



Yverdon-les-Bains

Budget communal 2013



BROCHURE DU BUDGET 2013

TABLE DES MATIERES

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



Municipalité

26 octobre 2012

PR12. 35PR

RAPPORT AU CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS
concernant
LE BUDGET 2013

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Lors de sa séance du 10 octobre 2012, la Municipalité a adopté le projet de budget pour l'année 2013.

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



CARACTERISTIQUES DU BUDGET 2013

Contrairement à ce qui s'est passé en 2011 et en 2012, il n'y aura pas de bascule de points d'impôts en 2013. Par contre, le budget 2013 de la commune est marqué par la prise en compte des coûts liés à la Police Régionale du Nord Vaudois et à la régionalisation du Service de Défense Incendie et Secours. La commune d'Yverdon-les-Bains sera la commune boursière de ces deux associations. Elle assumera les charges liées à ces deux activités et refacturera ses prestations. Il est à relever que les charges ont augmenté dans ces deux domaines, mais les dépenses supplémentaires sont compensées par les participations des autres communes faisant partie des associations.

En raison du niveau de la dette de la commune, des emprunts à renouveler et des nouveaux financements à trouver, force est de constater que la ville sera sensible à des variations du niveau des taux d'intérêts. Le budget 2013 est basé sur une certaine stabilité des taux. En effet, la pression sur le franc suisse restant forte, la BNS devrait se concentrer ces prochains mois sur l'évolution du cours de change et poursuivre sa politique de taux bas. Cela voudrait dire que les taux ne devraient pas grimper dans les mois à venir, mais, lorsque les marchés seront rassurés, à moyen et long terme, une hausse des taux d'intérêts est à craindre.

Consciente de ce risque, la Municipalité a élaboré le budget 2013 en s'efforçant de réduire au maximum l'excédent de dépenses tout en maintenant des prestations de qualité, mais également de dégager les ressources nécessaires à financer une part importante des nombreux projets d'investissements à venir.

Rentrées fiscales

Les rentrées fiscales 2011 ont été sensiblement meilleures que ne le prévoyait le budget et supérieures aux comptes 2010, ceci bien que le taux d'impôts ait passé de 80.5 à 74.5. Il

faut toutefois se rappeler que l'année 2010 avait été marquée par différentes corrections d'impôts à la baisse sur les personnes morales. La valeur de notre point d'impôts en 2011 est de fr. 692'199.- par rapport à fr. 621'469.- en 2010. Il est néanmoins constaté que la valeur du point d'impôt par habitant (environ fr. 25.-/hab.) reste très en dessous de la moyenne cantonale qui se situe à plus de fr. 38.-/hab. Cette valeur a certes augmenté de façon constante ces dernières années (à l'exception de l'année 2010), mais la hausse a été moins importante que pour la majorité des autres communes du canton.

La péréquation financière intercommunale

Notre commune est touchée par le mécanisme de plafonnement du système de péréquation. Ce mécanisme fixe à un maximum les sommes perçues par les communes bénéficiaires. Pour mémoire, les redistributions définies par le nouveau système de péréquation reposent principalement sur une couche « population » (attribution d'un montant par habitant en fonction de seuils de population), sur une couche « pauvreté » (compensation pour les communes financièrement faibles d'une part de la différence entre leur capacité financière par habitant et la moyenne cantonale) et sur les dépenses thématiques. En 2011, une somme de 5.7 millions a été retranchée par le mécanisme de plafonnement. En réalité, une commune ne peut pas toucher plus de 4 points d'impôt (sans les dépenses thématiques) en additionnant la péréquation et la facture sociale.

Notre commune devrait recevoir environ fr. 34'759'000.- et elle versera au fonds de péréquation la somme de fr. 13'293'000.-, soit un solde en sa faveur de fr. 21'466'000.-. A cela, il conviendra de déduire le montant payé pour la facture sociale.

La facture sociale

La participation à la facture sociale 2013 a été budgétée à fr. 13'343'000.-, soit une augmentation d'environ 20.0 % par rapport au budget 2012. Cette différence est due à une augmentation du coût des prestations sociales, mais elle provient aussi du nouveau système péréquatif. En effet, la participation à la facture sociale est désormais facturée pour une part en points d'impôt (15.09 points au budget 2013 contre 13.1 points au budget 2012), mais également en fonction des recettes fiscales conjoncturelles. Notre participation à la facture sociale a donc été calculée en partie sur la base de nos prévisions sur le produit des impôts et sur la valeur estimée de notre point d'impôt. Comme expliqué précédemment, cette augmentation sera toutefois neutralisée par le mécanisme de plafonnement.

CHARGES ET REVENUS PAR NATURE

Le budget de fonctionnement pour l'exercice 2013 présente **un total des charges** de fr. 229'963'750.- (fr. 212'469'950.- en 2012), soit une augmentation de 8.2 % (+ fr. 17'493'800.-).

Charges par nature	Budget 2013		Budget 2012	Diff. B13/B12	Comptes 2011
	charges	en %			
Charges de personnel	52'716'300	22.9%	50'283'900	2'432'400	45'947'900
Biens, services et marchandises	61'789'830	26.9%	60'318'700	1'471'130	57'762'442
Intérêts des dettes	5'207'900	2.3%	5'871'200	-663'300	5'442'876
Amortissements	15'215'900	6.6%	14'207'250	1'008'650	17'634'575
Particip.aux collectivités publiques	38'426'800	16.7%	35'523'800	2'903'000	32'403'807
Aides et subventions	13'593'400	5.9%	13'271'700	321'700	11'941'786
Attributions aux fonds	3'340'600	1.5%	2'955'150	385'450	5'474'802
Imputations internes	39'673'020	17.3%	30'038'250	9'634'770	30'609'224
Total des charges	229'963'750	100.0%	212'469'950	17'493'800	207'217'412

En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), les charges augmentent de

Fr. 6'464'930.-, soit 3.9 %. Comme indiqué ci-dessus, le budget 2013 comprend pour la 1^{ère} fois les éléments liés à la Police Régionale du Nord Vaudois et une écriture interne est utilisée pour tenir compte de la participation d'Yverdon-les-Bains (Fr. 8'636'100.-).

	Budget 2013	Budget 2012	Différence
Total des charges	229'963'750	212'469'950	17'493'800
- Amortissements	-15'215'900	-14'207'250	
- Attributions aux fonds	-3'340'600	-2'955'150	
- Imputations internes	-39'673'020	-30'038'250	
Charges courantes	171'734'230	165'269'300	6'464'930

Les charges de personnel sont en hausse de 4.8 % (+ fr. 2'432'400.-). L'augmentation de la masse salariale provient d'une part des augmentations statutaires (environ 1.5 %), mais surtout de la création d'environ 16 postes de travail. Près de la moitié de ces postes sont attribués à la Police Régionale du Nord Vaudois et les autres sont répartis dans les différents services communaux. Comme l'année passée, il n'y aura pas d'indexation des salaires étant donné que l'indice des prix à la consommation à fin septembre 2012 est toujours inférieur à celui de fin septembre 2008.

Les achats de biens et de services (+ fr. 1'471'130.- soit 2.4 %) augmentent notamment au niveau des achats d'énergie (eau et gaz), des achats et de l'entretien du mobilier, des installations et autres équipements et des honoraires et prestations.

Les charges financières sont en diminution de 11.3 % (- fr. 663'300.-), l'augmentation de la dette étant compensée par une baisse sensible du taux moyen de l'emprunt (proche de 2.7 % en 2013).

Les amortissements augmentent de fr. 1'008'650.- en raison des nombreuses remises et défalcatons sur les impôts et suite à la construction du Centre sportif aux Isles.

Notre participation aux collectivités publiques prend l'ascenseur (+ fr. 2'903'000.- soit 8.2 %) suite à une nouvelle augmentation de la facture sociale (+ fr. 2'400'000.-). Notre contribution à la péréquation participe également à cette hausse pour fr. 468'000.-.

Les aides et subventions sont relativement stables (+ fr. 321'700.-) de même que les attributions aux divers fonds (fr. 385'450.-).

Les imputations internes sont fortement touchées par la mise en place de la Police Régionale du Nord Vaudois, puisque il est tenu compte de la participation d'Yverdon-les-Bains pour fr. 8'636'100.-.

Le total des revenus du budget 2013 est de fr. 226'296'130.-, soit une augmentation de 7.9 % (+ fr. 16'635'800.-).

Revenus par nature	Budget 2013		Budget 2012	Diff. B13/B12	Comptes 2011
	Revenus	en %			
Impôts	60'720'000	26.8%	58'332'000	2'388'000	58'786'433
Patentes et concessions	102'000	0.0%	112'000	-10'000	100'394
Revenus du patrimoine	10'076'860	4.5%	9'741'280	335'580	10'873'045
Taxes, émoluments, ventes	70'007'000	30.9%	69'413'900	593'100	67'335'282
Parts à des recettes cantonales	800'000	0.4%	600'000	200'000	841'879
Rembours. des collectivités publiques	41'758'000	18.5%	38'770'400	2'987'600	38'079'480
Autres prestations et subv. de tiers	2'779'250	1.2%	2'564'500	214'750	2'787'619
Prélèvements aux fonds	380'000	0.2%	88'000	292'000	220'698
Imputations internes	39'673'020	17.5%	30'038'250	9'634'770	30'568'425
Total des revenus	226'296'130	100.0%	209'660'330	16'635'800	209'593'255

En ne considérant que des revenus courants (les revenus totaux moins les prélèvements aux fonds moins les imputations internes), les revenus n'augmentent que de fr. 6'709'030.-

soit de 3.7 %. Comme indiqué précédemment, la prise en compte de la Police Régionale du Nord Vaudois explique en grande partie l'écart sur les imputations internes.

	Budget 2013	Budget 2012	Différence
Total des revenus	226'296'130	209'660'330	16'635'800
- Prélèvements aux fonds	-380'000	-88'000	
- Imputations internes	-39'673'020	-30'038'250	
Revenus courants	186'243'110	179'534'080	6'709'030

Les projections sur les rentrées fiscales sont en hausse de fr. 2'388'000.- (+ 4.1 %) notamment au niveau des personnes physiques (croissance, augmentation de la population et impôts sur les frontaliers). Nous avons également tablé sur des rentrées supplémentaires au niveau des personnes morales.

Les revenus du patrimoine (+ fr. 335'580.-) augmentent quelque peu notamment au niveau des locations des bâtiments financiers.

Les taxes, émoluments et ventes sont en légère hausse (+ fr. 593'100.- soit 0.9 %) Si les ventes d'électricité et d'eau augmentent, les ventes de gaz sont estimées à la baisse.

Les revenus provenant **du remboursement des collectivités publiques** sont en très nette augmentation (fr. 2'987'600.- soit 7.7 %) grâce au mécanisme de plafonnement de la péréquation. Notre participation à la facture sociale étant plus importante, le retour sur la péréquation augmente également. Nous encaisserons également la participation des communes faisant partie de la Police Régionale du Nord Vaudois.

Les recettes provenant de subventions de tiers restent stables (+ fr. 214'750.-).

Les imputations internes sont impactées par la prise en compte de la Police Régionale du Nord Vaudois dans les mêmes proportions que pour les charges.

ENDETTEMENT

Le montant de nos dettes à long terme s'élève à environ **fr. 168'000'000.-** au 15 octobre 2012. Compte tenu de nos prévisions pour le compte de fonctionnement 2012, des investissements faits et à faire pour le même exercice et de la trésorerie actuelle, l'endettement devrait se situer aux alentours des 178 millions d'ici la fin de l'année 2012.

En 2013, le **4.8 %** des recettes fiscales budgétées serviront à payer les charges d'intérêts (intérêts passifs sans le Service des Energies, ni les immeubles HLM), alors qu'en 2012, la part consacrée à ces frais était de 5.3 %.

AUTOFINANCEMENT

L'autofinancement prévu au budget 2013 est légèrement supérieur au montant budgété pour l'année 2012 (fr. 14'508'880.- vs fr. 14'264'780.-). Néanmoins, selon le plan des investissements, cela ne permettra de loin pas de financer les nombreux projets planifiés pour l'année 2012 (environ 35 millions). En effet, nous devrions emprunter près de 20 millions si tous les investissements inventoriés sont réalisés.

AUTOFINANCEMENT ET INVESTISSEMENTS			
Année	Autofinancement	Investissements	Degré d'autofin.
2004	20'549'684	9'572'817	214.67%
2005	29'397'062	16'293'519	180.42%
2006	30'738'054	16'466'634	186.67%
2007	32'946'123	17'958'095	183.46%
2008	29'551'601	21'329'392	138.55%
2009	28'517'743	19'549'521	145.87%
2010	22'600'157	31'343'059	72.11%
2011	25'264'521	34'090'181	74.11%
2012	20'000'000	30'000'000	66.67%
2013	14'508'880	35'000'000	41.45%

(estimation)

(budget)

CONCLUSION

En résumé, le budget 2013 se présente de la façon suivante :

Charges	fr.	229'963'750.-
Revenus	fr.	<u>226'296'130.-</u>
Résultat (excédent de charges)	fr.	<u>3'667'620.-</u>

Le budget 2013 a été établi sur le principe du « budget base zéro » et selon les informations à disposition au moment de son élaboration. Les services se sont efforcés d'élaborer ce budget avec le souci permanent de réduire au maximum les coûts de fonctionnement sans toutefois réduire la qualité des prestations offertes à la collectivité. Chaque position a été considérée de manière très consciencieuse et la Municipalité a analysé avec minutie le bien-fondé de toutes les dépenses présentées par les services.

A l'instar d'autres communes vaudoises, et en particulier des villes, on constate que, malgré ces efforts, il devient impossible de présenter un budget équilibré. Pour ces prochaines années, la marge d'autofinancement restera nettement en dessous des besoins en investissements. Notre dette va donc croître et nous devons rester extrêmement attentifs à son évolution, ainsi qu'à celle des taux d'intérêts.

Après quelques années moins difficiles, la situation financière de la commune montre en effet des signes qui, sans être alarmistes, doivent nous inciter à la plus grande vigilance et prudence budgétaire. La Municipalité entend poursuivre ses efforts pour comprimer les dépenses et trouver de nouvelles sources de financement pour les projets nécessaires afin de maintenir un service public de qualité. Nous devons pour cela nous concentrer sur les missions de base d'une collectivité publique. Car notre marge de manœuvre est très limitée, de très nombreuses prestations étant liées à des obligations légales ou rendues nécessaires pour maintenir un niveau de service suffisant.

Dans le même temps, il faut prendre garde à ce que les économies que l'on peut réaliser à court terme ne portent pas préjudice aux finances communales à plus long terme : renoncer à des travaux d'entretien ou à des investissements telles que certaines acquisitions stratégiques, par exemple, pourrait coûter à la collectivité, à terme, beaucoup plus cher. C'est à ce difficile exercice que nous serons confrontés en permanence dans le futur, qui consistera à trouver la juste mesure pour maintenir à flot les finances communales tout en ne préteritant pas le développement de la ville.



Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir approuver le budget pour l'année 2013, 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 2013

	Mouvement financier	Imputations Internes	Totaux
Charges	190'290'730	39'673'020	229'963'750
Revenus	186'623'110	39'673'020	226'296'130
Excédent de charges	3'667'620	0	3'667'620

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

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

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

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

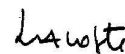
AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



D. von Siebenthal

La Secrétaire :



S. Lacoste

Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

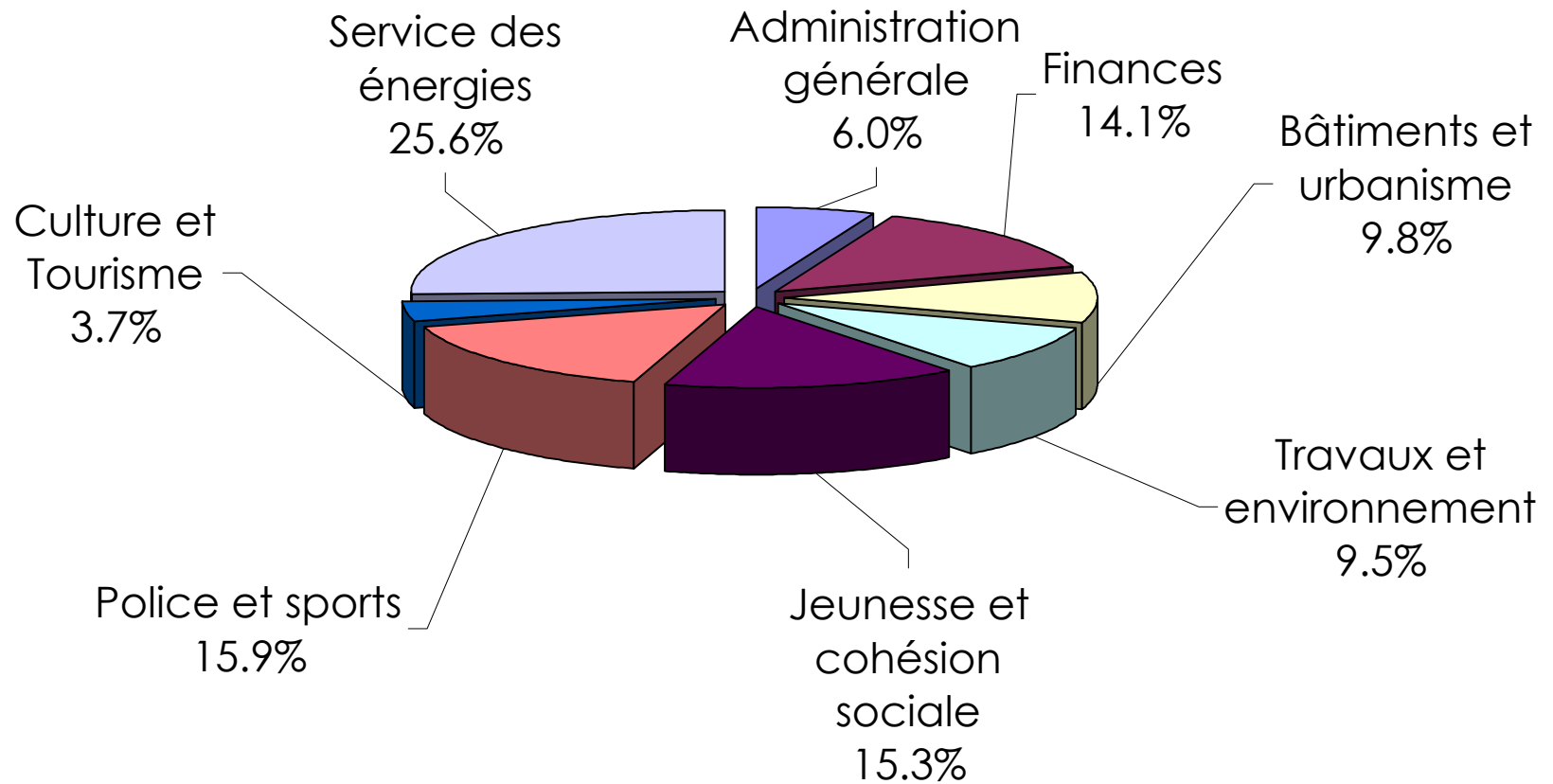
	Budget 2013		Budget 2012	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	13'854'520	1'618'400	13'710'000	1'546'500
Finances	32'320'200	115'215'500	31'618'600	111'910'400
Bâtiments et urbanisme	22'592'480	7'860'320	22'144'300	7'622'930
Travaux et environnement	21'941'280	7'625'400	21'832'590	7'725'900
Jeunesse et cohésion sociale	35'117'440	5'638'200	32'642'800	6'131'800
Police et sports	36'599'140	21'280'110	23'784'150	8'413'500
Culture et Tourisme	8'577'890	1'842'100	8'629'390	1'943'600
Service des énergies	58'960'800	65'216'100	58'108'120	64'365'700
Totaux	229'963'750	226'296'130	212'469'950	209'660'330
Excédent de charges	3'667'620		2'809'620	

Autofinancement

	Budget 2013	Budget 2012
Résultat de l'exercice	-3'667'620	-2'809'620
Amortissements	15'215'900	14'207'250
Attributions aux fonds	3'340'600	2'955'150
Prélèvements aux fonds	-380'000	-88'000
Autofinancement	14'508'880	14'264'780

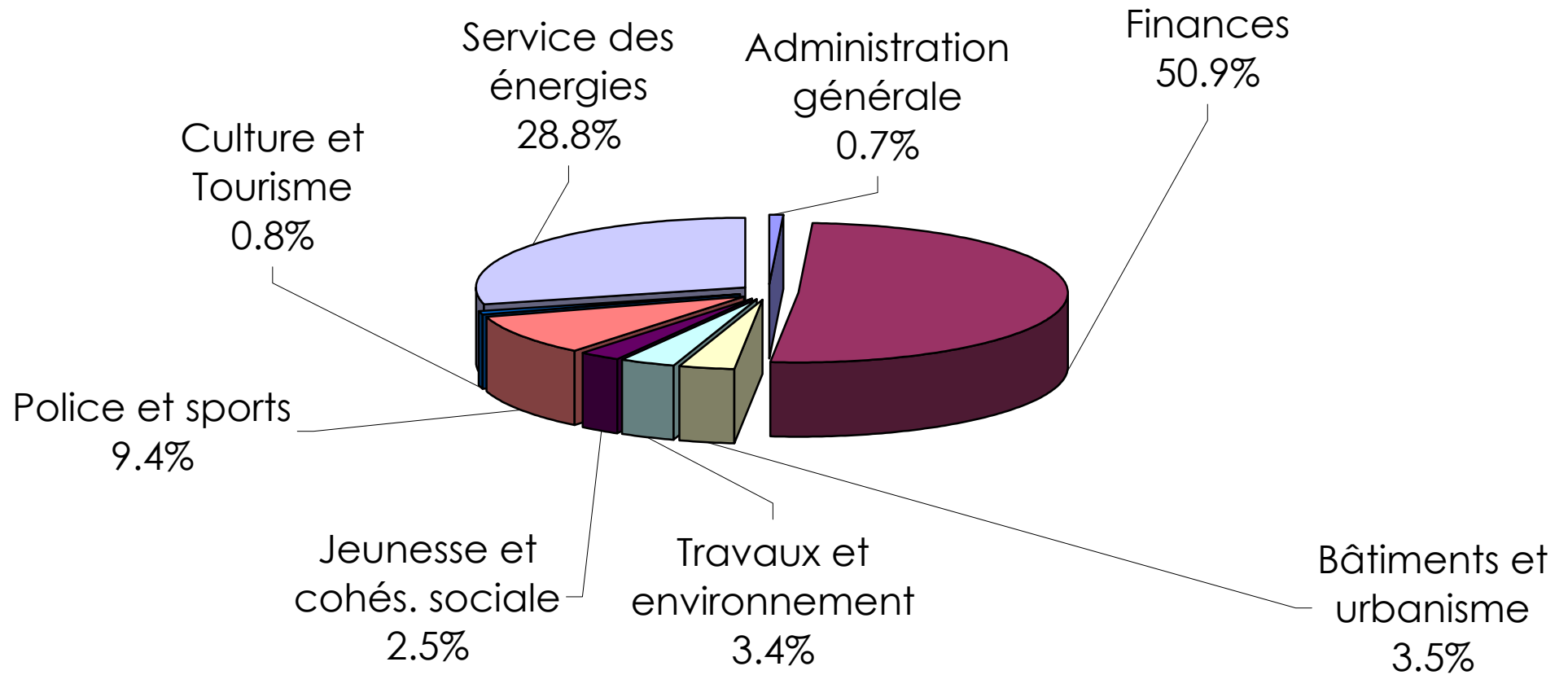
BUDGET 2013

REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



BUDGET 2013

REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	13'854'520	1'618'400	13'710'000	1'546'500	12'928'177	1'458'361
10	Autorités	3'586'900	120'000	3'715'400	136'000	3'692'365	138'820
100	Conseil communal	340'000	0	410'000	0	450'583	0
100.3001*	Traitements bureau+scrutateurs	115'000	0	164'000	0	195'541	0
100.3003	Jetons des autorités	124'000	0	131'000	0	57'830	0
100.3060	Frais du bureau du conseil	3'000	0	3'000	0	1'800	0
100.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	32'000	0	32'000	0	88'828	0
100.3109	Frais administratifs divers	24'000	0	26'000	0	48'041	0
100.3170	Frais manifestations	9'000	0	12'000	0	15'941	0
100.3901	Charges sociales	25'000	0	34'000	0	34'027	0
100.3902	Prestations int. reçues	8'000	0	8'000	0	8'576	0
101	Municipalité	3'246'900	120'000	3'305'400	136'000	3'241'781	138'820
101.3001	Traitements	892'000	0	901'000	0	841'680	0
101.3003	Jetons et indemnités diverses	50'000	0	76'000	0	50'260	0
101.3012	Salaires personnel occasionnel	8'000	0	8'000	0	6'383	0
101.3041*	Autres fonds de prévoyance	160'000	0	0	0	0	0
101.3060	Frais de déplacements	17'000	0	17'000	0	19'533	0
101.3063	Frais de représentations	71'000	0	66'000	0	71'574	0
101.3102	Imprimés	80'000	0	90'000	0	90'991	0
101.3105	Actions de communication	352'000	0	458'000	0	484'488	0
101.3170	Frais de réceptions-manifestations	94'000	0	98'000	0	125'186	0
101.3171	Jumelages	47'000	0	62'000	0	14'117	0
101.3175	Crédits compétence municipalité	136'500	0	129'000	0	151'387	0
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	170'000	0	170'000	0	224'110	0
101.3193	Cotisations à des institutions	76'000	0	68'000	0	64'443	0
101.3526	Promotion économique	620'000	0	588'000	0	597'750	0
101.3650	Aides diverses	252'000	0	256'000	0	230'047	0
101.3809*	Attribution fonds prest. fin de mandat	72'000	0	0	0	0	0
101.3901*	Charges sociales	90'000	0	257'000	0	207'748	0
101.3902	Locations internes	59'400	0	61'400	0	62'085	0
101.4361	Jetons et indemnités à rembourser	0	50'000	0	71'000	0	48'350
101.4362	Remboursement de frais	0	70'000	0	65'000	0	90'470
110	Secrétariat général	1'214'200	700	1'082'000	700	886'725	272
110.3003	Jetons des commissions	3'500	0	0	0	0	0
110.3011*	Traitements	871'000	0	780'000	0	649'702	0
110.3012*	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	2'000	0	300	0
110.3060	Frais de déplacements	5'000	0	7'400	0	2'869	0
110.3091	Frais de formation	7'500	0	0	0	0	0
110.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	22'700	0	30'000	0	19'879	0
110.3101.90	Economat facturé aux services	-8'900	0	-8'000	0	-8'967	0
110.3102	Livres, journaux, annonces	6'000	0	6'000	0	3'708	0
110.3111	Achats machines et mobilier	5'000	0	5'000	0	4'518	0
110.3151	Entretien machines de bureau	200	0	400	0	0	0

