



Yverdon-les-Bains

2018

RÉSUMÉ DES COMPTES

Ville d'Yverdon-les-Bains

PR19.08PR vol. 2

BROCHURE DES COMPTES DE L'EXERCICE 2018

TABLE DES MATIERES

Commentaires sur le résultat des comptes 2018	4
Résumé des comptes 2018 par dicastère	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	9
Graphique des charges et revenus par dicastère	10
Comptes 2018 par dicastère	
Administration générale	12
Finances et sports	22
Bâtiments et urbanisme	34
Travaux et environnement	44
Jeunesse et cohésion sociale	54
Sécurité publique	72
Culture	86
Service des énergies	96
Tableaux des charges et des revenus par nature	
Tableau comparatif des charges par nature	110
Tableau comparatif des revenus par nature	111
Graphique des charges et revenus par nature 2018 vs 2017	112
Graphique des charges et revenus par nature en %	113
Comparaison des charges et revenus par nature par année	114
Graphiques des charges par nature par année	115
Tableaux du bilan	
Bilan au 31.12.2018	116
Tableau des flux de trésorerie	118
Attributions aux fonds et évolution de la dette	120
Mouvements sur les provisions	121
Mouvements sur les divers fonds	122
Autres états financiers de la ville	
Autofinancement et investissements	123
Graphique de l'autofinancement, des investissements nets et de la dette	124
Inventaire des titres et parts sociales au 31.12.2018	125
Liste des cautions et engagements hors bilan au 31.12.2018	126
Situation des investissements au 31.12.2018	127
Attestation de l'organe de révision	132
Principales abréviations	134
Conclusion	135

RAPPORT DE LA MUNICIPALITE D'YVERDON-LES-BAINS

AU CONSEIL COMMUNAL SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2018

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

Conformément aux dispositions :

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

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le présent rapport sur les comptes de la ville, arrêtés au **31 décembre 2018**.

RESULTAT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2018

En préambule, il est relevé que les comptes 2018 d'Yverdon-les-Bains ont été bouclés pour la 2ème année consécutive sur la base du nouveau plan comptable, suite à l'introduction d'un nouveau logiciel de comptabilité pour la ville en 2017. Ce changement a pour conséquence de modifier la présentation des états financiers, en renforçant le principe de la clarté comptable. Les comptes 2018 présentent une suite de changements de mode de comptabilisation, que cela soit dans le domaine des investissements, des amortissements, de la TVA et d'autres domaines.

L'excédent de revenus de l'exercice se monte à **CHF 63'258.-** contre une perte de **CHF 2'897'100.-** prévue initialement et comprenant les crédits complémentaires nets de CHF 310'900.- (1ère série) et de CHF 356'860.- (2ème série), soit une amélioration du résultat de **CHF 2'960'358.-** (1.21% du total du budget).

Par rapport au budget, les dépenses totales diminuent de **CHF 10'381'371.-** (- 4.24%), alors que les revenus sont moins élevés de **CHF 7'421'012** (-3.07%). En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), nous constatons que les charges effectives sont inférieures aux charges budgétées de **CHF 11'234'975.-** (CHF 183'867'415 vs CHF 195'102'390.-, soit -5.76%). La maîtrise des charges de fonctionnement contribue ainsi grandement au résultat positif de l'année 2018. Si les charges totales sont inférieures au budget, c'est en raison des coûts du personnel, de l'énergie et des intérêts de la dette.

OPERATIONS DE BOUCLEMENT

Sur la base du résultat de l'exercice 2018, la Municipalité n'a procédé à aucune opération destinée à épurer les comptes en dehors du budget adopté.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

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

3 CHARGES

30 Charges de personnel

Budget 2018	63'733'430
<u>Comptes 2018</u>	<u>60'848'616</u>
Différence	-2'884'814

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

31 Biens, services et marchandises

Budget 2018	63'822'770
<u>Comptes 2018</u>	<u>57'471'504</u>
Différence	-6'351'266

La différence est liée à la baisse des achats de gaz naturel (- CHF 3.307 mios) et de l'électricité (- CHF 1.583 mios). Cette économie est principalement due à une baisse du prix des matières premières, notamment sur le gaz. Les honoraires et prestations de services sont inférieurs au budget (- CHF 0.885 mios), comme les fournitures de bureaux (- CHF 0.171 mios.-) et les réceptions et manifestations (- CHF 0.128).

32 Intérêts des dettes

Budget 2018	4'120'850
<u>Comptes 2018</u>	<u>3'728'977</u>
Différence	-391'873

La dette à long terme a augmenté de CHF 29.677 mios pour des dépenses d'investissements nets réalisés de CHF 46.293 mios. Le plan des investissements 2018-2027 (CO18.04) prévoyait des dépenses à hauteur de CHF 87.772 mios. Le Conseil communal a voté des crédits d'investissements en 2018 pour un montant total de CHF 23.336 mios. Les contrats pour les renouvellements de prêts et les nouveaux emprunts ont pu être signés à des conditions particulièrement intéressantes. Le taux moyen des emprunts à fin décembre 2018 est de 1.60%, alors qu'il était de 1.70 % à fin décembre 2017.

33 Amortissements

Budget 2018	19'100'620
<u>Comptes 2018</u>	<u>20'143'694</u>
Différence	+1'043'074

L'augmentation des amortissements est liée à la croissance soutenue des investissements. Les défalcatons et remises d'impôts augmentent de CHF 0.528 mios.

35 Participations aux collectivités publiques

Budget 2018	41'853'420
<u>Comptes 2018</u>	<u>40'165'014</u>
Différence	-1'688'406

Le montant de la participation à la facture sociale est inférieur au budget (- CHF 0.532 mios), ainsi que le coût à la réforme policière (- CHF 42'299.-) et l'alimentation à la péréquation intercommunale (- CHF 0.380 mios). Le remboursement de la part cantonale des taxes de permis pour étrangers augmente de CHF 92'667.-. Le reste diminue tel que la participation aux coûts du SDIS régional Nord vaudois (- CHF 125'158.-), au coût de gestion de la STRID (- CHF 0.311 mios) et au coût des Transports NV-Vallée de Joux (- CHF 0.345 mios).

36 Aides et subventions

Budget 2018	21'571'920
<u>Comptes 2018</u>	<u>21'653'303</u>
Différence	+81'383

La restitution des subventions FAJE aux garderies augmente de CHF 322'585.- alors que la contribution aux autres réseaux conventionnés diminue de CHF 14'939.-. Les aides complémentaires communales de la prévoyance sociale augmentent de CHF 86'600.-. Les aides et subventions de l'exécutif diminuent de CHF 100'938.-. Finalement, les soins à domicile sont inférieurs au budget de CHF 220'420.-.

38 Attributions à divers fonds

Budget 2018	4'063'600
<u>Comptes 2018</u>	<u>5'083'768</u>
Différence	+1'020'168

Une attribution au nouveau fonds pour les déchets de CHF 633'265.-, ainsi qu'une attribution supplémentaire de CHF 550'000.- au fonds pour fluctuation du prix de l'électricité. Il n'y a pas d'attribution au fonds de réserve pour l'eau (- CHF 575'660.-), contrairement au fonds alimenté par la taxe environnementale de CHF 322'605.-.

4 REVENUS

40 Impôts

Budget 2018	68'958'000
<u>Comptes 2018</u>	<u>68'460'142</u>
Différence	-497'858

Le revenu de l'impôt sur les personnes physiques est inférieur aux prévisions budgétaires de CHF 0.857 mios.-. Il en est de même des impôts sur les personnes morales pour CHF 157'769.-, en raison de la baisse de taux en vue de l'introduction de la RIE III. Les défalcatons et remises d'impôt sont supérieures au budget de CHF 0.528 mios.

41 Patentes et concessions

Budget 2018	150'000
<u>Comptes 2018</u>	<u>115'212</u>
Différence	-34'788

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

42 Revenus du patrimoine

Budget 2018	14'002'370
<u>Comptes 2018</u>	<u>14'708'063</u>
Différence	+705'693

La part de liquidation des actions de Cité des Bains SA et du Grand Hôtel des Bains SA rapportent un supplément de CHF 629'544.-. Les produits des locations du patrimoine financier augmentent de CHF 135'579.-, du patrimoine administratif de CHF 79'264.- et des bâtiments scolaires de CHF 35'201.-. Les intérêts sur participations sont en augmentation de CHF 239'695.-, en raison d'un dividende extraordinaire de Gaznat de CHF 314'153.-. Les intérêts de retard sur la fiscalité sont supérieurs de CHF 22'460.-. Le produit des parcomètres est inférieur aux attentes (- CHF 409'242.-).

43 Taxes, émoluments et ventes

Budget 2018	71'898'760
<u>Comptes 2018</u>	<u>67'015'240</u>
Différence	-4'883'520

La différence provient principalement de la baisse de prix et des quantités pour les ventes de gaz (- CHF 5.668 mios) et de la baisse des ventes d'électricité (- CHF 1.276 mios). Les frais de comptage et d'abonnement pour le gaz augmentent de CHF 0.771 mios et le produit de la taxe CO2 de CHF 0.537 mios. On relève un remboursement unique de la quote-part yverdonnoise de l'ancien ORPCi d'Yverdon pour CHF 324'061.-. Le produit de la taxe forfaitaire sur les déchets augmente de CHF 307'059.-, les recettes de permis de construire augmente de CHF 126'649.-. Le produit total des amendes diminue de CHF 362'946.-.

44 Part à des recettes cantonales

Budget 2018	700'000
<u>Comptes 2018</u>	<u>1'777'261</u>
Différence	+1'077'261

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

45 Remboursements des collectivités publiques

Budget 2018	51'840'780
<u>Comptes 2018</u>	<u>50'721'394</u>
Différence	-1'119'386

Le retour du fonds de péréquation intercommunale a diminué de CHF 0.821 mios, ainsi que la facturation aux communes de la Police régionale (PNV) pour CHF 98'838.-. Les recettes d'écolage diminuent de CHF 175'244.-.

46 Autres prestations et subventions de tiers

Budget 2018	3'680'600
<u>Comptes 2018</u>	<u>4'177'953</u>
Différence	+497'353

La participation des parents pour l'accueil pour les enfants en milieu scolaires (APEMS) est supérieure au budget (+ CHF 98'181.-), ainsi que la subvention FAJE pour l'accueil de jour des enfants (+ CHF 322'586.-).

48 Prélèvements sur les fonds

Budget 2018	4'139'000
<u>Comptes 2018</u>	<u>2'182'870</u>
Différence	-1'956'130

Un prélèvement a été effectué sur la provision pour fluctuation du prix du gaz pour CHF 1.455 mios. Aucun prélèvement sur le fonds de recapitalisation de la CIP pour CHF 1.5 mios.

MARGE D'AUTOFINANCEMENT

La marge d'autofinancement se monte à **CHF 23'107'851.-** pour l'année 2018, soit une amélioration de CHF 6'979'731.- par rapport au montant budgété. Comme indiqué ci-dessus, la diminution des dépenses courantes (frais du personnel et achat d'énergie), la liquidation des actions Cité des Bains SA et Grand Hôtel des Bains SA et le décompte final de la péréquation 2017 expliquent en grande partie cet écart.

	Comptes 2018	Budget 2018
Résultat de l'exercice	63'258	-2'897'100
Amortissements	20'143'694	19'100'620
Attributions aux fonds	5'083'768	4'063'600
Prélèvements aux fonds	-2'182'869	-4'139'000
Autofinancement	23'107'851	16'128'120

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les investissements nets pour l'année 2018 se sont montés à **CHF 46'292'884.-**. Le plan des investissements pour la même période faisait état de projets à hauteur de CHF 83.28 millions. L'insuffisance de financement est de **CHF 23'185'033.-**. Le Conseil communal a voté pour **CHF 23.34 millions** de crédits d'investissements en 2018.

Les dépenses nettes d'investissements de l'exercice 2018 peuvent être présentées de la manière suivante (en milliers de francs) :

	Investissements nets (x 1'000)
Ouvrages de génie civil et d'assainissement	19 028
Bâtiments et constructions	15 227
Installations des services industriels	8 640
Mobilier, machines et véhicules	763
Autres subventions	500
Crédits d'études	2 135
Total	46 293

La Commune a investi notamment CHF 2.77 mios pour la rénovation du bâtiment Rue du Four 1, CHF 12.65 mios pour le Collège des Rives et la caserne du SDIS, CHF 9.34 mios pour la route de contournement Av. des 3 Lacs, CHF 6.59 mios pour la réhabilitation de la STEP 2020, CHF 2.10 mios pour l'équipement de la fibre optique FTTH, CHF 1.26 mios pour la sécurité des bâtiments scolaires et CHF 1.93 mios pour le réaménagement de la rue du Midi.

ENDETTEMENT

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

		Comptes 18	Comptes 17	Variations
920.00	Engagements courants	17'991'930	21'506'656	-3'514'726
921.00	Dettes à court terme	0	3'301'116	-3'301'116
922.00	Dettes à long terme	240'995'800	211'318'740	29'677'060
923.00	Engagements particuliers	13'229'226	13'541'827	-312'601
925.00	Passifs transitoires	13'987'819	12'466'377	1'521'442
	Endettement brut	286'204'776	262'134'717	24'070'059
	par habitant	9'474	8'678	
910.00	Disponibilités	17'561'149	18'983'996	-1'422'847
911.00	Débiteurs	44'433'950	43'435'277	998'674
912.00	Patrimoine financier	52'694'802	52'425'359	269'443
913.00	Actifs transitoires	10'322'915	10'511'199	-188'284
	Endettement net	161'191'960	136'778'886	24'413'074
	par habitant	5'336	4'528	

CONCLUSION

L'exercice 2018 présente un résultat légèrement positif, avec un autofinancement en hausse par rapport aux années antérieures.

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

On relève que la ville a connu en 2018 une année record en matière de dépenses d'investissements pour un montant total de CHF 46.29 mios, en raison notamment de la construction du Collège des Rives et de la construction de l'axe principal d'agglomération.

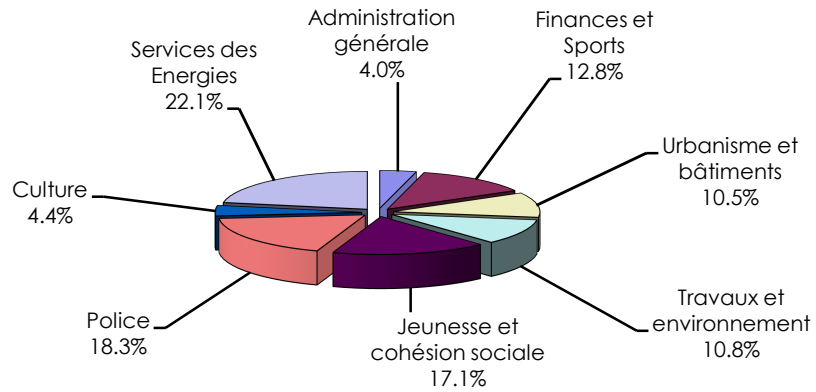
La commune se doit d'être prudente. De gros dossiers pointent à l'horizon comme l'introduction de la RIE III vaudoise à partir du 1^{er} janvier 2019, la révision de la péréquation intercommunale démarrée en novembre 2018 et les hausses annuelles et importantes des coûts indirects liés aux investissements. Le tout complété par un fléchissement des rentrées des recettes fiscales, liées à une conjoncture économique mitigée de ces dernières années en raison d'une intensification du conflit commercial et de la concurrence international.

