de la LOPV (bodycam, taser) et renouvellement des gilets de protection

11100.3112.00 Transféré sur le cpte 3111.00

11100.3113.00 Concerne le projet cantonal Odysée

11100.3132.00 Analyse de l'extinction nocturne

11100.3300.60 Nouvel amortissement pour l'équipement des carrefours avec des systèmes de surveillance automatique du trafic (radars)

11100.4240.00 Concerne partiellement les ouvertures forcées



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4270.01	* Amendes radar		2'200'000		1'900'000		1'999'228
4612.03	Facturation aux communes de PNV		338'500		315'300		1'990'467
4910.01	Part. Yverdon coût Police régionale		11'348'780		11'399'000		8'580'203
<b>11101</b>	<b>Charges de sécurité publique</b>	<b>12'293'780</b>		<b>12'324'000</b>		<b>9'435'398</b>	
3611.02	Part. aux coûts de la réforme policière		945'000		925'000		855'195
3910.01	Part. aux coûts de Police Régionale NV		11'348'780		11'399'000		8'580'203
<b>11102</b>	<b>Véhicules et garage</b>	<b>360'950</b>	<b>268'600</b>	<b>379'500</b>	<b>285'700</b>	<b>358'987</b>	<b>239'738</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	51'840		49'870		48'437	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3'340		3'290		3'191	
3052.00	Caisse de pension	8'680		8'540		7'841	
3053.00	Assurances accidents	220		160		154	
3054.00	Cotisations patronales AF	1'420		1'420		1'322	
3059.00	PC famille	40					
3110.00	Meubles et appareils de bureau			12'000		11'347	
3111.05	Achats de véhicules	83'800		92'100		75'454	
3134.00	Primes d'assurances	14'100		14'600		12'162	
3151.02	Entretien des véhicules	191'500		191'500		193'059	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	5'750		5'760		5'759	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	260		260		260	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		268'600		285'700		239'738
<b>11103</b>	<b>Sécurité scolaire</b>	<b>220'930</b>	<b>220'930</b>	<b>192'340</b>	<b>192'340</b>	<b>176'739</b>	<b>176'739</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	154'980		153'750		143'952	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	9'960		10'130		8'387	
3053.00	Assurances accidents	650		500		544	
3054.00	Cotisations patronales AF	4'240		4'360		3'476	
3059.00	PC famille	100					
3099.00	Autres charges de personnel	2'000		1'000		1'053	
3100.00	Matériel de bureau			15'000		14'843	
3102.10	Actions de communication	15'000					
3120.00	Consommation d'énergie	800		600		810	
3151.00	* Entretien de machines, appareils et équipements	33'200		5'000		2'378	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais			2'000		1'297	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		220'930		192'340		176'739
<b>14000</b>	<b>Police administrative</b>	<b>3'023'250</b>	<b>1'272'120</b>	<b>2'737'090</b>	<b>1'182'120</b>	<b>2'419'286</b>	<b>1'201'522</b>
3000.10	Jetons de présence	500		500		100	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	2'117'000		1'842'380		1'585'668	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	61'130		60'120		51'001	
3049.00	Piquets et permanences	3'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais admin.	140'140		125'350		104'677	
3052.00	Caisse de pension	359'500		320'910		255'783	
3053.00	Assurances accidents	9'120		6'080		5'620	
3054.00	Cotisations patronales AF	59'550		53'850		43'450	
3059.00	PC famille	1'310					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000		2'000		1'892	
3099.00	Autres charges de personnel	3'000		3'000		3'105	
3100.00	Matériel de bureau	8'000		8'000		6'399	
3102.00	Imprimés, publications	3'500		3'500		3'432	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	4'000		7'500		2'390	
3130.32	Frais de ports	11'000		10'000		22'790	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	85'500		75'500		68'997	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'000		3'000		3'105	
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil, assainissement	20'000					
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	2'000		2'000		1'857	
3611.01	* Virements des taxes de séjour	130'000		213'400		259'020	
4240.00	Facturation des services à des tiers		949'320		949'320		931'702
4240.60	* Taxes de séjour		260'000		220'000		259'020
4910.00	* Imputations internes pour prestations de services		62'800		12'800		10'800
<b>14001</b>	<b>Réception - communications</b>	<b>521'270</b>	<b>417'100</b>	<b>524'360</b>	<b>419'500</b>	<b>467'468</b>	<b>373'974</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	277'510		268'040		242'489	
3049.00	Piquets et permanences	1'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	17'900		17'660		15'965	

11100.4270.01 Lié à l'achat de nouveaux radars fixes

11102.3010.00 0.5 postes vs. 0.5

11103.3151.00 Nouvelle place d'instruction en faveur des écoles au Jardin de circulation

14000.3010.00 18.6 postes vs. 16.8, 1.4 ETP transféré du cpte 11100.3010.00, 0.2 ETP transféré du cpte 61511.3010.00, 0.2 ETP transféré du cpte 77100.3010.00

14000.3300.30 Nouvel amortissement pour le dispositif sécuritaire aux abords du stade

14000.3611.01 Nouvelle répartition de la rétrocession à l'ADNV de 50% du montant total de la taxe de séjour

14000.4240.60 Augmentation des nuitées

14000.4910.00 Prestations pour les manifestations soumises à convention (SCU et SPORTS)

14001.3010.00 3 postes vs. 3

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3052.00	Caisse de pension	45'520		45'010		39'068	
3053.00	Assurances accidents	1'160		860		773	
3054.00	Cotisations patronales AF	7'610		7'590		6'616	
3059.00	PC famille	170					
3110.00	Meubles et appareils de bureau	3'000		2'500		1'001	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	15'700		18'000		13'498	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	22'000		25'000		21'800	
3158.01	* Maintenance de logiciels, licences	129'700		139'700		126'259	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		417'100		419'500		373'974
<b>14002</b>	<b>Locaux</b>	<b>709'900</b>	<b>471'500</b>	<b>692'180</b>	<b>460'600</b>	<b>644'186</b>	<b>424'337</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	107'760		103'840		83'897	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	3'530		3'500		2'497	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	7'150		7'080		5'765	
3052.00	Caisse de pension	17'400		17'160		11'497	
3053.00	Assurances accidents	470		360		280	
3054.00	Cotisations patronales AF	3'040		3'040		2'420	
3059.00	PC famille	70					
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	11'500		11'500		14'212	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	4'000		6'500		1'586	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	4'200		700		7'218	
3120.05	Consommation d'électricité	20'000		15'000		12'270	
3130.00	Prestations de services et honoraires	17'600		17'600		28'832	
3134.00	Primes d'assurances	1'030		900		713	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	33'100		37'600		44'662	
3160.00	* Loyers et bail à ferme des biens-fonds	479'050		467'400		428'338	
4240.00	Facturation des services à des tiers		1'000		1'000		
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		470'500		459'600		424'337
<b>15000</b>	<b>SDIS</b>	<b>3'564'190</b>	<b>1'808'500</b>	<b>3'394'860</b>	<b>1'653'910</b>	<b>3'257'649</b>	<b>1'462'394</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'293'630		1'131'410		1'014'905	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	83'130		74'540		66'915	
3052.00	Caisse de pension	220'820		196'140		158'263	
3053.00	Assurances accidents	5'370		3'620		3'151	
3054.00	Cotisations patronales AF	35'330		32'030		27'807	
3059.00	PC famille	790					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000		2'000		680	
3099.00	Autres charges de personnel	7'000		7'000		5'633	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2'000		2'000			
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	15'000		15'000		10'691	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	188'720		338'380		475'758	
3612.01	* Participations SDIS régional Nord vaudois	1'627'260		1'519'700		1'394'371	
3634.07	* Jeunes sapeurs-pompiers			8'000		6'515	
3910.00	Imputations internes prestations de service	20'000		20'000		30'000	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	63'140		45'040		62'961	
4612.02	Facturation à SDIS Régional NV		1'808'500		1'653'310		1'461'744
4637.01	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers				600		650
<b>16100</b>	<b>Stand de tir</b>	<b>40'520</b>	<b>29'200</b>	<b>35'570</b>	<b>29'200</b>	<b>34'099</b>	<b>25'772</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	10'080		10'000		15'563	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	650		660			
3053.00	Assurances accidents	50		40		50	
3054.00	Cotisations patronales AF	280		290			
3059.00	PC famille	10					
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	500		500		194	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	9'800		9'500		6'971	
3120.00	Consommation d'énergie	13'800		9'600		8'541	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	500		500		259	
3134.00	Primes d'assurances	3'350		2'980		2'522	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1'500		1'500			
4430.01	Loyers bâtiments patrimoine financier		19'200		19'200		19'200
4472.05	Locations terrains sportifs		10'000		10'000		6'572
<b>16200</b>	<b>Protection civile</b>	<b>548'950</b>		<b>556'760</b>		<b>548'161</b>	<b>21'000</b>
3120.00	* Consommation d'énergie	7'750		5'000		4'340	

14001.3158.01 Baisse du coût des licences annuelles Polycom

14002.3010.00 1.26 postes vs. 1.26

14002.3160.00 Hausse tarifaire du chauffage et de l'eau

15000.3010.00 11.4 postes vs. 10.4, 0.8 ETP nouveau poste inspecteur de la police du feu, 0.2 ETP nouveau poste inspecteur de la police du feu

15000.3300.40 Fin de l'amortissement de la caserne du SDIS construite en 1900

15000.3612.01 29'877 habitants à CHF 54.47 par habitant

15000.3634.07 Reprise des JSP par le SDIS NV

16200.3120.00 Augmentation liée à Y-CAD SA, nouvelle répartition en fonction des cubages des bâtiments de la Marive (salle de spectacle, salle de gym et abri PCi)

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3134.00	Primes d'assurances	1'500		1'400		1'166	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménagements PA					15'950	
3612.00	Participation régionalisation PCi	539'700		547'600		526'705	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges financières théoriques			2'760			
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA						21'000
<b>43400</b>	<b>Abattoirs</b>	<b>3'740</b>	<b>6'000</b>	<b>3'540</b>	<b>6'000</b>	<b>2'914</b>	<b>7'020</b>
3134.00	Primes d'assurances	3'740		3'540		2'914	
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		6'000		6'000		7'020
<b>61503</b>	<b>Signalisation routière</b>	<b>878'870</b>	<b>80'000</b>	<b>950'720</b>	<b>50'000</b>	<b>962'501</b>	<b>78'000</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	319'770		309'900		301'584	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	20'550		20'420		19'841	
3052.00	Caisse de pension	52'330		51'950		47'764	
3053.00	Assurances accidents	1'330		990		961	
3054.00	Cotisations patronales AF	8'730		8'770		8'222	
3059.00	PC famille	200					
3102.00	Imprimés, publications	5'000		5'000		1'847	
3110.00	Meubles et appareils de bureau					14'540	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	3'500					
3120.05	Consommation d'électricité	32'000		34'200		31'642	
3141.65	Entretien signalisation routière	320'000		330'000		347'271	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	61'000		61'000		60'570	
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	46'440		117'080		118'380	
3910.00	Imputations internes prestations de service	7'500		7'500		5'910	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	520		3'910		3'970	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		80'000		50'000		78'000
<b>61510</b>	<b>Places de stationnement</b>	<b>280'840</b>	<b>5'540'000</b>	<b>320'200</b>	<b>5'010'000</b>	<b>378'557</b>	<b>4'647'792</b>
3100.00	Matériel de bureau	20'000		28'000		17'076	
3110.00	Meubles et appareils de bureau			52'500		45'970	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	30'000					
3120.05	Consommation d'électricité	1'500		1'500			
3130.00	Prestations de services et honoraires	130'000		130'000		214'114	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	30'000		35'000		33'553	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	13'000		13'000		12'744	
3910.00	Imputations internes prestations de service	56'340		60'200		55'100	
4240.61	* Redevances d'utilisation places de parc		5'530'000		5'000'000		4'637'792
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		10'000		10'000		10'000
<b>61511</b>	<b>Amendes</b>	<b>1'442'170</b>	<b>2'631'340</b>	<b>1'387'060</b>	<b>2'683'900</b>	<b>1'252'940</b>	<b>2'481'967</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	972'190		940'260		811'064	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	62'470		61'950		53'414	
3052.00	Caisse de pension	158'340		156'220		129'351	
3053.00	Assurances accidents	4'030		3'010		2'589	
3054.00	Cotisations patronales AF	26'550		26'620		22'185	
3059.00	PC famille	590					
3100.00	Matériel de bureau	29'000		28'000		39'174	
3110.00	* Meubles et appareils de bureau	2'500		19'000		11'567	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	10'000					
3113.00	Matériel informatique	1'500					
3130.00	Prestations de services et honoraires	5'000					
3130.32	* Frais de ports	100'000		80'000		109'356	
3158.01	Maintenance de logiciels, licences	50'000		52'000		54'393	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	20'000		20'000		19'846	
4210.02	Emoluments administratifs		360'000		360'000		312'600
4270.00	Amendes		2'020'000		2'100'000		1'719'870
4270.01	* Amendes radar						202'904
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		251'340		223'900		246'592
<b>77100</b>	<b>Services des inhumations</b>	<b>733'100</b>	<b>356'900</b>	<b>797'930</b>	<b>357'100</b>	<b>728'730</b>	<b>331'648</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	253'860		261'250		236'299	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	42'950		42'600		44'770	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	19'070		20'020		18'051	
3052.00	Caisse de pension	41'480		43'650		37'508	
3053.00	Assurances accidents	1'230		970		901	
3054.00	Cotisations patronales AF	8'110		8'600		7'481	