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

100.3001	Les élections communales 2011 avaient conduit à une augmentation substantielle - retour à la "normale"
101.3041	Mise en place du nouveau système de prévoyance de la Municipalité (ces charges étaient sur le compte 131.3041 en 2012)
101.3809	Création d'un fonds pour le versement d'une indemnité compensatoire de fin de mandat (préavis 11.36PR)
101.3901	Les coûts de la prévoyance de la Municipalité sont comptabilisés dans les comptes 101.3041 et 101.3809
110.3011	8.0 postes vs 7.2, déplacement de la réception au secrétariat général
110.3012	Déplacement de la réception au secrétariat général

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3163	Location matériel et machines	14'200	0	14'200	0	13'452	0
110.3163.90	Refacturation aux services	-8'000	0	-8'000	0	-7'645	0
110.3181	Frais de port	24'000	0	24'000	0	16'250	0
110.3182	Téléphones	5'000	0	5'000	0	4'058	0
110.3901	Charges sociales	247'000	0	224'000	0	185'900	0
110.3909	Intérêts internes	0	0	0	0	2'700	0
110.4311	Emoluments de chancellerie	0	200	0	200	0	152
110.4362	Prestations facturées	0	500	0	500	0	120
120	Mobilité	326'900	0	172'000	0	0	0
120.3003	Jetons des commissions	2'000	0	0	0	0	0
120.3011*	Traitements	209'000	0	105'000	0	0	0
120.3060	Frais de déplacements	400	0	400	0	0	0
120.3101	Fournit. bureau, impr. consomm.	1'500	0	1'600	0	0	0
120.3185*	Prestations de tiers	55'000	0	35'000	0	0	0
120.3901	Charges sociales	59'000	0	30'000	0	0	0
122	Agenda 21	241'200	41'000	236'100	41'000	0	0
122.3003	Jetons des commissions	2'000	0	0	0	0	0
122.3011*	Traitements	69'000	0	68'000	0	0	0
122.3012	Salaires personnel occasionnel	12'000	0	19'500	0	0	0
122.3060	Frais de déplacements	7'600	0	23'000	0	0	0
122.3099	Mesures incitatives et d'accomp.	24'000	0	55'000	0	0	0
122.3115	Achats véhicules	10'000	0	2'000	0	0	0
122.3155	Entretien véhicules	1'800	0	1'800	0	0	0
122.3185*	Prestations de tiers	70'000	0	42'000	0	0	0
122.3186	Assurances	5'800	0	5'800	0	0	0
122.3657*	Subventions diverses	18'000	0	0	0	0	0
122.3901	Charges sociales	21'000	0	19'000	0	0	0
122.4272	Recettes places de parc	0	41'000	0	41'000	0	0
130	Ressources humaines	1'225'700	1'225'700	1'128'800	1'128'800	1'069'571	1'069'571
130.3011*	Traitements	663'000	0	604'000	0	501'833	0
130.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	5'400	0	1'990	0
130.3060	Frais de déplacements	7'500	0	8'500	0	7'206	0
130.3091	Frais de formation	170'000	0	153'000	0	166'821	0
130.3092	Recrutement, recherche personnel	100'000	0	83'000	0	146'746	0
130.3093	Frais sanitaires	5'500	0	5'500	0	11'452	0
130.3099	Frais divers du personnel	40'000	0	41'000	0	39'214	0
130.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	7'500	0	7'000	0	2'293	0
130.3102	Livres, journaux, annonces	1'000	0	800	0	815	0
130.3111	Mobilier, machines de bureau	2'000	0	6'000	0	117	0
130.3181	Frais de port	5'000	0	5'000	0	6'372	0
130.3182	Téléphones	1'200	0	1'200	0	1'578	0
130.3185	Honoraires et frais d'expertises	24'000	0	24'000	0	31'468	0
130.3189	Sécurité au travail	10'000	0	10'000	0	8'120	0
130.3901	Charges sociales	189'000	0	174'400	0	143'548	0
130.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	11'096
130.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	1'225'700	0	1'128'800	0	1'058'475

120.3011	2.0 postes vs 1.0, engagement d'un ingénieur en transport
120.3185	Augmentation liée aux mandats pour des études ponctuelles lors de mesures sur la mobilité et le stationnement
122.3011	0.7 poste vs 0.7
122.3185	Augmentation liée aux mesures d'accompagnement du plan Mobilité de l'administration
122.3657	Subventions à la course "Dring Dring" précédemment sur le compte 101.3175 Crédits compétence Municipalité
130.3011	5.8 postes vs 6.1, déplacement de la réception au secrétariat général. Néanmoins, le budget 2013 est plus élevé, car les nouveaux postes 2012 avaient été budgétés sur 6 mois.

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
140	Archives	398'800	10'000	433'100	10'000	356'523	11'527
140.3011*	Traitements	148'000	0	142'000	0	134'827	0
140.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	35'000	0	21'321	0
140.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'400	0	2'333	0
140.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'200	0	5'000	0	2'571	0
140.3102	Livres, journaux, annonces	500	0	800	0	98	0
140.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	1'073	0
140.3161	Loyers	61'000	0	61'000	0	58'731	0
140.3185	Prestations de tiers	20'000	0	45'500	0	15'946	0
140.3312	Amortissements	82'300	0	76'100	0	58'700	0
140.3901	Charges sociales	44'000	0	44'000	0	40'923	0
140.3909	Intérêts internes	16'800	0	20'300	0	20'000	0
140.4513	Subventions de l'Etat	0	10'000	0	10'000	0	9'027
140.4659	Autres participations & subv.de tiers	0	0	0	0	0	2'500
180	Transports publics	5'532'000	0	5'632'000	0	5'802'176	0
180.3517.01	Participation déficit Travys	3'489'000	0	3'600'000	0	3'813'320	0
180.3517.05	Part.coût transports NV-Vallée de Joux	2'043'000	0	2'032'000	0	1'988'856	0
182	Vélos en libre service	211'000	30'000	198'200	5'000	175'178	30'360
182.3161	Loyers locaux	2'700	0	2'700	0	23'518	0
182.3189	Prestations de tiers	126'000	0	126'000	0	129'360	0
182.3313	Amortissements	66'200	0	53'400	0	0	0
182.3909	Intérêts internes	16'100	0	16'100	0	22'300	0
182.4271*	Produits des locations	0	30'000	0	5'000	0	30'360
427	Bureau AggloY	419'400	150'000	412'500	168'000	340'361	149'873
427.3011*	Traitements	190'000	0	183'000	0	138'018	0
427.3012	Salaires personnel occasionnel	15'000	0	15'000	0	1'597	0
427.3060	Frais de déplacements	2'500	0	2'500	0	1'285	0
427.3091	Frais de formation	3'000	0	3'000	0	0	0
427.3102	Livres, journaux, annonces	3'000	0	4'000	0	9'167	0
427.3109	Frais administratifs divers	15'000	0	15'000	0	65'058	0
427.3111	Achats machines et mobilier	2'000	0	2'000	0	2'657	0
427.3114	Achats de matériel et machines	200	0	200	0	132	0
427.3133	Fournitures et produits de conciergerie	600	0	600	0	0	0
427.3151	Entretien machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	0	0
427.3181	Frais de ports	1'000	0	500	0	805	0
427.3182	Téléphones	700	0	1'000	0	659	0
427.3185	Prestations de tiers	40'000	0	40'000	0	49'542	0
427.3185.01	Communication	60'000	0	60'000	0	0	0
427.3189	Entretiens par des tiers	1'000	0	1'300	0	130	0
427.3901	Charges sociales	55'000	0	54'000	0	39'645	0
427.3902	Prestations internes	3'000	0	3'000	0	3'000	0
427.3904	Loyer interne	26'400	0	26'400	0	28'667	0
427.4516	Participation du canton	0	115'000	0	130'000	0	116'674
427.4526	Participation des communes	0	35'000	0	38'000	0	33'199

140.3011 1.3 postes vs 1.3

182.4271 Erreur sur le montant au budget 2012 (voir comptes 2011)

427.3011 1.9 postes vs 1.8

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
58	Temples et cultes	698'420	41'000	699'900	57'000	605'278	57'938
580	Culte protestant	467'220	6'000	496'100	6'000	422'994	8'594
580.3011*	Traitements	93'000	0	92'000	0	66'099	0
580.3012	Salaires personnel occasionnel	28'000	0	28'000	0	26'007	0
580.3114	Achats de matériel et machines	150	0	200	0	0	0
580.3120	Energie	40'300	0	42'300	0	36'834	0
580.3130	Fournitures et prest. légales	1'400	0	1'500	0	551	0
580.3133	Frais de conciergerie	2'200	0	2'200	0	966	0
580.3186	Assurances	8'000	0	8'000	0	8'039	0
580.3310	Amortissements	82'300	0	82'300	0	82'300	0
580.3652	Subsides aux paroisses	38'400	0	38'000	0	33'427	0
580.3901	Charges sociales	29'000	0	29'000	0	21'511	0
580.3902	Prestations STE	6'300	0	8'100	0	4'933	0
580.3905	Entretiens internes bâtiments	118'070	0	139'500	0	111'427	0
580.3909	Intérêts internes	20'100	0	25'000	0	30'900	0
580.4522	Péréquation frais de culte	0	6'000	0	6'000	0	8'594
581	Culte catholique	231'200	35'000	203'800	51'000	182'284	49'344
581.3011*	Traitements	17'000	0	17'000	0	16'473	0
581.3012	Salaires personnel occasionnel	18'000	0	18'000	0	17'766	0
581.3120	Eclairage et chauffage	22'000	0	22'000	0	20'829	0
581.3130	Fournitures et prest.légales	8'000	0	8'000	0	7'435	0
581.3141*	Entretien des églises	39'000	0	12'000	0	536	0
581.3186	Assurances	2'900	0	2'900	0	2'899	0
581.3189	Prestations de service	23'000	0	23'000	0	23'000	0
581.3652	Subside à la paroisse	21'000	0	21'000	0	21'000	0
581.3901	Charges sociales	7'000	0	7'000	0	6'489	0
581.3902	Prest. internes reçues	6'300	0	8'300	0	5'420	0
581.3905	Frais Centre funéraire	67'000	0	64'600	0	60'437	0
581.4522	Part. décanat St-Romain	0	35'000	0	51'000	0	49'344

580.3011	1.06 postes vs 1.06
581.3011	0.17 poste vs 0.17
581.3141	Travaux d'entretien sollicités par la Paroisse pour sécuriser les abords (éclairage et chaussée)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	32'320'200	115'215'500	31'618'600	111'910'400	31'120'961	112'875'875
131	Office du personnel/assurances	9'596'000	9'596'000	9'452'800	9'452'800	8'684'841	8'684'841
131.3012	Primes fidélité employés	66'000	0	80'000	0	127'769	0
131.3030*	AVS-APG-AC	2'638'000	0	2'524'000	0	2'277'046	0
131.3031*	Allocations familiales	942'000	0	821'000	0	866'884	0
131.3032	Allocations de résidence	475'000	0	470'000	0	467'650	0
131.3040*	Caisse de pension CIP	4'940'000	0	4'683'000	0	4'299'415	0
131.3041*	Autres fonds de prévoyance	30'000	0	240'000	0	122'796	0
131.3042	Primes fidélité autorités	0	0	0	0	18'000	0
131.3050	Assurances accidents	224'000	0	324'000	0	187'748	0
131.3071	Pensions aux retraités et veuves	8'000	0	7'800	0	7'800	0
131.3079	Indexation des pensions	125'000	0	153'000	0	146'222	0
131.3091	Frais de formation des apprentis	20'000	0	20'000	0	19'929	0
131.3186	Assurances de tiers et RC	128'000	0	130'000	0	143'581	0
131.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	9'596'000	0	9'452'800	0	8'684'841
190	Centre informatique	1'725'100	392'000	1'558'000	312'000	1'333'308	299'186
190.3003	Commission informatique	1'600	0	1'600	0	135	0
190.3011*	Traitements	792'000	0	690'000	0	672'601	0
190.3012	Salaires personnel occasionnel	14'400	0	14'400	0	8'969	0
190.3060	Frais de déplacements	1'500	0	1'500	0	1'058	0
190.3091	Frais de formation	11'000	0	12'000	0	10'228	0
190.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	25'000	0	32'000	0	16'508	0
190.3102	Livres, journaux, annonces	1'000	0	1'000	0	88	0
190.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	130'000	0	138'000	0	119'777	0
190.3155	Entretien véhicules	2'000	0	1'900	0	1'388	0
190.3156	Maintenance des systèmes	129'000	0	124'000	0	84'299	0
190.3181	Frais de port	200	0	200	0	155	0
190.3182	Téléphones	2'000	0	5'000	0	1'651	0
190.3185	Prestations de services	88'000	0	90'000	0	90'074	0
190.3186	Assurances	4'200	0	4'200	0	4'178	0
190.3189	Maintenance site Internet	34'000	0	46'000	0	13'039	0
190.3310	Amortissements	220'900	0	170'800	0	86'043	0
190.3901	Charges sociales	225'000	0	198'000	0	193'318	0
190.3902*	Prestations internes	20'000	0	0	0	0	0
190.3909	Intérêts internes	23'300	0	27'400	0	29'800	0
190.4356	Remboursements frais administratifs	0	18'000	0	18'000	0	13'560
190.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	0	0	626
190.4902*	Prestations internes fournies	0	374'000	0	294'000	0	285'000
200	Comptabilité générale	943'000	97'000	938'000	47'000	1'141'629	76'105
200.3011*	Traitements	513'000	0	511'000	0	496'435	0
200.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	1'476	0
200.3091	Frais de formation	5'000	0	5'000	0	0	0
200.3099	Frais divers du personnel	1'000	0	1'000	0	1'169	0
200.3109	Frais administratifs divers	10'000	0	10'000	0	7'307	0
200.3111	Achats machines et mobilier	12'000	0	2'000	0	321	0

131.3030	Augmente en fonction de la masse salariale
131.3031	Cotisation passe de 2.10 % à 2.31 %
131.3040	Augmente en fonction de la masse salariale
131.3041	Les coûts de la prévoyance de la Municipalité sont comptabilisés dans les comptes 101.3041 et 101.3809
190.3011	7.8 postes vs 6.8, engagement d'un ingénieur système
190.3902	Utilisation de la fibre optique fournie par SEY
190.4902	Refacturation suite à régionalisation SDIS et Police NV
200.3011	4.25 postes vs 4.25

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
200.3151	Entretien machines et mobilier	1'000	0	500	0	0	0
200.3180	Taxes ccp, bvr	21'000	0	22'000	0	17'740	0
200.3181	Frais de port	12'000	0	17'000	0	18'821	0
200.3182	Téléphones	1'000	0	2'500	0	838	0
200.3301	Pertes sur débiteurs	220'000	0	220'000	0	245'499	0
200.3809	Attribution débiteurs douteux	0	0	0	0	210'000	0
200.3901	Charges sociales	145'000	0	145'000	0	142'023	0
200.4361	Remboursements jetons	0	25'000	0	25'000	0	30'109
200.4362	Remboursement de tiers	0	0	0	0	0	23'996
200.4902*	Prestations internes fournies	0	72'000	0	22'000	0	22'000
201	Bureau des salaires	181'600	181'600	168'200	168'200	141'502	141'502
201.3011	Traitements	138'000	0	128'000	0	106'432	0
201.3181	Frais de port	4'600	0	3'300	0	4'653	0
201.3901	Charges sociales	39'000	0	36'900	0	30'416	0
201.4362	Remboursement frais administratifs	0	11'000	0	11'000	0	20'021
201.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	170'600	0	157'200	0	121'481
210	Contributions publiques	1'565'000	6'812'000	1'190'000	59'160'000	1'689'213	60'003'237
210.3187*	Commissions de perception	410'000	0	340'000	0	403'745	0
210.3290	Intérêts bonifiés	155'000	0	150'000	0	155'166	0
210.3301	Défalcations et remises	1'000'000	0	700'000	0	1'130'302	0
210.4001	Impôts sur le revenu	0	44'600'000	0	43'600'000	0	41'831'131
210.4002	Impôts sur la fortune	0	3'400'000	0	3'250'000	0	3'124'812
210.4011	Impôts sur le bénéfice des sociétés	0	5'300'000	0	4'700'000	0	6'139'817
210.4012	Impôts sur le capital des sociétés	0	250'000	0	100'000	0	478'372
210.4013	Impôts complement. s/immeubles	0	400'000	0	380'000	0	452'281
210.4020	Impôts fonciers	0	3'400'000	0	3'300'000	0	3'359'938
210.4040	Impôts sur successions et donations	0	1'000'000	0	800'000	0	1'353'061
210.4041	Droits de mutations	0	1'600'000	0	1'600'000	0	1'233'723
210.4061	Impôts sur les chiens	0	50'000	0	52'000	0	50'090
210.4090	Impôts divers récupérés	0	600'000	0	450'000	0	634'593
210.4100	Patentes du tabac	0	12'000	0	8'000	0	12'006
210.4221	Intérêts de retard	0	400'000	0	320'000	0	491'533
210.4411	Impôts sur les gains immobiliers	0	800'000	0	600'000	0	841'879
220*	Service financier	4'828'900	8'377'900	5'458'100	9'009'400	5'041'361	11'292'905
220.3183	Frais sur emprunts	37'000	0	32'000	0	19'069	0
220.3210	Intérêts+frais c/c bancaires	11'000	0	18'000	0	25'690	0
220.3210.01*	Intérêts des avances à court terme	70'000	0	0	0	0	0
220.3223.10	Dexia 4,25% 2002-12	0	0	106'300	0	212'500	0
220.3223.17	Dexia 3,14% 2003-13	94'200	0	94'200	0	94'200	0
220.3223.24	PostFinance 2,06% 2010-20	61'800	0	61'800	0	61'972	0
220.3223.25	PostFinance 1,33% 2012-22	66'500	0	0	0	0	0
220.3223.36	PostFinance 2,82% 2010-25	141'000	0	141'000	0	140'608	0
220.3223.37	Pensionskasse Post 2,51% 2010-22	125'500	0	125'500	0	125'500	0
220.3223.63	CPEV 4,25% 2002-12	0	0	63'700	0	255'000	0
220.3224.01	UBS SA 3,45 % 2003-13	201'600	0	287'200	0	298'181	0
220.3224.02	UBS Swap 2,41%+0,30% 2011-23	135'500	0	137'800	0	30'228	0
220.3224.03	UBS Swap 2,315%+0,25% 2012-23	128'250	0	97'900	0	0	0

200.4902 Refacturation suite à régionalisation SDIS et Police NV

201.3011 1.56 postes vs 1.56

210.3187 Augmentation de l'émolument de perception (Etat de Vaud)

	Indice 108	Indice 80.5								Indice 74.5	Indice 76.5	
	Comptes										Budget	
	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	
3290	Intérêts bonifiés	0	-14	-120	-70	-69	-125	-147	-161	-155	-150	-155
3301	Défalcations et remises	-1'169	-400	-585	-715	-598	-699	-533	-901	-1'130	-700	-1'000
4001	Sur le revenu des personnes physiques	43'542	35'882	38'493	39'083	39'343	41'606	44'051	43'445	41'831	43'600	44'600
4002	Sur la fortune des personnes physiques	4'001	2'899	2'953	3'147	3'522	3'833	3'565	3'430	3'125	3'250	3'400
4011	Sur les bénéfices des sociétés	3'496	3'528	3'334	4'486	6'021	5'850	5'731	2'829	6'140	4'700	5'300
4012	Sur le capital des sociétés	707	650	775	1'405	959	1'058	73	-91	478	100	250
4013	Complémentaire sur immeubles	381	359	419	212	324	383	423	353	452	380	400
4020	Impôts fonciers	2'777	2'840	2'916	2'953	3'011	3'098	3'200	3'248	3'360	3'300	3'400
4040	Impôts sur successions et donations	329	1'514	1'619	1'844	1'133	340	805	723	1'353	800	1'000
4041	Droits de mutations sur les ventes	1'861	1'528	1'389	1'678	1'601	1'717	1'854	1'689	1'233	1'600	1'600
4061	Chiens	43	41	41	39	54	52	51	52	50	52	50
4090	Récupération d'impôts	320	324	284	343	303	328	501	466	635	450	600
4100	Tabac	15	7	10	10	9	8	5	8	12	8	12
4221	Intérêts de retard	0	308	214	242	238	269	328	314	492	320	400
4411	Sur les gains immobiliers	181	335	484	290	544	421	763	659	842	600	800
		56'484	49'801	52'226	54'947	56'395	58'139	60'670	56'063	58'718	58'310	60'657

La limite de l'endettement se montera à 4.8 % au budget 2013 contre 5.3 % en 2012.