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

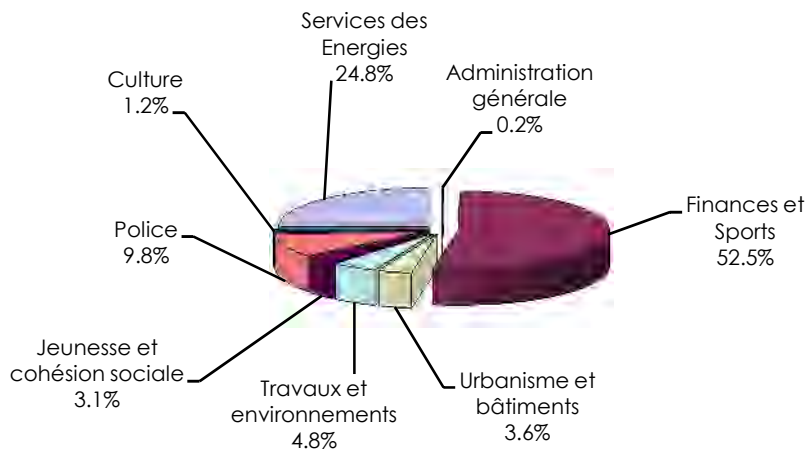
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Comptes 2018		Budget 2018 initial	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	9'436'589	433'378	10'247'180	1'981'930
Finances et Sports	29'931'191	123'100'295	30'531'530	121'462'990
Urbanisme et bâtiments	24'732'970	8'407'563	24'955'360	8'554'525
Travaux et environnement	25'282'908	11'380'551	24'883'500	11'149'150
Jeunesse et cohésion sociale	40'184'389	7'313'742	41'508'610	7'085'200
Police	42'571'479	22'939'918	44'320'930	23'956'950
Culture	10'356'629	2'669'184	10'550'245	2'407'440
Service des énergies	51'822'779	58'137'561	56'966'190	65'136'020
Totaux	234'318'934	234'382'192	243'963'545	241'734'205
Excédent de charges selon budget initial			2'229'340	
1ère série de compléments au budget			310'900	
2ème série de compléments au budget			356'860	
Crédits complémentaires PNV				
Excédent de revenus		63'258	2'897'100	

COMPTES 2018 REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



COMPTES 2018 REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	9'436'589	433'378	10'356'780	1'981'930	9'380'662	2'201'743
10	Autorités	2'752'588	12'430	3'115'820	50'000	3'527'423	58'808
100	Conseil communal	292'896	500	345'360		334'094	8'408
3001.00	Traitements des autorités	133'801		139'700		172'881	
3003.00	Jetons de présence	91'116		118'100		90'434	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	9'100		10'600		9'994	
3031.00	Allocations familiales	3'300		3'860		3'681	
3040.00	Caisse de pension	16'738		25'500		11'969	
3050.00	Assurances accidents	227		300		256	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	10'793		11'300		10'942	
3091.00	Frais de formation			3'800			
3099.00	Frais divers du personnel	148		500			
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	4'342		4'900		6'042	
3109.00	Frais administratifs divers	15'764		12'800		11'408	
3111.00	Achats machines et mobilier					2'650	
3170.00 **	Frais de réceptions, manifestations	6'374		11'500		12'533	
3181.00	Frais de ports	1'038		2'000		1'154	
3182.00	Frais de téléphones	156		500		150	
4362.00	Remboursement de frais		500				8'408
101	Municipalité	2'459'692	11'930	2'770'460	50'000	3'193'329	50'400
3001.00	Traitements des autorités	903'548		903'600		903'548	
3003.00 **	Jetons de présence	11'377		50'000		44'077	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'960		8'000		6'584	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	56'260		57'300		57'120	
3031.00	Allocations familiales	20'881		21'110		21'627	
3040.01	Fonds de prévoyance Municipalité	154'346		155'560		155'523	
3050.00	Assurances accidents	1'729		1'830		1'735	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	8'678		10'000		13'085	
3063.00	Frais de représentations	69'610		70'000		78'971	
3091.00	Frais de formation	350		1'000			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	262		1'000		59'024	
3109.10	Actions de communication					368'499	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	95'222		165'000		198'162	
3185.00 **	Honoraires, frais d'expertises et cachets	76'262		120'000		108'276	
3193.00	Contributions et cotisations	89'076		89'800		88'632	
3528.01	Promotion économique	623'069		668'400		658'879	
3653.00 *	Aides, subventions culture, loisirs	166'270		205'860		184'794	
3659.00 **	Dons, aides et subventions diverses	38'652		100'000		94'646	
3809.02	Attribution fonds prestations fin de mandat	72'284		73'000		72'284	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	67'857		69'000		77'864	
4361.01	Jetons et indemnités à rembourser		10'400		50'000		41'400
4362.00	Remboursement de frais		1'530				9'000
11	Administration	2'503'064	138'109	2'774'260	165'000	1'916'430	160'126
110	Secrétariat général	1'957'427	110'709	2'191'390	130'000	1'916'430	160'126
3011.00	Traitements	1'305'108		1'387'800		1'278'641	
3012.00 *	Salaires personnel auxiliaire	109'443		147'300		53'514	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	89'894		91'680		81'895	
3031.00	Allocations familiales	32'680		33'770		30'665	
3040.00	Caisse de pension	214'970		235'420		206'699	
3050.00	Assurances accidents	3'359		3'140		3'445	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	4'654		5'000		4'445	

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

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

100.3170.00 Les manifestations ont été moins nombreuses et conséquentes que prévues

101.3003.00 Variation d'une année à l'autre en fonction de la date du versement intervenu sur le cpte communal

101.3185.00 Les honoraires d'avocats et de notaires peuvent varier fortement en fonction des affaires

101.3659.00 Moins de divers et d'imprévus qu'estimés

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	Frais de formation	6'237		19'500		1'978	
3099.00	Frais divers du personnel	2'971		4'000		874	
3101.00 **	Fournit. bureau, imprimés, consom.	25'091		57'000		47'895	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	11'269		16'000		15'591	
3111.00	Achats machines et mobilier	5'374		12'000		13'629	
3137.00	Achats destinés à la revente	98'452		99'000		98'745	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau			500			
3163.00 **	Location d'objets mobiliers	7'036		22'620		22'764	
3181.00	Frais de ports	13'489		25'000		17'305	
3182.00	Frais de téléphones	4'971		6'000		6'842	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	916		1'000		555	
3186.00	Primes d'assurances	632		780		673	
3189.00	Autres prestations de tiers			3'000			
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	20'360		20'360		20'360	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.					6'540	
3904.00	Imputations int. locations, redevances					2'855	
3909.00	Intérêts internes	520		520		520	
4271.06	Location de salles						1'150
4311.00	Emoluments de chancellerie						46'150
4356.00	Facturation de services à des tiers		103'178		115'000		99'436
4362.00	Remboursement de frais		7'531		15'000		13'390
111	Naturalisations	18'407	27'400	21'650	35'000		
3003.00	Jetons de présence	2'800		2'450			
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	37		200			
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	16		1'000			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	790		2'000			
3111.00	Achats machines et mobilier	2'264		6'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	12'500		10'000			
4311.00	Emoluments de chancellerie		27'400		35'000		
112	Délégué à l'économie	127'329		145'000			
3528.01 **	Promotion économique	127'329		145'000			
113	Communication	399'901		416'220			
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	57'200		57'200			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	3'659		3'600			
3031.00	Allocations familiales	1'324		1'300			
3040.00 **	Caisse de pension	8'725					
3050.00	Assurances accidents	116		120			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	64'068		76'000			
3109.10	Actions de communication	264'809		278'000			
13	Personnel et assurances	2'459'246	20'084	2'556'160	1'500'000	2'344'376	1'756'787
130	Ressources humaines	1'515'336	20'084	1'641'490		1'495'158	6'787
3011.00 **	Traitements	955'522		1'019'100		982'803	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	12'415		14'700			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	61'690		64'980		61'184	
3031.00	Allocations familiales	22'384		23'950		22'991	
3040.00	Caisse de pension	155'020		172'600		157'709	
3050.00	Assurances accidents	2'065		2'280		2'097	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	10'515		18'500		13'706	
3091.00	Frais de formation	142'205		150'000		101'794	
3092.00 **	Frais de recherche de personnel	59'108		75'000		88'000	
3093.00	Santé et sécurité au travail	8'500		8'500		670	

110.3101.00 Changement du système d'impression, facturation directement aux services

110.3163.00 Changement du système d'impression, facturation directement aux services

112.3528.01 Actions de promotion moins nombreuses qu'initialement prévues

113.3040.00 Compensé par le cpte 130.3040.00

130.3011.00 Diminution des charges salariales en raison de deux départs et de la vacance d'un poste

130.3092.00 Diminution de la taille des annonces et du nombre de parutions

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3099.00	Frais divers du personnel	43'423		44'000		35'300	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	5'068		5'080		3'305	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	329		1'000		659	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'458		3'500		6'423	
3181.00	Frais de ports	13'041		15'000		12'952	
3182.00	Frais de téléphones	2'711		3'300		2'637	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	380					
3185.00	Honoraires, frais expertise, cachets	17'443		20'000		1'296	
3189.00	Autres prestations de tiers					389	
3189.04	Sécurité au travail					1'243	
3191.00	Impôts et taxes	59					
4362.00 **	Remboursement de frais		20'084				6'787
131	Office du personnel/assurances	943'910		914'670	1'500'000	849'218	1'750'000
3011.10	Primes fidélité employés	90'944		89'000		88'326	
3012.05 **	Indemnités de départ	105'991		84'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	42'914		37'900		33'226	
3031.00	Allocations familiales	15'597		13'960		12'248	
3032.00	Allocations de résidence	425'390		430'000		421'105	
3033.00	Allocations de mariage	11'000		6'000		6'000	
3050.00	Assurances accidents	2'478		1'230		2'316	
3071.00	Pensions aux retraités et veuves	5'520		5'600		5'520	
3072.00	Indemnités de décès					551	
3079.00	Indexation des pensions	67'570		77'000		77'419	
3091.00	Frais de formation	25'670		26'880		28'560	
3186.00	Primes d'assurances	150'834		143'100		173'947	
4809.00 **	Prélèvement sur le fonds de réserve				1'500'000		1'750'000
14	Intérêts généraux	433'101		438'540		473'160	
140	Archives	433'101		438'540		473'160	
3011.00	Traitements	201'913		202'000		198'966	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	14'591		15'000		12'294	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'840		13'650		13'250	
3031.00	Allocations familiales	5'009		5'030		4'881	
3040.00	Caisse de pension	34'467		34'430		34'073	
3050.00	Assurances accidents	440		450		429	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	2'492		1'800		2'290	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	2'392		3'500		2'168	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion			200		104	
3109.00	Frais administratifs divers	69					
3111.00	Achats machines et mobilier			500		236	
3161.00	Loyers et locations	57'142		61'000		58'757	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	25'214		25'000		70'110	
3186.00	Primes d'assurances	393		470		418	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	71'490		71'490		71'490	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules			50		45	
3909.00	Intérêts internes	3'650		3'970		3'650	
42	AggloY	439'403	189'918	472'290	198'500	391'400	154'671
427	Bureau AggloY	439'403	189'918	472'290	198'500	391'400	154'671
3003.00	Jetons de présence	253					
3011.00	Traitements	266'802		262'900		230'184	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	9'632		18'000		18'473	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'601		17'740		15'653	

130.4362.00 Remboursement des frais de formation suite à un départ de personnel

131.3012.05 Les indemnités de départ sont budgétées sur une moyenne des 5 dernières années. En 2018, il y a eu 16 départs en retraite ou en invalidité

131.4809.00 Pas de prélèvement au fonds CIP

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3031.00	Allocations familiales	6'370		6'540		5'765	
3040.00	Caisse de pension	46'131		44'080		36'687	
3050.00	Assurances accidents	888		580		948	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	762		1'000		546	
3091.00	Frais de formation	760		3'000		350	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'133		1'500		1'541	
3109.00	Frais administratifs divers	5'919		10'000		2'770	
3109.10	Actions de communication	31'728		45'000		31'632	
3111.00	Achats machines et mobilier	5'790		6'000		3'159	
3114.00	Achats de matériel, machines, outillage			200		158	
3123.00	Consommation d'électricité			600			
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	70		550		111	
3161.00 **	Loyers et locations			17'800		13'800	
3181.00	Frais de ports	128		1'500		1'005	
3182.00	Frais de téléphones	785		1'000		731	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises, cachets	15'000		30'000		22'020	
3189.00	Autres prestations de tiers	1'228		1'300		1'717	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	3'000		3'000		3'000	
3904.00 **	Imputations int. locations, redevances	25'423				1'150	
4516.00	Particip. canton, aménagement territoire		128'708		130'000		104'000
4526.00	Particip. communes, aménagement ter.		61'210		68'500		50'671
58	Temples et cultes	849'187	72'837	999'710	68'430	727'873	71'351
580	Culte protestant	504'256	16'598	671'960	16'430	505'836	15'351
3011.00	Traitements	95'259		95'200		96'358	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	18'668		35'000		21'020	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'649		8'190		6'778	
3031.00	Allocations familiales	2'406		3'030		2'497	
3040.00	Caisse de pension	19'061		15'640		19'028	
3050.00	Assurances accidents	251		290		257	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage			150			
3120.00	Consommation d'énergie	37'169		35'000		38'688	
3130.00	Fournitures et prest. légales	207		1'000		258	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	185		2'200		1'990	
3186.00	Primes d'assurances	7'651		9'030		8'097	
3189.00	Autres prestations de tiers	317		2'000		156	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	18'020		18'020		18'020	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	32'505		39'200		33'700	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	5'331		6'800		6'851	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	600		600		600	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	257'218		397'850		248'778	
3909.00	Intérêts internes	2'760		2'760		2'760	
4522.01	Participation communes aux frais de cultes		16'598		16'430		15'351
581	Culte catholique	344'931	56'239	327'750	52'000	222'037	56'000
3011.00	Traitements	17'330		17'400		17'330	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	20'014		18'000		18'524	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'320		2'230		2'216	
3031.00	Allocations familiales	840		830		816	
3040.00	Caisse de pension	4'120		2'910		4'120	
3050.00	Assurances accidents	76		80		73	
3120.00	Consommation d'énergie	31'495		24'000		21'896	
3130.00	Fournitures et prest. légales	12'016		5'000		13'558	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	125'052		131'300		10'612	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	12'624		6'000		15'313	