61503.3010.00 3.5 postes vs. 3.5

61503.3300.30 Fin de l'amortissement du plan directeur de circulation

61503.4240.00 Augmentation des locations pour les chantiers et les manifestations

61510.4240.61 Lié à la récente adaptation tarifaire des taxes de stationnement et des macarons publics

61511.3010.00 10.9 postes vs. 11.1, 0.2 ETP transféré sur cpte 14000.3010.00

61511.3110.00 Transféré sur le cpte 3111.00 pour les maintenances logiciels

61511.3130.32 Augmentation des coûts postaux et du volume d'envoi liée aux radars

61511.4270.01 Transféré à la fonction 11100

77100.3010.00 2.8 postes vs. 3, 0.2 ETP transféré sur le cpte 14000.3010.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3059.00	PC famille	180					
3100.00	Matériel de bureau	2'500		2'800		2'450	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	2'000		1'500		343	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	2'900		4'900		2'952	
3120.00	Consommation d'énergie	75'000		63'000		53'618	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	600		1'200		171	
3130.10	* Service des inhumations	44'000		91'000		91'997	
3130.32	Frais de ports	500		500			
3134.00	Primes d'assurances	510		160		443	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	27'000		50'000		42'701	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	1'300		1'300		6'302	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil, assainissement	33'980		44'310		43'660	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	100'400		85'090		60'452	
3910.00	Imputations internes prestations de service	16'200		16'200		13'396	
3930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises	52'050		54'630		61'016	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	7'280		4'250		4'220	
4612.04	Concessions, tombes et urnes		60'000		60'000		45'360
4612.05	Prestations pour inhumations		110'000		110'000		112'887
4930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises		186'900		187'100		173'401
<b>85001</b>	<b>Foires et marchés</b>	<b>43'900</b>	<b>70'000</b>	<b>43'900</b>	<b>83'500</b>	<b>45'623</b>	<b>55'890</b>
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	2'000		2'000		2'353	
3120.00	Consommation d'énergie	4'500		4'500		5'950	
3612.02	Part communale à l'équarissage	1'000		1'000		921	
3910.00	Imputations internes prestations de service	36'400		36'400		36'400	
4240.66	Taxes foires et marchés		70'000		83'500		55'890
<b>96302</b>	<b>Concessions</b>	<b>182'290</b>	<b>411'300</b>	<b>218'720</b>	<b>411'300</b>	<b>192'429</b>	<b>319'172</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	48'720		46'900		45'496	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	3'130		3'090		2'998	
3052.00	Caisse de pension	8'070		7'950		7'279	
3053.00	Assurances accidents	210		150		145	
3054.00	Cotisations patronales AF	1'330		1'330		1'244	
3059.00	PC famille	30					
3110.00	Meubles et appareils de bureau			1'000		100	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	1'000					
3113.00	Matériel informatique	1'500					
3120.05	Consommation d'électricité	1'000		1'000		1'242	
3142.04	Entretien concessions	91'900		131'900		108'496	
3160.01	Redevances d'utilisation	25'400		25'400		25'430	
4240.62	Taxes pour maisonnettes		120'000		120'000		126'101
4240.63	Taxes d'amarrages		185'000		185'000		83'556
4240.65	Redevances affichage		100'000		100'000		103'214
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		6'300		6'300		6'300

77100.3130.10 Résiliation de la convention avec l'entreprise des pompes funèbres

77100.3300.40 Amortissement de la réfection des chambres mortuaires

96302.3010.00 0.5 postes vs.0.5



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Urbanisme - Ressources humaines - Culture - Durabilité</b>		<b>19'519'940</b>	<b>5'023'590</b>	<b>18'000'710</b>	<b>4'446'015</b>	<b>17'322'799</b>	<b>2'554'582</b>
<b>02220</b>	<b>Ressources humaines</b>	<b>2'444'440</b>	<b>110'600</b>	<b>2'224'760</b>	<b>110'400</b>	<b>2'103'353</b>	<b>110'649</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'493'060		1'397'520		1'293'539	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	84'140		62'650		59'385	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	101'340		96'200		88'862	
3052.00	Caisse de pension	254'890		244'810		204'635	
3053.00	Assurances accidents	6'870		5'170		4'618	
3054.00	Cotisations patronales AF	43'060		41'330		37'045	
3059.00	PC famille	950					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	140'000		125'000		126'169	
3091.00	Recrutement du personnel	65'000		65'000		83'819	
3099.00	* Autres charges de personnel	97'000		57'000		52'190	
3099.10	Santé et sécurité au travail	10'000		11'000		13'295	
3100.00	Matériel de bureau	10'000		6'000		5'170	
3102.00	Imprimés, publications	1'000		1'000		130	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	11'000		11'000		24'769	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	5'000		5'000		3'243	
3130.32	Frais de ports	15'000		15'000		16'927	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	90'000		65'000		72'551	
3134.00	Primes d'assurances	130		80		64	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	16'000		16'000		14'868	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation					2'075	
4260.00	Remboursement de frais		3'100		2'900		3'149
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		107'500		107'500		107'500
<b>02221</b>	<b>Office du personnel - assurances</b>	<b>1'166'775</b>	<b>1'300'000</b>	<b>988'210</b>	<b>1'000'000</b>	<b>970'615</b>	
3010.20	* Primes de fidélités	231'000		90'000		137'796	
3010.30	Indemnités de départ	75'000		75'000		97'331	
3043.00	Allocations de résidence	430'000		400'000		403'481	
3049.60	Indemnités de décès	11'000		11'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	47'290		37'230		44'959	
3053.00	Assurances accidents	3'050		1'810		2'808	
3054.00	Cotisations patronales AF	20'100		15'990		18'688	
3059.00	PC famille	450					
3060.00	Pensions aux retraités et veuves	5'500		5'520		5'520	
3060.10	Indexation des pensions	38'000		55'000		49'024	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	38'400		38'400		33'716	
3099.20	Allocations de mariage	8'000		8'000		7'000	
3134.00	Primes d'assurances	258'985		250'260		170'292	
4511.00	* Prélèvement fonds généraux capital propre		1'300'000		1'000'000		
<b>02902</b>	<b>La Marive</b>	<b>1'144'020</b>	<b>518'400</b>	<b>1'281'510</b>	<b>519'700</b>	<b>1'738'593</b>	<b>302'861</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	371'790		315'500		306'658	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	110'650		110'650		117'508	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	31'640		28'080		27'767	
3052.00	Caisse de pension	62'470		54'500		50'638	
3053.00	Assurances accidents	2'050		1'360		1'361	
3054.00	Cotisations patronales AF	13'450		12'060		11'514	
3059.00	PC famille	310					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000		2'000			
3100.00	Matériel de bureau	800		800		978	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	13'200		13'500		10'327	
3101.10	Fournitures destinées à la vente	97'700		96'500		30'703	
3102.00	Imprimés, publications	31'000		39'000		29'201	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	27'000		7'000		13'652	
3120.00	* Consommation d'énergie	105'750		72'000			
3120.01	Consommation d'eau	5'000		5'000		2'942	
3120.03	Consommation de gaz	500		500		47'643	
3120.05	Consommation d'électricité	70'000		54'000		31'029	
3130.00	Prestations de services et honoraires	30'000		31'500		92'349	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	6'100		6'100		5'651	
3130.32	Frais de ports	500		500		373	
3134.00	Primes d'assurances	26'400		25'740		20'499	

02220.3010.00 12.9 postes vs. 12.3, 0.6 ETP nouveau poste employé.e administratif.ve

02220.3099.00 Enveloppe pour la semaine supplémentaire de vacances en lien avec le nouveau statut du personnel

02220.3132.00 Mandat pour le développement de la gestion du temps

02221.3010.20 Lié aux nouveaux statuts du personnel

02221.4511.00 Prélèvement sur le fonds de récapitalisation de la CIP (cpte 2910.10)

02902.3010.00 3.5 postes vs. 3, 0.50 ETP Nouveau poste coordination conciergerie mobile

02902.3111.00 Remplacement nacelle (plus aux normes de sécurité)

02902.3120.00 Augmentation liée à Y-CAD SA, nouvelle répartition en fonction du cubage des bâtiments de la Marive (salle de spectacle, salle de gym et Abri PCi)

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3137.00	Impôts et taxes	4'800		2'500		2'405	
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments			10'000		600	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	13'500		14'000		13'916	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		500			
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménagements PA	100'000		336'190		811'350	
3910.00	Imputations internes prestations de service	2'500		2'500		2'500	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	14'410		39'530		107'030	
4240.02	Locations de matériel		46'000		45'000		41'258
4240.04	Facturation heures de personnel		15'000		15'000		11'341
4240.61	Redevances d'utilisation places de parc		15'000		10'000		8'800
4250.00	Ventes de marchandises		5'500		5'000		3'545
4250.02	Ventes de nourriture		5'000		2'500		4'079
4250.03	Ventes de restauration		2'500		2'500		
4260.00	Remboursement de frais		12'500		11'100		11'281
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		360'000		355'000		160'194
4472.03	Locations bar / cuisine		24'000		23'000		20'089
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre				30'000		
4900.00	Imputations internes locations matériel		11'400		6'500		14'008
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		21'500		14'100		28'267
<b>31100</b>	<b>Centre d'art contemporain</b>	<b>670'590</b>	<b>79'000</b>	<b>636'170</b>	<b>97'790</b>	<b>570'312</b>	<b>53'538</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	317'060		275'060		262'273	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	23'120		23'000		21'504	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	22'830		19'640		18'356	
3052.00	Caisse de pension	53'660		47'560		42'839	
3053.00	Assurances accidents	1'480		960		955	
3054.00	Cotisations patronales AF	9'720		8'440		7'601	
3059.00	PC famille	230					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'500		3'500		680	
3099.00	Autres charges de personnel	500		500		14	
3100.00	Matériel de bureau	6'500		6'000		4'383	
3102.00	Imprimés, publications	59'000		59'000		48'761	
3103.01	Achats pour collections et musées	22'000		27'000		5'087	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	12'000		13'000		12'231	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'500		1'500		1'500	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	59'500		60'000		64'228	
3130.00	Prestations de services et honoraires	43'090		41'600		43'213	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	3'000		1'500		1'113	
3130.32	Frais de ports	2'500		2'500		1'477	
3134.00	Primes d'assurances	4'200		6'210		5'924	
3151.03	* Entretien d'autres biens meubles	18'200		33'200		24'566	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	6'000		6'000		3'607	
3420.00	* Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	1'000					
4240.00	Facturation des services à des tiers		18'790		17'790		8'546
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		40'000		60'000		20'500
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats				10'000		
4635.00	Participation de tiers, sponsoring		3'000		10'000		24'492
4635.02	Sponsoring contre-prestations, publicité		17'210				
<b>31101</b>	<b>Maison d'ailleurs et Espace Jules Verne</b>	<b>635'920</b>		<b>645'680</b>		<b>635'281</b>	
3134.00	Primes d'assurances	7'620		7'380		5'862	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	18'300		18'300		19'419	
3634.04	* Fondation de la Maison d'Ailleurs	610'000		620'000		610'000	
<b>32100</b>	<b>Bibliothèque publique</b>	<b>2'246'050</b>	<b>1'212'935</b>	<b>2'041'595</b>	<b>1'106'465</b>	<b>1'665'196</b>	<b>852'657</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'180'020		1'069'980		893'446	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	122'040		95'360		66'580	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	83'670		76'780		62'743	
3052.00	Caisse de pension	193'770		179'150		136'595	
3053.00	Assurances accidents	5'600		4'230		3'904	
3054.00	Cotisations patronales AF	35'560		32'980		26'402	
3059.00	PC famille	790					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'800		3'800		2'067	
3099.00	Autres charges de personnel	1'100		1'100		372	
3100.00	Matériel de bureau	14'900		16'700		16'591	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	2'900		2'900			

02902.3300.40 Fin de l'amortissement de la salle polyvalente et du parc à vélo  
Nouvel amortissement de la rénovation des infrastructures de la Marive

31100.3010.00 2.9 vs 2.6 Postes, 0.2 ETP nouveau poste collaboratrice scientifique, 0.1 ETP nouveau poste adjointe de direction

31100.3151.03 Selon estimation oeuvres à entretenir en 2024

31100.3420.00 Frais liés à l'installation et à l'utilisation de Twint au CACY

31101.3634.04 Selon accord avec la subvention

32100.3010.00 12.95 vs 12.15 Postes, 0.8 ETP nouveau poste agent-e en information documentaire