220 Le taux moyen des emprunts est budgété à 2.70 % (3.20 % en 2012)

220.3210.01 Afin de profiter des taux à court terme au plus bas, une partie des besoins en liquidités est couverte par des avances à terme fixe

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3224.04	BCG 2.50% 2012-20	125'000	0	0	0	0	0
220.3224.07	Bayerische Ldbk 4.16% 2001-11	0	0	0	0	543'804	0
220.3224.11	SaarLB 4.30% 2002-12	0	0	218'600	0	217'389	0
220.3224.12	Raiffeisen 3.6 % 2003-13	77'000	0	252'000	0	252'000	0
220.3224.13	EEPK Lux. 3.14% 2003-11	0	0	0	0	157'000	0
220.3224.14	EEPK Lux. 3.39% 2003-13	169'500	0	169'500	0	169'500	0
220.3224.15	Komm. Austria AG 3.27 % 2008-18	228'900	0	228'900	0	228'900	0
220.3224.16	Bayerische Ldbk 3.32% 2004-14	165'550	0	166'900	0	166'000	0
220.3224.17	Bayerische Ldbk 3.45% 2004-14	172'500	0	172'500	0	172'500	0
220.3224.18	Bayerische Ldbk 2.51% 2005-14	126'200	0	125'500	0	125'500	0
220.3224.19	Dexia 2.795% 2005-15	279'500	0	279'500	0	279'500	0
220.3224.20	Dexia 3.21% 2005/15	160'500	0	160'500	0	160'500	0
220.3224.21	Dexia 3.08% 2007-17	154'000	0	154'000	0	154'000	0
220.3224.22	Komm. Austria AG 3.205% 2009-19	160'250	0	160'200	0	160'250	0
220.3224.23	BCGE 1.92% 2010-22	96'000	0	96'000	0	96'000	0
220.3224.57	BCV 2.42%+0.375% 2003-11	0	0	0	0	54'634	0
220.3224.58	Dexia 3.19% 2005-15 (Swisscanto)	319'000	0	319'000	0	319'000	0
220.3224.59	Dexia 2.41% 2005-14 (Swisscanto)	120'500	0	120'500	0	120'500	0
220.3224.60	Dexia 2.775% 2006-16	194'250	0	194'200	0	194'250	0
220.3225.07	AVS 3.5% 2004-14	140'000	0	140'000	0	140'000	0
220.3225.08	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000	0	0	0	0	0
220.3225.10	AVS 3.54% 2002-12	0	0	177'000	0	177'000	0
220.3225.11	SUVA 2.73% 2009-19	136'500	0	136'500	0	136'500	0
220.3225.12	SUVA 2.08% 2011-21	270'400	0	270'400	0	0	0
220.3225.13	SUVA 2.58% 2011-20	129'000	0	129'000	0	0	0
220.3225.14	SUVA 1.59% 2012-24	79'500	0	0	0	0	0
220.3225.15	Vaud.Assur.1.80% 2012-27	36'000	0	0	0	0	0
220.3226.50	Divers emprunts en cours	336'000	0	615'000	0	-253'199	0
220.3290	Intérêts sur fonds privés	5'500	0	7'000	0	6'885	0
220.4222	Intérêts sur participations	0	369'000	0	370'000	0	369'989
220.4242	Gains comptables sur immeubles	0	0	0	0	0	1'199'432
220.4272	Indemnité pr usage du sol (SEY)	0	871'500	0	851'200	0	852'430
220.4509	Aide fédérale s/intérêts	0	3'500	0	12'000	0	20'821
220.4529	Intérêts s/investissements	0	540'000	0	600'000	0	744'233
220.4909	Intérêts internes facturés	0	5'443'100	0	5'769'100	0	6'538'300
220.4910	Intérêts capital dotation SEY	0	1'150'800	0	1'407'100	0	1'567'700
221	Service financier Etat	13'293'000	34'759'000	12'825'000	33'761'000	12'591'107	32'000'321
221.3520	Fonds de péréquation	13'293'000	0	12'825'000	0	12'591'107	0
221.4518	Incitation du canton à la fusion	0	0	0	832'000	0	0
221.4520*	Retour fonds de péréquation	0	34'759'000	0	32'929'000	0	30'286'765
221.4520.01	Retour fonds péréquation année n-1	0	0	0	0	0	1'713'556
230	Amort.et subventions divers	187'600	0	28'500	0	144'970	0
230.3310	Amortissements	30'500	0	19'500	0	79'170	0
230.3654	Part. association médicale CT	0	0	0	0	52'500	0
230.3909	Intérêts internes	157'100	0	9'000	0	13'300	0

221.4520 Augmentation du retour de la péréquation pour compenser l'augmentation de la facture sociale (voir compte 720.3515.01)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Urbanisme et Bâtiments	22'592'480	7'860'320	22'144'300	7'622'930	24'720'870	7'737'065
300	Administration URBAT	970'200	5'000	891'700	5'000	923'668	4'258
300.3011*	Traitements	629'000	0	571'000	0	582'095	0
300.3012	Salaires personnel occasionnel	5'000	0	10'000	0	15'400	0
300.3060	Frais de déplacements	10'000	0	10'000	0	7'720	0
300.3091	Frais de formation	12'000	0	15'000	0	10'581	0
300.3099	Frais divers du personnel	8'000	0	8'000	0	8'264	0
300.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	20'000	0	16'500	0	15'334	0
300.3111	Achats machines et mobilier	3'000	0	5'000	0	5'192	0
300.3181	Frais de port	14'000	0	12'000	0	14'267	0
300.3182	Téléphones	12'000	0	12'000	0	12'796	0
300.3185	Frais de procédures et expertises	60'000	0	50'000	0	59'365	0
300.3185.02	Prestations Agenda 21	0	0	0	0	9'370	0
300.3189	Prestations de tiers	18'000	0	18'000	0	13'966	0
300.3193	Cotisations et contributions	1'200	0	1'200	0	1'215	0
300.3901	Charges sociales	178'000	0	163'000	0	168'102	0
300.4362	Recettes diverses	0	5'000	0	5'000	0	4'258
34	Bâtiments financiers	4'985'750	5'397'200	4'903'600	5'207'130	5'236'985	5'299'885
340	Gérance	205'000	205'000	204'000	204'000	177'963	177'963
340.3011*	Traitements	152'000	0	151'000	0	130'832	0
340.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	4'000	0	4'000	0	3'797	0
340.3180	Taxes ccp et BVR	6'000	0	6'000	0	5'904	0
340.3901	Charges sociales	43'000	0	43'000	0	37'429	0
340.4362	Recettes diverses	0	25'000	0	25'000	0	35'364
340.4902	Prestations internes fournies	0	180'000	0	179'000	0	142'599
341	Service technique	745'000	745'000	754'500	754'500	756'940	756'940
341.3011*	Traitements	518'000	0	528'000	0	522'638	0
341.3109	Frais administratifs divers	16'000	0	16'000	0	13'096	0
341.3114	Achats de matériel et machines	0	0	0	0	359	0
341.3135	Matériel équipe d'entretien	1'000	0	1'000	0	42	0
341.3155	Entretien véhicules	14'000	0	9'500	0	10'155	0
341.3185	Etudes techniques	50'000	0	50'000	0	61'131	0
341.3901	Charges sociales	146'000	0	150'000	0	149'519	0
341.4356	Prestations à des tiers	0	3'000	0	3'000	0	1'308
341.4362	Recettes diverses	0	1'000	0	1'000	0	-2'396
341.4902	Prestations internes fournies	0	741'000	0	750'500	0	758'027
344	Bâtiments HLM et Ex-HLM	1'533'960	1'568'500	1'671'100	1'526'200	2'349'238	2'573'471
344.3011*	Traitements	69'000	0	46'000	0	48'699	0
344.3012*	Personnel de nettoyage	30'000	0	46'000	0	71'328	0
344.3114	Achats de matériel et machines	3'000	0	2'800	0	3'394	0
344.3120	Energie	72'000	0	80'000	0	118'105	0
344.3133	Produits de conciergerie	13'000	0	13'000	0	3'193	0

300.3011	5.3 postes vs 4.3, engagement d'un architecte chef de projet
340.3011	1.7 postes vs 1.7
341.3011	5.4 postes vs 5.0, diminution architecte 20 % et engagement d'un adjoint technique à 60 %
344.3011	0.9 poste vs 0.6, augmentation compensée par une diminution sur le compte 344.3012
344.3012	Augmentation sur le compte 344.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
344.3141	Charges fixes d'entretien	39'000	0	39'500	0	47'181	0
344.3141.01	Entretien-rénovations	102'300	0	92'500	0	310'056	0
344.3186	Assurances	13'200	0	14'300	0	22'614	0
344.3189	Prestations de tiers	11'500	0	3'500	0	10'607	0
344.3303	Amortissements	531'800	0	531'800	0	747'100	0
344.3901	Charges sociales	22'000	0	18'000	0	21'065	0
344.3902	MO internes STE+URBAT	201'460	0	201'000	0	192'695	0
344.3909	Intérêts internes	425'700	0	582'700	0	753'200	0
344.4231*	Produits des locations	0	1'442'000	0	1'389'200	0	2'129'531
344.4360	Machines à laver et prestations	0	22'500	0	22'500	0	57'197
344.4363	Remboursement de frais	0	2'000	0	2'000	0	19'628
344.4509	Aide fédérale	0	102'000	0	112'500	0	168'793
344.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	198'322
346	Bâtim.patrimoine financier	2'501'790	2'878'700	2'274'000	2'722'430	1'952'845	1'791'512
346.3011*	Traitements	23'000	0	6'000	0	5'571	0
346.3012*	Personnel de nettoyage	54'000	0	68'000	0	26'788	0
346.3060	Frais de déplacements	2'500	0	2'500	0	2'214	0
346.3111	Achats d'équipements	500	0	500	0	0	0
346.3114	Achats de matériel et machines	3'300	0	2'500	0	2'009	0
346.3121	Consommation d'eau	42'000	0	40'000	0	19'343	0
346.3122	Consommation de gaz	52'000	0	60'000	0	47'748	0
346.3123	Consommation d'électricité	55'000	0	57'000	0	40'983	0
346.3133	Produits de conciergerie	15'650	0	12'000	0	2'373	0
346.3141	Charges fixes d'entretien	89'000	0	79'000	0	41'882	0
346.3141.01	Entretien-rénovations	200'500	0	183'000	0	269'174	0
346.3186	Assurances	35'100	0	37'300	0	28'838	0
346.3189	Prestations de tiers	5'100	0	3'000	0	612	0
346.3191	Impôts et taxes	9'000	0	9'500	0	6'011	0
346.3303	Amortissements patr.financier	1'056'900	0	866'200	0	533'600	0
346.3901	Charges sociales	12'000	0	9'000	0	4'273	0
346.3902	Main d'oeuvre interne	309'640	0	327'100	0	319'627	0
346.3909	Intérêts internes	536'600	0	511'400	0	601'800	0
346.4231*	Produits des locations	0	2'412'500	0	2'284'000	0	1'428'039
346.4360	Machines à laver et prestations	0	11'800	0	12'000	0	3'218
346.4363	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	13'570
346.4904	Loyers internes	0	422'100	0	420'100	0	281'784
346.4905	Répartition d'entretiens	0	32'300	0	6'330	0	64'901
35	Bâtiments administratifs	14'415'430	2'247'620	14'171'700	2'230'300	15'277'801	2'211'164
352	Conciergerie bât.administratifs	1'047'950	153'300	1'094'500	134'100	973'572	134'100
352.3011*	Traitements	737'000	0	772'000	0	699'903	0
352.3012	Personnel occasionnel	36'000	0	38'000	0	34'943	0
352.3060	Frais de déplacements	4'500	0	4'500	0	4'790	0
352.3065	Frais de vêtements	7'000	0	7'000	0	3'900	0
352.3114	Achats de matériel et machines	8'600	0	2'500	0	1'180	0
352.3133	Fournitures, produits	26'250	0	30'000	0	14'995	0
352.3189	Entretiens par des tiers	17'600	0	17'500	0	10'133	0

344.4231	Hausse des loyers due à une baisse des subventions
346.3011	0.4 poste vs 0.1, augmentation partiellement compensée par une diminution du compte 346.3012
346.3012	Augmentation sur le compte 346.3011
346.4231	DDP camping, buvette du Petit Globe et l'Ancienne Poste 4
352.3011	8.75 postes vs 8.95

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
352.3901	Charges sociales	211'000	0	223'000	0	203'726	0
352.4902	Prestations internes fournies	0	153'300	0	134'100	0	134'100
354	Bâtim.patrimoine administratif	2'752'260	1'351'320	2'747'350	1'435'200	4'773'082	1'524'037
354.3113	Achats d'équipements	14'000	0	16'000	0	8'938	0
354.3114	Achats de matériel et machines	500	0	1'000	0	0	0
354.3121*	Consommation d'eau fontaines+WC	50'000	0	36'000	0	43'371	0
354.3121.01	Consommation d'eau immeubles	18'500	0	18'500	0	24'502	0
354.3122	Consommation de gaz	131'000	0	138'000	0	142'342	0
354.3123	Consommation d'électricité	116'000	0	116'900	0	128'192	0
354.3124	Chauffage	12'000	0	8'000	0	39'120	0
354.3141	Charges fixes d'entretien	252'080	0	240'000	0	213'162	0
354.3141.01	Entretien-rénovations	496'500	0	452'000	0	462'961	0
354.3161	Loyers	242'000	0	232'000	0	31'779	0
354.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	1'179	0
354.3186	Assurances	79'500	0	85'700	0	85'592	0
354.3191*	Taxes	60'500	0	47'000	0	50'583	0
354.3312	Amortissements	678'500	0	642'950	0	661'103	0
354.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	2'184'075	0
354.3902	Main d'oeuvre interne	245'180	0	226'000	0	210'085	0
354.3909	Intérêts internes	354'000	0	485'300	0	486'100	0
354.4271*	Produits des locations	0	296'000	0	335'000	0	316'635
354.4363	Remboursement de frais	0	500	0	0	0	8'828
354.4904	Locations internes	0	169'300	0	179'400	0	168'180
354.4905	Répartition d'entretiens	0	885'520	0	920'800	0	1'030'394
355	Bâtiments scolaires	10'615'220	743'000	10'329'850	661'000	9'531'147	553'027
355.3011*	Traitements concierges	1'796'000	0	1'734'000	0	1'579'011	0
355.3012	Salaires personnel occasionnel	48'000	0	40'000	0	25'445	0
355.3114	Achats de matériel et machines	58'600	0	50'000	0	48'129	0
355.3121	Consommation d'eau	49'500	0	49'000	0	44'545	0
355.3122	Consommation de gaz	528'000	0	513'000	0	457'853	0
355.3123	Consommation d'électricité	264'000	0	248'000	0	224'308	0
355.3124	Chauffage	86'000	0	81'000	0	32'666	0
355.3133	Produits de conciergerie	159'000	0	153'000	0	116'967	0
355.3141	Charges fixes d'entretien	217'000	0	193'000	0	103'282	0
355.3141.01	Entretien-rénovations	484'000	0	514'000	0	300'541	0
355.3145	Entretiens extérieurs	86'500	0	77'500	0	32'700	0
355.3161	Loyer des locaux	206'500	0	206'500	0	323'459	0
355.3182	Téléphones	3'000	0	2'500	0	2'292	0
355.3186	Assurances	87'800	0	86'600	0	90'751	0
355.3189	Prestations de tiers	82'900	0	66'200	0	33'692	0
355.3191	Taxe d'épuration	29'000	0	19'000	0	25'269	0
355.3312*	Amortissements	3'316'500	0	3'019'250	0	2'705'200	0
355.3901	Charges sociales	511'000	0	497'000	0	454'277	0
355.3902	Main d'oeuvre interne	311'820	0	347'400	0	321'262	0
355.3904	Locations internes (sport & culture)	564'000	0	564'000	0	583'498	0
355.3909	Intérêts internes	1'726'100	0	1'868'900	0	2'026'000	0
355.4271	Produits des locations	0	371'000	0	359'000	0	267'231
355.4363	Remboursements de frais	0	3'000	0	3'000	0	860

354.3121	Fontaine Place du Château + WC publics Rives du Lac + WC tribunes hippodrome
354.3191	Fontaine Place du Château + WC publics Rives du Lac + WC tribunes hippodrome
354.4271	Location salles : adaptation du budget 2013 sur résultats 2011 + Bains 20 : un bail à loyer en moins remplacé par location à la carte
355.3011	23.1 postes vs 22.2
355.3312	Centre sportif aux Isles

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355.4513	Part.du canton pour les Isles	0	110'000	0	50'000	0	46'936
355.4904	Locations internes	0	259'000	0	249'000	0	238'000
425	Service d'urbanisme	1'667'600	500	1'590'300	500	2'807'154	240
425.3003	Jetons des commissions	1'200	0	5'500	0	4'560	0
425.3011*	Traitements	456'000	0	423'000	0	462'368	0
425.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	2'000	0	1'109	0
425.3185.03	Etudes d'urbanisme	140'000	0	129'000	0	164'863	0
425.3310	Amortissements	428'300	0	520'700	0	583'554	0
425.3321	Amortissements supplémentaires	0	0	0	0	1'012'523	0
425.3901	Charges sociales	129'000	0	120'000	0	132'277	0
425.3909	Intérêts internes	511'100	0	390'100	0	445'900	0
425.4352	Ventes plans et règlements	0	500	0	500	0	240
426	Police des constructions	553'500	210'000	587'000	180'000	475'263	221'518
426.3003	Jetons des commissions	3'500	0	4'000	0	2'370	0
426.3011*	Traitements	339'000	0	337'000	0	287'946	0
426.3102	Livres, journaux, annonces	30'000	0	55'000	0	63'973	0
426.3185	Prestations de tiers	55'000	0	65'000	0	38'597	0
426.3818	Attributions places de parcs	30'000	0	30'000	0	0	0
426.3901	Charges sociales	96'000	0	96'000	0	82'377	0
426.4309	Indemnités places de parcs	0	30'000	0	30'000	0	0
426.4313	Finances d'enquêtes constr.	0	180'000	0	150'000	0	221'518

425.3011 4.4 postes vs 3.9

426.3011 3.2 postes vs 3.2

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux et Environnement	21'941'280	7'625'400	21'832'590	7'725'900	21'499'645	7'308'187
310	Domaines	2'000	144'800	2'000	130'000	1'199	130'584
310.3149	Entretien domaines	2'000	0	2'000	0	1'199	0
310.4232*	Location parcelles	0	129'800	0	115'000	0	115'584
310.4904	Loyer des plantages	0	15'000	0	15'000	0	15'000
311	Plantages	157'500	131'000	153'500	130'000	161'273	139'161
311.3003	Jetons commission	3'500	0	3'500	0	1'680	0
311.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	20'000	0	21'081	0
311.3114	Achats de matériel et machines	7'500	0	2'500	0	1'490	0
311.3121	Consommation d'eau	68'000	0	67'000	0	78'839	0
311.3145	Entretien	19'000	0	21'000	0	18'817	0
311.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	2'108	0
311.3902	Prestations internes	22'500	0	22'500	0	22'257	0
311.3904	Location domaines	15'000	0	15'000	0	15'000	0
311.4232	Produit des locations	0	131'000	0	130'000	0	139'161
320	Forêts de plaine	344'900	121'000	399'800	177'000	369'820	197'940
320.3142	Entretien chemins et fossés	16'000	0	27'000	0	18'281	0
320.3142.01	Entr. zones boisées hors forêts	61'000	0	50'000	0	52'973	0
320.3146	Soins culturaux	77'000	0	95'000	0	87'573	0
320.3188*	Exploitation du bois	103'000	0	129'000	0	134'617	0
320.3189	Garde et surveillance	63'000	0	71'000	0	44'976	0
320.3909	Intérêts internes	24'900	0	27'800	0	31'400	0
320.4355*	Ventes de bois	0	91'000	0	147'000	0	123'185
320.4512	Subventions	0	30'000	0	30'000	0	74'755
321	Montagne de la ville	145'600	91'000	107'430	75'000	129'800	80'504
321.3142	Entretien chemins et clôtures	22'000	0	15'500	0	11'860	0
321.3146	Soins culturaux	13'000	0	13'000	0	18'500	0
321.3186	Assurances	3'300	0	3'600	0	3'562	0
321.3188	Exploitation du bois	63'000	0	57'000	0	51'332	0
321.3189	Garde et surveillance	12'000	0	12'000	0	8'037	0
321.3905	Entretien chalets	32'300	0	6'330	0	36'509	0
321.4232	Location domaine	0	24'000	0	24'000	0	24'000
321.4355	Ventes de bois	0	47'000	0	41'000	0	38'744
321.4512	Subventions	0	20'000	0	10'000	0	17'760
330	Vignes	71'500	70'000	75'100	70'000	104'094	99'377
330.3146	Entretien et exploitation	38'000	0	38'000	0	33'648	0
330.3185	Travaux de cave	30'000	0	34'000	0	65'741	0
330.3186	Assurances	3'000	0	2'600	0	2'415	0
330.3193	Cotisations et taxes	500	0	500	0	2'290	0
330.4355	Produit de la vendange	0	70'000	0	70'000	0	99'377
400	Direction et administration STE	950'600	119'500	976'800	119'500	908'227	120'028
400.3011*	Traitements	606'000	0	615'000	0	557'588	0

310.4232	Location des parcelles sur Gressy
320.3188	Adaptation selon les possibilités de m3 à exploiter
320.4355	Adaptation selon les possibilités de m3 à exploiter
400.3011	6.4 postes vs 6.4

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
400.3012	Salaires personnel occasionnel	19'000	0	19'000	0	20'123	0
400.3060	Frais de déplacements	5'000	0	5'000	0	3'442	0
400.3090	Frais du personnel	4'200	0	4'200	0	4'248	0
400.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	5'145	0
400.3109	Frais administratifs divers	23'000	0	23'000	0	23'630	0
400.3110	Achats mobilier et machines	11'000	0	12'000	0	5'892	0
400.3180	Prestations de services	70'000	0	76'000	0	64'715	0
400.3181	Frais de port	3'200	0	4'500	0	2'843	0
400.3182	Téléphones	5'000	0	8'500	0	5'027	0
400.3185	Prestations de tiers	0	0	0	0	30'099	0
400.3186	Assurances	14'400	0	15'700	0	16'688	0
400.3189	Nettoyage des locaux	3'200	0	3'200	0	1'257	0
400.3310	Amortissements	5'300	0	5'200	0	5'300	0
400.3901	Charges sociales	173'000	0	177'000	0	161'530	0
400.3909	Intérêts internes	300	0	500	0	700	0
400.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	18
400.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	0	0	510
400.4902	Prestations internes fournies	0	119'500	0	119'500	0	119'500
412	Garage-atelier	723'500	9'000	691'000	9'000	608'500	22'558
412.3011*	Traitements	522'000	0	493'000	0	433'244	0
412.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	910	0
412.3091	Frais de formation	6'000	0	6'000	0	1'656	0
412.3116	Achat matériel et outillage	21'000	0	24'000	0	23'080	0
412.3154	Entretien	25'500	0	26'000	0	25'666	0
412.3901	Charges sociales	147'000	0	140'000	0	123'945	0
412.4529	Main d'oeuvre facturée	0	5'000	0	5'000	0	2'250
412.4902	Prestations internes fournies	0	4'000	0	4'000	0	20'308
413	Véhicules	754'000	37'200	751'000	62'200	739'597	70'588
413.3154	Entretien engins et machines	123'000	0	122'000	0	123'243	0
413.3155	Entretien véhicules	285'000	0	295'000	0	316'547	0
413.3186	Taxes et assurances	83'000	0	83'000	0	88'307	0
413.3313	Amortissements véhicules	230'800	0	202'200	0	164'500	0
413.3909	Intérêts internes	32'200	0	48'800	0	47'000	0
413.4354	Ventes véhicules usagés	0	0	0	0	0	2'750
413.4356	Prestations facturées	0	0	0	0	0	60
413.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	5'000	0	5'000	0	2'560
413.4902	Prestations internes fournies	0	32'200	0	57'200	0	65'218
431	Voirie	8'263'650	448'400	8'179'960	498'400	8'203'155	599'169
431.3011*	Traitements	3'424'000	0	3'436'000	0	3'378'153	0
431.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	32'070	0
431.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	3'101	0
431.3091	Frais de formation	6'000	0	6'100	0	909	0
431.3114	Achats de matériel et machines	67'000	0	67'000	0	68'876	0
431.3120	Eau, électricité	30'000	0	30'000	0	21'711	0
431.3124	Chauffage (URBAT)	23'000	0	23'000	0	19'523	0
431.3135	Frais de déneigement	67'000	0	67'000	0	53'401	0
431.3142.01*	Entretien réseau routier	427'500	0	378'000	0	393'499	0

412.3011 6.0 postes vs 6.0

431.3011 45.0 postes vs 43.7, 1 ouvrier professionnel dès le 1er juin 2013

431.3142.01 Taxe d'élimination pour les enrobés

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
431.3142.02	Nettoyages réseau routier	257'000	0	281'000	0	264'430	0
431.3142.03	Abris de bus	10'000	0	10'000	0	7'674	0
431.3142.04	Entretien ponts et passerelles	17'000	0	27'000	0	17'450	0
431.3145	Entretien bancs et jeux	35'000	0	35'000	0	48'967	0
431.3147.01	Entretien cours d'eau	15'000	0	15'000	0	16'228	0
431.3147.02	Entretien rives du lac	25'000	0	25'000	0	25'287	0
431.3147.03	Entretien plage	42'000	0	40'000	0	42'836	0
431.3148	Nettoyage WC et fontaines	20'000	0	20'000	0	19'960	0
431.3156	Entretien matériel et outillage	5'000	0	5'000	0	4'091	0
431.3163	Location matériel et machines	3'000	0	5'000	0	2'759	0
431.3310	Amortissements	1'790'000	0	1'691'700	0	1'711'359	0
431.3901	Charges sociales	965'000	0	981'000	0	970'646	0
431.3902	Prestations internes	11'000	0	11'000	0	10'000	0
431.3905	Entretiens internes bâtiments	43'750	0	49'160	0	49'826	0
431.3909	Intérêts internes	937'400	0	934'000	0	1'040'400	0
431.4356	Prestations fournies à des tiers	0	5'000	0	5'000	0	9'895
431.4517	Subventions cantonales	0	60'000	0	70'000	0	76'998
431.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	100'000	0	100'000	0	152'641
431.4902	Prestations internes fournies	0	283'400	0	323'400	0	359'635
441	Parcs et promenades	2'592'130	443'500	2'533'100	474'800	2'432'768	411'407
441.3011*	Traitements	1'576'000	0	1'512'000	0	1'459'952	0
441.3012	Salaires personnel occasionnel	40'000	0	40'000	0	34'401	0
441.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	3'962	0
441.3091	Frais de formation	4'500	0	5'000	0	1'920	0
441.3116	Achats matériel et outillage	81'000	0	81'000	0	92'173	0
441.3120	Energie	60'000	0	60'000	0	63'897	0
441.3134	Achats plantes et produits	91'000	0	96'000	0	81'996	0
441.3145.02	Entretien serres	29'000	0	17'000	0	20'098	0
441.3145.03	Entretien parcs et promenades	90'000	0	95'000	0	71'161	0
441.3154	Entretien machines et matériel	72'000	0	75'000	0	72'731	0
441.3310	Amortissements	71'700	0	71'600	0	71'700	0
441.3901	Charges sociales	441'000	0	434'000	0	421'111	0
441.3905	Entretiens internes bâtiments	17'230	0	24'100	0	16'765	0
441.3909	Intérêts internes	12'700	0	16'400	0	20'900	0
441.4356	Prestations à des tiers	0	10'800	0	10'800	0	5'000
441.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	10'000	0	10'000	0	16'090
441.4801	Prélèvement sur fonds	0	0	0	0	0	850
441.4902	Prestations internes fournies	0	422'700	0	454'000	0	389'466
455	Déchets	3'555'900	1'630'000	3'682'900	1'700'000	3'420'218	1'015'877
455.3149	Organisation générale	240'000	0	242'000	0	236'379	0
455.3310	Amortissements	88'600	0	91'700	0	92'800	0
455.3526*	Gestion STRID SA	3'201'000	0	3'316'000	0	3'050'040	0
455.3909	Intérêts internes	26'300	0	33'200	0	41'000	0
455.4342	Collectes déchets non-ménagers	0	100'000	0	200'000	0	222'551
455.4342.01	Taxe au sac	0	1'400'000	0	1'500'000	0	647'274
455.4342.02*	Taxe recyclage verre	0	100'000	0	0	0	100'440
455.4516*	Subventions cantonales	0	30'000	0	0	0	39'611
455.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	0	0	6'000