427.3161.00 Le loyer est imputé sur le cpte 3904.00

427.3904.00 Nouveaux locaux pour le bureau AggloY chez SSP

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances	4'180		3'000		7'799	
3189.00	Autres prestations de tiers	23'000		23'000		23'000	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	21'000		21'000		21'000	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	3'230		6'800		2'900	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	67'634		66'200		62'881	
4522.01	Participation de communes aux frais de cultes		56'239		52'000		56'000

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances et sports	29'931'191	123'100'295	30'585'000	121'462'990	31'001'310	120'260'598
17	Sports	5'790'840	1'451'584	6'169'210	1'445'160	5'876'682	1'418'362
170	Bureau des sports	1'617'719	177'992	1'622'290	184'500	1'460'270	151'901
3003.00	Jetons de présence	650		3'400		1'957	
3011.00	Traitements	511'450		512'100		406'611	
3012.00 **	Salaires personnel auxiliaire	17'524		6'500		49'551	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	33'351		32'590		28'134	
3031.00	Allocations familiales	12'282		12'010		10'409	
3040.00	Caisse de pension	81'671		87'060		68'142	
3050.00	Assurances accidents	1'179		1'060		994	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	6'090		4'000		5'259	
3091.00	Frais de formation	2'446		2'500		1'490	
3099.00	Frais divers du personnel	2'423		2'000		2'025	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	1'965		4'500		3'564	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	8'037		7'500		7'302	
3109.00	Frais administratifs divers					241	
3109.10	Actions de communication	4'233		5'000		4'785	
3111.00	Achats machines et mobilier	492		1'000		2'161	
3155.00	Entretien des véhicules	2'334		3'000		2'240	
3170.00 **	Frais de réceptions, manifestations	181'361		165'500		135'397	
3170.10	Promotion Marketing	19'158		20'000		19'984	
3181.00	Frais de ports	2'628		2'000		4'835	
3182.00	Frais de téléphones	2'292		2'500		1'752	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR					66	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					12'398	
3186.00	Primes d'assurances	1'477		2'220		1'739	
3189.00	Autres prestations de tiers	32'501		32'900		14'904	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	93'510		93'510		93'510	
3653.14	Aides aux sociétés sportives	325'592		337'310		301'469	
3653.15	Aides particulières (Comm.des Sports)	30'945		40'000		37'222	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	230'000		230'000		230'000	
3909.00	Intérêts internes	12'130		12'130		12'130	
4271.00 **	Produits des locations				50'000		
4273.02	Location véhicules et outillage		2'917		4'000		3'095
4359.00 **	Ventes et prestations diverses		24'822				9'812
4652.00	Participation des parents						80
4653.00 **	Participation de tiers, sponsoring		27'253		7'500		15'428
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		123'000		123'000		123'486
171	Installations piscines/patinoire	3'047'163	1'184'307	3'345'080	1'172'560	3'287'739	1'158'589
3011.00	Traitements	993'692		995'000		980'799	
3012.00 *	Salaires personnel auxiliaire	203'616		202'690		208'494	
3030.00 *	AVS-AI-APG-AC	75'573		73'170		74'251	
3031.00 *	Allocations familiales	27'367		27'020		27'349	
3040.00 *	Caisse de pension	144'747		162'550		149'401	
3050.00	Assurances accidents	3'293		2'340		3'404	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	384		300		531	
3065.00	Frais de vêtements	2'093		2'700		2'088	
3091.00	Frais de formation	2'470		3'800		2'410	
3099.00	Frais divers du personnel	204		600			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	985		2'000		1'177	
3109.00	Frais administratifs divers	1'243		1'600		970	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	21'972		26'500		32'032	
3121.00	Consommation d'eau	72'130		79'000		81'628	

170.3012.00 Dépassement compensé par des recettes relatives aux manifestations sur les cptes 4359.00 et 4653.00

170.3170.00 Dépassement compensé par des recettes relatives aux manifestations sur les cptes 4359.00 et 4653.00

170.4271.00 Produits des locations déjà comptabilisés sur le cpte 355.4271.00

170.4359.00 Recettes réalisées lors des différentes manifestations (entrées, participations de tiers)

170.4653.00 Recettes réalisées lors des différentes manifestations (sponsoring)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3122.00	Consommation de gaz	153'336		161'000		154'141	
3123.00	Consommation d'électricité	213'606		202'000		222'152	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	3'863		5'000		4'122	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	80'476		82'600		79'103	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	397		2'000		765	
3141.10 **	Entretien-rénovations des bâtiments	86'792		102'000		73'070	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	4'371		5'000		1'865	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	119'267		125'240		127'303	
3161.00	Loyers et locations	420'000		420'000		420'000	
3182.00	Frais de téléphones	3'395		3'000		3'242	
3186.00	Primes d'assurances	12'319		16'790		10'934	
3189.00	Autres prestations de tiers	43'776		47'200		41'252	
3191.00	Impôts et taxes	71'078		66'590		78'866	
3193.00	Contributions et cotisations	450		450		450	
3312.00 **	Amortis. bâtiments, constructions	254'700		458'990		481'280	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	3'150		5'000			
3909.00	Intérêts internes	26'420		62'950		24'660	
4271.03	Location des installations		128'258		124'300		123'420
4271.04	Locations restaurants / buvettes		28'560		28'560		28'560
4359.00	Ventes et prestations diverses		65'044		66'700		81'028
4362.00	Remboursement de frais		1'000				
4392.00	Entrées et abonnements		520'445		512'000		484'581
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		441'000		441'000		441'000
Sites de sport (terrains des Isles, des Vuagères, skatepark)							
172		89'410	12'618	120'400	17'420	86'194	18'626
3065.00	Frais de vêtements			250			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	3'444		11'000		5'113	
3121.00	Consommation d'eau	487		450		238	
3123.00	Consommation d'électricité	2'749		4'600		2'831	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	6'372		13'000			
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	6'075		4'000			
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	156		1'000		9'163	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	70'126		86'100		68'849	
4272.04	Location terrains sportifs		10'709		9'300		15'723
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		1'909		8'120		2'902
173	Stade municipal	1'036'548	76'667	1'081'440	70'680	1'042'479	89'246
3011.00	Traitements	277'700		277'700		255'632	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	2'000		2'000		18'124	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'760		17'580		17'205	
3031.00	Allocations familiales	6'434		6'480		6'338	
3040.00	Caisse de pension	40'825		43'290		41'156	
3050.00	Assurances accidents	567		570		556	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	498		500		250	
3063.00	Frais de représentations	87		150		94	
3065.00	Frais de vêtements	1'213		4'000		4'356	
3091.00	Frais de formation	325		3'000		1'533	
3099.00	Frais divers du personnel	1'226		100		92	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	129		600		302	
3111.00	Achats machines et mobilier	130		500		1'792	
3114.00 **	Achats de matériel, machines et outillage	20'184		41'150		25'731	
3121.00	Consommation d'eau	4'430		5'500		4'444	
3122.00	Consommation de gaz	11'794		12'000		10'712	
3123.00	Consommation d'électricité	27'623		22'000		29'758	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	5'043		9'000		5'626	

171.3141.10 Economies réalisées lors de l'assainissement des filtres à sable

171.3312.00 Fin de l'amortissement de la piscine extérieure

173.3114.00 Economies réalisées sur les peintures de marquage

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	16'084		17'700		11'623	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	17'121		66'800		84'818	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	216'534		220'200		224'048	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	817		2'500		264	
3163.00	Location d'objets mobiliers	1'551		2'000			
3182.00	Frais de téléphones	460		400		347	
3186.00	Primes d'assurances	1'858		2'190		1'965	
3189.00	Autres prestations de tiers	16'155		16'200		16'200	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	21'977		24'580		24'579	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	79'310		31'960		32'180	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	240'615		240'000		215'353	
3909.00	Intérêts internes	6'100		10'790		7'400	
4271.04	Locations restaurants / buvettes		30'480		30'480		30'480
4272.04	Location terrains sportifs		46'187		40'200		55'308
4362.00	Remboursement de frais						3'458
19	Informatique	2'290'204	628'139	2'280'680	554'430	1'957'856	598'969
190	Office informatique	2'051'731	613'692	1'990'160	542'430	1'684'872	580'600
3011.00	Traitements	746'445		756'100		711'285	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	23'846		28'900			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	49'249		49'950		44'687	
3031.00	Allocations familiales	17'827		18'120		16'460	
3040.00	Caisse de pension	122'190		126'750		118'150	
3050.00	Assurances accidents	1'742		1'800		1'588	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	2'169		4'000		2'485	
3065.00	Frais de vêtements	200		100			
3091.00	Frais de formation	15'704		18'500		9'279	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	29'648		36'000		30'863	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	660		2'000		444	
3111.00	Achats machines et mobilier					59	
3111.10	Achats machines, mobilier et logiciels	299'707		287'100		242'198	
3155.00	Entretien des véhicules	3'984		2'900		5'763	
3156.00	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	351'592		347'780		270'192	
3181.00	Frais de ports	49		500		147	
3182.00	Frais de téléphones	6'898		10'000		5'628	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	142'755		143'100		63'660	
3186.00	Primes d'assurances	2'339		4'520		3'888	
3189.03	Maintenance site Internet	23'978		23'000		17'168	
3313.00 **	Amortis. machines, mobilier, véhicules	139'780		59'520		75'410	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	68'000		68'000		63'600	
3909.00	Intérêts internes	2'970		1'520		1'920	
4356.00	Facturation de services à des tiers						
4362.00 **	Remboursement de frais		154'692		83'430		121'600
4902.00	Prestations internes fournies		459'000		459'000		459'000
193	Unité géom.et inform.du territoire (SIT)	238'473	14'447	290'520	12'000	272'984	18'369
3011.00	Traitements	165'585		205'500		201'180	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	10'582		12'920		12'620	
3031.00	Allocations familiales	3'861		4'760		4'648	
3040.00	Caisse de pension	26'997		34'840		33'134	
3050.00	Assurances accidents	336		420		408	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	167		1'000		934	
3091.00	Frais de formation	360		2'100		200	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	32		300			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion			200			

190.3313.00 Amortissement du renouvellement de l'infrastructure informatique

190.4362.00 Prestations fournies à Grandson et matériel facturé à la régie Charles Decker SA pour les nouveaux locaux SSP à la rue du Valentin

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.00	Achats machines et mobilier	1'053		1'000			
3156.00	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	341		500			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	22'752		19'280		15'216	
3189.00	Autres prestations de tiers	6'408		7'700		4'644	
4356.00	Facturation de services à des tiers		14'447		12'000		17'567
4362.00	Remboursement de frais						802
20	Comptabilité	1'218'996	712'628	1'299'110	146'500	2'000'808	187'395
200	Comptabilité générale	1'218'996	712'628	1'299'110	146'500	2'000'808	187'395
3011.00	Traitements	649'930		691'200		680'505	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	10'790		14'700			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	42'140		44'370		42'613	
3031.00	Allocations familiales	15'331		16'360		15'756	
3040.00	Caisse de pension	109'483		116'080		112'951	
3050.00	Assurances accidents	1'484		1'620		1'484	
3060.00	Indemnisation et reimbours. de frais	4'393		2'400		2'561	
3091.00	Frais de formation	1'988		4'000			
3099.00	Frais divers du personnel	1'800		1'600		2'374	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'142		500		529	
3109.00	Frais administratifs divers	11'747		9'480		8'732	
3111.00	Achats machines et mobilier	10'251		10'000		12'597	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau			500		8	
3181.00	Frais de ports	7'301		12'000		8'910	
3182.00	Frais de téléphones	610		800		649	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	8'731		13'500		9'589	
3184.00 **	Frais de contentieux et de poursuites	122'130		100'000		115'047	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	62'782		60'000		58'183	
3301.00 **	Pertes sur débiteurs	156'964		200'000		221'323	
3809.01	Attribution débiteurs douteux					707'000	
4319.00	Frais de rappel		4'807		500		2'000
4361.00	Remboursements jetons, traitements		5'800		15'000		18'509
4362.00 **	Remboursement de frais		103'362		70'000		89'716
4362.01 **	Récupération ADB		49'659		15'000		31'170
4809.01 **	Dissolution débiteurs douteux		503'000				
4902.00	Prestations internes fournies		46'000		46'000		46'000
21	Impôts	2'130'035	70'481'782	1'635'000	69'888'000	2'153'510	71'095'081
210	Contributions publiques	2'130'035	70'481'782	1'635'000	69'888'000	2'153'510	71'095'081
3187.00	Commissions de perception	476'387		450'000		446'108	
3290.00 **	Intérêts bonifiés	25'629		85'000		34'209	
3301.01	Défalcations et remises	1'628'019		1'100'000		1'673'193	
4001.00	Impôts sur le revenu		49'342'288		50'400'000		50'461'566
4002.00	Impôts sur la fortune		4'600'362		4'400'000		4'493'048
4011.00	Impôts sur le bénéfice des sociétés		5'451'906		5'600'000		6'639'220
4012.00	Impôts sur le capital des sociétés		370'325		380'000		383'503
4013.00	Impôts complément. s/immeubles		718'416		550'000		425'569
4020.00	Impôts fonciers		4'048'088		3'950'000		4'012'014
4040.00	Droits de mutations		1'608'559		1'700'000		1'588'796
4050.00	Impôts sur successions et donations		1'472'711		1'250'000		576'234
4061.00	Impôts sur les chiens		57'925		58'000		60'165
4090.00	Impôts divers récupérés		561'481		450'000		752'360
4221.00	Intérêts c/c et intérêts de retard		472'460		450'000		477'715
4411.00	Impôts sur les gains immobiliers		1'777'261		700'000		1'224'891

200.3184.00 Avances des frais de contentieux

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

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

200.4362.01 Augmentation des revenus d'ADB

200.4809.01 Liée aux créances fiscales

210.3290.00 Intérêts rémunérateurs et compensatoires versés

	Indice 80.5	74.5	76.5								Budget
	Comptes										
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	
3290 Intérêts bonifiés	-161	-155	-154	-110	-82	-65	-76	-34	-26	-60	
3301 Défalcons et remises	-901	-1 130	-1 438	-1 249	-1 105	-1 194	-1 040	-1 673	-1 628	-1 450	
4001 Sur le revenu des personnes physiques	43 445	41 831	44 248	47 182	48 092	48 750	48 983	50 462	49 342	51 325	
4002 Sur la fortune des personnes physiques	3 430	3 125	3 821	3 522	3 775	4 341	4 405	4 493	4 600	4 780	
4011 Sur les bénéfices des sociétés	2 829	6 140	5 486	6 254	5 057	5 733	8 058	6 639	5 452	3 850	
4012 Sur le capital des sociétés	-91	478	391	470	442	335	378	384	370	400	
4013 Complémentaire sur immeubles	353	452	412	508	514	483	562	426	718	550	
4020 Impôts fonciers	3 248	3 360	3 522	3 585	3 711	3 809	3 913	4 012	4 048	4 100	
4040 Droits de mutations sur les ventes	1 689	1 234	1 426	1 509	1 864	2 050	1 658	1 588	1 609	1 700	
4050 Impôts sur successions et donations	723	1 353	812	1 836	1 433	1 091	1 590	576	1 473	900	
4061 Chiens	52	50	56	57	53	55	58	60	58	61	
4090 Récupération d'impôts	466	635	562	337	546	420	510	752	562	600	
4100 Tabac	8	12	7	7	7	4	0	0	0	0	
4221 Intérêts de retard	314	491	501	423	396	517	474	478	473	480	
4411 Sur les gains immobiliers	659	842	825	1 177	1 217	692	661	1 225	1 777	900	
	56 063	58 718	60 477	65 508	65 920	67 021	70 134	69 388	68 828	68 136	