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	114'300		129'300		107'938	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	12'000		7'000		3'909	
3130.00	Prestations de services et honoraires	28'800		27'000		48'284	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	900		900		825	
3130.32	Frais de ports	1'500		1'500		1'770	
3134.00	Primes d'assurances	5'960		5'275		4'350	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'800		3'800		3'783	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	100'000		100'000			
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	50		200		98	
3636.00	Dons, aides et subventions aux organisations privées à but non lucratif	11'000		11'000		10'504	
3910.00	Imputations internes prestations de service	25'000		65'000		67'400	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	237'190		207'640		207'636	
3930.00	* Imputations internes entretiens des bâtiments	61'400					
4240.00	Facturation des services à des tiers		9'000		8'000		33'917
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		30'000		30'000		
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		458'525		422'965		267'040
4635.00	Participation de tiers, sponsoring		8'000		8'000		10'000
4910.03	Couvertures déficit bibliothèque		707'410		637'500		541'700
<b>32200</b>	<b>Administration théâtres et concerts</b>	<b>335'025</b>	<b>200'155</b>	<b>315'440</b>	<b>197'600</b>	<b>253'358</b>	<b>192'730</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	64'790		52'750		51'251	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'000		15'000		6'764	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	5'140		4'470		3'389	
3052.00	Caisse de pension	10'820		8'980		8'239	
3053.00	Assurances accidents	340		220		205	
3054.00	Cotisations patronales AF	2'190		1'920		1'406	
3059.00	PC famille	60					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'030		1'000			
3105.20	Spectacles scolaires - réceptions et hébergement	30'000		29'000		18'288	
3130.23	Cachets - spectacles scolaires	143'555		142'000		136'734	
3130.32	Frais de ports	2'500		2'500		2'040	
3137.20	Scolaires - droits et taxes	15'100		15'100		11'738	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500				180	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	44'000		42'500		13'126	
4260.00	Remboursement de frais		11'500		11'500		6'648
4910.04	Spectacles scolaires-participation des écoles		188'655		186'100		186'082
<b>32201</b>	<b>Théâtre Benno Besson</b>	<b>1'883'940</b>	<b>607'200</b>	<b>1'845'120</b>	<b>591'360</b>	<b>1'735'654</b>	<b>424'509</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	611'340		590'090		492'880	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	108'620		102'100		151'815	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	46'420		45'610		41'012	
3052.00	Caisse de pension	101'870		100'670		81'447	
3053.00	Assurances accidents	3'190		2'570		3'365	
3054.00	Cotisations patronales AF	19'730		19'590		17'026	
3059.00	PC famille	440					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		5'000		5'186	
3100.00	Matériel de bureau	12'000		12'000		14'493	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	2'500		2'500		3'301	
3101.01	Matériel de création	12'000		15'000		12'556	
3102.00	Imprimés, publications	66'500		66'500		82'304	
3102.01	Imprimés, publications - création	25'000		25'000		19'297	
3105.00	* Denrées alimentaires	6'000		4'800		2'545	
3105.01	Créations - réceptions et hébergement	13'000		10'000		13'500	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	56'500		53'000		63'206	
3110.00	* Meubles et appareils de bureau	44'500		40'000		41'732	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	20'000		20'000		15'285	
3130.00	Prestations de services et honoraires	51'400		47'400		55'521	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'500		1'500		1'535	
3130.05	Créations - cachets	100'000		100'000		125'850	
3130.06	Créations - droits et cotisations	10'000		10'000		9'695	
3130.32	* Frais de ports	6'000		4'000		4'810	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	383'000		373'000		337'286	
3134.00	Primes d'assurances	1'870		870		693	
3137.00	Impôts et taxes	62'000		62'000		42'667	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000		1'000			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	7'000		7'000		3'318	

32100.3300.40 Amortissement de l'aménagement de la bibliothèque publique

32100.3930.00 Transféré du cpte 3910.00

32200.3010.00 0.7 postes vs. 0.55, 0.15 ETP nouveau poste responsable de billetterie

32201.3010.00 6.05 postes vs. 6.05

32201.3105.00 Augmentation du nombre de repas Midi Théâtre

32201.3110.00 Location d'un système son

32201.3130.32 Augmentation des frais postaux

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3300.40 * Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	100'000		112'360		12'360	
3910.00 Imputations internes prestations de service			6'000		75'000	
3920.00 Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	5'000		5'000		5'410	
3940.00 Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	560		560		560	
4240.02 Locations de matériel		2'700		2'500		1'536
4240.04 Facturation heures de personnel		23'500		20'000		9'314
4240.06 Entrées et abonnements		322'000		320'000		195'820
4240.07 Créations - recettes		60'000		60'000		68'746
4250.01 Ventes recettes bar		2'500		2'000		500
4472.04 Locations de salles		32'000		31'860		15'370
4611.01 Créations - participation du canton		100'000		100'000		111'105
4635.00 Participation de tiers, sponsoring		32'000		30'000		14'484
4635.02 Sponsoring contre-prestations, publicité		5'500		5'000		
4910.00 Imputations internes pour prestations de services		7'000		20'000		7'635
4920.00 Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		20'000				
<b>32202 Echandole</b>	<b>967'180</b>	<b>259'000</b>	<b>942'105</b>	<b>260'000</b>	<b>931'520</b>	<b>238'754</b>
3010.00 * Salaires du personnel administratif et exploitation	386'710		362'580		346'954	
3010.10 Salaires du personnel des auxiliaires	89'170		89'170		81'847	
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	30'590		29'770		27'961	
3052.00 Caisse de pension	64'560		61'910		56'402	
3053.00 Assurances accidents	2'120		1'750		1'941	
3054.00 Cotisations patronales AF	13'010		12'790		11'582	
3059.00 PC famille	290					
3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	1'560		1'500		1'486	
3100.00 Matériel de bureau	7'500		8'000		6'723	
3101.00 Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	1'500		1'500		1'512	
3102.00 Imprimés, publications	77'000		77'000		77'665	
3102.01 Imprimés, publications - création			1'000		1'000	
3105.00 Denrées alimentaires	15'000		17'500		11'178	
3105.01 Créations - réceptions et hébergement			3'000		2'499	
3105.10 Frais de réceptions et de manifestations	25'000		25'000		18'748	
3110.00 Meubles et appareils de bureau	1'000		1'000		5'594	
3111.00 Achats matériel, machines et outillage	8'000		8'000		9'040	
3120.00 Consommation d'énergie	8'500		8'425		6'777	
3130.00 Prestations de services et honoraires	15'000		15'000		14'954	
3130.01 Frais de téléphone et raccordement	1'500		1'500		964	
3130.05 Créations - cachets	65'000		60'000		87'000	
3130.06 Créations - droits et cotisations			4'000		2'811	
3130.32 Frais de ports	3'200		3'800		3'444	
3132.00 Honoraires conseillers externes, experts	120'000		120'000		125'722	
3134.00 Primes d'assurances	470		410		326	
3137.00 Impôts et taxes	18'000		15'000		14'096	
3150.00 Entretien de meubles et appareils de bureau			8'000		8'681	
3151.00 Entretien de machines, appareils et équipements	8'000					
3170.00 Frais de déplacement et autres frais	4'500		4'500		4'617	
4240.02 Locations de matériel		500		1'000		55
4240.04 Facturation heures de personnel		3'000		4'000		2'924
4240.06 Entrées et abonnements		112'000		102'000		78'091
4240.07 Créations - recettes				15'000		24'220
4250.00 Ventes de marchandises		500				
4250.01 Ventes recettes bar		35'000		40'000		23'519
4472.04 Locations de salles		6'000		12'000		10'219
4611.00 Dédommagements des cantons et concordats				2'000		1'750
4611.01 Créations - participation du canton		65'000		53'000		69'090
4635.00 Participation de tiers, sponsoring		5'000		15'000		15'146
4635.02 Sponsoring contre-prestations, publicité		15'000				
4910.00 Imputations internes pour prestations de services		3'000				
4920.00 Imputations internes pour fermages, loyers, frais d'utilisation		14'000		16'000		13'741
<b>32900 Direction du Service de la culture</b>	<b>3'904'960</b>	<b>136'000</b>	<b>3'466'910</b>	<b>65'000</b>	<b>3'211'781</b>	<b>63'628</b>
3000.10 Jetons de présence	3'200		3'200		2'867	
3010.00 * Salaires du personnel administratif et exploitation	548'410		545'060		414'582	
3010.10 Salaires du personnel des auxiliaires	120'140		120'170		84'169	
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	43'600		43'830		32'355	
3052.00 Caisse de pension	94'620		108'930		78'364	
3053.00 Assurances accidents	3'370		2'660		1'749	

32201.3300.40 Nouvel amortissement pour l'amélioration du TBB

32202.3010.00 3.8 postes vs. 3.7, 0.1 ETP, nouveau poste responsable d'exploitation

32900.3010.00 4.3 postes vs. 4.3



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3054.00	Cotisations patronales AF	18'530		18'830		13'511	
3059.00	PC famille	410					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'000		3'000		1'699	
3099.00	Autres charges de personnel	2'000		2'000		2'456	
3100.00	Matériel de bureau	27'500		2'500		3'287	
3102.00	Imprimés, publications	127'500		121'500		151'445	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	3'500		3'500		4'774	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	25'500		3'000		3'783	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	51'500		40'000		19'461	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'500		1'500		1'867	
3130.32	Frais de ports	2'000		2'000		2'217	
3134.00	Primes d'assurances	30		30		18	
3160.00	* Loyers et bail à ferme des biens-fonds	90'000					
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500		3'500		2'217	
3634.01	Aides ponctuelles aux musées	14'000		14'000		11'058	
3634.02	Musée d'Yverdon	561'000		561'000		562'004	
3634.03	Musée suisse de la mode	130'000		130'000		130'000	
3634.12	* Aide aux écoles de musique	532'850		363'650		318'085	
3636.00	* Dons, aides et subventions aux organisations privées à but non lucratif	664'350		443'750		436'113	
3636.01	* Amalgame	240'000					
3636.02	* Subventions culturelles	103'000		293'000		293'500	
3636.03	Orchestre d'Yverdon	6'000		6'000		6'000	
3636.04	Subsides à la fanfare	45'950		44'750		72'231	
3636.05	* Aide au cinéma	70'000		30'000		31'885	
3636.06	Subvention Jeux du Castrum	210'000		205'000		195'345	
3636.07	Subvention Numerik Games	120'000		120'000		120'000	
3900.00	Imputations internes approvisionnement en matériel et en marchandises	2'000					
3910.00	Imputations internes prestations de service	10'000		39'000		14'317	
3920.00	* Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	26'000		191'550		200'422	
4511.00	* Prélèvement fonds généraux capital propre		75'000		30'000		
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats				2'000		28'765
4635.00	* Participation de tiers, sponsoring		28'000		33'000		34'863
4635.02	* Sponsoring contre-prestations, publicité		33'000				
<b>78100</b>	<b>Durabilité</b>	<b>595'780</b>	<b>205'000</b>	<b>431'150</b>	<b>107'200</b>	<b>304'569</b>	
3000.10	Jetons de présence	1'600		1'600		1'053	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	195'810		172'950		85'424	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	155'690		89'900		51'949	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	22'260		17'320		10'666	
3052.00	Caisse de pension	44'240		42'250		17'530	
3053.00	Assurances accidents	1'890		1'180		805	
3054.00	Cotisations patronales AF	9'470		7'450		4'319	
3059.00	PC famille	220					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'000					
3099.00	Autres charges de personnel	1'000				33'549	
3100.00	Matériel de bureau	3'000					
3102.10	Actions de communication	18'000					
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	2'000					
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	1'000					
3111.05	Achats de véhicules					8'444	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	5'000					
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'000					
3130.32	Frais de ports	1'500					
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	50'100		66'500		65'330	
3151.02	Entretien des véhicules					2'000	
3160.00	* Loyers et bail à ferme des biens-fonds	45'000					
3170.00	Frais de déplacement et autres frais					2'263	
3634.06	Subventions pour le développement durable	34'000		32'000		21'238	
4511.00	* Prélèvement fonds généraux capital propre		205'000		107'200		
<b>79000</b>	<b>Urbanisme administration</b>	<b>559'760</b>	<b>500</b>	<b>526'820</b>	<b>500</b>	<b>513'749</b>	<b>101</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	351'210		322'270		321'905	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'640		18'830		11'482	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	23'580		22'480		21'448	

32900.3130.00	Conciergerie nouveaux locaux SCU-DUR
32900.3160.00	Loyer nouveaux bureaux SCU
32900.3634.12	Loyer du Conservatoire transféré du cpte 3920.00
32900.3636.00	Subventions pour de nouveaux acteurs culturels et diverses augmentations liées aux indexations salariales, projet Sports 5
32900.3636.01	Prise en charge du loyer
32900.3636.02	La subvention de l'Amalgame transféré sur le cpte 3636.01
32900.3636.05	Augmentation aide au cinéma
32900.3920.00	Transféré sur le cpte 3634.12
32900.4511.00	Prélèvement de CHF 60'000.- au fonds du Castrum et CHF 15'000.- au fonds des expositions
32900.4635.00	Nouvelles recettes pour participation du fonds culturo-sportif à l'organisation du Prix et cotisations pour la "chorale des collègues"
32900.4635.02	Transféré du cpte 4635.00, contre-prestations SGA
78100.3010.00	1.9 vs. 1.6 Postes , 0.30 ETP nouveau poste assistant administratif
78100.3010.10	Auxiliaire chargé de projet à l'égalité
78100.3130.00	Conciergerie nouveaux locaux SCU-DUR
78100.3132.00	Transféré en partie dans le cpte 3102.10
78100.3160.00	Loyer nouveaux bureaux SCU-DUR
78100.4511.00	Prélèvement sur le fonds de développement durable
79000.3010.00	2.9 postes vs. 2.7, 0.2 ETP nouveau poste collaborateur/-trice administratif/-tive