441.3011	19.7 postes vs 18.9, 1 ouvrier spécialisé dès le 1er juin 2013
455.3526	Estimation selon les observations des résultats de la taxe au sac après 1 an
455.4342.02	Ristourne sur le verre trié (préalablement en déduction sur le compte 455.3526)
455.4516	Estimation de la participation du canton sur l'étude des sites pollués

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
46	Egouts et épuration	4'380'000	4'380'000	4'280'000	4'280'000	4'420'994	4'420'994
465	STEP-exploitation et entretien	2'304'800	410'000	2'403'500	430'000	2'398'950	377'067
465.3011*	Traitements	404'000	0	398'000	0	406'114	0
465.3012	Salaires personnel occasionnel	3'000	0	3'000	0	2'244	0
465.3060	Frais de déplacements	6'200	0	4'700	0	2'714	0
465.3091	Frais de formation	10'000	0	9'000	0	2'938	0
465.3109	Frais administratifs divers	0	0	0	0	1'092	0
465.3120	Energie	160'000	0	200'000	0	172'655	0
465.3132	Contrôles, analyses, divers	37'000	0	33'000	0	37'276	0
465.3138	Achats produits d'exploitation	160'000	0	174'000	0	164'303	0
465.3141	Entretien bâtiments	56'500	0	57'000	0	51'424	0
465.3144.01	Entretien collecteurs généraux	10'000	0	5'000	0	15'787	0
465.3144.02	Entretien collecteurs locaux	30'000	0	35'000	0	44'356	0
465.3154	Entretien machines	337'000	0	356'000	0	380'195	0
465.3182	Téléphones	7'100	0	7'000	0	8'055	0
465.3185	Prestations diverses	31'000	0	30'000	0	40'742	0
465.3186	Assurances	33'200	0	33'000	0	33'467	0
465.3189.01	Evacuation déchets divers	69'000	0	44'000	0	38'449	0
465.3189.02	Evacuation boues	450'000	0	450'000	0	398'520	0
465.3901	Charges sociales	114'000	0	113'000	0	116'408	0
465.3902	Prestations internes	386'800	0	451'800	0	482'210	0
465.4526	Parts des communes et privés	0	290'000	0	290'000	0	261'056
465.4526.01	Trait. des boues petites communes	0	120'000	0	140'000	0	116'011
466	STEP-compte épuration	2'075'200	3'970'000	1'876'500	3'850'000	2'022'045	4'043'928
466.3811	Attribution fonds STEP	2'075'200	0	1'876'500	0	2'022'045	0
466.4341*	Taxes introductions aux collecteurs	0	370'000	0	250'000	0	728'040
466.4342	Taxes d'épurations	0	3'600'000	0	3'600'000	0	3'315'888

465.3011 4.6 postes vs 4.6

466.4341 Estimation sur la base des taxes de raccordement effectives

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Jeunesse et Cohésion sociale	35'117'440	5'638'200	32'642'800	6'131'800	30'316'506	6'729'578
50	Administration des écoles	35'500	3'000	37'000	3'000	22'722	792
500	Conseil d'établissement	35'500	3'000	37'000	3'000	22'722	792
500.3003	Jetons des commissions	5'000	0	5'000	0	2'890	0
500.3109	Frais administratifs divers	1'500	0	3'000	0	316	0
500.3189	Projets d'établissements	27'000	0	27'000	0	19'517	0
500.3904	Locations internes	2'000	0	2'000	0	0	0
500.4363	Remboursement de frais	0	3'000	0	3'000	0	792
51	Enseignement primaire	1'057'500	133'000	1'022'300	374'000	885'470	404'193
516	Charges scolaires et parascolaires EP	1'057'500	133'000	1'022'300	374'000	885'470	404'193
516.3011.20*	Traitements	0	0	54'000	0	11'417	0
516.3012*	Personnel auxiliaire	0	0	0	0	37'324	0
516.3012.10	Traitements devoirs surveillés EPP	96'000	0	87'000	0	81'679	0
516.3012.20	Traitements devoirs surveillés EPEG	77'000	0	77'000	0	67'393	0
516.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	215	0
516.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	0	0
516.3099	Frais divers du personnel	5'500	0	4'500	0	5'323	0
516.3101	Fournit. bureau, imprimés, consomm.	1'000	0	2'000	0	0	0
516.3103.10	Petits frais EPP	13'000	0	12'500	0	11'348	0
516.3103.20	Petits frais EPEG	12'500	0	11'000	0	10'047	0
516.3109.10	Frais divers EPP	5'000	0	3'900	0	3'389	0
516.3109.20	Frais divers EPEG	5'000	0	3'500	0	3'575	0
516.3112	Achats mobilier scolaire	72'000	0	87'000	0	69'995	0
516.3152	Entretien mobilier et équipements	2'000	0	2'000	0	5'326	0
516.3161	Location de salles	22'000	0	22'000	0	21'150	0
516.3181	Frais de port	800	0	800	0	0	0
516.3185	Prestations de service	24'000	0	22'000	0	19'955	0
516.3188*	Frais de transports	382'000	0	293'000	0	271'536	0
516.3189.01	Spectacles	75'000	0	51'400	0	40'000	0
516.3653.20	Ludothèque	49'000	0	49'000	0	46'724	0
516.3662.10	Camps et courses EPP	10'000	0	8'000	0	6'680	0
516.3662.20	Camps et courses EPEG	10'000	0	6'000	0	4'788	0
516.3901	Charges sociales	18'000	0	32'000	0	21'906	0
516.3902	Prestations internes	154'700	0	178'700	0	145'700	0
516.3904	Locations internes	20'000	0	12'000	0	0	0
516.4359	Recettes diverses	0	11'000	0	13'000	0	9'085
516.4512	Participation du canton	0	7'000	0	10'000	0	4'117
516.4522.20*	Ecolages communes	0	62'000	0	300'000	0	336'115
516.4652	Participations des parents	0	53'000	0	51'000	0	54'876

- 516.3011.20 Les transports des élèves ont été externalisés
- 516.3012 Les transports des élèves ont été externalisés
- 516.3188 Transport des classes spéciales (TRAVYS), nouvelles courses spéciales Carpostal (Chamblon et Ursins)
- 516.4522.20 Déduction des charges liées à la construction du collège d'Ependes

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
52	Enseignement secondaire	1'049'000	1'380'000	1'049'100	1'209'500	997'545	1'225'693
523	Charges scolaires et parascolaires ESLM	496'100	582'000	503'000	409'500	459'278	459'387
523.3011	Traitements	0	0	0	0	22	0
523.3012	Traitements devoirs surveillés	33'000	0	33'000	0	25'867	0
523.3060	Frais de déplacements	400	0	400	0	0	0
523.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	3'600	0	4'090	0
523.3109	Frais divers	1'200	0	1'000	0	1'558	0
523.3112	Achats mobilier scolaire	69'000	0	65'000	0	50'987	0
523.3152	Entretien mobilier et équipements	10'000	0	3'000	0	9'077	0
523.3181	Frais de port	300	0	300	0	0	0
523.3185	Prestations de services	38'000	0	38'000	0	39'607	0
523.3188	Frais de transports	24'500	0	34'000	0	11'104	0
523.3189.01	Spectacles	23'000	0	17'000	0	18'600	0
523.3522	Ecolages versés à d'autres communes	8'000	0	0	0	3'700	0
523.3662	Semaines hors cadre	18'000	0	14'000	0	8'742	0
523.3901	Charges sociales	3'000	0	3'000	0	2'593	0
523.3902	Prestations internes	52'900	0	79'600	0	80'143	0
523.3904	Locations internes	8'500	0	8'500	0	0	0
523.3909	Part déficit bibliothèque	202'300	0	202'600	0	203'189	0
523.4352	Ventes imprimés et mat.pédagogiques	0	500	0	500	0	655
523.4512	Participation du canton	0	57'500	0	48'000	0	68'025
523.4522*	Ecolages communes	0	500'000	0	340'000	0	370'079
523.4652	Participations des parents	0	24'000	0	21'000	0	20'628
526	Charges scolaires et parascolaires ESDF	552'900	798'000	546'100	800'000	538'266	766'305
526.3011	Traitements	0	0	1'500	0	814	0
526.3012	Traitements devoirs surveillés	56'000	0	55'000	0	44'704	0
526.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	3'600	0	2'761	0
526.3109	Frais divers	6'700	0	5'500	0	4'334	0
526.3112*	Achats mobilier	35'000	0	10'000	0	8'937	0
526.3152	Entretien mobilier et équipements	12'000	0	17'000	0	27'943	0
526.3181	Frais de port	0	0	500	0	0	0
526.3185	Prestations de service	42'000	0	42'000	0	42'420	0
526.3188	Frais de transports	40'000	0	29'000	0	32'696	0
526.3189.01	Spectacles	19'000	0	14'000	0	16'000	0
526.3512	Part communale à OSP-Nord	38'000	0	38'000	0	33'715	0
526.3522	Ecolages versés à d'autres communes	5'000	0	0	0	2'642	0
526.3662	Semaines hors-cadre	24'000	0	20'000	0	20'210	0
526.3901	Charges sociales	6'000	0	6'000	0	4'703	0
526.3902	Prestations internes reçues	52'900	0	96'200	0	93'200	0
526.3904	Locations internes	10'000	0	5'200	0	0	0
526.3909	Part déficit bibliothèque	202'300	0	202'600	0	203'189	0
526.4512	Participation du canton	0	231'000	0	183'000	0	181'730
526.4522	Ecolages communes	0	550'000	0	600'000	0	566'666
526.4652	Participations des parents	0	17'000	0	17'000	0	17'910

523.4522 Estimation selon la facturation de l'écolage 2012 - 2013

526.3112 Renouvellement mobilier 1 classe

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
530	Enseignement spécialisé EP	108'800	91'000	171'600	160'000	163'754	164'778
530.3011*	Traitements	0	0	35'000	0	53'811	0
530.3012*	Salaires transports et pers.auxiliaire	0	0	39'000	0	21'163	0
530.3112	Achats mobilier	4'500	0	9'500	0	5'218	0
530.3185	Prestations de services	0	0	1'000	0	417	0
530.3188*	Frais de transports des élèves	74'000	0	35'000	0	40'993	0
530.3512	Contributions SES	0	0	0	0	-141'564	0
530.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	141'564	0
530.3901	Charges sociales	0	0	14'000	0	17'511	0
530.3902	Prestations internes	7'800	0	15'600	0	9'600	0
530.3904	Loyer interne	22'500	0	22'500	0	15'040	0
530.4361	Subventions SES	0	91'000	0	160'000	0	164'778
540	Orientation professionnelle	144'900	144'900	118'500	118'500	112'877	112'877
540.3111	Achats machines et mobilier	7'200	0	6'000	0	6'303	0
540.3120	Energie	4'200	0	3'500	0	2'570	0
540.3161	Loyer des locaux	111'500	0	90'000	0	86'107	0
540.3189	Prestations de tiers	22'000	0	19'000	0	17'897	0
540.4522	Participations des communes	0	144'900	0	118'500	0	112'877
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'111'500	670'000	1'121'100	620'000	1'055'428	629'902
560.3011*	Traitements	603'000	0	574'000	0	524'257	0
560.3012	Salaires du personnel occasionnel	15'000	0	15'000	0	15'852	0
560.3060	Frais de déplacements	600	0	600	0	565	0
560.3091	Frais de formation	8'000	0	8'000	0	8'326	0
560.3099	Frais divers du personnel	4'000	0	4'300	0	2'655	0
560.3109	Frais administratifs divers	8'000	0	7'700	0	7'196	0
560.3114	Achats de matériel et machines	2'500	0	2'600	0	2'238	0
560.3116	Achats d'équipements	15'000	0	10'000	0	23'714	0
560.3132	Achats de fournitures	75'000	0	70'000	0	56'328	0
560.3133	Produits de conciergerie	2'100	0	2'100	0	323	0
560.3181	Frais de port	1'600	0	1'500	0	1'589	0
560.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	811	0
560.3185	Prestations de tiers	5'000	0	0	0	0	0
560.3189	Nettoyages par tiers	2'800	0	2'800	0	0	0
560.3310	Amortissements	18'300	0	6'200	0	6'300	0
560.3664	Participation communale	105'000	0	125'000	0	103'468	0
560.3901	Charges sociales	171'000	0	165'000	0	151'568	0
560.3902	Prestations reçues	27'200	0	80'200	0	100'200	0
560.3904	Loyer interne	44'600	0	44'700	0	49'440	0
560.3909	Intérêts internes	1'800	0	400	0	600	0
560.4320	Facturation des soins	0	670'000	0	620'000	0	629'902
561	Service médical	93'000	0	84'000	0	81'613	0
561.3109	Frais divers	8'000	0	7'000	0	3'905	0
561.3186	Honoraires médecin	35'000	0	30'000	0	36'622	0
561.3189	Promotion santé	50'000	0	47'000	0	41'087	0

530.3011	Les transports des élèves ont été externalisés
530.3012	Les transports des élèves ont été externalisés
530.3188	Ramassage scolaire (enseignement spécialisé) par TRAVYS (voir comptes 530.3011 et 530.3012)
560.3011	5.5 postes vs 5.5

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
571	Colonies de vacances	741'340	72'000	738'000	67'000	694'391	73'109
571.3011*	Traitements	73'000	0	88'000	0	48'910	0
571.3012*	Salaires du personnel auxiliaire	77'000	0	69'000	0	83'277	0
571.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	2'000	0	618	0
571.3113	Achats équipements	3'500	0	3'500	0	2'648	0
571.3116	Matériel activités et animations	15'000	0	15'000	0	14'685	0
571.3131	Produits alimentaires	25'600	0	25'600	0	25'512	0
571.3155	Entretien véhicules	10'500	0	12'000	0	5'797	0
571.3186	Assurances	2'000	0	2'200	0	1'804	0
571.3188	Frais de transports	8'000	0	8'000	0	7'312	0
571.3663	Allègements accordés	1'500	0	1'500	0	1'395	0
571.3901	Charges sociales	28'000	0	32'000	0	22'320	0
571.3902	Prestations internes	34'000	0	26'000	0	26'000	0
571.3905	Entretiens internes bâtiments	461'240	0	453'200	0	454'114	0
571.4331	Part. aux frais de pension	0	70'000	0	65'000	0	70'473
571.4359	Recettes diverses	0	2'000	0	2'000	0	2'636
572	Camps sportifs ESDF	273'800	166'000	268'800	170'000	264'502	163'848
572.3012	Salaires personnel auxiliaire	3'000	0	3'000	0	2'100	0
572.3060	Indemnités et frais de déplacements	17'000	0	17'000	0	13'955	0
572.3080	Personnel facturé par des tiers	3'000	0	3'000	0	0	0
572.3109	Après-midi sportifs	1'000	0	1'000	0	550	0
572.3130	Logements et pensions	150'000	0	145'000	0	150'680	0
572.3186	Assurances	2'000	0	2'000	0	1'471	0
572.3188	Transports et abonnements	90'000	0	90'000	0	88'240	0
572.3663	Allègements accordés	7'500	0	7'500	0	7'295	0
572.3901	Charges sociales	300	0	300	0	210	0
572.4503	Participations JS	0	26'000	0	25'000	0	26'327
572.4512	Particip. du canton	0	0	0	0	0	86
572.4652	Participations des parents	0	140'000	0	145'000	0	137'435
574	Sports scolaires facultatifs	45'900	25'000	45'900	30'000	36'623	20'989
574.3012	Salaires personnel auxiliaire	28'000	0	30'000	0	21'965	0
574.3060	Indemnités et frais de déplacements	200	0	200	0	0	0
574.3080	Personnel facturé par des tiers	12'000	0	10'000	0	11'612	0
574.3109	Frais administratifs divers	2'700	0	2'700	0	850	0
574.3901	Charges sociales	3'000	0	3'000	0	2'196	0
574.4512	Participation du canton	0	25'000	0	30'000	0	20'989
577	Camps sportifs ESLM	261'600	167'000	260'600	176'000	259'636	163'391
577.3012	Salaires personnel auxiliaire	16'000	0	15'000	0	16'950	0
577.3060	Indemnités et frais de déplacements	30'000	0	30'000	0	26'003	0
577.3130	Logements et pensions	130'000	0	130'000	0	132'478	0
577.3186	Assurances	1'600	0	1'600	0	979	0
577.3188	Transports et abonnements	75'000	0	75'000	0	74'710	0
577.3663	Allègements accordés	7'000	0	7'000	0	6'822	0
577.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	1'695	0
577.4503	Participations JS	0	37'000	0	34'000	0	37'494
577.4652	Participations des parents	0	130'000	0	142'000	0	125'897

571.3011 0.8 poste vs 0.95
571.3012 Augmentation compensée par une diminution sur le compte 571.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700*	Direction et administration JECOS	1'768'100	239'500	173'600	11'000	362'944	66'382
700.3011*	Traitements	841'000	0	106'000	0	212'424	0
700.3012	Salaires du personnel occasionnel	8'000	0	0	0	0	0
700.3060	Frais de déplacements	2'000	0	4'000	0	7'078	0
700.3091	Frais de formation	2'000	0	0	0	0	0
700.3099	Frais divers du personnel	3'200	0	500	0	1'687	0
700.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	21'000	0	9'800	0	29'934	0
700.3102	Livres, journaux, annonces	2'000	0	0	0	0	0
700.3111	Achats machines et mobilier	9'000	0	10'000	0	3'046	0
700.3116	Achat de matériel	5'000	0	0	0	0	0
700.3120	Energie	500	0	0	0	0	0
700.3133	Produits et fournitures nettoyage	500	0	0	0	0	0
700.3151	Entretien des machines	500	0	500	0	887	0
700.3161	Loyers	33'000	0	0	0	0	0
700.3163	Location matériel et machines	1'500	0	1'200	0	0	0
700.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'500	0	0	0	0	0
700.3181	Frais de port	14'000	0	6'000	0	43'833	0
700.3182	Téléphones	4'000	0	3'600	0	3'285	0
700.3185*	Prestations de tiers	122'000	0	0	0	0	0
700.3186	Assurances	1'000	0	0	0	0	0
700.3663*	Aide à l'école de musique	164'000	0	0	0	0	0
700.3901	Charges sociales	238'000	0	30'000	0	60'771	0
700.3902	Prestations internes	24'000	0	0	0	0	0
700.3904	Locations internes	267'400	0	2'000	0	0	0
700.4362	Remboursement frais administratifs	0	500	0	11'000	0	2'348
700.4525	Part. CSR aux frais administratifs	0	0	0	0	0	64'034
700.4902	Prestations internes fournies	0	239'000	0	0	0	0
710	Service social communal	4'025'900	0	3'980'400	3'000	3'507'142	72'059
710.3003	Jetons des commissions	2'500	0	2'500	0	2'460	0
710.3170	Réception nouveaux retraités	2'500	0	2'500	0	1'210	0
710.3189	Frais garde-meubles	2'000	0	2'000	0	1'000	0
710.3193.01	Aides et cotisations à des associations	22'000	0	20'000	0	17'900	0
710.3193.03	Contribution au GRAAP	0	0	0	0	12'000	0
710.3515.01	Participation au SPAS	0	0	0	0	-539'827	0
710.3525.01	Centre social régional	14'000	0	14'000	0	11'400	0
710.3654.02	Maintien à domicile	3'023'000	0	2'970'000	0	2'587'402	0
710.3655.04	Caritas cours de français	57'000	0	57'000	0	52'000	0
710.3655.05	Polyval	7'000	0	7'000	0	7'000	0
710.3655.06	Centre Les Alizés	80'000	0	80'000	0	80'373	0
710.3655.11	Fondation vaudoise de probation	5'700	0	5'600	0	5'414	0
710.3655.13	Association lire et écrire	29'000	0	28'000	0	25'000	0
710.3655.15	AFPT zone bleue	70'000	0	70'000	0	70'000	0
710.3655.16	Viaduc	6'200	0	6'200	0	6'120	0
710.3655.19*	Sleep-in (accueil de nuit)	5'000	0	0	0	0	0
710.3655.20	Jardin ouvert	1'000	0	3'000	0	5'000	0
710.3655.23	Contribution à la FAJE	141'000	0	140'000	0	135'350	0
710.3655.25	Railfair	5'000	0	5'000	0	4'511	0
710.3659	Aide au développement	63'000	0	62'600	0	57'370	0

700	Regroupement des services Education et Jeunesse et Affaires sociales (rubrique 717 supprimée)
700.3011	6.6 postes vs 4.1, engagement d'une responsable du secteur de la petite enfance et d'une cheffe de service adjointe + regroupement des services
700.3185	Avant le regroupement des services la prestation était sur le compte 717.3185
700.3663	Entrée en vigueur de la loi sur les écoles de musique (Fr. 5.50 par habitant) + aide aux parents
710.3655.19	Contribution aux frais de repas

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.3665	Frais funéraires indigents vaudois	10'000	0	10'000	0	7'492	0
710.3665.10	Allocation d'aide aux familles	440'000	0	460'000	0	378'061	0
710.3669	Aides abonn. seniors Travys	40'000	0	35'000	0	40'080	0
710.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	539'827	0
710.4362	Remboursement de frais	0	0	0	3'000	0	3'974
710.4655	Rétrocession de la FAJE	0	0	0	0	0	68'085
712	Cantines scolaires	463'000	235'000	432'000	220'000	278'739	130'026
712.3011*	Traitements	23'000	0	0	0	8'616	0
712.3012	Salaires personnel occasionnel	74'000	0	89'000	0	78'352	0
712.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	0	0
712.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	2'000	0	9	0
712.3113	Achats mobilier	2'000	0	2'000	0	0	0
712.3116	Achat matériel et outillage	3'000	0	3'000	0	2'577	0
712.3131	Achat de repas, marchandises	173'000	0	173'000	0	118'728	0
712.3191	Impôts et taxes diverses	6'000	0	6'000	0	5'753	0
712.3510	Participation aux frais de repas	1'000	0	1'000	0	5'403	0
712.3654*	Subv. à la cuisine des Isles	142'000	0	115'000	0	23'000	0
712.3901	Charges sociales	14'000	0	9'000	0	10'300	0
712.3902	Prestations internes	22'000	0	30'000	0	26'000	0
712.4504	Contributions fédérales OFAS	0	120'000	0	105'000	0	15'018
712.4522	Participation des communes au DSR	0	0	0	0	0	4'371
712.4659	Contributions parentales	0	115'000	0	115'000	0	110'637
714	Accueil de jour des enfants	5'352'500	1'539'500	5'407'000	1'652'000	4'694'954	1'502'825
714.3525.01	Accueil familial de jour	141'000	0	140'000	0	136'170	0
714.3655.01*	AYAPE	3'030'000	0	3'144'000	0	2'650'000	0
714.3655.02*	Arche de Noël	860'000	0	690'000	0	620'000	0
714.3655.03	Restitution subv. FAJE aux garderies	1'141'500	0	1'263'000	0	1'106'860	0
714.3655.04	Contrib. aux autres réseaux convent.	40'000	0	20'000	0	40'305	0
714.3655.05	Restit.contrib.réseaux aux garderies	140'000	0	150'000	0	128'420	0
714.3655.08	Garderie le Lapin Bleu	0	0	0	0	13'200	0
714.4525	Contributions des communes	0	220'000	0	220'000	0	213'624
714.4655.01	Subvention de la FAJE	0	1'141'500	0	1'263'000	0	1'107'976
714.4655.02	Contributions des employeurs	0	13'000	0	13'000	0	12'329
714.4655.03	Finances inscriptions des parents	0	0	0	0	0	1'500
714.4655.04	Contributions des parents placeurs	0	25'000	0	6'000	0	25'344
714.4655.05	Contrib. des autres réseaux convent.	0	140'000	0	150'000	0	142'051
715	Unité d'accueil pour écoliers	1'520'300	590'000	1'537'600	475'000	1'277'705	507'627
715.3011*	Traitements	723'000	0	702'000	0	572'587	0
715.3012	Salaires personnel occasionnel	51'300	0	52'000	0	66'431	0
715.3060	Frais de déplacements	400	0	0	0	117	0
715.3091	Frais de formation	4'000	0	15'000	0	4'900	0
715.3099	Frais divers du personnel	1'000	0	4'000	0	159	0
715.3102	Livres, jeux et divers	3'000	0	0	0	608	0
715.3109	Frais administratifs divers	4'000	0	4'000	0	3'463	0
715.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	8'201	0
715.3116	Achat matériel et outillage	4'000	0	4'000	0	6'251	0
715.3123	Consommation d'électricité	2'000	0	2'000	0	0	0