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
22	Finances	18'470'166	49'826'162	19'135'850	49'428'900	18'929'144	46'960'791
220	Service financier	3'850'991	7'497'001	4'135'850	6'278'200	3'517'597	3'969'384
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	16'496		100'000		20'655	
3183.01 **	Perte de change	131'146				47'506	
3210.00 **	Intérêts et frais c/c bancaires	24'178		158'000		93'610	
3210.01	Intérêts des emprunts à court terme			10'000			
3223.04	Pensionskasse Post 1.30% 2014-28	65'000		65'000		65'000	
3223.05	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22	125'500		125'500		125'500	
3223.06	PostFinance 1.33% 2012-22	66'500		66'500		66'500	
3223.07	PostFinance 1.80% 2014-2026	90'000		90'000		90'000	
3223.08	PostFinance 2.04% 2014-26	183'600		183'600		183'600	
3223.09	PostFinance 2.06% 2010-20	61'800		61'800		61'800	
3223.10	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000		141'000		141'000	
3223.14	BCGE 2.50% 2012-20	125'000		125'000		125'000	
3223.15	BCGE 1.92% 2010-22	96'000		96'000		96'000	
3223.19	Dexia 3.08% 2007-17					154'000	
3223.23	Postfinance 3.205% 2009-19 (Kk.Austria)	160'250		160'250		160'250	
3223.24	PostFinance 3.27 % 2008-18 (Kk.Austria)	228'900		228'900		228'900	
3223.28	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	168'362		167'200		166'575	
3223.29	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	160'565		159'300		162'489	
3223.32	Helvetia 1.24% 2014-28	62'000		62'000		62'000	
3223.33	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000		75'000		75'000	
3223.34	Helvetia 1.54% 2013-25	123'200		123'200		123'200	
3223.35	Helvetia 1.62% 2014-29	81'000		81'000		81'000	
3223.36	Helvetia 2.24% 2013-33	112'000		112'000		112'000	
3223.37	SUVA 1.59% 2012-24	79'500		79'500		79'500	
3223.38	SUVA 2.08% 2011-21	270'400		270'400		270'400	
3223.39	SUVA 2.58% 2011-20	129'000		129'000		129'000	
3223.40	SUVA 2.73% 2009-19	136'500		136'500		136'500	
3223.41	Vaud.Assur.1.80% 2012-27	36'000		36'000		36'000	
3223.42	Pensionskasse Post 0.91% 2015-29	91'000		91'000		91'000	
3223.43	Csse de pensions Migros 1.10% 2015-30	110'000		110'000		110'000	
3223.44	VZ Depotbank AG 0.62% 2015-24	31'000		31'000		31'000	
3223.45	BCGE 0.7% 2016-2026	56'004		56'000		56'000	
3223.46	Caisse pension Etat GE 0.89% 2015-27	44'500		44'500		44'500	
3223.47	Basler Kantonalbank 0.59% 2016-2026	60'147		59'000		59'656	
3223.48	Basler Kantonalbank 0.97% 2017-2032	49'443		49'200		41'090	
3223.49	BCV 0.95% 2017-2032	288'958		285'000		117'958	
3223.50	BCV 1.11% 2018-2033	197'950					
3223.51	Basler Kantonalbank 1.04% 2018-2033	25'076					
3226.00 **	Intérêts courus sur emprunts	-51'984		367'500		-130'187	
3290.01	Intérêts sur fonds privés					3'595	
4221.01 **	Produits de change		156'683				76'650
4222.00 **	Intérêts et dividendes moyen et long terme		752'995		513'300		709'823
4241.00 **	Bénéfices sur ventes de titres		3'229'544		2'600'000		
4272.03	Indemnité pr usage du sol (SEY)		856'201		889'000		849'728
4909.00 **	Intérêts internes facturés		2'501'578		2'275'900		2'333'182
221	Service financier de l'Etat	14'619'175	42'329'161	15'000'000	43'150'700	15'411'547	42'991'407
3528.00 **	Fonds de péréquation	14'619'175		15'000'000		15'411'547	
4528.00	Retour fonds de péréquation		42'329'161		43'150'700		42'991'407

220.3183.01 Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement
compensé par le cpte 4221.01
220.3210.00 Intérêts négatifs sur les comptes courants, compensés par le cpte 3226.00

220.3226.00 Variation de la provision des intérêts courus

220.4221.01 Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement

220.4222.00 Dividende extraordinaire de Gaznat sur les actions privilégiées de classe A pour CHF 314'153.-

220.4241.00 Parts de liquidation des actions de Cité des Bains SA et du Grand Hôtel des Bains SA et vente
des actions Securelec

220.4909.00 Augmentation des investissements courants

221.3528.00 Révision de la péréquation intercommunale

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
23	Amortissements et réserves		30'950		65'150		83'310
230	Amort.et subventions divers		30'950		65'150		83'310
3303.00 **	Amort. patrimoine financier terrains, bât.			32'070			
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions					27'460	
3909.00	Intérêts internes		30'950	33'080		55'850	

230.3303.00 Pas d'amortissement pour le PST en raison des ventes de terrains

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Bâtiments et urbanisme	24'732'970	8'407'563	25'216'330	8'554'525	23'825'966	8'438'204
30	Administration et technique	818'826	598	848'950	1'600	975'629	8'611
300	Bâtiments administration	818'826	598	848'950	1'600	975'629	8'611
3011.00	Traitements	560'516		560'600		632'441	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	20'394		29'100		14'799	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	36'972		37'060		40'354	
3031.00	Allocations familiales	13'388		13'660		14'963	
3040.00	Caisse de pension	90'547		97'150		102'179	
3050.00	Assurances accidents	1'251		1'430		1'450	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	4'451		4'050		6'544	
3063.00	Frais de représentations	419		400		226	
3065.00	Frais de vêtements			600		729	
3091.00	Frais de formation	14'287		17'800		19'071	
3099.00	Frais divers du personnel	2'957		3'000		3'724	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	11'246		11'200		21'383	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	8'008		9'800		17'811	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'265		6'000		9'382	
3181.00	Frais de ports	9'490		8'400		11'215	
3182.00	Frais de téléphones	12'628		9'200		15'231	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	25'438		35'000		57'042	
3186.00	Primes d'assurances	164		200		350	
3189.00	Autres prestations de tiers	60		1'800		1'898	
3193.00	Contributions et cotisations	2'346		2'500		4'838	
4362.00	Remboursement de frais		598		1'600		8'611
34	Gérances	5'534'185	5'870'059	5'696'390	5'915'545	5'122'921	5'932'321
340	Gérance	309'913	309'913	312'260	312'260	271'960	271'960
3011.00	Traitements	241'951		242'000		212'415	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'467		15'210		13'340	
3031.00	Allocations familiales	5'598		5'610		4'914	
3040.00	Caisse de pension	39'543		40'590		34'762	
3050.00	Assurances accidents	474		550		482	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	1'344		1'000		1'022	
3109.00	Frais administratifs divers	639		1'000			
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	4'897		6'300		5'024	
4359.00	Ventes et prestations diverses		31'267		30'000		32'664
4902.00	Prestations internes fournies		278'646		282'260		239'296
341	Service technique	804'239	804'239	862'040	862'040	752'098	723'778
3011.00	Traitements	566'689		582'100		534'968	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	36'106		36'590		33'591	
3031.00	Allocations familiales	13'067		13'480		12'373	
3040.00	Caisse de pension	93'904		98'380		87'891	
3050.00	Assurances accidents	1'111		1'330		1'214	
3109.00	Frais administratifs divers	6'228		10'000		2'959	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	590		1'000		371	
3155.00	Entretien des véhicules	13'769		18'450		20'044	
3185.00**	Honoraires, frais d'expertises et cachets	31'843		70'000		28'012	
3186.00	Primes d'assurances	2'352		2'390		2'355	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	37'490		27'490		27'490	
3909.00	Intérêts internes	1'090		830		830	
4273.02	Location véhicules et outillage						804
4356.00	Facturation de services à des tiers		484		500		

341.3185.00 Plusieurs contrats d'entretien pour Sports 5 ont été reportés

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4359.00	Ventes et prestations diverses		2'164		1'200		2'503
4902.00	Prestations internes fournies		801'591		860'340		720'471
344	Bâtiments HLM	1'386'832	1'391'966	1'511'335	1'497'970	1'358'536	1'501'863
3011.00	Traitements	81'040		79'700		71'691	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	26'882		30'000		27'290	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'801		6'900		6'200	
3031.00	Allocations familiales	2'461		2'550		2'283	
3040.00	Caisse de pension	12'385		12'650		11'251	
3050.00	Assurances accidents	217		260		234	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	1'099		1'500		1'449	
3120.00	Consommation d'énergie	71'940		77'000		74'052	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	7'607		11'660		3'830	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments					38'726	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments					194'420	
3141.30	Charges fixes d'entretien des bâtiments PF	39'652		45'180			
3141.31 *	Entretien-rénovations des bâtiments PF	159'461		202'200			
3141.32	Amélioration des bâtiments PF	56'958		57'000			
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	14'990		14'500			
3186.00	Primes d'assurances	12'959		15'300		13'708	
3189.00	Autres prestations de tiers	5'070		6'160		14'467	
3189.02	Garde et surveillance	4'471		6'000		4'484	
3303.00	Amort. patrimoine financier terrains, bât.	543'830		543'830		543'830	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	203'050		262'985		214'661	
3909.00	Intérêts internes	135'960		135'960		135'960	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		1'372'718		1'344'390		1'348'920
4359.00	Ventes et prestations diverses		18'058		31'300		23'071
4362.00	Remboursement de frais		4'537		5'000		9'615
4363.00	Remboursement de dommages						11'785
4501.00 **	Contributions et subventions fédérales		-5'627		15'000		79'692
4803.00 **	Prélèvement fonds de rénovation bât.				100'000		26'500
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		2'280		2'280		2'280
346	Bâtiments patrimoine financier	3'033'201	3'363'941	3'010'755	3'243'275	2'740'327	3'434'720
3011.00	Traitements	74'506		60'100		25'075	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	23'925		55'100		45'569	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	5'262		7'250		3'356	
3031.00	Allocations familiales	1'904		2'670		1'236	
3040.00	Caisse de pension	11'277		9'270		4'247	
3050.00	Assurances accidents	322		270		294	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	1'029		300		889	
3111.00	Achats machines et mobilier			500			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	8'060		8'150		592	
3121.00	Consommation d'eau	47'117		60'650		47'611	
3122.00	Consommation de gaz	37'233		29'650		29'139	
3123.00	Consommation d'électricité	46'013		43'930		48'041	
3124.00 **	Achats et consommation de combustibles			30'000			
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	14'075		14'900		8'233	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments					62'419	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments					338'365	
3141.12	Amélioration des bâtiments					38'898	
3141.30	Charges fixes d'entretien des bâtiments PF	74'641		126'020			
3141.31 *	Entretien-rénovations des bâtiments PF	398'917		336'270			
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	37'937		38'000		16'690	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et cachets	67'695		68'000			
3186.00	Primes d'assurances	58'136		65'520		58'954	

344.4501.00 Diminution des subventions de 2017 octroyées par l'Office fédéral du logement (suite à un transitoire)
344.4803.00 Basé sur l'état des dépenses des charges d'entretien et de rénovation (cptes 3141.30 et 3141.31)

346.3124.00 La gestion de Sports 5 est assurée par Bobst Régie Immobilière SA

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3189.00	Autres prestations de tiers	18'259		19'880		17'265	
3189.02	Garde et surveillance	2'236		3'000		2'242	
3191.00	Impôts et taxes	19'053		6'230		22'807	
3303.00	Amort. patrimoine financier terrains, bât.	1'519'938		1'384'920		1'271'556	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions					176'990	
3315.00	Amortis. autres subventions d'investis.			39'560			
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	333'139		361'525		283'600	
3909.00	Intérêts internes	232'530		239'090		236'260	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		2'731'459		2'595'880		2'793'881
4359.00	Ventes et prestations diverses		12'525		12'400		11'143
4362.00	Remboursement de frais		38'925		15'000		8'636
4363.00	Remboursement de dommages						29'907
4803.00	Prélèvement fonds de rénovation bât.						21'500
4902.00	Prestations internes fournies		25'400		50'700		15'200
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		555'632		569'295		554'452
35	Bâtiments	14'848'017	1'986'197	15'021'520	2'201'480	14'946'661	2'230'687
354	Bâtiments patrimoine administratif	4'304'685	1'242'930	4'456'690	1'466'320	4'374'426	1'141'784
3011.00	Traitements	806'422		833'800		901'994	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	60'143		81'400		51'795	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	55'025		57'520		59'500	
3031.00	Allocations familiales	19'941		21'190		21'923	
3040.00	Caisse de pension	129'008		134'970		138'652	
3050.00	Assurances accidents	2'052		2'390		2'519	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	3'708		3'000		4'000	
3065.00	Frais de vêtements	1'289		7'000		6'545	
3111.00	Achats machines et mobilier	11'810		14'000		5'676	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs					36	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	8'061		11'550		4'317	
3121.00	Consommation d'eau	17'437		12'850		14'974	
3121.10	Consommation d'eau fontaines+WC	48'798		40'000		50'640	
3122.00 **	Consommation de gaz	180'982		111'020		136'842	
3123.00	Consommation d'électricité	121'349		123'100		129'833	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	9'115		12'000		10'058	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	25'073		28'000		16'492	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	186'398		237'920		206'253	
3141.10 *	Entretien-rénovations des bâtiments	309'169		323'000		339'126	
3141.12 *	Amélioration des bâtiments	132'496		180'000		97'493	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	11'586		12'400		9'000	
3161.00	Loyers et locations	254'958		248'020		243'104	
3182.00	Frais de téléphones	1'644		2'000		1'678	
3186.00	Primes d'assurances	82'651		102'280		92'491	
3189.00	Autres prestations de tiers	19'928		33'600		40'948	
3189.02 **	Garde et surveillance			10'000			
3191.00	Impôts et taxes	44'353		46'600		32'056	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	43'750				43'750	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	1'286'387		1'347'310		1'309'630	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	293'836		276'680		259'449	
3909.00	Intérêts internes	137'320		143'090		143'650	
4271.00	Produits des locations		310'554		231'290		311'938
4359.00	Ventes et prestations diverses						91
4362.00	Remboursement de frais		10'959		1'000		6'500
4363.00	Remboursement de dommages						467
4902.00	Prestations internes fournies		762'232		1'019'690		656'118
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		159'185		214'340		166'670