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3052.00	Caisse de pension	60'380	56'710		51'840		
3053.00	Assurances accidents	1'790	1'820		1'356		
3054.00	Cotisations patronales AF	10'030	9'660		9'153		
3059.00	PC famille	230					
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	13'250	12'000		5'692		
3099.00	Autres charges de personnel	1'400	1'400		1'303		
3100.00	Matériel de bureau	3'500	3'000		3'656		
3102.00	Imprimés, publications	1'500	1'500		1'377		
3102.10	Actions de communication	12'000	12'000		12'000		
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'900	1'900		1'359		
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	4'100	4'000		3'392		
3130.02	Contributions et cotisations	3'500	3'500		3'765		
3130.32	Frais de ports	4'300	4'300		5'481		
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	48'000	48'000		55'113		
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'450	3'450		3'427		
4240.00	Facturation des services à des tiers					67	
4260.00	Remboursement de frais		500		500	34	
<b>79001</b>	<b>Service d'urbanisme</b>	<b>1'999'510</b>	<b>1'696'360</b>		<b>1'814'068</b>		
3000.10	Jetons de présence	2'300	2'300		2'000		
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	758'950	698'800		589'516		
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	25'530	24'800		17'431		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	50'410	49'330		40'841		
3052.00	Caisse de pension	130'230	122'390		95'434		
3053.00	Assurances accidents	3'710	4'180		2'708		
3054.00	Cotisations patronales AF	21'420	21'170		16'993		
3059.00	PC famille	480					
3100.00	Matériel de bureau				482		
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	139'500	138'500		169'854		
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	40'300	40'000		39'350		
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	214'800	513'360		445'360		
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménagements PA	199'540	32'500		350'950		
3320.00	* Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA	369'010					
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	43'330	49'030		43'150		
<b>79002</b>	<b>Police des constructions</b>	<b>965'990</b>	<b>394'800</b>	<b>958'880</b>	<b>390'000</b>	<b>874'750</b>	<b>315'155</b>
3000.10	Jetons de présence	44'000		41'000		23'302	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	576'150		571'170		566'120	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	54'000		54'000		8'667	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	40'490		41'190		37'578	
3052.00	Caisse de pension	96'870		97'930		90'971	
3053.00	Assurances accidents	2'690		2'490		2'283	
3054.00	Cotisations patronales AF	17'210		17'700		15'594	
3059.00	PC famille	380					
3102.00	Imprimés, publications	26'600		26'400		35'637	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	82'600		82'000		87'186	
3132.01	RIBT - Honoraires et frais d'expertises	5'000		5'000		2'414	
3510.00	* Attribution fonds généraux capital propre	20'000		20'000		5'000	
4200.00	Indemnités places de parcs		20'000		20'000	5'000	
4210.02	Emoluments administratifs		324'800		320'000	257'698	
4612.06	RIBT - Prestations aux communes		50'000		50'000	52'457	

79000.3090.00 Formations complémentaires sur les procédures communales et cantonales

79001.3010.00 6.2 postes vs. 6.2

79001.3320.00 Amortissements de divers crédits d'études

79002.3010.00 5.4 postes vs. 5.6, 0.2 ETP transféré sur le cpte 02200.3010.00

79002.3510.00 Attribution au fonds places de stationnement

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Service des énergies</b>		<b>89'880'500</b>	<b>99'589'020</b>	<b>81'956'160</b>	<b>91'001'910</b>	<b>61'731'270</b>	<b>69'553'889</b>
<b>61505</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>993'750</b>	<b>993'750</b>	<b>852'930</b>	<b>852'930</b>	<b>922'915</b>	<b>922'915</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	118'150		113'450		111'052	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	5'000					
3049.00	Piquets et permanences	2'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	8'050		7'480		7'304	
3052.00	Caisse de pension	19'320		18'860		17'307	
3053.00	Assurances accidents	350		390		375	
3054.00	Cotisations patronales AF	3'420		3'220		3'027	
3059.00	PC famille	80					
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	120'000		114'000		183'841	
3120.05	Consommation d'électricité	259'200		210'000		210'314	
3130.00	Prestations de services et honoraires	85'900		80'070		58'526	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	17'600		20'000		31'756	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	152'120		155'250		152'382	
3511.00	Attributions aux fonds	37'910					
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	152'100		118'100		134'500	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	12'550		12'110		12'530	
4260.03	Remboursement de dommages		18'750		12'500		12'500
4290.00	* Taxe éclairage public		975'000		808'000		794'758
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre				32'430		50'951
4612.06	RIBT - Prestations aux communes						64'706
<b>64000</b>	<b>Réseau fibre-optique</b>	<b>1'308'960</b>	<b>968'000</b>	<b>1'250'090</b>	<b>900'000</b>	<b>1'200'163</b>	<b>869'452</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	69'610		45'860		44'057	
3049.00	Piquets et permanences	1'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	4'540		3'030		2'887	
3052.00	Caisse de pension	11'430		7'640		7'008	
3053.00	Assurances accidents	170		160		149	
3054.00	Cotisations patronales AF	1'930		1'300		1'205	
3059.00	PC famille	50					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'000		2'000		2'550	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	20'000		20'000		526	
3130.00	Prestations de services et honoraires	366'500		350'000		333'083	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	6'000		6'000		5'667	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	660'130		666'230		660'130	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	80'000		65'200		58'300	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	84'600		82'670		84'600	
4240.87	Location du réseau		900'000		830'000		799'452
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		68'000		70'000		70'000
<b>71000</b>	<b>Achats et ventes eau</b>	<b>4'922'200</b>	<b>8'915'110</b>	<b>3'980'500</b>	<b>7'501'275</b>	<b>3'878'318</b>	<b>7'127'527</b>
3101.81	* Achats d'eau	4'400'000		3'800'000		3'530'071	
3120.05	* Consommation d'électricité	350'000		40'000		222'747	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	172'200		140'500		125'500	
4240.01	Frais de comptage et abonnement		735'000		735'000		745'914
4240.83	Taxes uniques de raccordements		350'000		350'000		183'411
4250.80	* Ventes d'eau		7'670'000		6'240'000		6'126'091
4250.81	Ventes eau redondance		68'000		68'000		64'412
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		92'110		108'275		7'698
<b>71001</b>	<b>Entretien du réseau eau</b>	<b>2'689'320</b>	<b>489'300</b>	<b>2'656'685</b>	<b>564'300</b>	<b>2'586'490</b>	<b>689'911</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	497'830		665'680		625'870	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	50'000		3'130		20'800	
3049.00	Piquets et permanences	10'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	35'850		44'070		41'919	
3052.00	Caisse de pension	88'760		112'610		100'634	
3053.00	Assurances accidents	1'320		2'270		2'145	
3054.00	Cotisations patronales AF	15'240		18'930		18'116	
3059.00	PC famille	340					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	13'000		10'000		18'518	
3099.00	Autres charges de personnel	-50'000					

61505.3010.00 1.3 postes vs. 1.3

61505.3120.05 Augmentation du prix de l'électricité. Hypothèse budgétaire que l'éclairage public restera éteint en printemps-été selon les modalités de 2023.

61505.4290.00 Augmentation de la taxe de 0.65 ct à 0.80 ct, plafond du règlement à réviser

64000.3010.00 0.75 postes vs. 0.5, 0.25 ETP transféré du cpte 87101.3010.00

71000.3101.81 Augmentation du prix d'achat du m3 facturé par Sagenord de 30 ct (CHF 1.90 à CHF 2.20), 2 mios de m3 achetés  
71000.3120.05 Augmentation du prix. Le pompage Cossaux - Chamblon n'avait pas été budgété en 2023, avec une installation pas encore reprise par Sagenord

71000.4250.80 Augmentation du prix de vente de 0.55 ct (CHF 2.40 à CHF 2.95), 2.6 mios de m3 vendus

71001.3010.00 5.25 postes vs. 6.45, 1 ETP transféré sur le cpte 71002.3010.00, 0.5 ETP transféré sur le cpte 87202.3010.00, 0.2 ETP transféré sur le cpte 87900.3010.00, 0.5 ETP nouveau poste monteur eau et gaz

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	245'700		264'400		274'794	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	139'000		124'000		102'337	
3134.00	Primes d'assurances	6'060		6'120		4'299	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	460'000		484'500		368'525	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	1'176'220		920'975		1'008'533	
4240.86	Droit de timbre facturé à Sagenord		375'000		375'000		565'000
4310.00	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		25'000		100'000		22'796
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		89'300		89'300		102'115
<b>71002</b>	<b>Exploitation eau</b>	<b>2'068'870</b>	<b>693'000</b>	<b>1'868'430</b>	<b>693'000</b>	<b>1'689'436</b>	<b>569'756</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	432'610		400'030		387'357	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	10'000					
3049.00	Piquets et permanences	10'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	29'080		26'360		25'435	
3052.00	Caisse de pension	72'250		67'760		60'991	
3053.00	Assurances accidents	1'170		1'360		1'357	
3054.00	Cotisations patronales AF	12'360		11'330		10'566	
3059.00	PC famille	280					
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	129'000		141'600		123'775	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	179'330		129'500		137'819	
3130.02	Contributions et cotisations	14'000		14'000		14'496	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	6'000		6'120			
3158.01	Maintenance de logiciels, licences			8'000			
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	525'680		537'900		444'969	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	591'700		466'300		427'200	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	55'410		58'170		55'470	
4240.80	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD		603'000		603'000		515'000
4310.00	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		40'000		40'000		1'927
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		50'000		50'000		52'829
<b>71003</b>	<b>Installations intérieures eau</b>	<b>417'020</b>		<b>252'960</b>		<b>233'441</b>	<b>492</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	176'440		73'940		72'426	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	11'340		4'880		4'771	
3052.00	Caisse de pension	29'390		12'780		11'759	
3053.00	Assurances accidents	420		260		246	
3054.00	Cotisations patronales AF	4'820		2'100		1'977	
3059.00	PC famille	110					
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	4'000		3'600		1'067	
3130.00	Prestations de services et honoraires	15'000		15'000		11'495	
3151.81	* Entretien et achat des compteurs	12'500					
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	163'000		140'400		129'700	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services						492
<b>71004</b>	<b>Activités accessoires eau</b>	<b>227'000</b>	<b>300'000</b>	<b>227'000</b>	<b>292'000</b>	<b>332'784</b>	<b>393'765</b>
3101.10	Fournitures destinées à la vente	122'000		122'000		208'575	
3910.00	Imputations internes prestations de service	105'000		105'000		124'210	
4240.00	Facturation des services à des tiers		300'000		292'000		393'765
<b>87100</b>	<b>Achats et ventes électricité</b>	<b>18'773'000</b>	<b>20'122'000</b>	<b>18'806'700</b>	<b>19'947'500</b>	<b>8'028'386</b>	<b>8'907'547</b>
3101.84	Achats d'électricité	18'390'000		18'467'400		7'696'553	
3130.04	Promotion marketing	80'000		80'000		78'833	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	303'000		259'300		253'000	
4250.83	* Ventes d'électricité		20'103'000		17'947'500		8'907'547
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		19'000		2'000'000		
<b>87101</b>	<b>Entretien du réseau électricité</b>	<b>10'007'400</b>	<b>15'684'000</b>	<b>8'444'230</b>	<b>13'267'400</b>	<b>7'144'451</b>	<b>11'616'373</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'029'090		1'120'630		994'585	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	129'250		91'980		20'995	
3049.00	Piquets et permanences	14'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	75'330		79'890		69'347	
3052.00	Caisse de pension	172'150		189'780		166'299	
3053.00	Assurances accidents	3'070		4'430		3'833	
3054.00	Cotisations patronales AF	32'010		34'320		28'847	

71001.3130.00 Augmentation pour la recherche de fuites préventives

71002.3010.00 4.225 postes vs. 3.85, 1 ETP transféré du cpte 71001.3010.00, 0.4 ETP transféré du cpte 87102.3010.00, 0.025 ETP transféré sur le cpte 87900.3010.00, 0.25 ETP transféré au cpte 71003.3010.00, 0.75 ETP transféré sur le cpte 87202.3010.00

71002.3130.00 Augmentation pour analyse de pesticides, contrôles OIBT des installations et contrôle des puits

71002.3300.30 Nouvel amortissement pour la mise en conformité des infrastructures des eaux

71003.3010.00 1.75 postes vs. 0.7, 0.25 ETP transféré du cpte 71002.3010.00, 0.8 ETP transféré du cpte 87203.3010.00

71003.3151.81 Coût d'entretien des compteurs

87100.3101.84 Stabilisation du prix de l'électricité

87100.4250.83 Augmentation du prix de vente de l'électricité, en 2023 l'augmentation des coûts a pu être réduite par l'utilisation du fonds  
87100.4511.00 Dissolution du fonds de fluctuation du prix de l'électricité

87101.3010.00 9.95 postes vs. 11.2, 0.25 ETP transféré sur le cpte 64000.3010.00, 1 ETP transféré sur le cpte 87908.3010.00



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3059.00	PC famille	710				
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	36'000	18'000		20'862	
3101.87	* Acheminement HT/THT - pertes	4'526'200	3'710'000		2'810'590	
3101.88	* Frais d'acheminement de tiers	364'000	220'000		217'367	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	183'400	213'600		170'336	
3130.00	Prestations de services et honoraires	204'000	209'000		328'428	
3134.00	Primes d'assurances	6'090	6'300		4'711	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	57'000	61'200		83'737	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	50'000	40'000		47'712	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	3'125'100	2'445'100		2'176'800	
4240.00	Facturation des services à des tiers		70'000	70'000		74'490
4240.01	Frais de comptage et abonnement		1'400'000	1'400'000		1'424'616
4240.82	* Refact.frais d'acheminement de tiers		364'000	220'000		238'595
4240.83	Taxes uniques de raccordements		350'000	350'000		366'914
4240.85	* Droit de timbre		13'170'000	10'897'400		9'182'430
4310.00	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		250'000	250'000		229'802
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		80'000	80'000		99'528

87101.3090.00 Mise à niveau des collaborateurs  
87101.3101.87 Augmentation des coûts de transports en amont avec la Romande Energie  
87101.3101.88 Refacturé par le compte 4240.82