712.3011	Répartition différente entre les comptes 712.3011 et 712.3012
712.3654	Complément à la subvention lié à l'augmentation de la fréquentation au restaurant scolaire des Isles
714.3655.01	Réduction de la subvention adaptée aux résultats 2011 et 2012
714.3655.02	Augmentation de la subvention pour réduire les différences des salaires éducatifs avec les normes cantonales
715.3011	8.8 postes vs 8.8

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3131	Achat de repas, marchandises	270'000	0	270'000	0	115'435	0
715.3141	Frais d'entretien	4'000	0	3'000	0	56'582	0
715.3161	Loyers	72'000	0	72'000	0	68'800	0
715.3181	Frais de ports	1'600	0	1'600	0	14	0
715.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	1'591	0
715.3188	Frais de transport	110'000	0	110'000	0	95'690	0
715.3189	Prestations de tiers	3'000	0	0	0	0	0
715.3662	Visites et excursions diverses	3'000	0	3'000	0	2'245	0
715.3901	Charges sociales	209'000	0	205'000	0	170'452	0
715.3902	Prestations internes	25'000	0	60'000	0	80'000	0
715.3904	Locations internes	24'000	0	24'000	0	24'180	0
715.4504	Contributions fédérales OFAS	0	0	0	0	0	1
715.4514*	Subsides	0	140'000	0	95'000	0	120'730
715.4652*	Contributions parentales	0	450'000	0	380'000	0	386'896
717*	Jeunesse Administration	0	0	1'440'800	538'800	1'132'949	540'195
717.3011	Traitements	0	0	549'000	0	478'352	0
717.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	6'600	0	6'972	0
717.3060	Frais de déplacements	0	0	1'500	0	1'727	0
717.3091	Frais de formation	0	0	2'000	0	975	0
717.3099	Frais divers du personnel	0	0	3'200	0	562	0
717.3101	Fournitures de bureau	0	0	8'000	0	9'765	0
717.3102	Livres, journaux, annonces	0	0	1'500	0	1'152	0
717.3111	Achats machines et mobilier	0	0	7'000	0	6'993	0
717.3116	Achat de matériel	0	0	3'000	0	884	0
717.3120	Energie	0	0	1'000	0	483	0
717.3133	Produits & fournitures nettoyage	0	0	500	0	0	0
717.3161	Loyers	0	0	12'900	0	13'411	0
717.3163	Location matériel et machines	0	0	0	0	1'359	0
717.3170	Frais de réceptions et manifestations	0	0	4'000	0	2'193	0
717.3181	Frais de port	0	0	5'000	0	7'938	0
717.3182	Téléphones	0	0	2'600	0	2'868	0
717.3185	Prestations de tiers	0	0	163'000	0	113'042	0
717.3186	Assurances	0	0	1'000	0	1'001	0
717.3652	Conseil des jeunes	0	0	28'000	0	28'443	0
717.3653	Subventions jeunesse	0	0	8'000	0	0	0
717.3655	Centre de rencontre et d'anim. (CRA)	0	0	101'000	0	101'000	0
717.3663	Subvention au CMNV	0	0	100'000	0	47'000	0
717.3901	Charges sociales	0	0	157'000	0	137'547	0
717.3902	Prestations internes	0	0	9'600	0	9'600	0
717.3904	Loyers internes	0	0	265'400	0	159'683	0
717.4362	Remboursement frais administratifs	0	0	0	0	0	5'370
717.4394	Participations de tiers	0	0	0	12'800	0	12'825
717.4501	Subventions fédérales	0	0	0	0	0	5'000
717.4902	Prestations facturées	0	0	0	526'000	0	517'000
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'504'500	91'800	1'396'100	88'000	1'319'463	88'383
718.3011*	Traitements	725'000	0	678'000	0	680'596	0
718.3012	Salaires personnel occasionnel	113'000	0	133'000	0	78'774	0
718.3060	Frais de déplacements	2'000	0	1'000	0	2'090	0

715.4514	Subvention FAJE en fonction de la masse salariale des éducateurs (ouverture UAPE Cygnes en 2012)
715.4652	Projection des contributions parentales à la hausse
717	Rubrique supprimée (regroupement SEJ et affaires sociales)
718.3011	8.0 postes vs 7.4

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
718.3091	Frais de formation	9'000	0	10'500	0	4'455	0
718.3099	Frais divers du personnel	8'000	0	6'500	0	6'666	0
718.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	2'500	0	3'500	0	1'905	0
718.3102	Livres, journaux, annonces	500	0	500	0	217	0
718.3109	Dépenses diverses éducation de rue	35'000	0	35'000	0	23'478	0
718.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	0	0	0	0
718.3116	Matériel activités et animation	90'000	0	90'000	0	91'003	0
718.3120	Energie	6'700	0	8'000	0	5'723	0
718.3131	Achats de produits alimentaires	40'000	0	37'000	0	32'769	0
718.3133	Produits de nettoyages	500	0	1'000	0	121	0
718.3161	Loyer des bureaux	2'400	0	2'400	0	2'400	0
718.3181*	Frais de port	0	0	1'500	0	872	0
718.3182	Téléphones	6'500	0	7'500	0	6'995	0
718.3185	Prestations de tiers	3'500	0	3'500	0	4'724	0
718.3186	Assurances	1'700	0	1'000	0	1'557	0
718.3188	Frais de transports	16'000	0	10'000	0	11'159	0
718.3652*	Conseil des jeunes	28'000	0	0	0	0	0
718.3653*	Subventions diverses	32'000	0	0	0	0	0
718.3655*	Centre de rencontre et d'animation	101'000	0	0	0	0	0
718.3663	Allègements centre aéré et de loisirs	1'000	0	1'000	0	190	0
718.3901	Charges sociales	216'000	0	206'000	0	202'586	0
718.3902	Prestations internes	32'000	0	134'000	0	134'000	0
718.3904	Loyers internes	28'200	0	25'200	0	27'183	0
718.4331	Participation de tiers	0	88'000	0	88'000	0	88'383
718.4659	Autres participations & subv.de tiers	0	3'800	0	0	0	0
719	Intégration	145'000	6'500	142'300	7'000	99'710	0
719.3003	Jetons des commissions	1'800	0	2'500	0	270	0
719.3011*	Traitements	61'000	0	60'000	0	58'961	0
719.3012	Salaires personnel occasionnel	25'400	0	22'000	0	10'296	0
719.3060	Frais de déplacements	600	0	700	0	438	0
719.3091	Frais de formation	500	0	500	0	440	0
719.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'900	0	1'900	0	1'353	0
719.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'500	0	2'500	0	0	0
719.3181	Frais de port	500	0	500	0	300	0
719.3182	Téléphones	200	0	200	0	200	0
719.3185	Projets d'intégration	24'500	0	27'000	0	7'187	0
719.3193	Contributions et cotisations	1'100	0	500	0	0	0
719.3655	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	5'000	0	5'000	0	2'368	0
719.3901	Charges sociales	20'000	0	19'000	0	17'897	0
719.4655	Participations de tiers	0	6'500	0	7'000	0	0
720	Prévoyance sociale	14'739'000	0	12'433'000	125'000	11'731'207	121'459
720.3011*	Traitements	0	0	97'000	0	94'441	0
720.3515	Participation au SASH	0	0	0	0	-321'609	0
720.3515.01*	Participation à la facture sociale	13'343'000	0	10'943'000	0	10'286'229	0
720.3525	Contributions à la RAS	466'000	0	445'000	0	394'893	0
720.3665	Aides complémentaires communales	930'000	0	920'000	0	928'626	0
720.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	321'609	0
720.3901	Charges sociales	0	0	28'000	0	27'018	0

718.3181 Frais sur le compte 700.3181 (regroupement SEJ et affaires sociales)
718.3652 Anciennement sur le compte 717.3819 (regroupement SEJ et affaires sociales)
718.3653 Anciennement sur le compte 717.3653 (regroupement SEJ et affaires sociales)
718.3655 Anciennement sur le compte 717.3655 (regroupement SEJ et affaires sociales)

719.3011 0.6 poste vs 0.6

720.3011 Regroupement sur la rubrique 700.3011
720.3515.01 Augmentation du nombre de points d'impôts à payer due à l'augmentation de la facture sociale

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
720.4525	Participations RAS et communes	0	0	0	125'000	0	121'459
740	Office du logement	539'300	84'000	572'100	84'000	511'462	71'947
740.3011*	Traitements	112'000	0	111'000	0	108'446	0
740.3161	Loyers appart. subv. étudiants	34'300	0	34'000	0	32'736	0
740.3290	Part. abaiss. des loyers HLM	261'000	0	295'100	0	265'418	0
740.3655	Aides individuelles au logement	100'000	0	100'000	0	73'837	0
740.3901	Charges sociales	32'000	0	32'000	0	31'025	0
740.4271	Locations appart. subv. aux étudiants	0	34'000	0	34'000	0	34'320
740.4515	Part cantonale à aide au logement	0	50'000	0	50'000	0	37'627
751	Emplois temporaires subventionnés	137'000	0	211'000	0	103'664	0
751.3011*	Traitements	0	0	49'000	0	16'633	0
751.3012	Salaires des chômeurs	18'000	0	135'000	0	23'742	0
751.3189*	Prestations de tiers	117'000	0	0	0	56'156	0
751.3901	Charges sociales	2'000	0	27'000	0	7'133	0

740.3011 1.0 poste vs 1.0

751.3011 Les emplois temporaires subventionnés passent par un organisme externe (Pro travail) compte 751.3189

751.3189 Anciennement sur le compte 751.3012

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Police et Sports	36'599'140	21'280'110	23'784'150	8'413'500	20'034'203	8'625'649
17	Sports	5'345'700	1'435'300	5'392'000	1'410'800	4'974'368	1'379'763
170	Bureau des sports	913'300	137'100	862'800	140'300	857'746	134'093
170.3003	Jetons commissions sports	2'800	0	2'500	0	2'790	0
170.3011*	Traitements	176'000	0	158'000	0	174'190	0
170.3012	Salaires personnel occasionnel	8'000	0	6'000	0	6'270	0
170.3060	Frais de déplacements	3'500	0	3'000	0	3'495	0
170.3101	Frais de bureau	1'800	0	2'000	0	1'585	0
170.3102	Livres, journaux, annonces	10'000	0	10'000	0	6'118	0
170.3109*	Organisations diverses	87'000	0	25'000	0	11'177	0
170.3111	Achats machines et mobilier	500	0	300	0	374	0
170.3114	Achats de matériel et machines	4'200	0	39'300	0	22'233	0
170.3120	Energie	1'600	0	1'800	0	1'438	0
170.3121	Consommation d'eau	200	0	300	0	172	0
170.3134.01	Entretien des Vuagères	0	0	0	0	18'426	0
170.3145*	Entretien installations sportives	28'000	0	3'000	0	0	0
170.3155	Entretien véhicules	2'000	0	2'000	0	2'187	0
170.3181	Frais de ports	2'400	0	2'000	0	2'357	0
170.3182	Téléphones	1'200	0	1'500	0	897	0
170.3186	Assurances et taxes	1'700	0	1'800	0	1'701	0
170.3310	Amortissements	55'900	0	50'400	0	50'300	0
170.3653	Aides aux sociétés sportives	188'500	0	183'000	0	205'423	0
170.3653.10	Aides particulières (Comm.des Sports)	30'000	0	40'000	0	44'550	0
170.3901	Charges sociales	50'000	0	46'000	0	50'460	0
170.3902*	Prest.internes terrains des Vuagères	13'200	0	37'600	0	19'704	0
170.3904	Locations salles gymn. / inst.sportives	230'000	0	223'000	0	213'000	0
170.3909	Intérêts internes	14'800	0	24'300	0	18'900	0
170.4272	Locations terrains Isles et Vuagères	0	6'600	0	10'000	0	4'599
170.4356	Location véhicule	0	3'800	0	3'500	0	3'778
170.4653	Participation de tiers	0	3'700	0	3'800	0	2'715
170.4904	Utilisation interne installations	0	123'000	0	123'000	0	123'000
171	Installations piscines/patinoire	3'282'400	1'184'600	3'297'600	1'173'500	3'022'726	1'175'882
171.3011*	Traitements	1'000'000	0	986'000	0	853'076	0
171.3012	Salaires personnel occasionnel	98'700	0	96'100	0	120'484	0
171.3060	Frais de déplacements	900	0	1'100	0	0	0
171.3091	Frais de formation	5'500	0	4'800	0	1'650	0
171.3099	Frais divers du personnel	3'500	0	3'500	0	3'019	0
171.3109	Frais administratifs divers	3'500	0	4'300	0	1'971	0
171.3114	Achats et location mat. d'exploitation	46'000	0	46'000	0	25'028	0
171.3121	Consommation d'eau	87'000	0	88'000	0	93'450	0
171.3123	Consommation d'électricité	211'000	0	203'000	0	200'444	0
171.3124	Consommation de combustible	155'000	0	164'000	0	148'338	0
171.3133	Achats de fournitures diverses	85'000	0	85'000	0	70'977	0
171.3141	Entretien des bâtiments	110'300	0	142'000	0	82'855	0
171.3145	Mobilier et matériel d'agrément	8'000	0	9'000	0	4'998	0

170.3011	1.7 postes vs 1.5, + 20 % au secrétariat, transfert du compte 650.3011
170.3109	Triathlon sur le compte 170.3653 en 2012 + bénévoles et achats de billet pour des manifestations
170.3145	Les différents travaux et entretiens du terrain des Vuagères sur le compte 170.3902 en 2012
170.3902	Voir remarque sur le compte 170.3145
171.3011	13.5 postes vs 13.5

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171.3154	Entretien mach. et mat. d'exploitation	128'000	0	128'000	0	86'775	0
171.3161	Location piscine couverte	382'000	0	382'000	0	375'000	0
171.3181	Affranchissements	0	0	0	0	31	0
171.3182	Téléphones	2'700	0	1'600	0	1'740	0
171.3186	Assurances	10'400	0	15'000	0	14'922	0
171.3188	Publicité-Annonces	2'600	0	2'600	0	1'262	0
171.3189	Prestations de tiers	45'000	0	45'000	0	40'612	0
171.3191	Impôts et taxes diverses	72'000	0	62'000	0	75'246	0
171.3193	Cotisations à des institutions	500	0	500	0	450	0
171.3312	Amortissements	422'100	0	397'500	0	393'900	0
171.3901	Charges sociales	293'000	0	290'000	0	256'101	0
171.3909	Intérêts internes	109'700	0	140'600	0	170'400	0
171.4271	Location du restaurant	0	27'600	0	27'600	0	27'600
171.4271.01	Location des installations	0	121'500	0	116'500	0	114'415
171.4359*	Ventes diverses	0	59'000	0	18'400	0	10'255
171.4392*	Entrées et abonnements	0	535'500	0	570'000	0	582'612
171.4904	Utilisation interne des installations	0	441'000	0	441'000	0	441'000
173	Stade municipal	1'150'000	113'600	1'231'600	97'000	1'093'896	69'789
173.3011*	Traitements	269'000	0	272'000	0	213'567	0
173.3012	Salaires personnel occasionnel	15'000	0	20'000	0	9'199	0
173.3061	Frais de déplacement	500	0	300	0	191	0
173.3091	Frais de formation	1'500	0	800	0	0	0
173.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	500	0	300	0	590	0
173.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	25'500	0	640	0
173.3114	Achats de matériel et machines	69'100	0	62'300	0	61'411	0
173.3121	Consommation d'eau	4'800	0	4'000	0	4'647	0
173.3122	Consommation de gaz	15'000	0	18'000	0	14'815	0
173.3123	Consommation d'électricité	17'000	0	20'000	0	16'091	0
173.3141	Charges fixes d'entretien	25'300	0	20'800	0	8'258	0
173.3141.01	Entretien-rénovation locaux & terrains	95'500	0	127'000	0	79'382	0
173.3145	Entretien des terrains	165'000	0	201'000	0	196'383	0
173.3154	Entretien machines et mat.d'exploitation	4'000	0	3'000	0	4'153	0
173.3163	Location d'objets mobiliers	0	0	3'000	0	2'603	0
173.3182	Téléphones	500	0	500	0	374	0
173.3186	Assurances	2'100	0	2'200	0	2'108	0
173.3189	Prestations de tiers	2'000	0	0	0	0	0
173.3310	Amortissements	124'100	0	124'000	0	124'100	0
173.3901	Charges sociales	77'000	0	79'000	0	62'018	0
173.3902	Prestations internes	240'000	0	216'000	0	242'867	0
173.3909	Intérêts internes	21'100	0	31'900	0	50'500	0
173.4271	Loyer buvette du stade	0	30'000	0	30'000	0	22'250
173.4272	Redevances utilisation stade	0	83'600	0	67'000	0	47'539
348	Concessions	115'000	337'000	139'000	337'000	111'329	345'516
348.3012	Salaires du personnel auxiliaire	18'000	0	23'000	0	22'811	0
348.3149	Entretien concessions	74'000	0	84'000	0	63'233	0
348.3162	Concession Etat sur la Thièle	19'000	0	19'000	0	19'071	0
348.3191	Impôts et taxes diverses	2'000	0	11'000	0	3'933	0
348.3901	Charges sociales	2'000	0	2'000	0	2'281	0

171.4359	Location de patins et aiguisage précédemment sur le compte 171.4392 Fr. 40'000.-
171.4392	Voir remarque sur le compte 171.4359
173.3011	3.4 postes vs 3.4

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
348.4272	Concessions à bien plaire	0	115'000	0	115'000	0	114'994
348.4272.01	Concessions amarrages	0	82'000	0	82'000	0	84'080
348.4272.02	Redevances affichage	0	140'000	0	140'000	0	142'112
348.4354	Vente de pontons et amarrages	0	0	0	0	0	4'330
436	Signalisation routière	732'200	40'000	760'400	40'000	757'850	30'047
436.3011*	Traitements	194'000	0	190'000	0	186'712	0
436.3102	Livres, journaux, annonces	3'000	0	3'000	0	3'437	0
436.3123	Consommation d'électricité	45'000	0	45'000	0	46'491	0
436.3143	Entretien signalisation routière	333'000	0	370'000	0	382'808	0
436.3161	Loyer dépôt	12'000	0	12'000	0	12'000	0
436.3313	Amortissements	32'500	0	32'600	0	32'600	0
436.3901	Charges sociales	59'000	0	54'000	0	53'415	0
436.3902	Imputations internes STE-SEY	25'000	0	25'000	0	11'487	0
436.3904	Locaux SIS	23'600	0	23'600	0	23'600	0
436.3909	Intérêts internes	5'100	0	5'200	0	5'300	0
436.4356	Participations de tiers	0	40'000	0	40'000	0	30'047
60	Police administration	2'381'500	1'520'300	2'145'700	656'800	1'847'810	735'941
601	Police administrative	1'353'200	677'800	1'186'600	656'800	1'108'396	735'941
601.3003	Jetons des commissions	500	0	500	0	1'320	0
601.3011*	Traitements	891'000	0	781'000	0	694'292	0
601.3012	Salaires personnel auxiliaire	28'200	0	30'100	0	31'148	0
601.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	648	0
601.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	770	0
601.3099	Frais divers du personnel	2'600	0	2'600	0	2'833	0
601.3101	Achat matériel lotos	0	0	8'500	0	0	0
601.3102	Livres, journaux, annonces	3'500	0	3'500	0	1'319	0
601.3109	Frais administratifs divers	9'500	0	9'500	0	10'139	0
601.3111	Achats machines et mobilier	11'000	0	1'500	0	6'144	0
601.3181	Frais de ports	9'000	0	7'500	0	9'860	0
601.3183	Frais d'encaissements	900	0	900	0	517	0
601.3185	Prestations de tiers	19'000	0	12'000	0	19'049	0
601.3658	Virements des taxes de séjour	120'000	0	100'000	0	128'614	0
601.3901	Charges sociales	254'000	0	225'000	0	201'742	0
601.4066	Taxes de séjour	0	120'000	0	100'000	0	128'614
601.4274	Location de matériel	0	7'000	0	6'000	0	7'650
601.4343	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.	0	50'000	0	50'000	0	47'738
601.4356.01	Prestations facturées à des tiers	0	490'000	0	490'000	0	532'704
601.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	8'436
601.4902	Prestations internes fournies	0	10'800	0	10'800	0	10'800
607	Réception-communications	534'500	427'600	517'000	0	433'835	0
607.3011*	Traitements	295'000	0	312'000	0	300'999	0
607.3111	Achats machines et mobilier	5'500	0	5'500	0	7'148	0
607.3114*	Achats de matériel et machines	38'000	0	13'000	0	3'439	0
607.3156	Entretien liaisons radio	87'000	0	70'000	0	2'889	0
607.3182	Téléphones	26'000	0	22'000	0	19'648	0

436.3011	2.5 postes vs 2.5
601.3011	9.8 postes vs 8.6, engagement d'un remplaçant du responsable de la police administrative + transfert 20 % du compte 620.3011
607.3011	3.5 postes vs 3.7
607.3114	Achat de nouvelles radios suite à l'augmentation des effectifs de la Police Régionale du NV (compte 611.3011)

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
607.3901	Charges sociales	83'000	0	89'000	0	86'112	0
607.3909	Intérêts internes	0	0	5'500	0	13'600	0
607.4902*	Prestations internes fournies	0	427'600	0	0	0	0
609	Locaux	493'800	414'900	442'100	0	305'579	0
609.3011*	Traitements	67'000	0	81'000	0	49'037	0
609.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	2'500	0	3'839	0
609.3123	Consommation d'électricité	16'000	0	16'000	0	7'355	0
609.3133	Produits de nettoyages	10'500	0	8'500	0	3'262	0
609.3141	Entretien des locaux	13'800	0	6'800	0	2'280	0
609.3161	Loyers	285'000	0	285'000	0	223'506	0
609.3186	Assurances	3'000	0	3'000	0	1'887	0
609.3313	Amortissement	60'100	0	0	0	0	0
609.3901	Charges sociales	19'000	0	23'000	0	14'413	0
609.3909	Intérêts internes	19'400	0	16'300	0	0	0
609.4904*	Loyer interne	0	414'900	0	0	0	0
61	Corps de police	22'168'600	15'423'300	10'268'300	4'224'100	7'680'628	3'484'772
611*	Coût de la Police Régionale	10'956'800	10'956'800	8'974'100	90'000	6'452'045	81'637
611.3011*	Traitements	6'683'000	0	5'610'000	0	4'504'120	0
611.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	100	0
611.3060	Frais de déplacements	10'000	0	10'000	0	8'581	0
611.3091	Frais de formation	258'700	0	310'000	0	276'750	0
611.3099	Frais divers du personnel	23'000	0	17'000	0	16'489	0
611.3102	Livres, journaux, annonces	7'500	0	6'000	0	6'783	0
611.3109	Frais administratifs divers	25'000	0	19'000	0	10'556	0
611.3111	Achats machines et mobilier	30'000	0	11'000	0	5'495	0
611.3114	Uniformes et équipements	250'000	0	237'000	0	146'913	0
611.3120	Energie	2'500	0	2'500	0	2'663	0
611.3151	Entretien machine et matériel	9'400	0	7'400	0	6'013	0
611.3156	Entretien matériel spécialisé	43'500	0	7'000	0	6'329	0
611.3161*	Loyers	46'000	0	0	0	0	0
611.3181	Frais de port	4'000	0	3'000	0	4'027	0
611.3185*	Prestations de tiers	121'000	0	83'000	0	63'450	0
611.3186	Assurances	2'600	0	0	0	0	0
611.3188	Frais de mise en fourrière	20'000	0	20'000	0	28'283	0
611.3313	Amortissements	112'000	0	74'800	0	55'100	0
611.3511*	Part aux charges cant. de séc. publique	0	0	925'000	0	0	0
611.3901	Charges sociales	1'883'000	0	1'610'100	0	1'288'574	0
611.3902*	Prestations internes	985'000	0	2'000	0	220	0
611.3904*	Loyer interne	414'900	0	0	0	0	0
611.3909	Intérêts internes	25'700	0	19'300	0	21'600	0
611.4354	Ventes récup.div.et frais de fourrière	0	30'000	0	30'000	0	30'187
611.4356	Prestations fournies	0	50'000	0	60'000	0	51'203
611.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	248
611.4370*	Amendes	0	200'000	0	0	0	0
611.4370.01*	Amendes radar	0	300'000	0	0	0	0
611.4521*	Facturation à Police Régionale NV	0	1'740'700	0	0	0	0