354.3122.00 Augmentation de la consommation de gaz

354.3189.02 Prestations facturables en 2019

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
355	Bâtiments scolaires	10'543'332	743'267	10'564'830	735'160	10'572'235	1'088'903
3011.00	Traitements	1'835'942		1'832'200		1'809'004	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	46'924		54'500		52'245	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	118'813		118'590		115'679	
3031.00	Allocations familiales	42'999		43'680		42'609	
3040.00	Caisse de pension	285'127		291'900		276'338	
3050.00	Assurances accidents	3'695		4'260		4'217	
3060.00	Indemnisation et reimbours. de frais	200		150		50	
3091.00	Frais de formation	1'714		2'500			
3109.00	Frais administratifs divers	337		400		1'035	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	39'754		40'500		33'603	
3121.00	Consommation d'eau	48'151		46'250		51'125	
3122.00	Consommation de gaz	424'783		503'060		459'195	
3123.00	Consommation d'électricité	267'395		270'700		268'655	
3124.00 **	Achats et consommation de combustibles	4'113		70'000		78'093	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	146'068		151'050		148'185	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	302'089		310'760		291'828	
3141.10 *	Entretien-rénovations des bâtiments	620'121		492'200		796'613	
3141.12 *	Amélioration des bâtiments	76'081		78'300		7'811	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	85'592		85'250		57'400	
3161.00	Loyers et locations	180'337		148'110		180'047	
3182.00	Frais de téléphones	1'939		2'150		2'595	
3186.00	Primes d'assurances	96'516		112'320		101'524	
3189.00	Autres prestations de tiers	135'980		154'950		127'995	
3191.00	Impôts et taxes	29'032		30'000		32'100	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.			7'910			
3312.00 **	Amortis. bâtiments, constructions	4'169'860		4'034'640		4'146'642	
3315.00	Amortis. autres subventions d'investis.			174'340			
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	372'753		385'310		342'787	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	564'000		597'300		564'000	
3909.00 **	Intérêts internes	643'020		521'550		580'860	
4271.00	Produits des locations		373'261		338'060		367'713
4271.04	Locations restaurants / buvettes						2'200
4362.00	Remboursement de frais		10'956		500		110'010
4363.00 **	Remboursement de dommages		41'248				-634
4513.00 **	Participation du canton culture, loisirs, sports		56'202		130'000		347'003
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		261'600		266'600		262'610
42	Urbanisme	3'531'942	550'709	3'649'470	435'900	2'780'755	266'585
420	Urbanisme administration	509'460	249	555'350	400		
3011.00	Traitements	315'448		319'500			
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	8'501		29'100			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	20'392		21'910			
3031.00	Allocations familiales	7'477		8'080			
3040.00	Caisse de pension	50'146		56'480			
3050.00	Assurances accidents	608		880			
3060.00	Indemnisation et reimbours. de frais	4'280		3'450			
3063.00	Frais de représentations	452		600			
3065.00	Frais de vêtements			400			
3091.00	Frais de formation	7'112		12'200			
3099.00	Frais divers du personnel	1'903		2'000			
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	3'520		8'800			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	13'990		13'800			
3111.00	Achats machines et mobilier	2'328		4'000			

355.3124.00 Diminution de la consommation suite à l'assainissement de la citerne du collège de Montagny et commande importante passée en 2017

355.3312.00 Début de l'amortissement de l'étude du Collège des Rives, compensé par le cpte 3315.00

355.3909.00 Augmentation due au Collège des Rives

355.4363.00 Remboursement de sinistres (dégâts du bâtiment de Fontenay et au centre sportif des Iles)

355.4513.00 Subvention cantonale pour la salle de sport aux Iles

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3181.00	Frais de ports	5'456		5'600			
3182.00	Frais de téléphones	4'787		5'660			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	59'861		59'000			
3186.00	Primes d'assurances	164		190			
3189.00	Autres prestations de tiers	40		1'200			
3193.00	Contributions et cotisations	2'994		2'500			
4362.00	Remboursement de frais		249		400		
425	Service d'urbanisme	2'352'249	150'000	2'367'870	150'500	2'106'795	
3003.00	Jetons de présence	1'310		2'000		1'100	
3011.00 *	Traitements	555'250		552'800		480'481	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire					14'453	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	35'321		36'630		31'096	
3031.00	Allocations familiales	12'803		13'500		11'555	
3040.00	Caisse de pension	84'992		97'700		79'091	
3050.00	Assurances accidents	1'083		1'330		1'202	
3109.00	Frais administratifs divers	1'500		1'500		1'795	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	44'929		45'000		26'366	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et cachets	313'632		310'000		102'517	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	435'229		446'920		474'617	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	799'669		75'770		809'891	
3315.00	Amortis. autres subventions d'investis.			696'390			
3909.00	Intérêts internes	66'530		88'330		72'630	
4352.00	Ventes imprimés et matériel pédagogique				500		
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		150'000		150'000		
426	Police des constructions	670'233	400'460	726'250	285'000	673'960	266'585
3003.00	Jetons de présence	2'557		5'000		3'060	
3011.00	Traitements	423'536		451'600		442'087	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	27'318		28'380		27'949	
3031.00	Allocations familiales	9'887		10'460		10'296	
3040.00	Caisse de pension	63'656		76'780		72'482	
3050.00	Assurances accidents	837		1'030		979	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	21'908		30'000		21'709	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	65'980		65'000		45'289	
3185.10	RIBT - Honoraires et frais d'expertises	4'555		8'000		5'109	
3819.01	Attributions places de parcs	50'000		50'000		45'000	
4309.00	Indemnités places de parcs		50'000		50'000		45'000
4313.00 **	Emoluments administratifs		311'649		185'000		173'568
4528.01	RIBT - Prestations aux communes		38'812		50'000		48'017

426.4313.00 Augmentation des recettes de permis de construire

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Travaux et environnement	25'282'907	11'380'551	25'035'600	11'149'150	23'415'528	8'499'910
10	Jumelages	63'585	908	113'900		85'320	2'000
102	Jumelages	63'585	908	113'900		85'320	2'000
3003.00	Jetons de présence	1'201		2'500		1'369	
3030.00	AVS-AI-APG-AC					19	
3031.00	Allocations familiales					8	
3170.00 **	Frais de réceptions, manifestations	62'383		111'000		83'925	
3904.00	Imputations int. locations, redevances			400			
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		908				2'000
16	Tourisme	499'736		516'280		459'913	30'000
160	Tourisme	499'736		516'280		459'913	30'000
3011.00	Traitements	25'607		25'700			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	1'639		1'610			
3031.00	Allocations familiales	593		600			
3040.00	Caisse de pension	4'196		4'310			
3050.00	Assurances accidents	52		60			
3658.00	Aides et subventions pour l'économie publiq	467'649		484'000		459'913	
4523.00	Particip. communes à la culture, loisirs, sports						30'000
31	Terrains	199'112	305'220	178'330	288'000	198'038	299'031
310	Domaines	2'170	138'901	2'000	140'500	2'074	138'344
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	2'170		2'000		2'074	
4232.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		123'901		125'500		123'344
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		15'000		15'000		15'000
311	Plantages	196'942	166'319	176'330	147'500	195'964	160'687
3003.00	Jetons de présence	3'362		3'800		5'596	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	29'919		28'500		30'355	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	758		1'800		849	
3031.00	Allocations familiales	330		660		373	
3050.00	Assurances accidents	254		220		234	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	6'735		7'000		4'598	
3121.00 **	Consommation d'eau	88'784		65'000		82'971	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	19'021		20'350		23'532	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	32'781		34'000		32'457	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	15'000		15'000		15'000	
4232.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		166'319		147'500		160'687
32	Forêts et pâturages	402'820	197'457	444'710	172'650	399'922	157'611
320	Forêts de plaine	353'230	150'726	389'260	125'000	348'674	115'391
3142.00 **	Entretien des chemins	14'529		23'000		22'876	
3142.50 **	Entretien zones boisées hors forêts	81'272		98'000		74'766	
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	72'332		83'500		72'540	
3146.10	Exploitation du bois	126'614		130'000		122'066	
3189.02	Garde et surveillance	53'129		50'000		51'665	
3909.00	Intérêts internes	5'352		4'760		4'760	
4355.00	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		103'976		95'000		85'211
4518.00 **	Participation du canton à des charges		46'750		30'000		30'180

102.3170.00 Les manifestations ont été moins nombreuses que prévues

311.3121.00 Liée aux conditions climatiques (été chaud et sec)

320.3142.00 Travaux en lien avec les intempéries Eleanor

320.3142.50 Selon les travaux effectifs, conformément à la décision de la Tournée des Allées

320.4518.00 Subvention suite aux intempéries Eleanor

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
321	Montagne de la ville	49'590	46'731	55'450	47'650	51'248	42'220
3142.00	Entretien des chemins	10'311		10'000		11'048	
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	10'549		12'000		10'984	
3146.10	Exploitation du bois	18'129		19'450		14'932	
3186.00	Primes d'assurances	3'223		3'800		3'393	
3189.02	Garde et surveillance	7'378		10'200		10'891	
4232.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		26'000		26'000		26'000
4355.00	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		10'534		11'800		4'155
4518.00	Participation du canton à des charges		10'197		9'850		12'065
33	Vignes	74'276	28'037	69'600	69'000	68'826	88'854
330	Vignes	74'276	28'037	69'600	69'000	68'826	88'854
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	35'881		35'000		25'000	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	36'177		32'000		41'810	
3186.00	Primes d'assurances	2'218		2'050		2'017	
3193.00	Contributions et cotisations			550			
4355.00 **	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		28'037		69'000		88'854
40	Administration	1'238'865	243'920	1'282'330	174'000	1'170'335	173'640
400	Direction et administration STE	1'238'865	243'920	1'282'330	174'000	1'170'335	173'640
3011.00	Traitements	844'492		872'300		796'225	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	56'900		54'400		46'501	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	57'090		58'240		51'421	
3031.00	Allocations familiales	20'767		21'450		19'089	
3040.00	Caisse de pension	138'711		148'530		127'289	
3050.00	Assurances accidents	7'628		7'410		6'244	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	3'156		3'000		3'341	
3091.00	Frais de formation	1'996		6'500		2'501	
3099.00	Frais divers du personnel	4'162		4'000		6'469	
3109.00	Frais administratifs divers	26'788		29'000		32'821	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'801		5'000		4'953	
3181.00	Frais de ports	6'401		4'200		5'362	
3182.00	Frais de téléphones	5'406		5'500		3'771	
3186.00	Primes d'assurances	4'078		2'600		2'788	
3189.00	Autres prestations de tiers	58'490		60'200		61'562	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		64'920		45'000		44'640
4902.00 **	Prestations internes fournies		179'000		129'000		129'000
41	Service technique	1'724'538	125'878	1'682'020	159'000	1'625'313	75'170
412	Garage-atelier	804'010	53'502	807'920	63'000	739'273	35'895
3011.00	Traitements	571'527		569'600		542'761	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	9'273		14'700		1'618	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	37'114		36'730		33'825	
3031.00	Allocations familiales	13'431		13'540		12'459	
3040.00	Caisse de pension	90'939		93'010		87'933	
3050.00	Assurances accidents	5'108		4'740		4'421	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	913		1'000		1'411	
3091.00	Frais de formation	6'447		7'000		2'294	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	41'644		41'600		22'365	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	27'614		26'000		30'184	
4356.00	Facturation de services à des tiers		7'620		10'000		480
4902.00	Prestations internes fournies		45'882		53'000		35'415

330.4355.00 Une partie des recettes est imputée sur le cpte des stocks de la ville, qui sera versée sur l'exercice 2019

400.4902.00 Prestations supplémentaires du bureau technique pour le projet STEP 2020

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
413	Véhicules	920'528	72'376	874'100	96'000	886'040	39'275
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	136'473		143'500		157'935	
3155.00 *	Entretien des véhicules	332'258		328'100		291'667	
3186.00 **	Primes d'assurances	124'737		107'620		119'329	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	312'470		280'160		303'789	
3909.00	Intérêts internes	14'590		14'720		13'320	
4354.00	Ventes récupérations diverses						351
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		480		1'000		
4902.00 **	Prestations internes fournies		71'896		95'000		38'924
43	Routes	8'808'893	490'549	8'674'680	419'200	8'439'661	395'745
431	Voirie	8'808'893	490'549	8'674'680	419'200	8'439'661	395'745
3011.00	Traitements	3'339'943		3'478'300		3'252'675	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	32'370		68'900		83'672	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	213'467		222'950		207'597	
3031.00	Allocations familiales	77'260		82'130		76'473	
3040.00	Caisse de pension	488'512		541'640		486'905	
3050.00	Assurances accidents	28'374		27'270		25'781	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	868		1'000		267	
3091.00	Frais de formation	5'310		7'000		2'446	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	75'701		75'500		74'421	
3120.00	Consommation d'énergie	20'890		30'000		16'547	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	22'967		25'000		45'168	
3135.10	Frais de déneigement	67'322		65'000		63'699	
3141.11	Nettoyage WC et fontaines	33'849		33'500		34'217	
3142.10 **	Entretien réseau routier	614'951		585'000		511'621	
3142.20	Nettoyages réseau routier	260'557		260'000		266'799	
3142.30	Abris de bus	8'543		10'000		9'487	
3142.40	Entretien ponts et passerelles	22'672		22'000		19'160	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	43'947		45'000		42'431	
3147.10	Entretien cours d'eau	43'190		45'000		35'504	
3147.20	Entretien rives du lac	36'152		36'000		25'183	
3147.30	Entretien plage	44'448		43'500		41'314	
3147.40	Entretien concessions					131	
3156.00	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	3'481		4'000		4'069	
3163.00	Location d'objets mobiliers	1'884		2'000		1'897	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	2'347'188		2'146'820		2'217'964	
3312.00 **	Amortis. bâtiments, constructions	529'410				514'170	
3315.00	Amortis. autres subventions d'investis.			437'210			
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	10'770		10'000		10'800	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	65'196		41'590		34'862	
3909.00	Intérêts internes	369'670		328'370		334'400	
4356.00	Facturation de services à des tiers		16'157		25'000		7'197
4516.00 **	Particip. canton, aménagement territoire		105'040		60'000		60'000
4527.00 **	Main d'oeuvre facturée sur investissements		140'101		50'000		66'016
4902.00	Prestations internes fournies		229'250		284'200		262'533
44	Parcs et promenades	2'742'488	459'987	2'871'850	668'400	2'809'120	501'808
441	Parcs et promenades	2'609'464	375'560	2'750'560	583'400	2'640'514	380'885
3011.00	Traitements	1'586'260		1'693'800		1'687'477	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	58'580		73'800		29'277	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	102'296		111'100		106'686	
3031.00	Allocations familiales	37'019		40'920		39'313	
3040.00	Caisse de pension	236'775		267'650		235'715	