87101.4240.82 Compensé par le cpte 3101.88

87101.4240.85 Augmentation des tarifs pour couvrir l'augmentation des coûts

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>87102</b>	<b>Exploitation électricité</b>	<b>4'552'670</b>	<b>50'000</b>	<b>4'026'960</b>	<b>90'000</b>	<b>3'836'313</b>	<b>3'526</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	758'380		834'810		813'576	
3049.00	Piquets et permanences	4'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	48'990		54'640		53'316	
3052.00	Caisse de pension	128'680		142'390		132'910	
3053.00	Assurances accidents	1'790		2'820		2'750	
3054.00	Cotisations patronales AF	20'820		23'470		22'157	
3059.00	PC famille	460					
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	42'000		16'200		11'344	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	40'000		147'000		95'533	
3130.02	Contributions et cotisations	77'000		68'000		62'524	
3151.81	Entretien et achat des compteurs	12'000		10'000		7'384	
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	2'118'040		1'972'890		1'938'288	
3320.00	Amortissements planifiés, immobilisations incorporelles PA	25'530					
3910.80	* Répartition des charges indirectes SEY	1'075'400		574'900		502'000	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	199'580		179'840		194'530	
4310.00	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		50'000		50'000		943
4910.00	Imputations internes pour prestations de services				40'000		2'583
<b>87103</b>	<b>Activités accessoires électricité</b>	<b>360'000</b>	<b>410'000</b>	<b>360'000</b>	<b>410'000</b>	<b>698'272</b>	<b>874'257</b>
3101.10	Fournitures destinées à la vente	280'000		240'000		596'162	
3910.00	Imputations internes prestations de service	80'000		120'000		102'111	
4240.00	Facturation des services à des tiers		410'000		410'000		846'679
4240.81	Prestations facturées à la RCP						27'578
<b>87104</b>	<b>Efficacité énergétique</b>	<b>1'982'000</b>	<b>1'982'000</b>	<b>1'582'000</b>	<b>1'582'000</b>	<b>725'582</b>	<b>725'582</b>
3132.80	Actions pour énergies renouvelables	1'338'000		988'000		16'624	
3132.81	Actions pour développement durable	604'000		554'000		118'433	
3511.00	Attributions aux fonds					63'385	
3634.06	Subventions pour le développement durable	40'000		40'000		67'138	
3637.80	Actions pr efficacité énergétique					460'003	
4240.84	Taxe environnementale		732'000		732'000		725'582
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		1'250'000		850'000		
<b>87105</b>	<b>Bornes électriques</b>	<b>157'020</b>	<b>141'000</b>	<b>101'980</b>	<b>66'180</b>		
3120.05	Consommation d'électricité	74'600		64'840			
3130.00	* Prestations de services et honoraires	34'500		16'660			
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	47'920		20'000			
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques			480			
4240.00	* Facturation des services à des tiers		141'000		66'180		
<b>87106</b>	<b>Energie solaire participative</b>	<b>127'000</b>	<b>110'000</b>	<b>85'870</b>	<b>100'000</b>	<b>62'553</b>	<b>116'755</b>
3101.85	Achats d'autres énergies	40'000		30'000		30'633	
3101.86	Achat énergie STRID	60'000		50'000		20'432	
3120.05	Consommation d'électricité	2'000		870			
3151.00	* Entretien de machines, appareils et équipements	15'000		2'500		4'511	
3151.01	Entretien des installations STRID	10'000		2'500		6'977	
4250.84	Ventes d'énergie solaire		110'000		100'000		116'755
<b>87107</b>	<b>Production solaire</b>	<b>203'180</b>	<b>100'000</b>	<b>41'710</b>	<b>56'970</b>	<b>15'957</b>	<b>84'832</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	31'050					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	2'000					
3052.00	Caisse de pension	5'200					
3053.00	Assurances accidents	80					
3054.00	Cotisations patronales AF	850					
3059.00	PC famille	20					
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	84'000		2'000			
3120.05	Consommation d'électricité	4'200		2'000		1'238	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	66'000		20'000		6'529	
3130.02	Contributions et cotisations	2'500		2'000		2'000	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	6'680		15'000		5'680	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges financières théorique	600		710		510	
4250.83	* Ventes d'électricité		100'000		56'970		84'832

87102.3010.00	6.7 postes vs. 7.8, 0.4 ETP transféré sur le cpte 71002.3010.00, 0.4 ETP transféré sur le cpte 87202.3010.00, 0.3 ETP transféré sur le cpte 87107.3010.00
87102.3111.00	Matériel pour le contrôle de la tension du réseau
87102.3130.00	Les coûts informatiques sont transférés sur le cpte 3910.80
87102.3300.30	Nouvel amortissement pour le 2e point d'injection électrique Pierre de Savoie
87102.3910.80	Imputations des frais informatiques, en forte augmentation pour la mise en place des nouveaux outils
87104.4511.00	Fonds gérés par les commissions adhoc
87105.3130.00	Déploiement en cours, augmentation des coûts de maintenance
87105.3300.30	Augmentation des bornes installées
87105.4240.00	Augmentation des ventes suite à l'augmentation des bornes disponibles
87106.3151.00	Maintenance en retard à effectuer
87107.3010.00	0.3 postes vs. 0, 0.3 ETP transféré du cpte 87102.3010.00
87107.3111.00	Remplacement d'onduleurs et réparation des installations
87107.3130.00	Maintenance en retard à effectuer
87107.4250.83	Augmentation de la productivité grâce à la maintenance

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>87200 Achats et ventes gaz</b>	<b>22'960'460</b>	<b>30'048'060</b>	<b>21'617'000</b>	<b>28'792'000</b>	<b>16'249'175</b>	<b>21'907'103</b>
3101.82 * Taxe CO2	5'943'060		6'507'000		5'983'760	
3101.83 * Achats de gaz naturel	16'200'000		14'360'000		9'731'398	
3130.04 Promotion marketing	20'000		20'000		29'716	
3910.80 * Répartition des charges indirectes SEY	797'400		730'000		504'300	
4250.82 Ventes de gaz		22'305'000		20'785'000		15'815'026
4511.00 Prélèvement fonds généraux capital propre		1'800'000		1'500'000		
4699.01 * Taxe CO2		5'943'060		6'507'000		6'092'077
<b>87201 Entretien du réseau gaz</b>	<b>4'455'270</b>	<b>7'430'000</b>	<b>4'429'280</b>	<b>6'920'000</b>	<b>3'993'329</b>	<b>6'445'704</b>
3010.00 * Salaires du personnel administratif et exploitation	497'830		638'800		598'172	
3010.10 Salaires du personnel des auxiliaires	60'000		54'380		36'391	
3049.00 Piquets et permanences	10'000					
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	36'500		45'670		41'122	
3052.00 Caisse de pension	88'760		108'380		101'729	
3053.00 Assurances accidents	1'340		2'350		2'144	
3054.00 Cotisations patronales AF	15'520		19'620		17'822	
3059.00 PC famille	350					
3090.00 Formation et perfectionnement du personnel	13'000		12'000		23'568	
3101.88 Frais d'acheminement de tiers	1'737'300		1'735'000		1'497'969	
3111.00 Achats matériel, machines et outillage	211'000		248'000		176'353	
3130.00 Prestations de services et honoraires	123'500		134'000		232'522	
3134.00 Primes d'assurances	4'270		3'990		2'076	
3143.00 Entretien d'autres travaux de génie civil	248'800		297'790		265'261	
3910.80 Répartition des charges indirectes SEY	1'407'100		1'129'300		998'200	
4120.01 Concession d'utilisation réseaux eau-gaz-électricité		150'000		150'000		104'442
4240.01 Frais de comptage et abonnement		700'000		700'000		769'146
4240.83 Taxes uniques de raccordements		50'000		50'000		24'916
4240.85 * Droit de timbre		6'400'000		5'880'000		5'455'218
4310.00 Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		70'000		80'000		21'956
4910.00 Imputations internes pour prestations de services		60'000		60'000		70'028
<b>87202 Exploitation gaz</b>	<b>2'093'930</b>	<b>350'000</b>	<b>1'797'530</b>	<b>350'000</b>	<b>1'601'225</b>	<b>192'579</b>
3010.00 * Salaires du personnel administratif et exploitation	530'320		361'230		322'501	
3010.10 Salaires du personnel des auxiliaires	5'000					
3049.00 Piquets et permanences	7'000					
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	34'850		23'800		21'274	
3052.00 Caisse de pension	88'440		61'380		51'436	
3053.00 Assurances accidents	1'330		1'230		1'142	
3054.00 Cotisations patronales AF	14'810		10'230		8'834	
3059.00 PC famille	330					
3111.00 Achats matériel, machines et outillage	61'500		60'000		50'292	
3130.00 Prestations de services et honoraires	24'500		23'500		33'934	
3130.02 Contributions et cotisations	100'000		100'000		83'864	
3151.80 Entretien exploitation GNC	291'000		295'300		267'060	
3300.30 * Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	438'780		478'960		417'438	
3320.00 Amortissements planifiés immobilisations incorporelles PA	6'210					
3910.80 Répartition des charges indirectes SEY	443'800		336'300		296'200	
3940.00 Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	46'060		45'600		47'250	
4250.82 Ventes de gaz		300'000		300'000		188'213
4310.00 Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		50'000		50'000		
4910.00 Imputations internes pour prestations de services						4'367
<b>87203 Installations intérieures gaz</b>	<b>649'160</b>		<b>628'460</b>		<b>553'525</b>	<b>28'539</b>
3010.00 * Salaires du personnel administratif et exploitation	176'440		227'430		222'663	
3010.10 Salaires du personnel des auxiliaires	30'000		25'630			
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	13'270		16'680		14'669	
3052.00 Caisse de pension	29'390		38'890		35'945	
3053.00 Assurances accidents	490		860		755	
3054.00 Cotisations patronales AF	5'640		7'170		6'078	
3059.00 PC famille	130					
3111.00 Achats matériel, machines et outillage	5'000		10'800		7'312	
3130.00 * Prestations de services et honoraires	32'000		10'000		6'104	
3910.80 Répartition des charges indirectes SEY	356'800		291'000		260'000	

87200.3101.82	274 GWh à CHF 0.02169
87200.3101.83	Légère diminution du prix d'achat. En 2023 les achats pour les client sous contrat ont été omis.
87200.3910.80	Maintien des tarifs pour 2024, les ventes pour les clients sous contrat ont été omis en 2023
87200.4699.01	274 GWh à CHF 0.02169
87201.3010.00	5.25 postes vs. 6.05, 0.5 ETP transféré sur le cpte 87202.3010.00, 0.8 ETP tranféré sur le cpte 87900.3010.00, 0.5 ETP nouveau poste monteur eau et gaz
87201.4240.85	Augmentation pour maintenir la marge autorisée
87202.3010.00	5.225 postes vs. 3.35, 0.5 ETP transféré du cpte 71001.3010.00, 0.75 ETP transféré du cpte 71002.3010.00, 0.5 ETP transféré du cpte 87201.3010.00, 0.4 ETP transféré du cpte 87102.3010.00, 0.025 ETP transféré au cpte 87900.3010.00, 0.25 ETP transféré sur le cpte 87203.3010.00
87202.3300.30	Nouvel amortissement pour la mise en conformité des infrastructures de gaz
87203.3010.00	1.75 postes vs. 2.3, 0.8 ETP transféré sur le cpte 71003.3010.00, 0.25 ETP transféré du cpte 87202.3010.00
87203.3130.00	Coûts supplémentaites pour l'automatisation des processus et des activités

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4910.00	Imputations internes pour prestations de services						28'539
<b>87204</b>	<b>Activités accessoires gaz</b>	<b>160'000</b>	<b>300'000</b>	<b>160'000</b>	<b>300'000</b>	<b>223'480</b>	<b>349'810</b>
3101.10	Fournitures destinées à la vente	100'000		100'000		120'546	
3910.00	Imputations internes prestations de service	60'000		60'000		102'934	
4240.00	Facturation des services à des tiers		300'000		300'000		349'810
<b>87900</b>	<b>Direction</b>	<b>1'524'430</b>	<b>1'524'430</b>	<b>1'186'050</b>	<b>1'186'050</b>	<b>974'391</b>	<b>974'391</b>
3000.10	Jetons de présence					2'220	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	753'430		550'540		353'799	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	48'410		36'270		23'117	
3052.00	Caisse de pension	132'590		98'780		59'479	
3053.00	Assurances accidents	1'770		1'870		1'067	
3054.00	Cotisations patronales AF	20'570		15'590		9'735	
3059.00	PC famille	460					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	31'700		24'000		19'008	
3099.00	Autres charges de personnel	10'000		10'000		11'403	
3102.00	Imprimés, publications	3'000		3'000		1'232	
3105.10	* Frais de réceptions et de manifestations	20'000					
3110.00	Meubles et appareils de bureau	7'500		5'000		4'943	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	175'000		125'000		172'305	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	20'000		16'000		16'082	
3910.00	Imputations internes prestations de service	300'000					
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation			300'000		300'000	
4240.00	Facturation des services à des tiers						1'540
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		1'524'430		1'186'050		972'851
<b>87901</b>	<b>Immeubles</b>	<b>667'330</b>	<b>667'330</b>	<b>606'870</b>	<b>606'870</b>	<b>622'116</b>	<b>618'116</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	83'430		80'720		67'818	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	520		520			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	5'400		5'360		4'472	
3052.00	Caisse de pension	13'410		13'280		7'576	
3053.00	Assurances accidents	210		280		230	
3054.00	Cotisations patronales AF	2'300		2'300		1'853	
3059.00	PC famille	60					
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	5'000		5'000		5'512	
3101.80	* Achats d'énergie	100'000		80'000		75'097	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	2'000		2'000		1'191	
3130.00	Prestations de services et honoraires	21'000		16'700		21'942	
3134.00	Primes d'assurances	36'300		33'500		29'233	
3137.00	Impôts et taxes	2'000		700		1'454	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	96'100		66'000		102'138	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	192'450		192'450		192'450	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménagements PA	48'940		49'810		48'940	
3910.00	Imputations internes prestations de service	30'000				4'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation			30'000		30'000	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	28'210		28'250		28'210	
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		13'980		13'980		14'140
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		653'350		592'890		603'976
<b>87903</b>	<b>Ingénierie</b>	<b>1'344'120</b>	<b>1'344'120</b>	<b>1'264'210</b>	<b>1'264'210</b>	<b>1'249'228</b>	<b>1'249'228</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'005'080		965'170		967'760	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	7'180		7'180			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	65'040		64'060		62'829	
3052.00	Caisse de pension	170'200		166'980		156'823	
3053.00	Assurances accidents	2'370		3'300		3'207	
3054.00	Cotisations patronales AF	27'640		27'520		26'171	
3059.00	PC famille	610					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	12'000		11'000		10'796	
3100.00	Matériel de bureau	3'000		3'000		6'190	
3110.00	* Meubles et appareils de bureau	36'000		1'000		228	
3130.00	Prestations de services et honoraires	11'000		11'000		10'899	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	4'000		4'000		4'325	
4310.00	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif		240'000		240'000		136'571
4910.00	Imputations internes pour prestations de services						8'774
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		1'104'120		1'024'210		1'103'883