607.4902	Répartition des charges liées à la Police Régionale du NV sur le compte 611.3902
609.3011	0.86 poste vs 1.0
609.4904	Répartition des charges liées à la Police Régionale du NV sur le compte 611.3904
611	Intégration des coûts liés à la régionalisation de la police
611.3011	68.0 postes vs 58.5, y compris 1 secrétaire de direction, 1 surveillant radar, 3 aspirants et le commandant
611.3161	Utilisation de locaux à Orbe
611.3185	Fr. 40'000.- pour les prestations effectuées par la commune d'Orbe pour la police régionale
611.3511	Charge comptabilisée sur le compte 612.3511
611.3902	Diverses prestations pour la région (voir notamment comptes 607.4902, 614.4902 et 615.4902)
611.3904	Voir remarque sur le compte 609.4904
611.4370	Amendes mises par les policiers de la police régionale
611.4370.01	Le salaire du surveillant radar est pris en charge par la police régionale
611.4521	Facturation aux communes faisant partie de la Police Régionale du NV

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.4902*	Part. Yverdon coût Police régionale	0	8'636'100	0	0	0	0
612	Charges de sécurité publique	9'664'100	0	0	0	0	0
612.3511*	Part. aux coûts de la réforme policière	1'028'000	0	0	0	0	0
612.3902*	Part. aux coûts de Police Régionale NV	8'636'100	0	0	0	0	0
613	Parcs	223'000	2'290'000	209'000	2'290'000	229'653	1'915'423
613.3109	Frais administratifs divers	25'000	0	25'000	0	24'980	0
613.3111	Achats machines et mobilier	36'000	0	22'000	0	16'375	0
613.3114	Achats d'équipements	0	0	0	0	188	0
613.3154	Entretien parcomètres	20'000	0	20'000	0	26'193	0
613.3162	Location parcs	50'000	0	50'000	0	63'087	0
613.3189	Prestations de tiers	50'000	0	50'000	0	56'830	0
613.3902	Prestations internes	42'000	0	42'000	0	42'000	0
613.4272	Parcomètres	0	2'280'000	0	2'280'000	0	1'905'423
613.4902*	Prestations internes fournies	0	10'000	0	10'000	0	10'000
614	Véhicules et garage	362'500	280'800	258'100	0	257'700	0
614.3011*	Traitements	31'000	0	31'000	0	30'195	0
614.3115*	Achats de véhicules	153'000	0	100'000	0	117'677	0
614.3155*	Entretien véhicules	146'500	0	100'000	0	90'209	0
614.3186	Assurances et taxes véhicules	14'700	0	9'500	0	10'981	0
614.3313	Amortissements	7'500	0	7'500	0	0	0
614.3901	Charges sociales	9'000	0	9'000	0	8'638	0
614.3909	Intérêts internes	800	0	1'100	0	0	0
614.4902	Prestations internes fournies	0	280'800	0	0	0	0
615	Sécurité scolaire	289'100	289'100	212'100	136'500	220'326	135'505
615.3011*	Traitements	111'000	0	111'000	0	104'370	0
615.3012	Salaires personnel occasionnel	100'000	0	40'000	0	59'881	0
615.3060	Frais de déplacements	2'000	0	1'000	0	257	0
615.3109	Frais patrouilleurs scolaires	1'000	0	1'000	0	105	0
615.3120	Energie	600	0	600	0	230	0
615.3141	Entretien du jardin de circulation	19'000	0	10'000	0	16'938	0
615.3154	Entretien matériel	1'500	0	1'500	0	1'489	0
615.3163	Matériel campagnes de prévention	13'000	0	11'000	0	1'209	0
615.3901	Charges sociales	41'000	0	36'000	0	35'847	0
615.4356	Factures à des tiers	0	1'000	0	1'000	0	5
615.4902*	Prestations internes fournies	0	288'100	0	135'500	0	135'500
616	Amendes	673'100	1'606'600	615'000	1'707'600	520'905	1'352'208
616.3011*	Traitements	439'000	0	408'000	0	348'422	0
616.3109	Frais administratifs divers	23'000	0	32'000	0	24'568	0
616.3111	Achats machines et mobilier	3'000	0	0	0	0	0
616.3151	Entretien machines de bureau	19'100	0	0	0	292	0
616.3180	Taxes ccp et BVR	15'000	0	15'000	0	10'944	0
616.3181	Frais de port	50'000	0	44'000	0	37'000	0
616.3901	Charges sociales	124'000	0	116'000	0	99'679	0
616.4370	Amendes	0	1'500'000	0	1'650'000	0	1'294'608
616.4902*	Prestations internes fournies	0	106'600	0	57'600	0	57'600

611.4902	Part commune d'Yverdon-les-Bains (voir compte 612.3902)
612.3511	Voir remarque sur le compte 611.3511
612.3902	Voir remarque sur le compte 611.4902
614.3011	0.3 poste vs 0.3
614.3115	Achat d'un véhicule d'intervention pour les patrouilles et d'un véhicule pour l'officier de permanence
614.3155	Augmentation liée à la régionalisation de la police
614.4902	Répartition des charges liées à la Police Régionale du NV sur le compte 611.3902
615.3011	1.0 poste vs 1.0
615.4902	Répartition des charges liées à la Police Régionale du NV sur le compte 611.3902
616.3011	5.8 postes vs 5.8, surveillant radar transféré sur le compte 611.3011 mais engagement d'un assistant de police supplémentaire
616.4902	Répartition des charges liées à la Police Régionale du NV sur le compte 611.3902

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
620	Contrôle des habitants	1'224'200	500'000	1'248'200	500'000	1'157'959	457'131
620.3011*	Traitements	680'000	0	698'000	0	671'563	0
620.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	1'109	0
620.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	20'000	0	20'000	0	9'183	0
620.3103	Documents d'identité	50'000	0	50'000	0	46'781	0
620.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	3'880	0
620.3123	Consommation d'électricité	9'000	0	9'000	0	9'000	0
620.3161	Loyer des bureaux	68'000	0	68'000	0	61'440	0
620.3181	Frais de port	16'000	0	16'000	0	13'314	0
620.3182	Téléphones	2'000	0	2'000	0	753	0
620.3183	Frais d'encaissements	200	0	200	0	252	0
620.3521	Répartition des taxes	180'000	0	180'000	0	148'559	0
620.3901	Charges sociales	192'000	0	198'000	0	192'124	0
620.4312	Emoluments	0	500'000	0	500'000	0	457'131
63	Police sanitaire	40'000	80'000	41'600	77'000	37'684	80'163
631	Foires et marchés	40'000	80'000	41'600	77'000	37'684	80'163
631.3109	Frais administratifs divers	1'000	0	3'400	0	804	0
631.3120	Energie	1'800	0	1'000	0	481	0
631.3524	Part communale à l'équarissage	800	0	800	0	0	0
631.3902	Prestations internes	36'400	0	36'400	0	36'400	0
631.4272	Taxes foires et marchés	0	80'000	0	77'000	0	80'163
640	Service des inhumations	864'870	316'300	880'390	290'700	852'941	314'172
640.3011*	Traitements	235'000	0	234'000	0	228'486	0
640.3012	Salaires personnel occasionnel	16'000	0	16'000	0	16'530	0
640.3109	Frais administratifs divers	2'800	0	2'000	0	1'426	0
640.3114	Achats de matériel et machines	9'200	0	26'000	0	14'586	0
640.3120	Energie	40'000	0	40'000	0	36'586	0
640.3133	Produits de nettoyages	1'000	0	1'000	0	1'195	0
640.3145	Entretiens cimetière	3'000	0	2'800	0	1'426	0
640.3154	Entretien machines	3'500	0	2'000	0	2'694	0
640.3181	Frais de port	500	0	500	0	396	0
640.3182	Téléphones	1'200	0	1'200	0	539	0
640.3186	Assurances	3'200	0	3'200	0	3'197	0
640.3310	Amortissements	262'200	0	261'300	0	251'600	0
640.3524	Service des inhumations	84'000	0	85'000	0	89'119	0
640.3901	Charges sociales	68'000	0	68'000	0	67'019	0
640.3902	Prestations STE	15'600	0	15'800	0	14'173	0
640.3905	Entretiens internes bâtiments	56'170	0	42'890	0	30'068	0
640.3909	Intérêts internes	63'500	0	78'700	0	93'900	0
640.4524.01	Concessions, tombes et urnes	0	60'000	0	40'000	0	83'730
640.4524.02	Prestations pour inhumations	0	100'000	0	100'000	0	89'423
640.4905	Entretiens, parts églises	0	156'300	0	150'700	0	141'019
650*	Service incendie et secours	2'778'310	1'282'910	2'054'180	544'400	1'949'043	1'537'278
650.3003	Commission du feu	25'000	0	500	0	420	0

620.3011	7.1 postes vs 7.3, transfert 20 % sur le compte 601.3011
640.3011	2.6 postes vs 2.6
650	Intégration des coûts liés à la régionalisation du service de défense incendie et secours

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650.3011*	Traitements	686'000	0	575'000	0	520'752	0
650.3012	Salaires personnel occasionnel	1'000	0	0	0	1'035	0
650.3013*	Soldes	749'000	0	390'000	0	332'634	0
650.3060	Frais de déplacements	1'200	0	1'200	0	1'200	0
650.3064	Indemnités	109'400	0	70'000	0	69'307	0
650.3091	Frais de formation	62'000	0	14'000	0	13'154	0
650.3099	Frais divers du personnel	48'400	0	38'000	0	54'270	0
650.3109	Frais administratifs divers	20'750	0	13'000	0	14'110	0
650.3111	Achats machines et mobilier	9'000	0	8'000	0	5'724	0
650.3114	Habits et équipements	37'850	0	29'000	0	24'960	0
650.3115	Achats véhicules	0	0	8'000	0	5'970	0
650.3116	Achat matériel et outillage	59'700	0	27'000	0	24'165	0
650.3120	Chauffage, éclairage	36'300	0	36'000	0	33'332	0
650.3133	Produits de conciergerie	4'100	0	4'000	0	2'054	0
650.3137	Prestations refacturables	24'500	0	27'000	0	14'517	0
650.3139	Mousse, poudre, air	2'500	0	2'500	0	2'030	0
650.3141	Entretien et aménagement des locaux	18'000	0	19'000	0	9'094	0
650.3155	Entretien véhicules et matériel	113'000	0	71'000	0	60'887	0
650.3161	Locations locaux divers	25'000	0	25'000	0	24'380	0
650.3181	Frais de port	3'200	0	3'000	0	2'308	0
650.3182	Téléphones et radios	32'000	0	21'000	0	17'585	0
650.3186	Assurances	13'000	0	13'000	0	13'207	0
650.3189	Entretien des extincteurs communaux	27'000	0	22'000	0	22'773	0
650.3310	Amortissements	301'700	0	296'200	0	296'300	0
650.3653	Jeunes sapeurs-pompiers	8'600	0	6'300	0	5'177	0
650.3814	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	52'500	0
650.3901	Charges sociales	193'000	0	163'000	0	149'083	0
650.3902	Prestations internes reçues	48'000	0	30'000	0	32'400	0
650.3905	Entretiens internes bâtiments	37'610	0	38'480	0	21'114	0
650.3909	Intérêts internes	81'500	0	103'000	0	122'600	0
650.4271	Location concierge	0	19'560	0	20'100	0	20'740
650.4301	Contributions des non-pompiers	0	0	0	0	0	1'199'150
650.4301.01	Remises de taxes	0	0	0	0	0	-270'608
650.4356	Interventions facturées	0	256'000	0	250'000	0	278'405
650.4521*	Facturation à SDIS Régional NV	0	1'715'400	0	0	0	0
650.4521.01*	Facturation à SDIS Part Yverdon	0	-1'248'400	0	0	0	0
650.4651	Subventions	0	516'000	0	250'000	0	285'292
650.4659	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers	0	750	0	700	0	700
650.4904	Loyer ORCA	0	23'600	0	23'600	0	23'600
660	Protection civile	797'200	274'000	711'300	267'000	478'656	183'807
660.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	18'000	0	18'000	0
660.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	500	0	500	0	194	0
660.3113	Achats équipements	20'500	0	20'500	0	1'104	0
660.3120	Energie	36'000	0	36'000	0	24'274	0
660.3139	Exploitation du poste de cdmt	1'000	0	1'000	0	0	0
660.3141	Entretien	10'000	0	10'000	0	585	0
660.3151	Entretien installations	10'800	0	3'800	0	2'886	0
660.3181	Frais de port	100	0	100	0	0	0
660.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	618	0

650.3011 6.8 postes vs 6.0, engagement d'un pompier permanent pour la région et transfert d'un 20 % de secrétariat sur le compte 170.3011
650.3013 Augmentation suite à la régionalisation du service de défense incendie et secours
650.4521 Facturation des prestations liées à la régionalisation
650.4521.01 Part d'Yverdon-les-Bains au coût de la régionalisation

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
660.3186	Assurances	1'300	0	1'300	0	1'266	0
660.3310	Amortissements	36'400	0	19'600	0	19'600	0
660.3521*	Coût régionalisation	472'000	0	391'000	0	253'905	0
660.3818	Attribution au fonds des abris	200'000	0	200'000	0	146'425	0
660.3901	Charges sociales	0	0	2'000	0	1'800	0
660.3909	Intérêts internes	7'600	0	6'500	0	8'000	0
660.4271	Produits des locations	0	26'000	0	26'000	0	23'923
660.4309	Places protégées, abris	0	200'000	0	200'000	0	146'425
660.4501	Subventions reçues	0	13'000	0	13'000	0	13'459
660.4818	Prélèvement au fonds des abris	0	35'000	0	28'000	0	0
670	Abattoirs	3'300	26'000	3'500	25'700	31'905	31'905
670.3186	Assurances	3'300	0	3'500	0	3'513	0
670.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	0	0	28'392	0
670.4271	Produits des locations	0	26'000	0	25'700	0	25'680
670.4815	Prélèvement au fonds	0	0	0	0	0	6'225
680	Stand de tir	148'260	45'000	139'580	40'000	154'030	45'153
680.3011*	Traitements	39'000	0	39'000	0	38'088	0
680.3116	Achat matériel et outillage	14'400	0	10'400	0	12'688	0
680.3120	Energie	4'900	0	4'900	0	3'438	0
680.3133	Produits de nettoyages	400	0	400	0	0	0
680.3141	Entretien immeuble des ciberles	1'000	0	1'000	0	98	0
680.3182	Téléphones	500	0	500	0	145	0
680.3186	Assurances	3'100	0	3'100	0	3'055	0
680.3312	Amortissements	56'700	0	56'600	0	56'700	0
680.3901	Charges sociales	11'000	0	11'000	0	10'896	0
680.3905	Entretiens internes bâtiments	13'060	0	6'280	0	19'824	0
680.3909	Intérêts internes	4'200	0	6'400	0	9'100	0
680.4231	Locations de la buvette du stand	0	35'000	0	30'000	0	35'712
680.4303	Taxes d'utilisations du stand	0	10'000	0	10'000	0	8'905
680.4363	Remboursements de dommages	0	0	0	0	0	537

660.3521 Le coût par habitant passe de Fr. 14.06 (budget 2012) à Fr. 16.85

680.3011 0.5 poste vs 0.5

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Culture et Tourisme	8'577'890	1'842'100	8'629'390	1'943'600	8'936'445	2'434'531
15	Service de la Culture	8'178'890	1'842'100	8'241'390	1'943'600	8'549'121	2'434'531
150	Administr. théâtres et concerts	376'100	4'000	405'600	4'000	391'322	4'149
150.3003	Commissions culturelles	0	0	4'000	0	1'700	0
150.3011*	Traitements	236'000	0	249'000	0	245'682	0
150.3012	Salaires personnel auxiliaire	3'000	0	3'000	0	1'494	0
150.3060	Frais de déplacements	1'000	0	1'000	0	815	0
150.3091	Frais de formation	1'000	0	1'000	0	514	0
150.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	13'000	0	13'000	0	9'424	0
150.3111	Achats machines et mobilier	1'000	0	1'000	0	0	0
150.3151	Entretien du matériel	1'000	0	1'000	0	374	0
150.3170	Réceptions et hébergements	2'500	0	2'500	0	3'169	0
150.3181	Frais de port	14'000	0	16'800	0	13'872	0
150.3182	Téléphones	3'000	0	3'300	0	2'926	0
150.3183	Billetterie et frais d'encaissements	33'600	0	39'000	0	40'916	0
150.3901	Charges sociales	67'000	0	71'000	0	70'436	0
150.4362	Remboursement frais administratifs	0	4'000	0	4'000	0	4'149
151	Echandole	685'000	208'000	739'100	275'000	743'391	268'056
151.3011*	Traitements	186'000	0	188'000	0	176'171	0
151.3012	Salaires personnel auxiliaire	56'000	0	56'000	0	52'069	0
151.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	5'336	0
151.3109	Frais administratifs divers	3'500	0	4'500	0	4'237	0
151.3113	Achats équipements	10'500	0	4'500	0	6'347	0
151.3120	Energie	6'000	0	6'000	0	5'387	0
151.3131	Achats marchandises buvette	20'000	0	24'000	0	16'093	0
151.3133	Produits de nettoyages	3'000	0	3'000	0	3'065	0
151.3151	Entretien du matériel	5'000	0	6'600	0	6'213	0
151.3170	Réceptions et hébergements	30'000	0	30'000	0	26'018	0
151.3182	Téléphones	2'000	0	1'200	0	2'258	0
151.3185	Cachets aux tiers	170'000	0	200'000	0	206'857	0
151.3186	Prestations de tiers	13'000	0	13'000	0	13'163	0
151.3188	Publicité	92'000	0	101'500	0	101'751	0
151.3191	Droits et taxes	24'000	0	30'000	0	31'818	0
151.3310	Amortissements	0	0	5'000	0	30'000	0
151.3901	Charges sociales	58'000	0	59'000	0	55'607	0
151.3909	Intérêts internes	0	0	800	0	1'000	0
151.4271	Recettes buvette	0	35'000	0	40'000	0	28'617
151.4392*	Recettes spectacles	0	130'000	0	180'000	0	175'435
151.4394	Publicité-sponsors	0	43'000	0	55'000	0	64'004
152	Administration	1'526'600	10'000	1'364'500	60'000	1'117'476	10'000
152.3003	Jetons des commissions	2'000	0	0	0	0	0
152.3011*	Traitements	201'000	0	175'000	0	51'702	0
152.3012	Salaires personnel auxiliaire	5'000	0	0	0	0	0

150.3011	2.7 postes vs 2.75
151.3011	2.05 postes vs 1.9, 15 % technicien transféré du compte 153.3011
151.4392	Selon programmation 2012-2013
152.3011	1.6 postes vs 1.6, en 2012 le poste à 60 % de secrétariat n'avait pas été budgété sur toute l'année

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3060	Frais de déplacements	2'000	0	2'000	0	0	0
152.3091	Frais de formation	1'000	0	1'000	0	0	0
152.3099	Frais divers du personnel	1'500	0	500	0	0	0
152.3109	Frais administratifs divers	2'000	0	1'000	0	0	0
152.3111	Achats machines et mobilier	2'000	0	8'000	0	0	0
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	2'500	0	0	0	0	0
152.3181	Frais de ports	2'000	0	2'000	0	0	0
152.3182	Téléphones	1'500	0	1'000	0	0	0
152.3188	Publicité	110'000	0	105'000	0	121'296	0
152.3189	Jeux du Castrum	0	0	120'000	0	0	0
152.3653*	Subsides aux div.sociétés	170'000	0	135'000	0	127'000	0
152.3653.01*	Subsides à la fanfare	63'500	0	41'000	0	41'000	0
152.3653.02*	Musée d'Yverdon	390'000	0	366'000	0	366'187	0
152.3653.03*	Association du Petit Globe	128'000	0	100'000	0	90'000	0
152.3653.05	Orchestre d'Yverdon	6'000	0	6'000	0	6'000	0
152.3653.06*	Amalgame	145'000	0	125'000	0	125'000	0
152.3653.07	Aide au cinéma	32'000	0	25'000	0	14'500	0
152.3653.08	Subventions culturelles	40'000	0	40'000	0	40'000	0
152.3653.09*	Musée suisse de la mode	90'000	0	60'000	0	60'000	0
152.3653.10	Aides ponctuelles aux musées	1'000	0	1'000	0	0	0
152.3809	Attrib. jeux du Castrum	60'000	0	0	0	60'000	0
152.3901	Charges sociales	57'000	0	50'000	0	14'791	0
152.3902	Prestations internes	9'600	0	0	0	0	0
152.3904	Locations internes	2'000	0	0	0	0	0
152.4362	Remboursement frais de publicité	0	10'000	0	0	0	10'000
152.4809	Prélèvement fonds	0	0	0	60'000	0	0
153	Théâtre Benno Besson	1'373'930	504'200	1'434'450	466'400	1'712'747	846'874
153.3011*	Traitements	329'000	0	343'000	0	338'116	0
153.3012	Salaires personnel occasionnel	31'000	0	31'000	0	29'951	0
153.3060	Frais de déplacements	6'000	0	6'000	0	5'616	0
153.3109	Frais divers	6'000	0	6'000	0	6'231	0
153.3111	Achats machines et mobilier	13'400	0	13'000	0	13'328	0
153.3112	Achats matériel spectacle	11'000	0	9'000	0	13'177	0
153.3112.01	Matériel de créations	5'000	0	3'000	0	5'096	0
153.3131	Achats marchandises bar	10'000	0	9'000	0	10'761	0
153.3133	Matériel de conciergerie	3'800	0	3'000	0	2'533	0
153.3151	Entretien du matériel	1'000	0	1'000	0	1'249	0
153.3170	Réceptions et hébergements	34'000	0	33'000	0	33'972	0
153.3170.01	Créations-récept. hébergements	8'000	0	9'200	0	2'584	0
153.3185	Cachets	260'000	0	260'000	0	259'193	0
153.3185.01	Créations-cachets	128'000	0	126'000	0	441'837	0
153.3186	Prestations de tiers	18'300	0	18'000	0	21'524	0
153.3188	Publicité	70'000	0	75'000	0	62'329	0
153.3188.01	Créations-publicité	6'000	0	3'300	0	3'945	0
153.3191	Droits et taxes	48'000	0	44'500	0	48'603	0
153.3191.01	Créations-droits et taxes	10'000	0	6'500	0	3'974	0
153.3310	Amortissements	94'500	0	120'200	0	110'500	0
153.3901	Charges sociales	96'000	0	101'000	0	99'725	0
153.3902	Prestations internes	74'700	0	78'200	0	80'909	0

- 152.3653 10ème anniversaire Fête de la Musique et nouvelle convention avec Les ArTpenteurs
- 152.3653.01 Entrée en vigueur de la nouvelle loi sur les écoles de musique (diminution de la subvention de Fr. 15'000.-) et comptabilisation du loyer pour Fr. 37'500.- (recette sur le compte 346.4231)
- 152.3653.02 Adaptation de la subvention
- 152.3653.03 Adaptation de la subvention
- 152.3653.06 Adaptation de la subvention
- 152.3653.09 Augmentation de la subvention pour faire un inventaire de la collection

- 153.3011 2.85 postes vs 3.0, 15 % technicien transféré sur le compte 151.3011

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3905	Entretiens internes bâtiments	97'730	0	117'950	0	96'495	0
153.3909	Intérêts internes	12'500	0	17'600	0	21'100	0
153.4271	Location de salles	0	28'200	0	28'200	0	28'218
153.4359	Recettes bar	0	25'000	0	26'000	0	24'781
153.4362	Remboursement frais de publicité	0	0	0	0	0	90
153.4392	Recettes spectacles	0	235'000	0	222'000	0	285'472
153.4392.01	Créations-recettes	0	57'000	0	43'000	0	364'528
153.4394	Publicité-sponsors	0	21'000	0	20'200	0	23'200
153.4513.01	Subvention créations	0	100'000	0	105'000	0	93'000
153.4902	Locations internes	0	38'000	0	22'000	0	27'585
154	Expositions	390'800	75'000	329'600	25'000	330'651	48'797
154.3011*	Traitements	145'000	0	146'000	0	141'992	0
154.3012	Salaires personnel auxiliaire	40'000	0	40'000	0	42'317	0
154.3060	Frais de déplacements	3'000	0	3'000	0	2'327	0
154.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	10'000	0	5'500	0	5'486	0
154.3102	Livres, journaux, annonces	35'000	0	35'000	0	31'411	0
154.3109	Frais administratifs divers	3'200	0	1'300	0	1'205	0
154.3111	Achats machines et mobilier	1'500	0	0	0	973	0
154.3113	Achats équipements	19'000	0	19'300	0	12'617	0
154.3137*	Achats d'oeuvres	50'000	0	0	0	15'300	0
154.3153	Entr. oeuvres d'art municipales	3'000	0	3'000	0	2'888	0
154.3170	Réceptions	5'500	0	5'500	0	6'072	0
154.3181	Frais de port	10'000	0	10'000	0	9'617	0
154.3182	Téléphones	1'000	0	1'000	0	617	0
154.3186	Assurances	5'000	0	5'000	0	2'823	0
154.3189	Affichages	10'000	0	10'000	0	10'152	0
154.3191	Droits et taxes	4'600	0	0	0	0	0
154.3901	Charges sociales	45'000	0	45'000	0	44'853	0
154.4359*	Ventes d'oeuvres	0	75'000	0	25'000	0	33'497
154.4802	Prélèvements au fonds	0	0	0	0	0	15'300
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	621'360	0	648'020	0	760'249	0
155.3161	Loyer dépôt archives	18'000	0	18'000	0	18'686	0
155.3186	Assurances	5'400	0	5'400	0	5'382	0
155.3310	Amortissements	94'300	0	94'300	0	94'300	0
155.3653	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	460'000	0	470'000	0	440'000	0
155.3905	Entretiens internes bâtiments	25'860	0	37'520	0	172'980	0
155.3909	Intérêts internes	17'800	0	22'800	0	28'900	0
156	Bibliothèque publique	1'204'800	599'000	1'269'400	661'600	1'208'505	598'938
156.3011*	Traitements	591'000	0	640'000	0	574'816	0
156.3012	Salaires personnel occasionnel	5'000	0	5'000	0	8'956	0
156.3060	Frais de déplacements et divers	4'500	0	4'500	0	2'169	0
156.3091	Frais de formation	2'000	0	2'000	0	700	0
156.3099	Frais de personnel	1'300	0	200	0	157	0
156.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	11'000	0	11'000	0	12'396	0
156.3102	Livres, journaux, annonces	70'000	0	88'000	0	79'110	0
156.3109	Conservation du fonds ancien	1'000	0	1'000	0	538	0
156.3112	Achats de matériel	4'500	0	4'500	0	17'669	0