413.3186.00 Nombreuses franchises payées

413.4902.00 Diminution des prestations des régies internes

431.3142.10 Nombreux travaux en coordination avec le SSP-Mobilité et le COSY

431.3312.00 Début de l'amortissement de l'étude de l'Axe principal d'agglomération (route de contournement),
compensé par le cpte 3315.00

431.4516.00 Subventions pour la route de Cheseaux et pour l'entretien de divers cours d'eau

431.4527.00 Diverses interventions sur les chantiers (Av. des Trois-Lacs, Rue de l'Industrie, Rue des Peupliers)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.00	Assurances accidents	14'489		14'670		13'771	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	5'415		5'500		1'938	
3091.00	Frais de formation	4'419		5'000		4'942	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	63'544		63'000		71'998	
3120.00	Consommation d'énergie	51'341		55'000		48'123	
3134.00	Achats plantes et produits	100'868		102'000		100'955	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	17'264		17'000		14'603	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	129'423		128'200		120'821	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	89'556		81'000		73'003	
3186.00	Primes d'assurances	904		1'100		963	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	39'040		21'370		21'370	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	60'300		60'210		60'300	
3909.00	Intérêts internes	11'970		9'240		9'260	
4356.00	Facturation de services à des tiers		8'205		10'200		13'290
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		9'180		8'000		7'380
4902.00	Prestations internes fournies		358'175		565'200		360'215
442	Environnement	133'024	84'427	121'290	85'000	168'606	120'923
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'996		3'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	256		190			
3031.00	Allocations familiales	93		70			
3050.00	Assurances accidents	31		30			
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	111		100		138	
3091.00	Frais de formation	1'707		2'000		1'573	
3111.00	Achats machines et mobilier	39		200			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	1'564		2'000		2'042	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	15'289		16'000		19'348	
3149.00	Organisation générale	76'126		77'700		78'122	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	19'965		20'000		20'434	
3311.00 **	Amortissements ouvrages génie civil et ass:	11'810				40'670	
3909.00	Intérêts internes	2'040				6'280	
4516.00	Particip. canton, aménagement territoire		34'427		35'000		70'923
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		50'000		50'000		50'000
45	Ordures ménagères	3'957'632	3'957'632	3'572'000	3'572'000	2'721'722	1'338'693
455	Déchets	3'957'632	3'957'632	3'572'000	3'572'000	2'721'722	1'338'693
3149.00 **	Organisation générale	147'540		170'000		165'149	
3181.00	Frais de ports					1'296	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	65'530		65'530		65'530	
3526.00	Gestion STRID SA	2'451'658		2'763'290		2'483'068	
3665.01 **	Aides complémentaires communales	652'959		566'500			
3811.01 **	Attribution fonds déchets	633'265					
3909.00	Intérêts internes	6'680		6'680		6'680	
4342.01	Collectes déchets non-ménagers		75'222		72'000		66'980
4342.02	Taxe au sac		1'263'749		1'200'000		1'172'567
4342.03	Taxe recyclage verre		111'603		100'000		99'146
4342.13 **	Taxe forfaitaire déchets		2'507'059		2'200'000		
46	Egouts et épuration	5'570'962	5'570'963	5'629'900	5'626'900	5'437'358	5'437'358
465	STEP-exploitation et entretien	2'575'858	448'062	2'669'360	460'000	2'422'423	504'169
3011.00	Traitements	534'152		533'800		446'937	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	2'703		5'000		19'272	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	34'136		33'870		29'104	
3031.00	Allocations familiales	12'353		12'480		10'720	

442.3311.00 Début de l'amortissement de la renaturalisation de la Thièle

455.3149.00 Moins de communication liée au littering

455.3665.01 Bénéficiaires plus nombreux que les projections

455.3811.01 Alimentation au nouveau fonds des déchets

455.4342.13 Perception basée sur le nombre d'habitants et d'entreprises sur le territoire communal

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3040.00	Caisse de pension	80'342		85'500		69'950	
3050.00	Assurances accidents	4'547		4'060		3'584	
3060.00	Indemnisation et reimbours. de frais	2'766		3'000		3'819	
3091.00	Frais de formation	6'515		9'000		6'189	
3109.00	Frais administratifs divers	4		3'000		1'484	
3120.00	Consommation d'énergie	161'845		173'000		156'725	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	35'242		37'000		41'546	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoyy. et désinfec.	199'993		201'500		188'478	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	47'870		53'000		46'216	
3144.10	Entretien collecteurs généraux	19'596		20'000		20'251	
3144.20	Entretien collecteurs locaux	31'803		30'000		29'574	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	421'791		427'900		414'478	
3182.00	Frais de téléphones	6'089		6'100		4'978	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	30'772		30'000		32'434	
3186.00	Primes d'assurances	30'914		39'500		32'772	
3188.01	Evacuation déchets divers	38'853		40'000		48'877	
3188.02	Evacuation boues	454'413		462'000		453'978	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	388'110		451'000		360'385	
3909.00 **	Intérêts internes	31'050		8'650		670	
4501.00	Contributions et subventions fédérales						-702
4526.00	Particip. communes, aménagement ter.		363'807		360'000		386'068
4526.01	Traitement des boues petites communes		84'255		100'000		118'803
466	STEP-compte épuration	2'995'104	5'122'901	2'960'540	5'166'900	3'014'935	4'933'189
3191.00	Impôts et taxes	294'912		295'600		296'171	
3311.00 **	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	11'630					
3811.00	Attribution fonds STEP	2'686'782		2'664'940		2'718'764	
3909.00	Intérêts internes	1'780					
4341.04 **	Taxes introductions aux collecteurs		261'929		300'000		102'241
4342.00	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		4'829'580		4'830'000		4'800'069
4526.00	Particip. communes, aménagement ter.		31'392		36'900		30'879

465.3909.00 Augmentation due à la réhabilitation de la STEP 2020

466.3311.00 Début de l'amortissement de l'épuration des eaux

466.4341.04 En fonction des constructions et des agrandissements de l'immobilier

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

	Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
5	Jeunesse et cohésion sociale	40'184'388	7'313'743	41'596'060	7'134'200	38'693'989	7'390'122
50	Administration des écoles	19'723	756	30'900		19'544	735
500	Conseil d'établissement	19'723	756	30'900		19'544	735
3003.00	Jetons de présence	2'083		2'500		3'484	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	34				37	
3031.00	Allocations familiales	12				14	
3109.00	Frais administratifs divers	972		500		655	
3652.01	Projets d'établissements	16'501		27'400		15'354	
3652.02	Aides, subventions conseil des jeunes	120					
3904.00	Imputations int. locations, redevances			500			
4652.00	Participation des parents		687				735
4652.01	Subvention FAJE		69				
51	Enseignement primaire	1'763'912	536'765	1'860'050	720'100	1'724'612	571'031
516	Charges scolaires et parascolaires EP	1'763'912	536'765	1'860'050	720'100	1'724'612	571'031
3011.00	Traitements	58'651		62'200		36'072	
3012.01	Traitements devoirs surveillés EPP	139'124		140'000		130'390	
3012.02	Traitements devoirs surveillés EPEG	175'416		200'000		195'865	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'718		25'280		16'545	
3031.00	Allocations familiales	6'412		9'320		6'093	
3040.00	Caisse de pension	13'266		10'190		9'133	
3050.00	Assurances accidents	864		830		831	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais			500			
3091.00	Frais de formation	677		8'000			
3099.00	Frais divers du personnel	10'488		8'700		11'160	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.			1'000		463	
3103.01	Fournitures scolaires EPP	14'226		15'250		14'039	
3103.02	Fournitures scolaires EPEG	15'553		16'000		14'630	
3109.00	Frais administratifs divers					198	
3109.01	Frais divers EPP	8'031		7'990		6'184	
3109.02	Frais divers EPEG	6'561		7'990		6'145	
3112.00	Achats mobilier scolaire	137'557		132'000		158'899	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	4'105		3'000		2'603	
3161.00	Loyers et locations	22'077		22'000		21'226	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	21'888		23'000		21'081	
3188.00	Frais de transport	675'627		724'000		624'120	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	4'440		6'000		1'843	
3653.07	Ludothèque	48'732		55'400		50'216	
3662.01	Aides individuelles camps, courses EPP	7'859		10'030		7'666	
3662.02	Aides individuelles camps, courses EPEG	10'397		10'100		7'095	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	332'714		331'270		351'925	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	31'531		30'000		30'189	
4356.00	Facturation de services à des tiers						10
4359.00	Ventes et prestations diverses		11'404		12'500		10'958
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		117'254		197'500		170'503
4522.02 **	Ecolages communes		327'273		428'100		300'275
4652.00	Participation des parents		80'835		82'000		89'285
52	Enseignement secondaire	992'609	703'390	1'023'350	768'100	915'717	783'830
523	Charges scolaires et parascolaires ESLM	455'631	350'198	480'360	392'700	429'870	411'844
3099.00	Frais divers du personnel	1'719		2'300		2'481	
3109.00	Frais administratifs divers	640		1'500		530	

516.4522.02 Prise en compte du collège de Chamblon

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3112.00	Achats mobilier scolaire	82'409		80'300		81'160	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	5'791		4'000		4'914	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	37'891		38'400		38'382	
3188.00	Frais de transport	9'740		15'000		11'775	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	1'958		7'000		1'925	
3662.00 **	Aides individuelles formation et études	9'800		19'580		15'693	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	64'578		64'860		43'690	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	7'230		7'800		6'964	
3909.01	Part déficit bibliothèque	233'875		239'620		222'357	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		31'160		30'500		32'347
4522.02	Ecolages communes		307'903		346'600		369'447
4652.00	Participation des parents		11'135		15'600		10'050
526	Charges scolaires et parascolaires ESDF	536'978	353'192	542'990	375'400	485'847	371'986
3099.00	Frais divers du personnel	2'035		2'000		1'850	
3109.00	Frais administratifs divers	2'740		4'250		2'789	
3112.00	Achats mobilier scolaire	48'212		47'000		45'533	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	20'829		18'000		4'847	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	38'748		42'900		46'058	
3188.00	Frais de transport	46'721		38'000		30'822	
3512.00	Part communale à OSP-Nord	42'700		42'000		43'000	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	7'300		15'000		8'567	
3662.00	Aides individuelles à la formation et aux étuc	22'816		23'690		10'657	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	43'690		66'030		65'120	
3904.00 **	Imputations int. locations, redevances	27'312		4'500		4'248	
3909.01	Part déficit bibliothèque	233'875		239'620		222'357	
4363.00	Remboursement de dommages						322
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		19'410		6'500		5'910
4522.02	Ecolages communes		321'381		357'100		352'143
4652.00	Participation des parents		12'401		11'800		13'611
53	Enseignement spécialisé	152'837	165'788	122'860	116'750	130'548	127'170
530	Enseignement spécialisé EP	152'837	165'788	122'860	116'750	130'548	127'170
3112.00	Achats mobilier scolaire	4'268		6'500		3'324	
3188.00 **	Frais de transport	116'209		84'000		94'864	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	9'800		9'800		9'800	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	22'560		22'560		22'560	
4512.02 **	Subventions SESAF		165'788		116'750		127'170
54	Orientation professionnelle	133'350	133'350	140'140	140'140	133'634	133'634
540	Orientation professionnelle	133'350	133'350	140'140	140'140	133'634	133'634
3111.00	Achats machines et mobilier	4'926		5'300		4'512	
3120.00	Consommation d'énergie	2'803		3'200		2'954	
3161.00	Loyers et locations	108'209		110'500		108'449	
3186.00	Primes d'assurances	114		140		122	
3189.00	Autres prestations de tiers	17'297		21'000		17'597	
4522.00	Participation de communes à l'enseignement		133'350		140'140		133'634
56	Service médical et dentaire	1'118'852	641'544	1'187'990	700'000	1'094'851	713'828
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'039'723	641'544	1'101'190	700'000	1'030'655	713'828
3011.00 *	Traitements	675'686		681'500		642'168	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	7'910		4'000		7'621	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	43'555		41'090		40'826	

523.3662.00 Diminution des demandes reçues

526.3904.00 La charge des spectacles scolaires de CHF 23'247.- est compensée par le cpte 3902.00

530.3188.00 Augmentation des transports des élèves de villages, compensé par le cpte 4512.02

530.4512.02 Prise en compte de l'augmentation des transports des élèves de villages et de mobilier pour les classes spéciales

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3031.00	Allocations familiales	15'788		15'140		15'037	
3040.00	Caisse de pension	101'225		110'710		101'273	
3050.00	Assurances accidents	1'366		1'330		1'322	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	1'413		500		959	
3065.00	Frais de vêtements	1'087		1'000			
3091.00	Frais de formation	5'732		9'300		9'094	
3099.00	Frais divers du personnel	2'141		4'000		456	
3109.00	Frais administratifs divers	6'158		8'600		4'141	
3111.00	Achats machines et mobilier			1'000			
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	206		500		1'249	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	10'399		12'800		8'453	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	49'214		69'000		61'526	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	165		3'050		694	
3181.00	Frais de ports	35		2'000		480	
3182.00	Frais de téléphones	1'624		1'800		1'688	
3186.00	Primes d'assurances	482		580		513	
3189.00	Autres prestations de tiers	2'433		3'600		579	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	6		11'950		11'950	
3664.00	Participation communale	25'660		30'000		32'886	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	38'000		38'000		38'000	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	49'440		49'440		49'440	
3909.00	Intérêts internes			300		300	
4320.00 **	Facturation des soins		641'544		700'000		713'828
561	Service médical	79'129		86'800		64'196	
3012.00 **	Salaires personnel auxiliaire	860					
3050.00	Assurances accidents	2					
3116.00	Achats de matériel spécialisé	3'780		8'800		6'979	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	32'580		32'000		22'122	
3189.00	Autres prestations de tiers					351	
3189.05	Promotion santé	41'908		46'000		34'744	
57	Camps et colonies	1'157'690	435'280	1'388'700	444'800	1'093'946	460'179
571	Colonies de vacances	563'648	27'686	816'900	63'800	490'360	28'841
3011.00	Traitements	83'282		83'300		81'901	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	43'493		81'800		39'590	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'230		10'400		5'861	
3031.00	Allocations familiales	2'255		3'830		2'159	
3040.00	Caisse de pension	13'144		13'500		12'882	
3050.00	Assurances accidents	257		340		246	
3109.00	Frais administratifs divers	626		1'000		1'099	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	2'720		5'000		4'985	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	10'969		20'500		3'287	
3131.00	Achats de produits alimentaires	12'564		28'000		12'982	
3155.00	Entretien des véhicules					-1	
3186.00	Primes d'assurances	1'089		1'920		1'001	
3188.00	Frais de transport	5'271		9'500		5'267	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	174		1'000		1'987	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	34'000		34'000		34'000	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	347'575		522'810		283'112	
4331.00	Participation aux frais de pension		26'369		61'000		27'289
4359.00	Ventes et prestations diverses		1'317		2'800		1'552
572	Camps sportifs ESDF	134'701	99'214	123'810	80'000	133'170	92'727
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			1'000			