87900.3010.00 5 postes vs. 3.95, 0.2 ETP transféré du cpte 71001.3010.00, 0.025 ETP transféré du cpte 71002.3010.00, 0.8 ETP transféré du cpte 87201.3010.00, 0.025 ETP transféré du cpte 87202.3010.00

87900.3105.10 Déplacé de la fonction 87905

87900.3132.00 Augmentation des frais d'honoraires et affaires courantes

87901.3010.00 1 poste vs. 1

87901.3101.80 Augmentation des coûts de l'énergie

87901.3144.00 Mise en conformité d'une alarme anti-intrusion à l'Ancien-Stand

87903.3010.00 9 postes vs. 9

87903.3110.00 Achat d'un nouveau GPS



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

		Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>87904</b>	<b>Informatique</b>	<b>2'289'220</b>	<b>2'289'220</b>	<b>1'455'145</b>	<b>1'455'145</b>	<b>1'078'107</b>	<b>1'078'107</b>
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	13'700		13'500		11'500	
3100.00	Matériel de bureau	6'000		6'000		740	
3113.00	Matériel informatique	59'650		121'000		128'704	
3130.00	Prestations de services et honoraires	345'100					
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	44'500					
3130.02	Contributions et cotisations	7'500					
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts			89'300		88'318	
3133.00	Charges d'utilisations informatiques	584'980					
3153.00	Entretien informatique et matériel	27'930					
3158.00	Maintenance site internet	10'500					
3158.01	Maintenance de logiciels, licences	493'400		516'450		347'051	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	86'320		124'560		98'850	
3910.00	Imputations internes prestations de service	605'760		525'975		314'155	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation			55'000		85'000	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	3'880		3'360		3'790	
4910.80	* Répartition des charges indirectes SEY		2'289'220		1'455'145		1'078'107
<b>87905</b>	<b>Service commercial et développement</b>	<b>1'968'350</b>	<b>1'698'860</b>	<b>1'767'980</b>	<b>1'298'490</b>	<b>1'596'328</b>	<b>1'572'318</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'360'250		1'154'190		994'493	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	77'770		76'040		65'976	
3052.00	Caisse de pension	207'650		202'160		165'972	
3053.00	Assurances accidents	2'840		3'920		3'331	
3054.00	Cotisations patronales AF	33'050		32'670		27'394	
3059.00	PC famille	730					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	14'500		9'000		7'251	
3105.10	* Frais de réceptions et de manifestations	40'000		60'000		59'703	
3130.00	Prestations de services et honoraires	150'000		150'000		168'394	
3130.04	Promotion marketing	80'000		80'000		79'805	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	1'430				22'030	
3940.00	Imputations internes intérêts, charges financières théoriques	130				1'980	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		80'000		200'000		294'412
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		1'618'860		1'098'490		1'277'906
<b>87906</b>	<b>Administration et finance</b>	<b>2'334'880</b>	<b>2'334'880</b>	<b>2'209'670</b>	<b>2'209'670</b>	<b>1'953'266</b>	<b>1'953'265</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'252'870		1'315'290		1'067'572	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	252'000		102'000		139'461	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	96'690		93'380		78'468	
3052.00	Caisse de pension	210'200		226'070		180'148	
3053.00	Assurances accidents	3'520		4'810		4'345	
3054.00	Cotisations patronales AF	41'090		40'120		32'570	
3059.00	PC famille	910					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	18'600		16'000		8'750	
3100.00	Matériel de bureau	20'000		18'000		17'248	
3130.00	Prestations de services et honoraires	50'000		35'000		35'056	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	60'000		60'000		59'100	
3130.32	Frais de ports	70'000		65'000		85'431	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	15'000		20'000		5'464	
3180.00	Attribution ou dissolution débiteurs douteux					61'634	
3181.00	* Pertes sur débiteurs	105'000		75'000		45'640	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	54'000		54'000		47'379	
3910.00	Imputations internes prestations de service	85'000					
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation			85'000		85'000	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		300'000		220'000		360'656
4401.00	Intérêts des créances et comptes courants		15'000		15'000		25'018
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		2'019'880		1'974'670		1'567'591
<b>87907</b>	<b>Véhicules</b>	<b>263'170</b>	<b>263'170</b>	<b>224'420</b>	<b>224'420</b>	<b>190'452</b>	<b>190'452</b>
3134.00	Primes d'assurances	19'450		19'460		20'296	
3137.00	Impôts et taxes	11'000		11'000		11'041	
3151.02	Entretien des véhicules	120'000		100'000		94'741	
3161.00	* Location d'objets mobiliers	101'400		65'000		53'054	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	10'830		28'470		10'830	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges financières théorique	490		490		490	

87904.4910.80	Forte augmentation due au déploiement de nouvelles technologies, une partie est imputée directement sur la fonction concernée (87102 principalement)
87905.3010.00	10.92 postes vs 10, 0.2 ETP transféré sur le cpte 02200.3010.00, 0.12 ETP nouveau poste gestionnaire portefeuille Appro-Vente et 1 ETP nouveau poste d'analyste d'affaires et veille commerciale
87905.3105.10	CHF 20'000.- transféré sur la fonction 87900
87905.4240.00	Diminution des prestations refacturables
87906.3010.00	11.9 postes vs 12.9, 1 ETP transféré sur le cpte 87908.3010.00
87906.3130.00	Augmentation dû à la redevance radio-TV
87906.3181.00	Augmentation des pertes sur débiteurs, représente moins de 0.2% du chiffre d'affaires
87906.4240.00	Correspond à environ 6'000 déménagements
87907.3161.00	Remplacement de véhicules par des leasings
87907.3300.60	Les achats de véhicules sont remplacés par des leasings

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2024

	Budget 2024		Budget 2023		Comptes 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4910.80 Répartition des charges indirectes SEY		263'170		224'420		190'452
<b>87908 Logistique</b>	<b>380'790</b>	<b>380'790</b>	<b>71'500</b>	<b>71'500</b>	<b>91'587</b>	<b>91'587</b>
3010.00 * Salaires du personnel administratif et exploitation	209'000					
3050.00 Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais administratifs	13'430					
3052.00 Caisse de pension	35'030					
3053.00 Assurances accidents	490					
3054.00 Cotisations patronales AF	5'710					
3059.00 PC famille	130					
3111.00 * Achats matériel, machines et outillage	112'000		66'500		89'352	
3130.00 Prestations de services et honoraires	5'000		5'000		2'234	
4250.04 Ventes récupérations diverses		10'000		10'000		12'121
4910.80 Répartition des charges indirectes SEY		370'790		61'500		79'466

87908.3010.00 2 postes vs. 0, 1 ETP transféré du cpte 87906.3010.00, 1 ETP transféré du cpte 87101.3010.00

87908.3111.00 Système pour des travailleurs isolés, des étagères et des batteries élévateurs pour logistique

## Charges et revenus par nature

	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
<b>3 CHARGES</b>	<b>311'060'220.00</b>	<b>297'126'025.00</b>	<b>260'042'412.97</b>
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>84'596'150.00</b>	<b>79'425'750.00</b>	<b>70'260'309.64</b>
300 Autorités et commissions	1'422'650.00	1'458'290.00	1'462'974.20
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	64'281'100.00	60'280'910.00	53'740'858.60
304 Allocations	826'300.00	411'000.00	403'481.45
305 Cotisations patronales	16'551'380.00	15'865'380.00	13'493'608.35
306 Prestations de l'organisation qui employe	43'500.00	60'520.00	54'543.75
309 Autres charges de personnel	1'471'220.00	1'349'650.00	1'104'843.29
<b>31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>94'522'935.00</b>	<b>88'382'365.00</b>	<b>68'410'972.80</b>
310 Charges de matériel et de marchandises	56'910'900.00	53'813'745.00	36'423'831.08
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	3'288'970.00	2'960'800.00	3'126'458.74
312 Alimentation et élimination	5'895'660.00	5'348'935.00	4'607'886.75
313 Prestations de services et honoraires	15'101'625.00	12'601'110.00	11'271'288.01
314 Gros entretien et entretien courant	5'416'405.00	5'470'440.00	5'872'494.30
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	3'270'285.00	3'745'120.00	3'491'629.68
316 Loyers et baux à ferme des biens-fonds	2'564'830.00	2'378'865.00	2'207'735.93
317 Remboursements de frais	249'260.00	248'350.00	203'773.41
318 Réévaluations sur créances	1'825'000.00	1'815'000.00	1'205'874.90
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>21'861'850.00</b>	<b>24'931'450.00</b>	<b>21'723'626.96</b>
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	20'231'270.00	24'931'450.00	21'723'626.96
332 Amortissements des immobilisations incorporelles PA	1'630'580.00		
<b>34 Charges financières</b>	<b>7'611'570.00</b>	<b>6'671'695.00</b>	<b>6'521'891.35</b>
340 Charges d'intérêts	3'833'300.00	3'499'825.00	3'537'902.88
341 Pertes réalisées sur PF	200'000.00	150'000.00	199'424.30
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	213'300.00	197'800.00	127'758.95
343 Charges pour biens-fonds PF	1'139'220.00	516'630.00	768'495.22
344 Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	2'225'750.00	2'307'440.00	1'888'310.00
<b>35 Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>2'580'570.00</b>	<b>2'376'220.00</b>	<b>2'532'074.33</b>
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'580'570.00	2'376'220.00	2'532'074.33
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>64'649'415.00</b>	<b>62'588'230.00</b>	<b>62'617'535.53</b>
361 Parts à des collectivités publiques	6'904'840.00	6'750'915.00	6'479'101.96
362 Péréquation financière et compensation des charges	33'379'960.00	33'415'630.00	33'707'699.70
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	24'364'615.00	22'421'685.00	22'430'733.87
<b>39 Imputations internes</b>	<b>35'237'730.00</b>	<b>32'750'315.00</b>	<b>27'976'002.36</b>
390 Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises	23'500.00	20'000.00	1'315.00
391 Imputations internes pour prestations de service	29'761'285.00	26'702'140.00	21'810'258.67
392 Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	2'319'815.00	2'874'655.00	2'845'387.38
393 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	767'850.00	851'300.00	910'261.31
394 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	2'365'280.00	2'302'220.00	2'408'780.00

## Charges et revenus par nature

		Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
<b>4</b>	<b>PRODUITS</b>	<b>-302'062'515.00</b>	<b>-286'927'885.00</b>	<b>-255'773'603.75</b>
<b>40</b>	<b>Revenus fiscaux</b>	<b>-64'862'000.00</b>	<b>-67'322'500.00</b>	<b>-68'497'415.25</b>
400	Impôts directs, personnes physiques	-50'100'000.00	-55'050'000.00	-55'154'181.50
401	Impôts directs, personnes morales	-4'600'000.00	-4'610'000.00	-4'898'826.25
402	Autres impôts directs	-10'100'000.00	-7'600'000.00	-8'382'947.50
403	Impôts sur la propriété et sur les charges	-62'000.00	-62'500.00	-61'460.00
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>-104'441.85</b>
	Patentes et concessions	-150'000.00	-150'000.00	-104'441.85
<b>42</b>	<b>Taxes et redevances</b>	<b>-109'361'060.00</b>	<b>-99'749'500.00</b>	<b>-82'433'946.57</b>
420	Taxes de compensation	-20'000.00	-20'000.00	-5'000.00
421	Emoluments administratifs	-1'358'800.00	-1'404'000.00	-1'199'706.84
424	Taxes d'utilisation et prestations de services	-47'813'250.00	-43'894'070.00	-41'314'365.11
425	Recettes sur ventes	-50'904'400.00	-45'803'180.00	-31'521'822.99
426	Remboursements et participations de tiers	-3'569'610.00	-3'320'250.00	-3'393'798.57
427	Amendes	-4'720'000.00	-4'500'000.00	-4'204'495.43
429	Autres taxes	-975'000.00	-808'000.00	-794'757.63
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-1'201'000.00</b>	<b>-1'016'000.00</b>	<b>-608'214.22</b>
431	Activation des prestations propres	-1'201'000.00	-1'016'000.00	-608'214.22
<b>44</b>	<b>Revenus financiers</b>	<b>-10'595'980.00</b>	<b>-10'005'160.00</b>	<b>-7'390'835.08</b>
440	Revenus des intérêts	-1'025'000.00	-1'080'000.00	-1'415'367.14
441	Gains réalisés PF	-3'430'000.00	-3'360'000.00	-410'241.94
443	Produit des biens-fonds PF	-4'767'865.00	-4'365'170.00	-4'552'853.23
445	Revenus financiers de prêts et de participations du PA	-23'930.00		
447	Produit des biens-fonds PA	-1'349'185.00	-1'199'990.00	-1'012'372.77
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>-7'171'910.00</b>	<b>-11'091'105.00</b>	<b>-2'484'481.87</b>
451	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre	-7'171'910.00	-11'091'105.00	-2'484'481.87
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-72'882'835.00</b>	<b>-64'843'305.00</b>	<b>-66'278'266.55</b>
460	Part de revenus	-7'965'000.00	-2'270'000.00	-2'169'603.16
461	Dédommagements de collectivités publiques	-7'877'985.00	-7'108'525.00	-8'325'370.80
462	Péréquation financière et compensation des charges	-46'770'000.00	-45'060'000.00	-45'675'203.00
463	Subventions de collectivités et de tiers	-4'282'790.00	-3'897'780.00	-4'016'012.74
469	Autres revenus de transferts	-5'987'060.00	-6'507'000.00	-6'092'076.85
<b>48</b>	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-600'000.00</b>		
489	Prélèvements sur le capital propre	-600'000.00		
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>-35'237'730.00</b>	<b>-32'750'315.00</b>	<b>-27'976'002.36</b>
490	Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises	-23'500.00	-6'500.00	-14'007.50
491	Imputations internes pour prestations de service	-29'761'285.00	-27'861'840.00	-23'070'331.57
492	Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	-2'319'815.00	-2'392'655.00	-2'298'002.31
493	Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-767'850.00	-187'100.00	-173'401.10
494	Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	-2'365'280.00	-2'302'220.00	-2'420'259.88