154.3011	1.5 postes vs 1.5
154.3137	En 2012, on ne comptabilisait que le bénéfice net sur la vente des œuvres (voir compte 154.4359)
154.4359	Voir remarque sur le compte 154.3137
156.3011	6.9 postes vs 7.5, diminution des ressources mises à disposition pour les écoles

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
156.3113	Achats équipements	2'000	0	2'000	0	884	0
156.3114	Achats de matériel et machines	100	0	100	0	0	0
156.3133	Produits de conciergerie	1'900	0	1'900	0	758	0
156.3181	Frais de port	2'300	0	2'500	0	1'896	0
156.3182	Téléphones	1'000	0	1'700	0	876	0
156.3186	Assurances	5'700	0	5'700	0	5'636	0
156.3189	Prestations de tiers	17'800	0	18'000	0	19'529	0
156.3312	Amortissements	48'800	0	44'600	0	44'465	0
156.3653.01*	Broquine	60'000	0	45'000	0	60'600	0
156.3901	Charges sociales	167'000	0	182'000	0	165'342	0
156.3902	Prestations reçues	43'000	0	43'000	0	43'000	0
156.3904	Loyer interne	160'000	0	160'000	0	160'008	0
156.3909	Intérêts internes	4'900	0	6'700	0	9'000	0
156.4359	Recettes	0	58'000	0	58'000	0	59'338
156.4513*	Subventions Etat	0	136'400	0	198'400	0	133'222
156.4909	Couvertures déficit	0	404'600	0	405'200	0	406'378
157	La Marive	1'922'200	412'900	1'970'720	426'600	2'210'525	631'403
157.3003	Jetons des commissions	300	0	300	0	0	0
157.3011*	Traitements	284'000	0	284'000	0	286'983	0
157.3012	Salaires personnel auxiliaire	80'000	0	80'000	0	95'073	0
157.3060	Frais de déplacements	500	0	500	0	57	0
157.3091	Frais de formation	500	0	500	0	0	0
157.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'200	0	2'200	0	2'053	0
157.3114	Achats de matériel et machines	28'000	0	24'000	0	9'962	0
157.3121	Consommation d'eau	5'000	0	4'500	0	4'781	0
157.3122	Consommation de gaz	22'000	0	30'000	0	17'606	0
157.3123	Consommation d'électricité	60'000	0	65'000	0	56'958	0
157.3133	Produits de conciergerie	10'000	0	16'000	0	9'800	0
157.3137	Achats	54'800	0	54'000	0	211'078	0
157.3156	Entretien matériel	30'000	0	30'000	0	28'555	0
157.3156.01	Matériel à louer	2'000	0	2'000	0	183	0
157.3182	Téléphones	5'000	0	5'000	0	3'240	0
157.3185	Prestations de tiers	5'000	0	5'000	0	749	0
157.3186	Prime ass. ECA	23'500	0	24'000	0	23'552	0
157.3189	Publicité	16'000	0	17'000	0	8'866	0
157.3191	Impôts et taxes	18'000	0	3'700	0	28'557	0
157.3312	Amortissements	851'300	0	851'100	0	842'100	0
157.3901	Charges sociales	88'000	0	89'000	0	91'609	0
157.3905	Entretiens internes bâtiments	104'100	0	97'820	0	138'362	0
157.3909	Intérêts internes	232'000	0	285'100	0	350'400	0
157.4271*	Recettes des locations	0	249'000	0	280'000	0	288'518
157.4271.01	Locations de matériel	0	35'000	0	28'000	0	28'310
157.4271.02*	Locations bar/cuisine	0	25'000	0	0	0	0
157.4271.03*	Heures de personnel	0	15'000	0	0	0	0
157.4272	Recettes parc	0	12'000	0	8'000	0	15'940
157.4359	Ventes de marchandises	0	11'000	0	90'000	0	274'083
157.4359.01*	Ventes de restauration	0	40'000	0	0	0	0
157.4359.02*	Ventes de nourriture	0	2'000	0	0	0	0
157.4362	Remboursement de frais	0	2'500	0	2'500	0	2'014

- 156.3653.01 Subvention de Fr. 15'000.- pour les acquisitions de la Broquine (oubli lors du transfert du compte 516.3653.10)
- 156.4513 Remboursement des salaires des bibliothécaires scolaires (1,5 poste)

- 157.3011 3.2 postes vs 3.2
- 157.4271 Pour des questions de TVA, il y a lieu de séparer les différentes recettes de la Marive
- 157.4271.02 Voir remarque sur le compte 157.4271
- 157.4271.03 Voir remarque sur le compte 157.4271
- 157.4359.01 Voir remarque sur le compte 157.4271
- 157.4359.02 Voir remarque sur le compte 157.4271

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
157.4902	Locations internes	0	21'400	0	18'100	0	14'354
157.4902.01	Locations internes matériel	0	0	0	0	0	8'185
158	Saison musicale	78'100	29'000	80'000	25'000	74'255	26'314
158.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	800	0	0	0
158.3170	Réceptions, hébergements	3'000	0	3'000	0	7'307	0
158.3185	Cachets	55'000	0	56'000	0	42'988	0
158.3186	Prestations de tiers	2'500	0	2'500	0	2'745	0
158.3189	Publicité	13'500	0	13'500	0	12'979	0
158.3191	Droits d'auteurs	1'300	0	1'300	0	1'465	0
158.3901	Charges sociales	0	0	100	0	0	0
158.3902	Prestations reçues	2'800	0	2'800	0	6'771	0
158.4392	Recettes	0	29'000	0	25'000	0	26'314
160	Tourisme	399'000	0	388'000	0	387'324	0
160.3658	Soutien au tourisme	399'000	0	388'000	0	387'324	0

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des Energies	58'960'800	65'216'100	58'108'120	64'365'700	57'660'605	62'424'009
80	Administration générale	6'318'700	6'318'700	6'196'200	6'196'200	6'592'354	6'592'354
801	Direction et administration	2'143'000	2'143'000	2'031'300	2'031'300	2'623'095	2'623'095
801.3003	Jetons des commissions	0	0	0	0	1'210	0
801.3011*	Traitements	1'254'000	0	1'165'000	0	1'205'739	0
801.3012	Salaires personnel occasionnel	45'000	0	45'000	0	49'767	0
801.3060	Frais assemblées professionnelles	8'000	0	9'000	0	2'156	0
801.3061	Indemnités kilométriques	1'000	0	3'500	0	100	0
801.3091	Frais de formation	11'500	0	11'500	0	5'118	0
801.3099	Frais divers du personnel	9'000	0	10'300	0	9'890	0
801.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	40'000	0	30'000	0	44'211	0
801.3102	Livres. journaux, annonces	3'000	0	3'000	0	5'544	0
801.3111	Achats machines et mobilier	1'500	0	1'000	0	944	0
801.3151	Entretien machines de bureau	12'000	0	13'000	0	10'106	0
801.3170	Frais de réceptions et manifestations	30'000	0	30'000	0	33'968	0
801.3180	Taxes bvr	60'000	0	60'000	0	61'596	0
801.3181	Affranchissements	75'000	0	75'000	0	74'036	0
801.3182	Téléphones	45'000	0	54'000	0	44'777	0
801.3183	Frais d'encaissements	0	0	0	0	87	0
801.3185	Prestations de tiers	65'000	0	70'000	0	46'309	0
801.3185.01	Prest. de tiers pour délégué à l'Energie	15'000	0	15'000	0	9'298	0
801.3301	Pertes sur débiteurs	110'000	0	100'000	0	98'318	0
801.3809	Attribution pertes sur débiteurs	0	0	0	0	570'000	0
801.3901	Charges sociales	358'000	0	336'000	0	349'921	0
801.4221	Intérêts de retard	0	18'000	0	18'000	0	22'760
801.4360*	Récupérations de frais administratifs	0	140'000	0	180'000	0	160'111
801.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'985'000	0	1'833'300	0	2'440'224
802	Immeubles	704'600	704'600	746'900	746'900	739'759	739'759
802.3011*	Traitements	148'000	0	147'000	0	144'301	0
802.3012	Salaires personnel occasionnel	1'000	0	1'000	0	0	0
802.3114	Achats de matériel et machines	2'000	0	2'000	0	1'836	0
802.3120	Achats énergie	105'000	0	100'000	0	90'379	0
802.3133	Produits de nettoyages	4'500	0	4'500	0	5'858	0
802.3141	Entretien des immeubles	29'000	0	47'000	0	29'355	0
802.3160	Loyers et fermages	40'000	0	40'000	0	39'324	0
802.3186	Assurances	27'500	0	27'000	0	28'225	0
802.3189	Prestations de tiers	10'000	0	24'000	0	13'285	0
802.3191	Impôts, taxes, concessions	1'500	0	1'500	0	659	0
802.3312	Amortissements	198'800	0	198'800	0	212'355	0
802.3901	Charges sociales	42'000	0	42'000	0	41'282	0
802.3902	Prestations internes	4'000	0	4'000	0	4'000	0
802.3909	Intérêts internes	91'300	0	108'100	0	128'900	0
802.4271	Produits des locations	0	28'000	0	27'780	0	27'780
802.4908	Répartition des charges indirectes	0	676'600	0	719'120	0	711'979

801.3011	12.25 postes vs 12.25, en 2012 le poste de chef de service n'a pas été budgété depuis le 1er janvier
801.4360	En baisse comparé aux années précédentes, moins de rappels facturés
802.3011	2.0 postes vs 2.0

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
804	Bureau technique	1'089'600	1'089'600	1'093'300	1'093'300	958'369	958'369
804.3011*	Traitements	835'000	0	836'000	0	730'007	0
804.3060	Frais assemblées professionnelles	1'100	0	1'100	0	32	0
804.3091	Frais de formation	4'500	0	4'200	0	85	0
804.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	5'000	0	5'000	0	2'292	0
804.3111	Achats machines et mobilier	4'000	0	4'000	0	769	0
804.3151	Entretien machines de bureau	5'000	0	5'000	0	4'330	0
804.3185	Prestations tiers	0	0	0	0	12'009	0
804.3901	Charges sociales	235'000	0	238'000	0	208'845	0
804.4529	Main d'oeuvre facturée	0	125'000	0	125'000	0	114'604
804.4908	Répartition des charges indirectes	0	964'600	0	968'300	0	843'765
805	Informatique	618'700	618'700	587'600	587'600	695'678	695'678
805.3091	Frais de formation	8'700	0	10'000	0	4'305	0
805.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	6'000	0	6'000	0	3'781	0
805.3111*	Achats machines et mobilier, logiciels	94'000	0	42'000	0	23'810	0
805.3156	Maintenance systèmes et matériel	158'000	0	149'000	0	106'438	0
805.3185	Prestations de services	42'000	0	51'000	0	51'870	0
805.3313	Amortissements	0	0	56'900	0	233'573	0
805.3902	Prestations internes	310'000	0	271'000	0	262'000	0
805.3909	Intérêts internes	0	0	1'700	0	9'900	0
805.4908	Répartition des charges indirectes	0	618'700	0	587'600	0	695'678
808	Véhicules	155'200	155'200	133'700	133'700	131'533	131'533
808.3061	Indemnités kilométriques	500	0	3'000	0	487	0
808.3115	Achats de véhicules	0	0	0	0	7'629	0
808.3155	Entretien véhicules	84'000	0	74'000	0	84'980	0
808.3186	Assurances	19'600	0	15'000	0	19'495	0
808.3192	Taxes sur véhicules	15'000	0	15'000	0	14'041	0
808.3313	Amortissements	32'600	0	22'400	0	0	0
808.3909	Intérêts internes	3'500	0	4'300	0	4'900	0
808.4274	Locations véhicules et outillage	0	0	0	1'000	0	0
808.4908	Répartition des charges indirectes	0	155'200	0	132'700	0	131'533
809	Services généraux	1'607'600	1'607'600	1'603'400	1'603'400	1'443'920	1'443'920
809.3011*	Traitements	1'163'000	0	1'173'000	0	1'049'969	0
809.3012	Salaires du personnel occasionnel	0	0	0	0	4'564	0
809.3060	Frais assemblées professionnelles	2'000	0	2'000	0	0	0
809.3091	Frais de formation	11'000	0	11'400	0	2'162	0
809.3114	Achats de matériel et machines	101'000	0	84'000	0	81'628	0
809.3189	Prestations de tiers	2'600	0	0	0	4'760	0
809.3901	Charges sociales	328'000	0	333'000	0	300'837	0
809.4353	Ventes régies à des tiers	0	15'000	0	10'000	0	17'074
809.4529	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	40'000	0	0
809.4902	Prestations internes fournies	0	30'000	0	0	0	37'023
809.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'562'600	0	1'553'400	0	1'389'823

804.3011	7.9 postes vs 7.9
805.3111	Achat logiciel de maintenance + réseau LAN dans les stations électriques + Licence AutoCAD suppl.+ app. relevé de compteurs
809.3011	12.0 postes vs 12.0

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
81	Service des eaux	8'122'500	8'185'500	7'593'000	7'646'000	8'397'154	8'502'557
810	Achats et ventes SEO	3'459'900	6'077'500	3'000'350	5'572'000	3'604'904	5'991'515
810.3121*	Consommation d'eau	2'800'000	0	2'320'000	0	3'104'369	0
810.3123	Achats électricité pompage	190'000	0	210'000	0	169'164	0
810.3801	Attribution fonds de renouvellement	350'000	0	354'350	0	241'502	0
810.3908	Répartition des charges indirectes	119'900	0	116'000	0	89'869	0
810.4341	Taxes de raccordements	0	350'000	0	300'000	0	723'615
810.4351	Ventes d'eau	0	4'600'000	0	4'500'000	0	4'476'537
810.4351.00	Ventes eau redondance Grandson	0	52'500	0	52'000	0	61'024
810.4351.01	Frais de comptage et abonn.	0	730'000	0	720'000	0	730'339
810.4801*	Prélèvement fds de renouvellement	0	345'000	0	0	0	0
811	Entretien du réseau	2'451'600	1'217'000	2'417'500	1'212'000	2'584'536	1'494'894
811.3011*	Traitements	636'000	0	639'000	0	559'272	0
811.3091	Frais de formation	8'000	0	5'500	0	6'580	0
811.3135	Achats de matériel	85'000	0	70'000	0	83'865	0
811.3144	Prestations de tiers, GC	200'000	0	220'000	0	438'261	0
811.3186	Assurances	45'000	0	33'000	0	46'204	0
811.3189	Autres prestations de tiers	35'000	0	40'000	0	17'277	0
811.3901	Charges sociales	179'000	0	182'000	0	160'000	0
811.3908	Répartition des charges indirectes	1'263'600	0	1'228'000	0	1'273'078	0
811.4342.01	Droit de timbre facturé à Sagenord	0	950'000	0	950'000	0	1'037'000
811.4529	Main d'oeuvre facturée	0	145'000	0	140'000	0	107'113
811.4651	Part.& subv.de tiers	0	0	0	0	0	232'082
811.4902	Prestations internes fournies	0	81'000	0	81'000	0	78'700
811.4903	Participations STE et pompiers	0	41'000	0	41'000	0	40'000
812	Exploitation SEO	1'998'000	615'000	1'981'150	615'000	1'941'563	644'594
812.3011*	Traitements	405'000	0	405'000	0	397'825	0
812.3012	Personnel auxiliaire	15'000	0	15'000	0	0	0
812.3135	Achats de matériel	52'000	0	50'000	0	49'525	0
812.3144	Prestations de tiers, GC	8'500	0	10'000	0	0	0
812.3154	Achats et entretiens compteurs	3'000	0	3'000	0	188	0
812.3189	Autres prestations de tiers	99'000	0	90'000	0	89'374	0
812.3193	Contributions et cotisations	12'500	0	12'500	0	10'471	0
812.3311	Amortissements	485'800	0	488'650	0	520'895	0
812.3901	Charges sociales	116'000	0	117'000	0	113'812	0
812.3908	Répartition des charges indirectes	401'200	0	390'000	0	359'474	0
812.3909	Intérêts internes	400'000	0	400'000	0	400'000	0
812.4356.01	Frais d'exploit. fact. à Sagenor	0	615'000	0	615'000	0	644'594
814	Activités accessoires SEO	213'000	276'000	194'000	247'000	266'151	371'554
814.3137	Achats appareillages et matériel	125'000	0	116'000	0	187'452	0
814.3902	Main d'oeuvre interne	88'000	0	78'000	0	78'700	0
814.4358	Ventes et régies aux tiers	0	276'000	0	247'000	0	371'554

810.3121	Consommation en hausse et la production de la source des Cossaux a été surestimée en 2012
810.4801	Utilisation du fonds pour combler le déficit (le fonds avait été constitué pour des investissements qui seront réalisés par Sagenord)
811.3011	7.1 postes vs 7.1
812.3011	4.0 postes vs 4.0

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
82	Service du gaz	19'737'400	24'757'000	18'914'200	24'427'000	16'955'169	20'771'252
820	Achats et ventes SEG	16'633'900	24'267'000	15'756'000	23'953'000	13'691'178	20'340'938
820.3122*	Achats de gaz	16'386'000	0	15'520'000	0	13'471'654	0
820.3801	Attribution fonds renouvellement	128'000	0	120'000	0	129'656	0
820.3908	Répartition des charges indirectes	119'900	0	116'000	0	89'869	0
820.4341	Finances d'équipement	0	128'000	0	120'000	0	129'656
820.4352*	Ventes de gaz	0	22'072'000	0	21'633'000	0	18'245'584
820.4352.01	Frais de comptage et abonn.	0	350'000	0	367'000	0	350'966
820.4352.02	Taxe CO2	0	1'717'000	0	1'833'000	0	1'614'732
821	Entretien du réseau	1'849'000	270'000	1'838'000	274'000	1'854'362	206'119
821.3011*	Traitements	388'000	0	394'000	0	341'440	0
821.3091	Frais de formation	19'000	0	21'000	0	5'490	0
821.3135	Achats de matériel	50'000	0	48'500	0	44'185	0
821.3144	Prestations de tiers, GC	80'000	0	93'000	0	191'921	0
821.3186	Assurances	19'000	0	19'000	0	20'291	0
821.3189	Autres prestations de tiers	68'000	0	66'500	0	33'054	0
821.3901	Charges sociales	109'000	0	112'000	0	97'681	0
821.3908	Répartition des charges indirectes	1'116'000	0	1'084'000	0	1'120'301	0
821.4111	Concession d'utilisation Ste-Croix	0	90'000	0	104'000	0	88'387
821.4529	Main d'oeuvre facturée	0	105'000	0	95'000	0	35'281
821.4902	Prestations internes fournies	0	75'000	0	75'000	0	82'451
822	Exploitation SEG	1'084'500	0	1'165'200	0	1'216'416	0
822.3011*	Traitements	152'000	0	149'000	0	149'200	0
822.3135	Achats de matériel	10'000	0	21'500	0	13'316	0
822.3144	Prestations de tiers GC	4'500	0	4'500	0	0	0
822.3154	Achats et entretiens compteurs	3'000	0	5'000	0	84	0
822.3156	Exploitation GNC	134'000	0	106'000	0	106'236	0
822.3189	Autres prestations de tiers	20'000	0	18'500	0	16'061	0
822.3193	Contributions et cotisations	63'000	0	63'000	0	63'655	0
822.3311	Amortissements	386'400	0	428'700	0	469'376	0
822.3901	Charges sociales	43'000	0	42'000	0	42'684	0
822.3908	Répartition des charges indirectes	170'600	0	166'000	0	134'803	0
822.3909	Intérêts internes	98'000	0	161'000	0	221'000	0
824	Activités accessoires SEG	170'000	220'000	155'000	200'000	193'213	224'195
824.3137	Achats appareils et matériel	85'000	0	80'000	0	93'419	0
824.3902	Main d'oeuvre interne	85'000	0	75'000	0	99'794	0
824.4358	Ventes et régies aux tiers	0	220'000	0	200'000	0	224'195
83	Service de l'électricité	24'782'200	25'954'900	25'404'720	26'096'500	25'715'928	26'557'846
830	Achats et ventes SEE	12'568'900	13'549'900	13'196'000	13'928'000	12'753'118	13'640'500
830.3123*	Achats électricité	12'449'000	0	13'079'000	0	12'636'289	0
830.3908	Répartition des charges indirectes	119'900	0	117'000	0	116'829	0

820.3122	Achat 265GWH x 4.825 cts + charges fixes comparé à 285 GWH x 4.30 cts + charges fixes
820.4352	Vente 265 GWH x 8.266 cts + GNC, comparé à 285 GWH x 7.6 cts + GNC
821.3011	4.4 postes vs 4.4
822.3011	1.5 postes vs 1.5
830.3123	Achat de 118 GWH x 10.5 cts + frais annexes comparé à 124 GWH X 10.5 cts + frais annexes

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
830.4353*	Ventes d'électricité	0	13'549'900	0	13'928'000	0	13'239'478
830.4355	Produits extraordinaires	0	0	0	0	0	401'022
831	Entretien du réseau SEE	7'834'700	10'280'000	7'735'000	10'156'000	8'538'725	10'918'710
831.3011*	Traitements	970'000	0	1'003'000	0	964'449	0
831.3012	Salaires personnel occasionnel	20'000	0	20'000	0	10'780	0
831.3091	Frais de formation	20'000	0	20'000	0	15'338	0
831.3114	Achats de machines et d'outillages	20'000	0	20'500	0	21'331	0
831.3123	Acheminement HT/THT - Pertes	3'260'000	0	3'213'000	0	3'483'363	0
831.3135	Achats de matériel	150'000	0	155'000	0	153'133	0
831.3141	Entretien bâtiments des stations	40'000	0	40'000	0	52'125	0
831.3144	Prestations de tiers, GC	65'000	0	66'000	0	78'884	0
831.3186	Assurances	13'000	0	13'000	0	12'764	0
831.3189	Autres prestations de tiers	130'000	0	118'500	0	169'570	0
831.3801	Attribution fonds	400'000	0	350'000	0	361'085	0
831.3901	Charges sociales	275'000	0	287'000	0	276'993	0
831.3908	Répartition des charges indirectes	2'471'700	0	2'429'000	0	2'938'911	0
831.4341	Finances d'équipement	0	400'000	0	350'000	0	761'085
831.4353	Droit de timbre	0	8'150'000	0	8'111'000	0	8'046'900
831.4353.01	Frais de comptage et abonnement	0	1'250'000	0	1'240'000	0	1'265'764
831.4356	Prestations de services à des tiers	0	180'000	0	175'000	0	186'510
831.4529	Main d'oeuvre facturée	0	210'000	0	200'000	0	528'132
831.4902	Prestations internes fournies	0	90'000	0	80'000	0	130'320
832	Exploitation SEE	2'245'000	0	2'473'420	0	2'411'450	0
832.3011*	Traitements	51'000	0	51'000	0	49'771	0
832.3135	Achats de matériel	20'000	0	33'000	0	5'687	0
832.3154	Achats et entretiens compteurs	20'000	0	30'000	0	3'088	0
832.3189	Autres prestations de tiers	75'000	0	95'000	0	42'430	0
832.3193	Contributions et cotisations	48'000	0	42'000	0	35'271	0
832.3311	Amortissements	1'371'400	0	1'391'000	0	1'413'031	0
832.3901	Charges sociales	14'000	0	14'000	0	14'239	0
832.3908	Répartition des charges indirectes	87'600	0	85'420	0	44'934	0
832.3909	Intérêts internes	558'000	0	732'000	0	803'000	0
833	Eclairage public	845'000	845'000	825'500	825'500	792'599	792'599
833.3011*	Traitements	96'000	0	103'000	0	97'310	0
833.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	1'200	0
833.3123	Consommation d'électricité	350'000	0	350'000	0	327'864	0
833.3135	Achats de matériel	108'000	0	117'000	0	60'666	0
833.3144	Prestations de tiers, GC	30'000	0	30'000	0	18'876	0
833.3189	Autres prestations de tiers	55'000	0	33'000	0	39'048	0
833.3311	Amortissements	91'000	0	76'200	0	61'700	0
833.3801	Attrib.fonds renouvellement EP	25'400	0	24'300	0	113'041	0
833.3901	Charges sociales	25'000	0	29'000	0	27'959	0
833.3908	Répartition des charges indirectes	64'600	0	63'000	0	44'934	0
833.4342	Taxe éclairage public	0	845'000	0	825'500	0	792'599
834	Activités accessoires SEE	350'000	430'000	327'000	385'000	398'873	465'261
834.3137	Achats appareils et matériel	250'000	0	247'000	0	248'874	0