560.4320.00 Absence longue durée d'une médecin-dentiste

561.3012.00 Auxiliaire pour la promotion de la santé

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.00	AVS-AI-APG-AC			70			
3031.00	Allocations familiales			30			
3050.00	Assurances accidents			10			
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	8'848		7'000		8'600	
3109.03	Journées sportives			500			
3161.00	Loyers et locations	69'731		65'000		72'186	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	1'342		3'500		2'153	
3186.00	Primes d'assurances	500		700		342	
3188.00	Frais de transport	46'377		38'000		41'851	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	7'903		8'000		8'038	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		28'849		18'000		19'479
4652.00	Participation des parents		70'365		62'000		73'248
574	Sports scolaires facultatifs	24'848	-381	44'220	26'000	30'538	32'401
3012.00 **	Salaires personnel auxiliaire	14'991		25'000		15'016	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	402		1'580		430	
3031.00	Allocations familiales	146		580		158	
3050.00	Assurances accidents	27		60		31	
3080.00 **	Personnel facturé par des tiers	9'282		15'000		14'904	
3109.00	Frais administratifs divers			2'000			
4512.00 **	Participation du canton enseignement et cultes		-381		26'000		32'401
575	Camps sportifs EPP	128'267	94'439	112'850	83'500	121'418	90'005
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			1'500			
3030.00	AVS-AI-APG-AC			100			
3031.00	Allocations familiales			40			
3050.00	Assurances accidents			10			
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	15'665		12'200		13'138	
3080.00	Personnel facturé par des tiers	800					
3161.00 **	Loyers et locations	71'601		60'000		65'889	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	1'504		4'000		3'712	
3186.00	Primes d'assurances	300		500		1'361	
3188.00	Frais de transport	34'031		29'500		32'260	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	4'366		5'000		5'059	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		22'331		18'000		23'064
4652.00	Participation des parents		72'108		65'500		66'941
576	Camps sportifs EPEG	163'103	112'907	126'350	88'500	168'334	114'906
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			1'500			
3030.00	AVS-AI-APG-AC			100			
3031.00	Allocations familiales			40			
3050.00	Assurances accidents			10			
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	10'962		10'200		9'615	
3161.00 **	Loyers et locations	93'561		70'000		96'736	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	2'635		4'000		6'584	
3186.00	Primes d'assurances	400		1'000		500	
3188.00 **	Frais de transport	47'365		32'000		46'045	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	8'180		7'500		8'854	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		29'945		18'000		27'147
4652.00	Participation des parents		82'962		70'500		87'759
577	Camps sportifs ESLM	143'123	101'415	164'570	103'000	150'126	101'299
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	4'650		12'000		4'650	
3030.00	AVS-AI-APG-AC			760			
3031.00	Allocations familiales			280			
3050.00	Assurances accidents	9		30		9	

574.3012.00 Diminution du nombre de groupes et d'activités afin d'atteindre les 12 participants par activité

574.3080.00 Diminution du nombre de groupes et d'activités afin d'atteindre les 12 participants par activité

574.4512.00 Subvention cantonale 2017 surestimée (suite à un transitoire)

575.3161.00 Augmentation des tarifs et du nombre d'élèves, compensée en partie par des recettes supplémentaires

576.3161.00 Augmentation des tarifs et du nombre d'élèves demandant un camp supplémentaire, compensée en partie par des recettes supplémentaires

576.3188.00 Augmentation des tarifs et du nombre d'élèves demandant un camp supplémentaire, compensée en partie par des recettes supplémentaires

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	11'545		10'000		10'134	
3161.00	Loyers et locations	71'650		80'000		85'130	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	1'454		3'500		2'886	
3186.00	Primes d'assurances	230		500		500	
3188.00	Frais de transport	46'732		50'000		43'733	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	6'852		7'500		3'084	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		25'968		21'000		30'316
4652.00	Participation des parents		75'447		82'000		70'983
70	Administration	1'123'766	281'000	1'208'240	281'000	1'185'914	280'522
700	Direction et administration JECOS	1'123'766	281'000	1'208'240	281'000	1'185'914	280'522
3011.00	Traitements	613'253		628'600		673'425	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	44'875		58'400		43'259	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	42'262		43'180		44'260	
3031.00	Allocations familiales	15'325		15'910		16'326	
3040.00	Caisse de pension	93'041		106'900		93'077	
3050.00	Assurances accidents	1'780		1'740		2'011	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	1'534		3'500		2'629	
3091.00	Frais de formation	2'575		6'000		1'618	
3099.00	Frais divers du personnel	1'099		3'200		549	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	22'472		22'000		16'223	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'342		1'000		1'336	
3111.00	Achats machines et mobilier	5'635		5'000		976	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	4'524		4'000		2'448	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	156		300		32	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau			500		140	
3155.00	Entretien des véhicules	1'227		2'000			
3163.00	Location d'objets mobiliers	4'197		7'200		6'626	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	6'097		5'000		6'672	
3181.00	Frais de ports	13'492		14'000		14'984	
3182.00	Frais de téléphones	3'268		3'500		3'612	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	88'500		114'500		99'467	
3186.00	Primes d'assurances	1'492		2'590		1'523	
3193.00	Contributions et cotisations	500				500	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	7'840		7'840		7'840	
3665.00	Allocation d'aide aux familles	900					
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	3'800		3'800		3'800	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	142'380		147'380		142'380	
3909.00	Intérêts internes	200		200		200	
4501.00	Contributions et subventions fédérales						-478
4902.00	Prestations internes fournies		281'000		281'000		281'000
71	Service social	16'408'513	4'335'130	16'739'620	3'879'310	16'246'642	4'241'952
710	Service social communal	3'911'077		4'149'870		3'959'391	
3003.00	Jetons de présence					1'150	
3030.00	AVS-AI-APG-AC					13	
3031.00	Allocations familiales					5	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	2'789		6'500		16'553	
3170.02	Politique pour les aînés (COSY)	30'047		30'000		17'688	
3181.00	Frais de ports					1'553	
3189.01	Frais garde-meubles	175		1'000			
3193.00	Contributions et cotisations	111'100		116'800		116'820	
3525.01	Centre social régional	15'000		14'750		14'750	
3654.01 **	Subventions maintien à domicile	2'779'580		3'000'000		2'725'644	

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3655.01	AFPT zone bleue	75'520		75'000		74'025	
3655.02	Association lire et écrire					34'000	
3655.03	Caritas cours de français					62'000	
3655.04	Centre Les Alizés	80'000		80'000		80'000	
3655.05	Connaissance 3	5'000		5'000		5'000	
3655.06	Contribution à la FAJE	151'040		150'000		147'850	
3655.07	Fondation vaudoise de probation	6'042		6'000		5'914	
3655.08	Jardin ouvert	5'000		5'000		1'000	
3655.09	Polyval	7'000		7'000		7'000	
3655.10	Railfair	2'979		5'000		3'404	
3655.11	Sleep-in (accueil de nuit)	8'500		20'000		5'000	
3655.12	Viaduc	6'120		6'300		6'247	
3659.01	Aide au développement					61'000	
3665.00	Allocation d'aide aux familles	540'000		540'000		477'408	
3665.01	Aides complémentaires communales					300	
3665.02	Frais funéraires indigents vaudois	18'119		15'000		13'907	
3665.03	Aides abonn. seniors Travys	40'545		40'000		42'330	
3819.03	Attribution fonds Politique pour les aînés (COSY)					12'312	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	26'520		26'520		26'520	
712	Restaurants scolaires	571'418	127'429	630'310	150'000	587'551	92'003
3011.00	Traitements	123'788		139'700		133'099	
3012.00 **	Salaires personnel auxiliaire	11'930				5'384	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	8'686		8'780		8'709	
3031.00	Allocations familiales	3'144		3'240		3'208	
3040.00	Caisse de pension	6'263		21'700		8'120	
3050.00	Assurances accidents	343		290		284	
3091.00	Frais de formation			2'000			
3109.00	Frais administratifs divers	75		500		104	
3111.00	Achats machines et mobilier	518		500			
3112.00	Achats mobilier scolaire			500			
3116.00	Achats de matériel spécialisé	2'176		3'500		1'661	
3131.00	Achats de produits alimentaires	204'619		230'000		204'758	
3182.00	Frais de téléphones	157		300		169	
3191.00 **	Impôts et taxes			7'800			
3301.01	Défalcations et remises						
3652.03	Subventions Fondation Petitmaître	187'611		189'000		199'788	
3662.00	Aides individuelles formation et études	108		500		268	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	22'000		22'000		22'000	
4652.00 **	Participation des parents		127'429		150'000		92'003
714	Réseau d'accueil de jour - RéAjy	7'450'661	2'689'491	7'209'650	2'357'300	7'372'109	2'669'603
3193.00	Contributions et cotisations	500		50'500		500	
3525.00 **	Accueil familial de jour	440'962		330'900		325'616	
3652.03	Subventions Fondation Petitmaître	238'850		238'850			
3655.13	Arche de Noë	1'369'014		1'400'000		1'426'703	
3655.14	FYAE	3'126'219		3'250'100		3'263'196	
3655.15	Contrib. aux autres réseaux convent.	155'061		170'000		159'208	
3655.16	Garderie le Lapin Bleu					13'200	
3655.17 **	Restit.contrib.réseaux aux garderies	158'171		130'000		205'404	
3655.18	Restitution subv. FAJE aux garderies	1'961'885		1'639'300		1'978'281	
4523.00	Particip. communes à la culture, loisirs, sports		456'591		450'000		369'016
4652.01 **	Subvention FAJE		1'961'886		1'639'300		1'959'306
4655.01	Contributions des employeurs		36'504		18'000		41'220
4655.03	Contributions des parents placeurs		65'367		65'000		82'492
4655.04	Contrib. des autres réseaux convent.		169'143		185'000		217'569

712.3012.00 Compensé avec le cpte 3011.00

712.3191.00 Changement de mode de comptabilisation de la taxe forfaitaire TVA pour les contributions parentales (cpte 4652.00)

712.4652.00 Nombre de repas servis inférieur à la prévision

714.3525.00 Augmentation des coûts selon décision du Conseil intercommunal de l'ARAS

714.3655.17 Taux de subventionnement de la FAJE (27% pour 2018)

714.4652.01 Taux de subventionnement de la FAJE (27% pour 2018)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715	Unités d'accueil pour écoliers - UAPE	1'755'654	912'714	1'877'680	909'300	1'750'475	871'533
3011.00	Traitements	892'539		968'300		879'031	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	86'572		88'500		55'377	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	61'031		66'400		57'908	
3031.00	Allocations familiales	22'085		24'480		21'583	
3040.00	Caisse de pension	128'157		155'960		126'495	
3050.00	Assurances accidents	2'850		2'790		2'641	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	500		1'400		871	
3091.00	Frais de formation	5'536		9'450		8'820	
3099.00	Frais divers du personnel	410		1'000		290	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'894		4'500		5'704	
3109.00	Frais administratifs divers	2'967		4'000		2'855	
3111.00	Achats machines et mobilier	5'057		5'000		16'709	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	5'178		5'500		4'357	
3123.00	Consommation d'électricité	2'566		2'500		2'529	
3131.00	Achats de produits alimentaires	200'579		205'000		215'287	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoyy. et désinfec.	6'820		7'000		3'136	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	2'679		2'500		8'082	
3161.00	Loyers et locations	85'333		93'500		83'163	
3181.00	Frais de ports	2'252		2'900		1'503	
3182.00	Frais de téléphones	1'861		3'500		1'539	
3188.00	Frais de transport	156'828		150'000		157'423	
3189.00**	Autres prestations de tiers	29'554		19'500		42'445	
3662.00	Aides individuelles formation et études	3'346		5'000		3'570	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	25'000		25'000		25'080	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	24'060		24'000		24'080	
4652.00	Participation des parents		682'998		690'000		640'793
4652.01	Subvention FAJE		229'716		219'300		230'740
716	Accueil pour enfants en milieu scolaire - .	535'008	276'933	559'220	178'100	607'288	263'061
3011.00	Traitements	259'176		277'300		264'166	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	15'777		14'320		3'146	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'341		18'330		16'638	
3031.00	Allocations familiales	6'276		6'760		6'129	
3040.00	Caisse de pension	37'211		43'340		37'627	
3050.00	Assurances accidents	765		670		571	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	94		400		199	
3091.00	Frais de formation	208		3'000		7'420	
3099.00	Frais divers du personnel	163		1'000		42	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.					112	
3109.00	Frais administratifs divers	480		1'400		82	
3111.00	Achats machines et mobilier	7'197		7'200		3'080	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	3'488		3'800		2'932	
3131.00	Achats de produits alimentaires	80'727		75'000		59'726	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoyy. et désinfec.	161		2'500		250	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	374		500		557	
3182.00	Frais de téléphones	336		700		337	
3188.00	Frais de transport	16'444		12'500		12'190	
3189.00	Autres prestations de tiers	31'769		32'100		28'512	
3652.03	Subventions Fondation Petitmaître					106'400	
3662.00	Aides individuelles formation et études	423		1'800		573	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	25'000		25'000		25'000	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	31'600		31'600		31'600	
4652.00**	Participation des parents		208'181		110'000		128'383
4652.01	Subvention FAJE		68'752		68'100		134'678

715.3189.00 Remplacement d'un collaborateur absent sur une longue durée

716.4652.00 Augmentation du taux d'occupation

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'671'691	181'832	1'807'160	149'500	1'656'334	186'278
3011.00	Traitements	765'191		848'300		720'267	
3012.00 *	Salaires personnel auxiliaire	158'906		146'300		109'291	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	54'569		61'910		48'651	
3031.00	Allocations familiales	19'757		22'810		17'924	
3040.00	Caisse de pension	114'788		140'530		103'935	
3050.00	Assurances accidents	2'364		2'180		2'014	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	274		1'800		1'483	
3091.00	Frais de formation	4'170		14'000		4'888	
3099.00	Frais divers du personnel	3'834		3'800		3'352	
3101.00 *	Fournit. bureau, imprimés, consom.	11'228		12'600		4'812	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	182		150		76	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'112		5'000		3'056	
3113.00 *	Achats de matériel culture et loisirs	2'940		5'500			
3116.00 *	Achats de matériel spécialisé	73'189		90'700		108'973	
3120.00	Consommation d'énergie	8'097		7'000		8'076	
3131.00	Achats de produits alimentaires	34'633		35'500		34'592	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoyy. et désinfec.	337		600		422	
3155.00	Entretien des véhicules					1'166	
3161.00 *	Loyers et locations	51'301		60'000		51'381	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	37'755		42'000		40'691	
3181.00	Frais de ports					507	
3182.00	Frais de téléphones	4'788		7'000		5'355	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	20'452		21'500		27'285	
3186.00	Primes d'assurances	2'779		2'050		3'487	
3188.00 *	Frais de transport	38'652		49'950		39'845	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes					494	
3652.02 **	Aides, subventions conseil des jeunes	68'888		30'000		61'007	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	28'000		28'000		77'407	
3655.19	Centre de rencontre et d'animation	101'000		101'000		101'000	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	492		1'500		1'303	
3819.00	Attribution fonds conseil des jeunes					13'724	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	32'880		34'000		33'238	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	26'132		31'480		26'632	
4331.00 *	Participation aux frais de pension		140'787		114'000		130'108
4362.00	Remboursement de frais						100
4501.00	Contributions et subventions fédérales		500				
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports		8'500				3'500
4523.00 **/**	Particip. communes à la culture, loisirs, sports				25'000		15'000
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		31'800		10'000		37'570
4659.00	Autres participations et subventions de tiers		245		500		
719	Intégration	513'004	146'731	505'730	135'110	313'494	159'474
3003.00	Jetons de présence	13'435		10'000		9'442	
3011.00	Traitements	111'476		111'200		109'082	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	104'834		110'200		83'889	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	12'708		13'930		11'414	
3031.00	Allocations familiales	4'599		5'140		4'205	
3040.00	Caisse de pension	25'798		21'050		24'969	
3050.00	Assurances accidents	756		460		570	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	584		1'000		376	
3091.00	Frais de formation	3'301		2'500		2'202	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	5'432		5'000		2'710	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	40				1'011	
3181.00	Frais de ports	563		500		6	