## Charges et revenus par nature à 3 niveaux

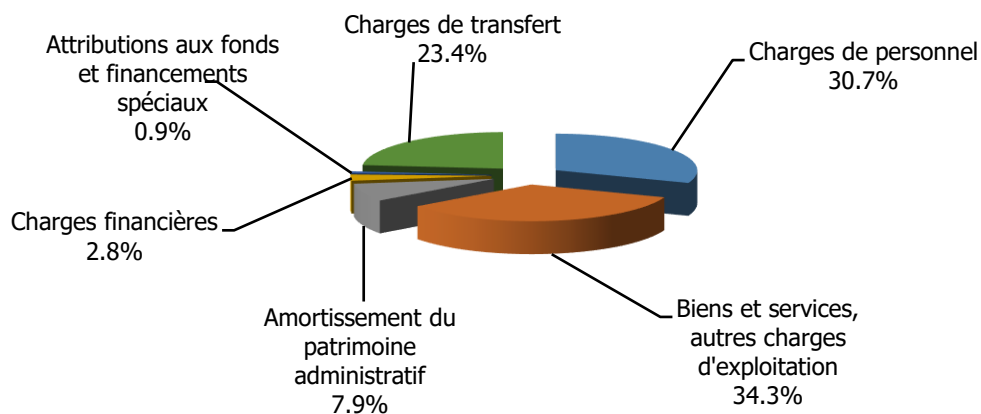
	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>268'210'920.00</b>	<b>257'704'015.00</b>	<b>225'544'519.26</b>
<b>30 Charges du personnel</b>	<b>84'596'150.00</b>	<b>79'425'750.00</b>	<b>70'260'309.64</b>
300 Autorités et commissions	1'422'650.00	1'458'290.00	1'462'974.20
301 Salaires personnel administratif et exploitation	64'281'100.00	60'280'910.00	53'740'858.60
304 Allocations	826'300.00	411'000.00	403'481.45
305 Cotisations patronales	16'551'380.00	15'865'380.00	13'493'608.35
306 Prestations de l'employeur	43'500.00	60'520.00	54'543.75
309 Autres charges du personnel	1'471'220.00	1'349'650.00	1'104'843.29
<b>31 Charges de biens et de service, autres charges d'exploitation</b>	<b>94'522'935.00</b>	<b>88'382'365.00</b>	<b>68'410'972.80</b>
310 Charges de matériel et de marchandises	56'910'900.00	53'813'745.00	36'423'831.08
311 Immobilisations ne pouvant être portés à l'actif	3'288'970.00	2'960'800.00	3'126'458.74
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	5'895'660.00	5'348'935.00	4'607'886.75
313 Prestations de services et honoraires	15'101'625.00	12'601'110.00	11'271'288.01
314 Entretien des terrains	5'416'405.00	5'470'440.00	5'872'494.30
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	3'270'285.00	3'745'120.00	3'491'629.68
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	2'564'830.00	2'378'865.00	2'207'735.93
317 Dédommagements	249'260.00	248'350.00	203'773.41
318 Réévaluations sur créances	1'825'000.00	1'815'000.00	1'205'874.90
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>21'861'850.00</b>	<b>24'931'450.00</b>	<b>21'723'626.96</b>
330 Immobilisations corporelles du PA	20'231'270.00	24'931'450.00	21'723'626.96
331 Immobilisations incorporelles du PA	1'630'580.00		
<b>35 Attributions aux fonds et financement spéciaux</b>	<b>2'580'570.00</b>	<b>2'376'220.00</b>	<b>2'532'074.33</b>
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux capital propre	2'580'570.00	2'376'220.00	2'532'074.33
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>64'649'415.00</b>	<b>62'588'230.00</b>	<b>62'617'535.53</b>
361 Dédommagement à des collectivités publiques	6'904'840.00	6'750'915.00	6'479'101.96
362 Péréquation financière et compensation des charges	33'379'960.00	33'415'630.00	33'707'699.70
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	24'364'615.00	22'421'685.00	22'430'733.87
<b>Revenus d'exploitation</b>	<b>-255'628'805.00</b>	<b>-244'172'410.00</b>	<b>-220'406'766.31</b>
<b>40 Revenus fiscaux</b>	<b>-64'862'000.00</b>	<b>-67'322'500.00</b>	<b>-68'497'415.25</b>
400 Impôts directs des personnes physiques	-50'100'000.00	-55'050'000.00	-55'154'181.50
401 Impôts directs, personnes morales	-4'600'000.00	-4'610'000.00	-4'898'826.25
402 Autres impôts directs	-10'100'000.00	-7'600'000.00	-8'382'947.50
403 Impôts sur la possession et sur dépense	-62'000.00	-62'500.00	-61'460.00
<b>41 Revenus régaliens et de concessions</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>-104'441.85</b>
412 Concessions	-150'000.00	-150'000.00	-104'441.85
<b>42 Taxes</b>	<b>-109'361'060.00</b>	<b>-99'749'500.00</b>	<b>-82'433'946.57</b>
420 Taxes de compensation	-20'000.00	-20'000.00	-5'000.00
421 Emoluments pour actes administratifs	-1'358'800.00	-1'404'000.00	-1'199'706.84
424 Taxes d'utilisation et prestations de service	-47'813'250.00	-43'894'070.00	-41'314'365.11
425 Recettes sur ventes	-50'904'400.00	-45'803'180.00	-31'521'822.99
426 Remboursements	-3'569'610.00	-3'320'250.00	-3'393'798.57

## Charges et revenus par nature à 3 niveaux

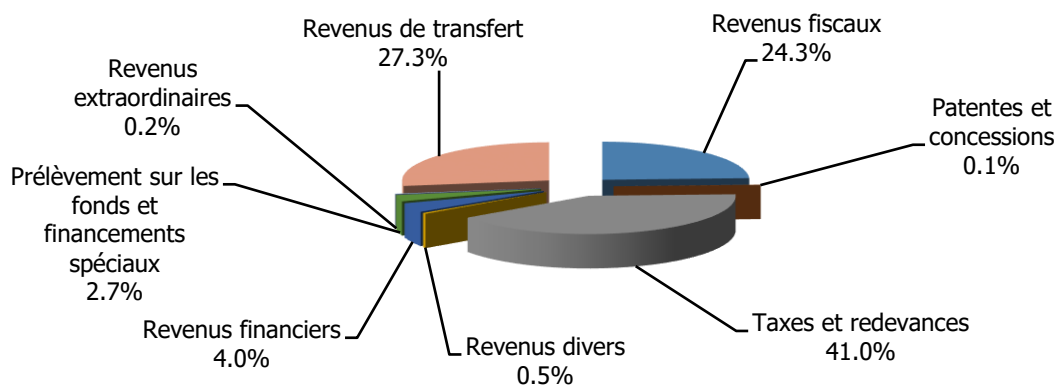
	Budget 2024	Budget 2023	Comptes 2022
427 Amendes	-4'720'000.00	-4'500'000.00	-4'204'495.43
429 Autres taxes	-975'000.00	-808'000.00	-794'757.63
<b>43 Revenus divers</b>	<b>-1'201'000.00</b>	<b>-1'016'000.00</b>	<b>-608'214.22</b>
431 Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif	-1'201'000.00	-1'016'000.00	-608'214.22
<b>45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>-7'171'910.00</b>	<b>-11'091'105.00</b>	<b>-2'484'481.87</b>
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés capital prop	-7'171'910.00	-11'091'105.00	-2'484'481.87
<b>46 Revenus de transfert</b>	<b>-72'882'835.00</b>	<b>-64'843'305.00</b>	<b>-66'278'266.55</b>
460 Part de revenus	-7'965'000.00	-2'270'000.00	-2'169'603.16
461 Dédommagement de collectivités locales	-7'877'985.00	-7'108'525.00	-8'325'370.80
462 Péréquation financière et compensation des charges	-46'770'000.00	-45'060'000.00	-45'675'203.00
463 Subventions de collectivités publiques et de tiers	-4'282'790.00	-3'897'780.00	-4'016'012.74
469 Différents revenus de transfert	-5'987'060.00	-6'507'000.00	-6'092'076.85
<b>RESULTAT PROVENANT DES ACTIVITES D'EXPLOITATION</b>	<b>12'582'115.00</b>	<b>13'531'605.00</b>	<b>5'137'752.95</b>
<b>Financements</b>	<b>-2'984'410.00</b>	<b>-3'333'465.00</b>	<b>-868'943.73</b>
<b>Charges financières</b>	<b>7'611'570.00</b>	<b>6'671'695.00</b>	<b>6'521'891.35</b>
340 Charges d'intérêts	3'833'300.00	3'499'825.00	3'537'902.88
341 Pertes de change réalisées	200'000.00	150'000.00	199'424.30
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	213'300.00	197'800.00	127'758.95
343 Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	1'139'220.00	516'630.00	768'495.22
344 Réévaluations, immobilisation patrimoine financier	2'225'750.00	2'307'440.00	1'888'310.00
<b>Revenus financiers</b>	<b>-10'595'980.00</b>	<b>-10'005'160.00</b>	<b>-7'390'835.08</b>
440 Revenus des intérêts	-1'025'000.00	-1'080'000.00	-1'415'367.14
441 Gains réalisés patrimoine financier	-3'430'000.00	-3'360'000.00	-410'241.94
443 Produits des biens-fonds patrimoine financier	-4'767'865.00	-4'365'170.00	-4'552'853.23
445 Revenus provenant de prêts PA	-23'930.00		
447 Produits des biens-fonds patrimoine administratif	-1'349'185.00	-1'199'990.00	-1'012'372.77
<b>RESULTAT OPERATIONNEL</b>	<b>9'597'705.00</b>	<b>10'198'140.00</b>	<b>4'268'809.22</b>
<b>Extraordinaires</b>	<b>-600'000.00</b>		
<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-600'000.00</b>		
489 Prélèvements sur le capital propre	-600'000.00		
<b>TOTAL DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>8'997'705.00</b>	<b>10'198'140.00</b>	<b>4'268'809.22</b>



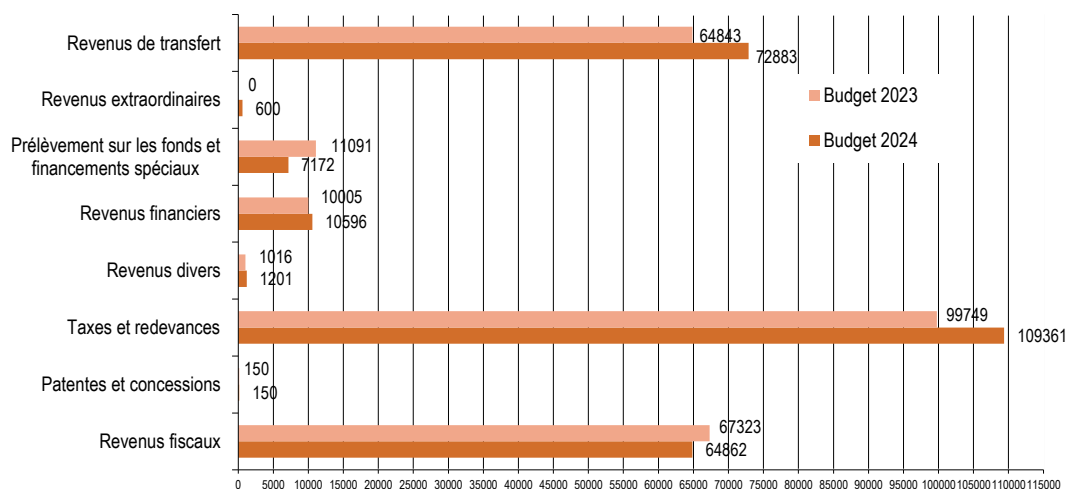
**BUDGET 2024**  
**REPARTITION DES CHARGES PAR NATURE**  
(sans les prestations internes)