830.4353	Vente de 115 GWH x 11.025 cts comparé à 121 GWH x 11.025 cts
831.3011	10.8 postes vs 10.55, 25 % transféré sur le compte 837.3011
832.3011	0.5 poste vs 0.5
833.3011	1.2 postes vs 1.2

Ville d'Yverdon-les-Bains Budget 2013

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
834.3902	Main d'oeuvre interne	100'000	0	80'000	0	150'000	0
834.4358	Ventes et régies aux tiers	0	430'000	0	385'000	0	465'261
835	Efficacité énergétique	780'000	780'000	762'000	762'000	730'650	730'650
835.3185.01	Actions pr énergies renouvelables	520'000	0	508'000	0	44'515	0
835.3185.02	Actions pr efficacité énergétique	0	0	0	0	11'100	0
835.3185.03	Actions pr développement durable	260'000	0	254'000	0	78'839	0
835.3657.01	Subventions pr énergies renouvelables	0	0	0	0	10'000	0
835.3657.03	Subventions pr développement durable	0	0	0	0	20'648	0
835.3801	Attribution fonds	0	0	0	0	565'548	0
835.4342	Taxe environnementale	0	780'000	0	762'000	0	730'650
837	Réseau fibre-optique	158'600	70'000	85'800	40'000	90'512	10'125
837.3011*	Traitements	19'000	0	0	0	0	0
837.3091	Frais de formation	2'000	0	3'000	0	4'131	0
837.3114	Achats de machines et d'outillages	2'000	0	2'000	0	730	0
837.3135	Achats de matériel	12'000	0	15'000	0	14'396	0
837.3144	Prestations de tiers, GC	12'000	0	13'500	0	0	0
837.3189	Autres prestations de tiers	18'000	0	10'000	0	8'618	0
837.3193	Contributions et cotisations	0	0	5'000	0	0	0
837.3311	Amortissements	60'900	0	37'300	0	62'636	0
837.3901	Charges sociales	5'000	0	0	0	0	0
837.3908	Répartition des charges indirectes	27'700	0	0	0	0	0
837.4342	Location du réseau	0	50'000	0	40'000	0	10'125
837.4902*	Prestations internes fournies	0	20'000	0	0	0	0

837.3011 0.25 poste, voir remarque sur le compte 831.3011
837.4902 Prestations du réseau FO fournies à la commune d'Yverdon-les-bains

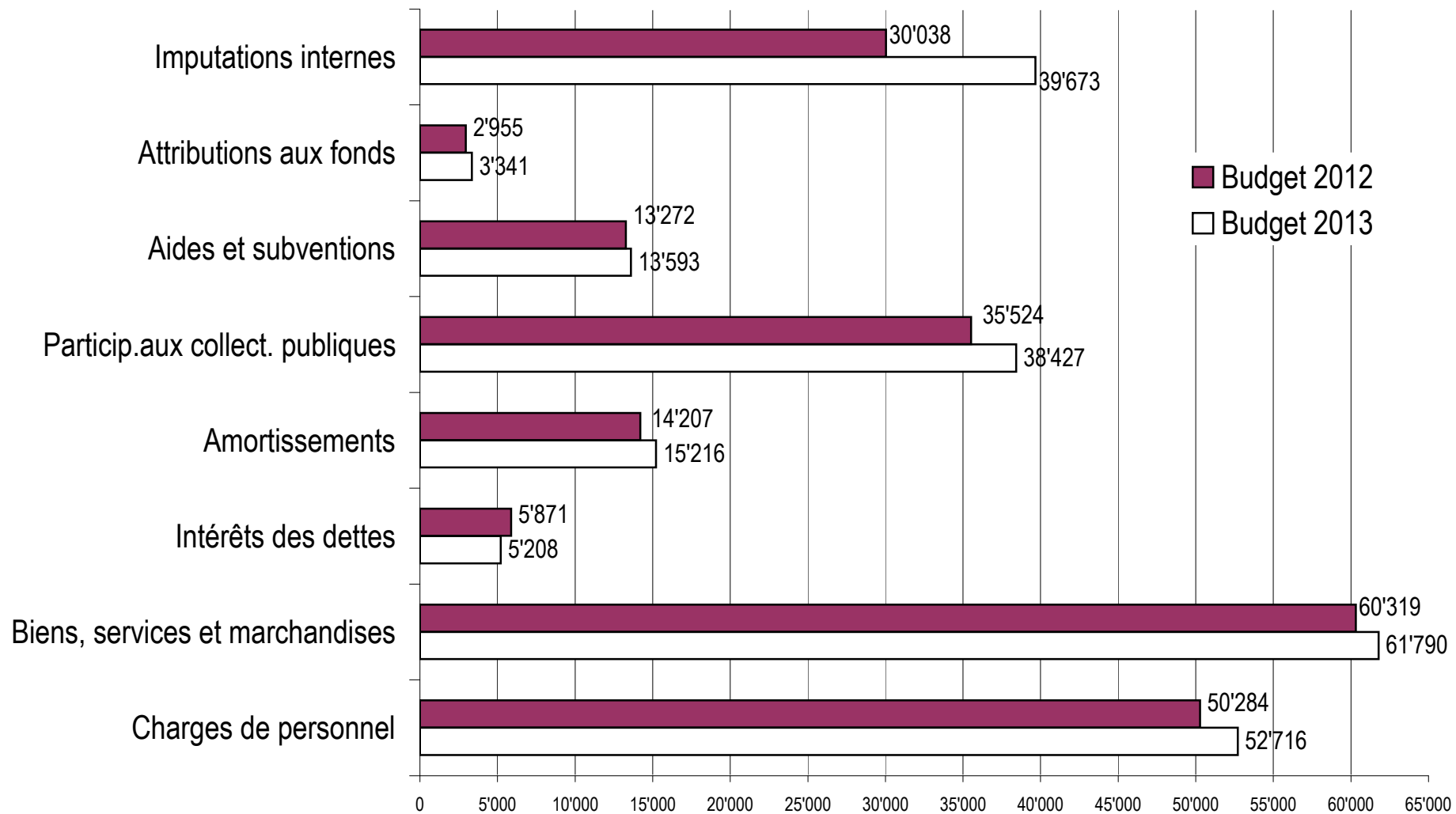
Budget 2013 Charges et revenus par nature

	Budget 2013	Budget 2012	Comptes 2011	
3	CHARGES	229'963'750	212'469'950	207'217'412
30	Charges de personnel	52'716'300	50'283'900	45'947'900
300	Traitements autorités	1'238'200	1'304'400	1'167'116
301	Traitements	40'522'000	38'370'900	35'179'231
303	Charges sociales	4'055'000	3'815'000	3'611'581
304	Charges sociales	5'130'000	4'923'000	4'440'211
305	Assurances sociales	224'000	324'000	187'748
306	Remboursement de frais	388'000	368'000	298'757
307	Prestations diverses	133'000	160'800	154'022
308	Personnel de tiers	15'000	13'000	11'612
309	Frais de personnel	1'011'100	1'004'800	897'622
31	Biens, services et marchandises	61'789'830	60'318'700	57'762'442
310	Frais administratifs, bureau	1'315'250	1'407'200	1'458'267
311	Achats	1'910'500	1'695'000	1'418'088
312	Energies	38'209'400	37'491'800	35'839'103
313	Fournitures et marchandises	2'682'800	2'643'300	2'465'710
314	Entretien imm.routes et territoire	4'934'780	4'959'400	5'024'718
315	Entretien mobilier+installations	2'080'800	1'896'900	1'715'252
316	Loyers, redevances d'utilisation	1'756'100	1'660'900	1'857'078
317	Réceptions manifestations	411'500	423'200	423'124
318	Honoraires et prestations de service	7'963'000	7'670'800	7'017'263
319	Impôts, taxes, cotisations	525'700	470'200	543'841
32	Intérêts des dettes	5'207'900	5'871'200	5'442'876
321	Intérêts des dettes à court terme	81'000	18'000	25'690
322	Intérêts dettes à moyen et long terme	4'705'400	5'401'100	4'989'717
329	Intérêts HLM	421'500	452'100	427'468
33	Amortissements	15'215'900	14'207'250	17'634'575
330	Amortissements patrimoine financier	2'918'700	2'418'000	2'754'818
331	Amortissement patrimoine administratif	12'297'200	11'789'250	11'683'159
332	Amort. suppl. patrim. administratif	0	0	3'196'598
35	Particip.aux collectivités publiques	38'426'800	35'523'800	32'403'807
351	Participation à des charges cantonales	19'942'000	17'539'000	15'124'523
352	Part.communes + associations cnes	18'484'800	17'984'800	17'279'284
36	Aides et subventions	13'593'400	13'271'700	11'941'786
365	Aides et subv. institutions privées	11'822'400	11'553'700	10'378'693
366	Aides individuelles	1'771'000	1'718'000	1'563'093
38	Attributions aux fonds	3'340'600	2'955'150	5'474'802
380	Attrib.fonds réserve et renouvellement	1'035'400	848'650	3'253'832
381	Attrib.aux financements spéciaux	2'305'200	2'106'500	2'220'970
39	Imputations internes	39'673'020	30'038'250	30'609'224
390	Imputations internes	39'673'020	30'038'250	30'609'224

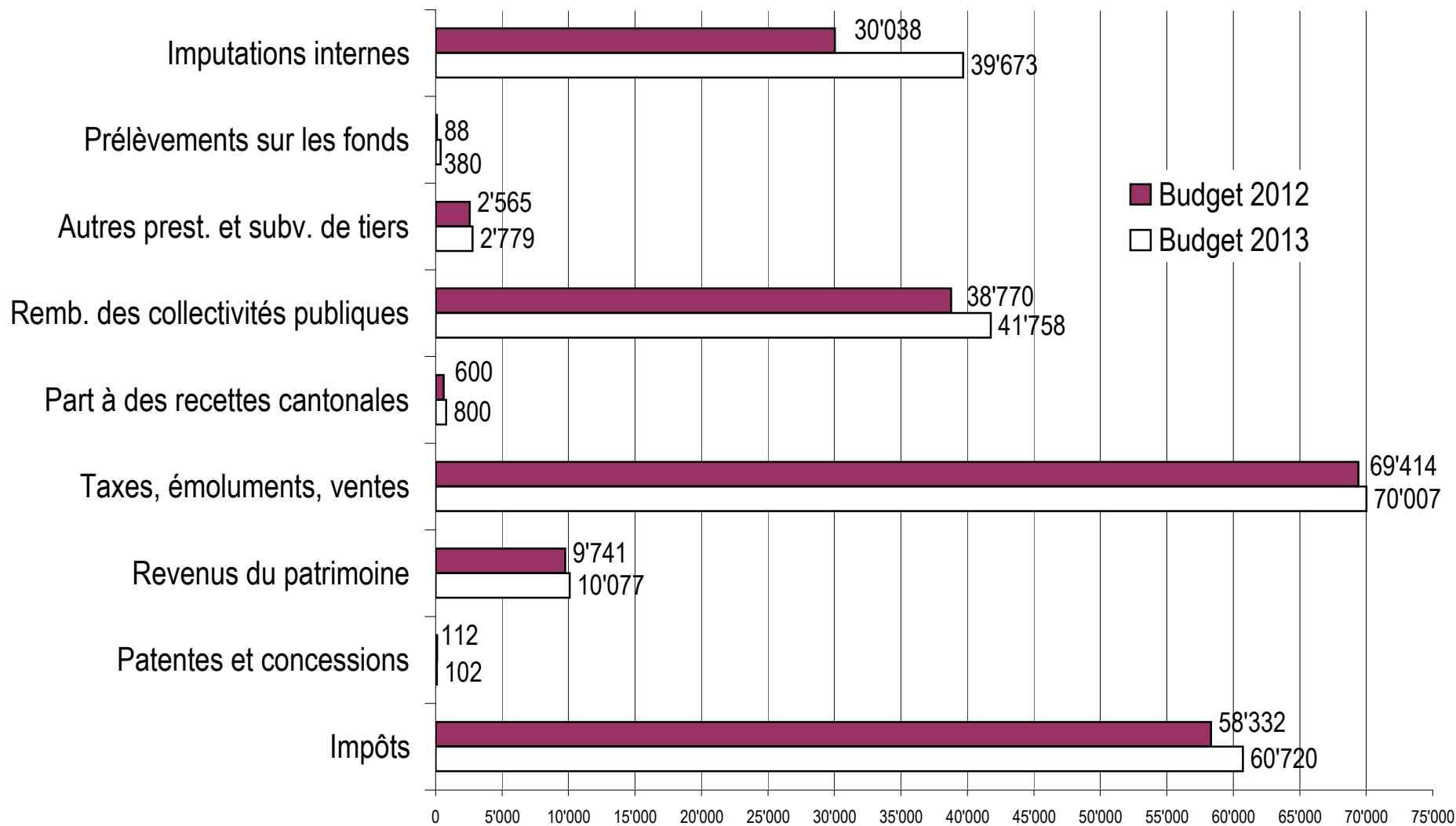
Budget 2013 Charges et revenus par nature

	Budget 2013	Budget 2012	Comptes 2011
4 REVENUS	226'296'130	209'660'330	209'593'254
40 Impôts	60'720'000	58'332'000	58'786'433
400 Impôts	48'000'000	46'850'000	44'955'944
401 Impôts personnes morales	5'950'000	5'180'000	7'070'470
402 Impôts fonciers	3'400'000	3'300'000	3'359'938
404 Droits de mutation	2'600'000	2'400'000	2'586'784
406 Taxes sur la possession et la dépense	170'000	152'000	178'704
409 Impôts récupérés	600'000	450'000	634'593
41 Patentes et concessions	102'000	112'000	100'394
410 Patentes	12'000	8'000	12'006
411 Concessions	90'000	104'000	88'387
42 Revenus du patrinoiné	10'076'860	9'741'280	10'873'045
422 Revenus du patrimoine financier	787'000	708'000	884'281
423 Revenus immeubles financiers	4'174'300	3'972'200	4'249'806
424 Gains comptables du patrimoine financier	0	0	1'199'432
427 Revenus immeubles administratifs	5'115'560	5'061'080	4'539'526
43 Taxes, émoluments, ventes	70'007'000	69'413'900	67'335'282
430 Taxes de remplacement	240'000	240'000	1'083'871
431 Emoluments	680'200	650'200	678'801
432 Soins médicaux & dentaires	670'000	620'000	629'902
433 Ecolages	158'000	153'000	158'856
434 Taxes raccordement et utilisation	9'123'000	8'947'500	9'246'661
435 Ventes et prestations de service	55'607'000	55'418'700	51'980'641
436 Remboursements de tiers	478'300	606'500	727'553
437 Amendes	2'000'000	1'650'000	1'294'608
439 Autres recettes	1'050'500	1'128'000	1'534'390
44 Parts à des recettes cantonales	800'000	600'000	841'879
441 Parts à des recettes cantonales	800'000	600'000	841'879
45 Rembours.des collectivités publiques	41'758'000	38'770'400	38'079'480
450 Subventions fédérales	301'500	301'500	286'913
451 Subventions cantonales	1'121'900	1'851'400	1'041'286
452 Participations d'autres communes	40'334'600	36'617'500	36'751'281
46 Autres prestations et subv.de tiers	2'779'250	2'564'500	2'787'619
465 Participations de tiers	2'779'250	2'564'500	2'787'619
48 Prélèvements aux fonds	380'000	88'000	220'698
480 Prélèv.sur fonds réserve & renouv.	345'000	60'000	214'472
481 Prélèvements financements spéc.	35'000	28'000	6'225
49 Imputations internes	39'673'020	30'038'250	30'568'425
490 Imputations internes	38'522'220	28'631'150	29'000'725
491 Imputations internes	1'150'800	1'407'100	1'567'700

CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



Evolution des postes au sein de l'administration communale

RECAPITULATION	POSTES 2011 (chiffres au 31.10.2011)	POSTES 2012 (chiffres au 31.10.2012)	BUDGET 2013
ADMINISTRATION GENERALE			
Secrétariat général	5.70	8.00	8.00
Mobilité	1.00	1.00	2.00
Agenda 21	0.70	0.70	0.70
Ressources humaines	4.50	5.70	5.80
Archives communales	1.20	1.30	1.30
Bureau AggoY	1.30	0.60	1.90
Cultes	1.25	1.25	1.25
Total annuel	15.65	18.55	20.95
FINANCES			
Comptabilité générale	4.25	4.25	4.25
Bureau des salaires	1.05	1.55	1.55
Informatique	6.80	6.80	7.80
Total annuel	12.10	12.60	13.60
CULTURE ET TOURISME			
Administration et direction du service	0.00	1.60	1.60
Administration des théâtres	2.75	2.65	2.70
Théâtre Benno Besson	3.00	3.00	2.85
Echandole	1.90	1.90	2.05
Salle des Expositions	1.50	1.50	1.50
Marive	3.20	3.20	3.20
Bibliothèque publique	7.50	6.90	6.90
Total annuel	19.85	20.75	20.80
JEUNESSE ET COHESION SOCIALE			
Clinique dentaire	5.10	5.70	5.70
Bâtiments Colonies	0.95	0.95	0.80
Transports EP	0.70	0.70	0.00
Transports enseignement spécialisé	0.30	0.30	0.00
Direction et Administration JECOS	3.90	6.10	6.60
Animation Jeunesse	7.40	7.40	8.00
Cantines scolaires	1.50	1.50	1.50
Unités d'accueil pour écoliers	8.80	8.80	8.80
Total annuel	28.65	31.45	31.40
BATIMENTS ET URBANISME			
Administration	4.30	4.30	5.30
Bâtiments	5.00	5.00	5.40
Conciergerie bâtiments administratifs	8.40	8.75	8.75
Conciergerie écoles	20.40	22.20	23.10
Conciergerie HLM et patrimoine financier	1.30	1.30	1.30
Office des gérances	1.70	1.70	1.70
Police des constructions	3.20	3.20	3.20
Urbanisme	3.40	4.40	4.40
Total annuel	47.70	50.85	53.15
TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT			
Administration	6.40	6.40	6.40
Voirie	43.70	43.70	45.00
Garage	5.00	6.00	6.00
STEP	4.60	4.60	4.60
Jardins	19.00	18.90	19.70
Total annuel	78.70	79.60	81.70

Evolution des postes au sein de l'administration communale

RECAPITULATION	POSTES 2011 (chiffres au 31.10.2011)	POSTES 2012 (chiffres au 31.10.2012)	BUDGET 2013
POLICE ET SPORT			
Police administrative et du commerce	7.60	8.60	9.80
Brigades des Parcs + Bureau contraventions	4.80	5.80	5.80
Contrôle des habitants	7.30	7.10	7.10
Conciergerie	0.60	0.85	0.85
Inhumations	2.60	2.60	2.60
Signalisation routière et garage	2.80	2.80	2.80
Stand de tir	0.50	0.50	0.50
Secrétariat aux sports	1.50	1.50	1.70
Installations piscine et patinoire	13.50	13.50	13.50
Stade	2.40	3.40	3.40
Concessions	0.30	0.30	0.30
Camping	1.25	0.00	0.00
Police Régionale du Nord Vaudois	49.50	63.00	68.00
Centrale alarme-réception	3.70	3.50	3.50
Prévention routière	1.00	1.00	1.00
SDIS	5.00	6.00	6.80
Total annuel	104.35	120.45	127.65
SERVICE DES AFFAIRES SOCIALES			
Administration et Assurances sociales	5.10	0.00	0.00
Centre social régional	1.60	0.00	0.00
Total annuel	6.70	0.00	0.00
SERVICE DES ENERGIES			
Administration	14.05	14.25	14.25
Technique	48.40	49.40	49.40
Total annuel	62.45	63.65	63.65
TOTAL POSTES DE TRAVAIL	376.15	397.90	412.90
POSTES REMBOURSES OU INDEMNISES PAR LE CANTON, LA REGION OU AUTRES			
Bureau AggloY	0.65	0.60	0.90
Bibliothèque publique (remb. biblioth. scolaire)	2.20	1.50	1.50
Police administrative (remb. Savatan)	1.00	1.00	1.00
Centre Social Régional	0.80	0.00	0.00
TOTAL	4.65	3.10	3.40
POSTES A LA CHARGE DE LA COMMUNE	371.50	394.80	409.50
APPRENTIS			
Assistant socio-éducatif	2.00	2.00	4.00
Agent info documentaire	1.00	2.00	2.00
Mécanicien en maintenance d'automobiles	1.00	1.00	1.00
Commerce	10.00	10.00	10.00
Dessinatrice en bâtiments	0.00	0.00	0.00
Horticulteurs	5.00	4.00	4.00
Electricien de réseau	1.00	1.00	2.00
Agent d'exploitation	0.00	1.00	1.00
Informaticien	1.00	1.00	1.00
Nettoyeur en bâtiment	1.00	1.00	1.00
Menuisier	0.00	1.00	1.00
Techniscèniste	0.00	1.00	1.00
TOTAUX APPRENTIS	22.00	25.00	28.00
STAGIAIRES			
Stagiaire HES ou UNI	1.00	2.00	2.00
MPC	0.00	2.00	2.00
TOTAUX STAGIAIRES	1.00	4.00	4.00

Principales abréviations utilisées

AC	Assurance chômage	JECOS	Jeunesse et Cohésion sociale
AI	Assurance invalidité	JS	Jeunesse & Sports
AFPT	Association en faveur des personnes touchées par la toxicomanie	LAJE	Loi pour l'accueil de jour de la petite enfance
AIL	Aide individuelle au logement	NV	Nord Vaudois
APG	Allocation perte de gain	OFAS	Office fédéral des assurances sociales
ARFEY	Association restaurant-foyer pour enfants Yverdon		Orientation scolaire et professionnelle
AVS	Assurance vieillesse et survivants	OTTY	Office du Tourisme et du Thermalisme
AYAPE	Association yverdonnoise pour l'accueil de la petite enfance	PCi	Protection civile
BCV	Banque Cantonale Vaudoise	PPLS	Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire
CCP	Compte de chèques postaux	PST	Parc scientifique et technologique
CIP	Caisse intercommunale de pensions	RAS	Association pour la régionalisation de l'action sociale
CMNV	Conservatoire de musique du Nord Vaudois	RéAjy	Réseau accueil de jour des enfants d'Yverdon-les-Bains et région
CPEV	Caisse de pensions de l'Etat de Vaud	RC	Ass. responsabilité civile
CPO	Corps de police	RH	Ressources humaines
CRA	Centre de rencontre et d'animation	SASH	Service des assurances sociales et de l'hébergement
CSR	Centre social régional	SDIS	Service de défense incendie et secours
CTG	Comptabilité générale	SES	Service de l'enseignement spécialisé
CT	Centre thermal	SEY	Service des énergies
DSR	Département social romand	SIT	Système d'information du territoire
ECA	Etablissement d'assurance contre l'incendie	SPAS	Service de prévoyance et aides sociales
EEPK	Erste Europäische Pfandbrief-und Kommunal-kreditbank	SPJ	Service de protection de la jeunesse
EP	Eclairage public	STE	Service des travaux et environnement
EPP	Etab. primaire Pestalozzi	STEP	Station épuration des eaux
EPEG	Etab. primaire Edmond Gilliard	TBB	Théâtre Benno Besson
ESLM	Etab. secondaire Léon-Michaud	TSHM	Travailleur social hors murs
ESDF	Etab. secondaire de Félice	UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
ETP	Equivalent temps plein	UBS	Union de banques suisses
EU	Eaux usées	URBAT	Service de l'urbanisme et des bâtiments
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants		
FDS	Fonds		
FG	Frais généraux		
GC	Génie civil		
GNC	Gaz naturel carburant		
GRAAP	Groupe Romand d'Accueil et d'Action Psychiatrique		
HEIG	Haute Ecole d'Ingénierie et de Gestion		
HT/THT	Haute tension / Très haute tension		