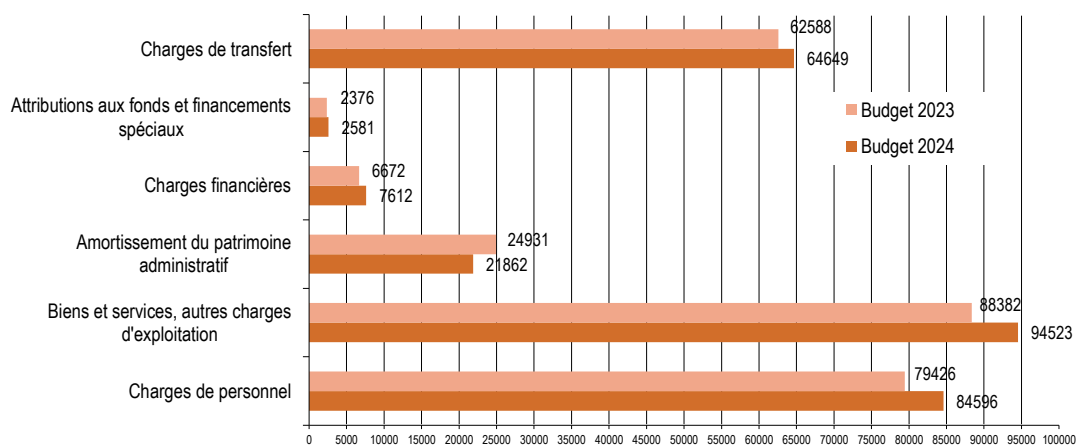
**BUDGET 2024**  
**REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE**  
(sans les prestations internes)



### REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



### CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



**Evolution des postes au sein de l'administration communale**

	EPT au 31.08.2022	EPT au 31.08.2023	BUDGET 2023	BUDGET 2024
<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>				
Secrétariat général	14.30	14.20	14.50	15.80
Archives communales	1.70	2.40	2.80	2.90
Cultes	1.24	1.24	1.24	1.24
<b>Total annuel</b>	<b>19.74</b>	<b>17.84</b>	<b>18.54</b>	<b>19.94</b>
<b>FINANCES</b>				
Comptabilité générale	5.90	7.00	7.00	8.00
Economie	1.00	1.00	1.00	1.00
Tourisme	0.35	0.35	0.35	0.5
SIT	3.10	3.10	3.10	3.30
Informatique	9.30	7.50	8.40	8.40
<b>Total annuel</b>	<b>19.30</b>	<b>18.95</b>	<b>19.85</b>	<b>21.20</b>
<b>SPORT ET BATIMENTS</b>				
Secrétariat aux sports	5.55	4.70	5.95	6.50
Installations piscine et patinoire	11.70	12.20	13.20	13.20
Stade	8.85	7.60	7.95	7.95
Administration bâtiment	5.30	6.80	6.45	6.60
Bâtiments (service technique)	5.40	13.52	12.55	13.70
Bâtiments administratifs	10.14	5.40	5.15	4.95
Conciergerie écoles	30.06	25.15	27.97	29.37
Conciergerie HLM et patrimoine financier	3.25	2.53	3.00	2.70
Office des gérances	3.30	2.60	3.50	3.30
<b>Total annuel</b>	<b>83.90</b>	<b>80.50</b>	<b>85.72</b>	<b>88.27</b>
<b>CULTURE ET URBANISME</b>				
Administration et direction du service	3.30	4.30	4.30	4.30
Durabilité	0.80	1.90	1.60	1.90
Administration des théâtres	0.55	0.55	0.55	0.70
Théâtre Benno Besson	5.25	6.05	6.05	6.05
Echandole	3.70	3.70	3.70	3.80
Centre d'art contemporain	2.65	2.65	2.60	2.90
Marive	3.00	3.00	3.00	3.50
Bibliothèque publique	10.35	11.20	12.15	12.95
Police des constructions	4.80	5.30	5.60	5.40
Administration urbanisme	2.65	3.05	2.70	2.90
Urbanisme	5.60	6.20	6.20	6.20
Ressources humaines	12.48	13.36	12.30	12.90
<b>Total annuel</b>	<b>55.13</b>	<b>61.26</b>	<b>60.75</b>	<b>63.50</b>
<b>JEUNESSE ET COHESION SOCIALE</b>				
Clinique dentaire	5.80	5.70	6.40	6.40
Bâtiments Colonies	1.10	0.68	1.16	1.34
Direction et Administration JECOS	5.09	4.62	4.62	4.65
Service social communal	3.14	3.89	3.99	4.56
Enfance et famille	0.70	1.11	1.08	1.14
Animation Jeunesse	6.13	3.95	6.25	6.05
Cantines scolaires	2.68	3.18	3.16	3.16
Prestations parascolaires	0.60	1.01	0.86	1.32
Réseau d'accueil de jour - RéAjj	0.80	1.94	2.25	3.35
Unités d'accueil pour écoliers - UAPE	19.26	20.96	20.50	20.56
Intégration	2.10	2.39	2.09	2.09
Office du logement	2.30	2.30	1.60	1.80
APEMS	5.15	5.40	5.15	8.60
<b>Total annuel</b>	<b>54.85</b>	<b>57.13</b>	<b>59.11</b>	<b>65.02</b>
<b>TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT</b>				
Administration	10.30	9.40	10.40	11.20
Voirie	44.60	45.60	45.00	46.33
Garage	4.90	5.00	6.00	6.34
STEP	6.70	5.70	6.80	8.80
Jardins	18.70	19.00	19.90	19.23
Bureau AggloY	2.50	2.50	2.80	2.80
Mobilité	3.30	5.90	7.00	7.00
<b>Total annuel</b>	<b>88.50</b>	<b>93.10</b>	<b>97.90</b>	<b>101.70</b>

**Evolution des postes au sein de l'administration communale**

	EPT au 31.08.2022	EPT au 31.08.2023	BUDGET 2023	BUDGET 2024
<b>POLICE</b>				
Police administrative et du commerce	15.50	15.50	16.80	18.60
Brigades des Parcs + Bureau contraventions	9.70	8.90	11.10	10.90
Contrôle des habitants	6.50	6.00	6.50	6.50
Conciergerie	1.26	1.26	1.26	1.26
Inhumations	2.80	2.00	3.00	2.80
Signalisation routière et garage	4.00	4.00	4.00	4.00
Police Régionale du Nord Vaudois	78.80	75.40	82.20	81.70
Centrale alarme-réception	2.80	2.80	3.00	3.00
SDIS	9.60	8.60	10.40	11.40
Concessions	0.50	0.50	0.50	0.50
<b>Total annuel</b>	<b>131.46</b>	<b>124.96</b>	<b>138.76</b>	<b>140.66</b>
<b>SERVICE DES ENERGIES</b>				
Direction	2.30	4.00	3.95	5.00
Immeubles	1.00	1.00	1.00	1.00
Bureau technique	9.60	9.00	9.00	9.00
Service commercial et développement	8.22	9.83	10.00	10.92
Administration et finance	11.70	12.60	12.90	11.90
Logistique	0.00	0.00	0.00	2.00
Entretien réseau SEO	6.45	6.70	6.45	5.25
Exploitation SEO	3.80	3.55	3.85	4.23
Installation intérieur eau	0.70	0.70	0.70	1.75
Entretien réseau SEG	6.05	6.30	6.05	5.25
Exploitation SEG	3.30	3.05	3.35	5.23
Installation intérieur gaz	2.30	2.30	2.30	1.75
Entretien du réseau SEE	10.30	11.20	11.20	9.95
Exploitation SEE	7.80	7.80	7.80	6.70
Eclairage public	1.30	1.30	1.30	1.30
Réseau fibre optique	0.50	0.50	0.50	0.75
Production solaire	0.00	0.00	0.00	0.30
<b>Total annuel</b>	<b>75.32</b>	<b>79.83</b>	<b>80.35</b>	<b>82.27</b>
<b>TOTAL POSTES DE TRAVAIL</b>	<b>528.20</b>	<b>533.57</b>	<b>560.98</b>	<b>582.56</b>
<b>POSTES REMBOURSES OU INDEMNISES</b>				
Bureau AggloY	2.50	2.50	2.80	2.80
Bibliothèque publique	3.95	3.95	3.95	3.95
UAPE Chamblon	1.70	2.06	1.80	2.06
Police administrative (remb. Savatan + CDPV)	3.50	3.50	3.50	3.50
Police des constructions	0.40	0.40	0.40	0.40
<b>TOTAL</b>	<b>12.05</b>	<b>12.41</b>	<b>12.45</b>	<b>12.71</b>
<b>POSTES A CHARGE DE LA COMMUNE</b>	<b>516.15</b>	<b>521.16</b>	<b>548.53</b>	<b>569.85</b>
<b>APPRENTIS</b>				
Assistant socio-éducatif	4.00	5.00	6.00	7.00
Agent info documentaire	2.00	2.00	2.00	1.00
Mécanicien en maintenance d'automobiles	1.00	1.00	1.00	1.00
Commerce	11.00	11.00	10.00	13.00
Floriculture	4.00	3.00	4.00	3.00
Paysagiste	2.00	0.00	2.00	2.00
Electricien de réseau	1.00	2.00	1.00	2.00
Monteur automatique	0.00	0.00	1.00	0.00
Agent d'exploitation	3.00	2.00	3.00	2.00
Informaticien	2.00	1.00	2.00	1.00
Médiamaticien	1.00	0.00	1.00	0.00
Menuisier	0.00	0.00	1.00	1.00
Techniscèniste	2.00	1.00	1.00	1.00
<b>TOTAL APPRENTIS</b>	<b>33.00</b>	<b>28.00</b>	<b>35.00</b>	<b>34.00</b>
<b>STAGIAIRES</b>				
Pré-apprentissage	3.00	4.80	5.20	4.20
Pré-HES/Uni	0.00	2.00	3.00	0.00
Post-formation	2.70	1.60	4.00	1.00
En cours de formation	1.80	1.80	3.00	0.00
MPC 3+1	1.00	0.00	3.00	3.00
<b>TOTAL STAGIAIRES</b>	<b>8.50</b>	<b>10.20</b>	<b>18.20</b>	<b>8.20</b>

Description des nouveaux postes du budget 2024  
Pour un total de : 21.58 ETP

SERVICES	SECTEURS	POSTES	ETP	ETP compensés
SGE	GRF	Secrétaire-réceptionniste	0.30	
SGE	JUR	Juriste	0.20	
SGE	ARCH	Archiviste adjointe	0.10	0.1
SGE	COMM	Médiamaticien	0.40	
FIN	Comptabilité	Analyste financier	1.00	
FIN	SIT	Spécialiste SIT	0.20	0.20
FIN	ECO	Chargé de projet	0.15	0.15
SPORTS	Administration	Assistant administratif et chargé de projets	0.35	
SPORTS	Administration	Chef de projet promotion sport	0.20	
BAT	Administration	Collaborateur administratif	0.20	
BAT	Dvp immobilier	Chargé de projets	0.80	
BAT	Exploitation	Aide-nettoyeur pour les bâtiments scolaires	1.00	
STE	BT	Ingénieur-technicien	0.80	
STE	Voirie	Ouvrier spécialisé	0.33	
STE	Jardin	Ouvrier spécialisé	0.33	
STE	Garage	Ouvrier spécialisé	0.34	
STE	STEP	Collaborateur spécialisé	1.00	1
STE	STEP	Aide entretien	1.00	1
SSP	Observatoire	Répondante harcèlement de rue/violences	0.30	
SSP	Observatoire	Collaborateur adm. avec compétences sociales	0.60	
SDIS	Police du feu	Inspecteur de la police du feu	0.80	
SDIS	Incendie et secours	Inspecteur de la police du feu	0.20	
JECOS	RéAjj	Coordinateur ou resp. administratif et projets	0.80	
JECOS	RéAjj	Coordinateur à l'inclusion et à la qualité	0.30	
JECOS	Enfance et loisirs	Coordinateur des devoirs accompagnés	0.50	0.5
JECOS	RéAjj/APEMS Cheminet	Educatrice de l'enfance (EDE) Directrice	0.80	0.48
JECOS	RéAjj/APEMS Cheminet	Autre personnel encadrant (APE)	0.80	0.48
JECOS	RéAjj/APEMS Cheminet	Assistant socio-éducatif (ASE)	0.80	0.48
JECOS	RéAjj/APEMS 4MA	Assistant socio-éducatif (ASE)	0.70	0.42
JECOS	RéAjj/APEMS 4MA	Autre personnel encadrant (APE)	0.20	0.12
JECOS	RéAjj/APEMS Chamblon	Autre personnel encadrant (APE)	0.06	0.06
JECOS	QAS	Assistant social	0.80	0.8
JECOS	RéAjj/APEMS	Assistant socio-éducatif (ASE)	0.05	0.03
JECOS	RéAjj	Autre personnel encadrant (APE)	0.10	0.06
RH	BDS	Employé administratif	0.60	
SCU	CACY	Adjointe de direction	0.10	
SCU	CACY	Collaboratrice scientifique	0.20	
SCU	ECH	Responsable d'exploitation	0.10	
SCU	TBB	Responsable de billetterie	0.15	
SCU	BPY	Agent en information documentaire	0.80	
SCU	Durabilité	Assistant administratif	0.30	0.3
SCU	Marive	Coordination conciergerie mobile	0.50	0.5
URB	Administration	Collaborateur administratif	0.20	
SEY	Dpt comm & dvp	Gestionnaire portefeuille	0.12	
SEY	Dpt comm & dvp	Analyste d'affaires et veille commerciale	1.00	1
SEY	Dpt Gaz	Monteur Gaz	0.50	0.5
SEY	Dpt Eau	Monteur Eau	0.50	0.5
<b>Total</b>			<b>21.58</b>	<b>8.68</b>

Remarques particulières :

- 8.68 ETP de postes compensés entièrement/partiellement (selon liste ci-dessus)

## Principales abréviations utilisées

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