718.3652.02 Compensé en partie par les cptes 4513.00 et 4653.00

718.4523.00 Participation des communes au Passeport vacances, imputé sur le cpte 4653.00

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones	1'271		1'000		957	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	46'785		48'100		45'856	
3193.00	Contributions et cotisations	1'974		2'300		1'824	
3655.02	Association lire et écrire	34'500		34'350			
3655.03	Caritas cours de français	74'800		69'000			
3655.20	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	10'149		10'000		14'547	
3659.01	Aide au développement	60'000		60'000			
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises					432	
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale		145'231		135'110		150'274
4655.00	Participation de tiers, prévoyance sociale		1'500				9'200
72	Prévoyance sociale	16'887'271	1'000	17'415'000		15'734'404	
720	Prévoyance sociale	16'887'271	1'000	17'415'000		15'734'404	
3515.00	Participation à la facture sociale	15'267'585		15'800'000		14'139'216	
3525.01	Centre social régional	383'086		465'000		419'538	
3665.01	Aides complémentaires communales	1'236'600		1'150'000		1'175'650	
4362.00	Remboursement de frais		1'000				
74	Office du logement	313'399	79'740	354'210	84'000	316'109	77'241
740	Office du logement	313'399	79'740	354'210	84'000	316'109	77'241
3011.00	Traitements	118'170		118'200		116'945	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	7'559		7'430		7'350	
3031.00	Allocations familiales	2'736		2'740		2'707	
3040.00	Caisse de pension	19'774		20'300		19'541	
3050.00	Assurances accidents	240		240		237	
3161.00	Loyers et locations	33'880		34'300		31'515	
3189.00	Autres prestations de tiers					320	
3655.21	Part. abaiss. des loyers HLM	54'200		71'000		51'539	
3655.22	Aides individuelles au logement	76'840		100'000		85'955	
4271.02	Location appart. subv. aux étudiants		34'320		34'000		34'263
4362.00	Remboursement de frais		7'000				
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale		38'420		50'000		42'978
75	Office du travail	112'466		125'000		98'068	
751	Emplois temporaires subventionnés	112'466		125'000		98'068	
3189.00	Autres prestations de tiers	112'466		125'000		98'068	

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Sécurité publique	42'571'479	22'939'918	44'320'930	23'956'950	40'289'108	20'804'348
12	Mobilité	634'472		647'570		478'156	
120	Mobilité	634'472		647'570		478'156	
3003.00	Jetons de présence			2'000			
3011.00	Traitements	360'740		388'900		257'574	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	23'038		24'450		16'166	
3031.00	Allocations familiales	8'337		9'010		5'955	
3040.00	Caisse de pension	56'991		64'840		38'553	
3050.00	Assurances accidents	801		790		523	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	-256		400		522	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	2'719		3'030		2'809	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'629		8'600			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	66'183		62'000		60'006	
3311.00 **	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	95'730		69'650		81'000	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	6'620		6'620		6'620	
3909.00	Intérêts internes	9'940		7'280		8'430	
18	Transports publics	7'557'881	5'640	7'740'260	16'870	7'292'018	11'853
180	Transports publics	7'291'815		7'494'500		7'031'993	
3517.00 **	Part. coût transports NV-Vallée de Joux	3'113'957		3'459'500		2'995'830	
3657.01	Participation déficit Travys	4'177'858		4'035'000		4'036'164	
182	Vélos en libre service	266'066	5'640	245'760	16'870	260'025	11'853
3161.00	Loyers et locations	24'067		25'920		23'260	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	173'758		151'600		168'525	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	64'930		64'930		64'930	
3909.00	Intérêts internes	3'310		3'310		3'310	
4271.00 **	Produits des locations		5'640		16'870		11'853
34	Concessions	167'283	301'911	161'340	355'000	135'628	331'031
348	Concessions	167'283	301'911	161'340	355'000	135'628	331'031
3011.00	Traitements	41'778		39'700		40'190	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'673		2'500		2'526	
3031.00	Allocations familiales	967		920		930	
3040.00	Caisse de pension	6'577		6'360		6'287	
3050.00	Assurances accidents	85		90		82	
3147.40	Entretien concessions	89'782		86'420		60'191	
3162.00	Redevances d'utilisation	25'421		25'350		25'421	
4272.01	Concessions à bien plaisir		116'373		120'000		118'959
4272.02	Concessions amarrages		85'579		90'000		85'171
4272.05 **	Redevances affichage		99'960		145'000		126'902
43	Signalisation routière	971'314	50'477	966'880	40'000	714'526	24'635
436	Signalisation routière	971'314	50'477	966'880	40'000	714'526	24'635
3011.00	Traitements	274'564		293'600		270'123	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'538		18'460		16'886	
3031.00	Allocations familiales	6'346		6'800		6'220	
3040.00	Caisse de pension	42'221		47'630		42'524	
3050.00	Assurances accidents	557		600		546	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'244		5'000		5'852	
3123.00	Consommation d'électricité	29'151		27'000		28'263	

120.3311.00 Début de l'amortissement de la réfection du chemin de Calamin

180.3517.00 Basé sur la facture cantonale

182.3189.00 Nouvelle vélostation à l'av. Haldimand

182.4271.00 Contrat en cours de négociation avec PubliBike

348.4272.05 Selon contrat SGA

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3143.00	Entretien signalisation routière	483'555		479'000		300'122	
3161.00	Loyers et locations	17'900		17'900			
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	45'620		20'090		28'110	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	51'010		50'000		14'721	
3909.00	Intérêts internes	1'610		800		1'160	
4356.00	Facturation de services à des tiers		50'477		40'000		24'635
60	Administration	2'924'764	2'078'501	3'071'240	2'112'400	2'832'011	2'029'930
601	Police administrative	1'888'915	1'334'395	1'924'470	1'227'300	1'810'764	1'190'214
3003.00	Jetons de présence	353		500		506	
3011.00	Traitements	1'199'444		1'233'800		1'186'681	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	40'789		44'400		13'414	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	77'195		80'330		74'276	
3031.00	Allocations familiales	27'943		29'590		27'578	
3040.00	Caisse de pension	186'981		202'910		182'050	
3050.00	Assurances accidents	2'971		2'940		2'617	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	2'451		2'000		870	
3091.00	Frais de formation	2'397		2'000		1'531	
3099.00	Frais divers du personnel	3'660		3'000		2'566	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	3'550		3'500		3'201	
3109.00	Frais administratifs divers	9'469		9'000		10'285	
3111.00	Achats machines et mobilier			3'000		4'329	
3181.00	Frais de ports	9'403		10'000		4'805	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	2'272		1'000		1'177	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	82'160		76'500		66'662	
3658.01	Virements des taxes de séjour	237'876		220'000		214'734	
3902.00	Imputations internes de biens, services, marchandises					13'482	
4066.00	Taxes de séjour		228'082		220'000		214'734
4273.01	Location de matériel				1'500		
4312.00	Emoluments police et contrôle des habitants						35
4342.11 **	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.		128'833		100'000		89'964
4356.00	Facturation de services à des tiers		966'680		893'000		874'221
4902.00	Prestations internes fournies		10'800		12'800		11'260
607	Réception-communications	474'903	379'900	494'320	395'500	457'577	366'062
3011.00	Traitements	229'337		244'700		233'989	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	14'661		15'380		14'695	
3031.00	Allocations familiales	5'306		5'770		5'413	
3040.00	Caisse de pension	36'074		39'470		37'184	
3050.00	Assurances accidents	465		500		475	
3111.00	Achats machines et mobilier	18'698		19'000		17'810	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	20'905		21'300		6'953	
3156.00	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	122'141		122'200		112'925	
3182.00	Frais de téléphones	27'315		26'000		28'132	
4902.00	Prestations internes fournies		379'900		395'500		366'062
609	Locaux	560'946	364'206	652'450	489'600	563'670	473'654
3011.00	Traitements	65'446		64'200		63'827	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'585		2'700		8'554	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	4'344		4'210		4'518	
3031.00	Allocations familiales	1'572		1'560		1'664	
3040.00	Caisse de pension	12'918		10'150		11'100	
3050.00	Assurances accidents	138		160		146	
3111.00	Achats machines et mobilier			2'500		1'207	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	209		1'800			

601.4342.11 Hausse du chiffre d'affaires de débits d'alcool

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3123.00	Consommation d'électricité	9'974		12'000		9'224	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	8'742		9'700		5'686	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	38'442		38'830		32'519	
3161.00 **	Loyers et locations	386'302		375'900		300'468	
3186.00	Primes d'assurances	1'025		1'220		1'092	
3189.00	Autres prestations de tiers	10'792		15'000		11'146	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	17'458		109'720		109'720	
3909.00	Intérêts internes			2'800		2'800	
4356.00	Facturation de services à des tiers		408		3'000		
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		363'798		486'600		473'654
61	Corps de police	24'880'918	18'036'060	26'129'010	19'268'860	23'246'290	16'082'955
611	Coût de la Police Régionale	12'543'874	12'543'874	13'158'000	13'158'000	11'719'244	11'719'244
3003.00	Jetons de présence	27'921		25'000		25'845	
3011.00	Traitements	8'047'212		8'449'500		7'512'863	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'350				13'200	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	513'996		531'050		472'929	
3031.00	Allocations familiales	186'687		195'610		174'850	
3040.00	Caisse de pension	1'272'784		1'377'920		1'222'132	
3050.00	Assurances accidents	16'115		17'210		15'230	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	12'508		10'000		17'222	
3091.00	Frais de formation	415'992		413'100		276'792	
3099.00	Frais divers du personnel	32'817		29'800		44'476	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	10'227		10'500		8'030	
3109.00	Frais administratifs divers	56'151		55'500		49'192	
3111.00	Achats machines et mobilier	38'584		39'500		78'177	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	254'550		251'780		199'036	
3120.00	Consommation d'énergie	243		2'500		257	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	14'603		16'900		13'962	
3156.00	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	180'760		177'300		57'739	
3161.00	Loyers et locations	40'000		40'000		40'000	
3181.00	Frais de ports	4'869		7'000		10'304	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	103'272		110'000		102'673	
3186.00	Primes d'assurances	3'200		2'200		2'594	
3188.03 **	Frais de mise en fourrière	43'522		30'000		42'256	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.			11'110			
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	111'643		147'550		158'660	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	808'500		713'500		702'050	
3904.00 **	Imputations int. locations, redevances	342'400		488'600		473'904	
3909.00	Intérêts internes	3'970		4'870		4'870	
4312.01	Emoluments de mise en fourrière		48'387		34'000		44'917
4351.01	Ventes récup.div.et frais de fourrière				3'000		
4356.00	Facturation de services à des tiers		146'077		220'000		204'791
4362.00	Remboursement de frais		5'000				
4370.00 **	Amendes		301'008		280'000		231'331
4370.01 **	Amendes radar		432'633		300'000		302'613
4521.02	Facturation aux communes de PNV		2'133'262		2'232'100		2'007'033
4902.00	Prestations internes fournies						13'482
4902.03	Part. Yverdon coût Police régionale		9'477'507		10'088'900		8'915'077
612	Charges de sécurité publique	10'487'208		11'140'900		9'903'989	
3511.00	Part. aux coûts de la réforme policière	1'009'701		1'052'000		988'912	
3902.01	Part. aux coûts de Police Régionale NV	9'477'507		10'088'900		8'915'077	

609.3161.00 Nouveau bail pour l'extension des locaux

611.3188.03 Compensé par les recettes du cpte 4312.01

611.3904.00 Nouvelle répartition des frais de locaux entre SSP et PNV en fonction des nouvelles surfaces

611.4370.00 Actions ciblées en matière de sécurité routière

611.4370.01 Campagnes de répression des délits routiers

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
613	Parcs	257'757	3'050'758	242'700	3'460'000	241'211	2'678'413
3109.00	Frais administratifs divers	24'684		25'000		10'123	
3111.00	Achats machines et mobilier	25'301		25'000		48'549	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	28'649		25'000		18'573	
3161.00	Loyers et locations	12'852		13'000		12'852	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR					28	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	119'571		108'000		104'385	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	46'700		46'700		46'700	
4272.00 **	Redevances d'utilisation places de parc		3'040'758		3'450'000		2'668'413
4902.00	Prestations internes fournies		10'000		10'000		10'000
614	Véhicules et garage	346'251	295'414	327'360	170'100	263'901	183'047
3011.00	Traitements	44'633		31'600		30'988	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'855		1'990		2'119	
3031.00	Allocations familiales	1'034		740		781	
3040.00	Caisse de pension	7'141		5'330		5'062	
3050.00	Assurances accidents	90		70		69	
3115.00 **	Achats de véhicules	80'428		57'500		16'139	
3155.00	Entretien des véhicules	167'043		189'000		165'926	
3186.00	Primes d'assurances	15'698		13'800		15'488	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	26'590		26'590		26'590	
3909.00	Intérêts internes	740		740		740	
4362.00 **	Remboursement de frais		42'914				
4363.00	Remboursement de dommages						451
4902.00	Prestations internes fournies		252'500		170'100		182'595
615	Sécurité scolaire	181'945	165'560	165'560	165'560	146'638	165'560
3012.00 **	Salaires personnel auxiliaire	149'681		130'000		130'002	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	9'548		8'180		8'077	
3031.00	Allocations familiales	3'540		3'010		2'975	
3050.00	Assurances accidents	485		270		335	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	1'902		2'000		255	
3099.00	Frais divers du personnel	1'022		1'000		893	
3109.00	Frais administratifs divers					165	
3120.00	Consommation d'énergie	167		600		143	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	1'150		4'000		1'258	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation			1'500			
3163.00	Location d'objets mobiliers	14'451		15'000		2'535	
4902.00	Prestations internes fournies		165'560		165'560		165'560
616	Amendes	1'063'883	1'980'454	1'094'490	2'315'200	971'307	1'336'691
3011.00	Traitements	759'753		765'100		690'337	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	48'552		48'090		43'335	
3031.00	Allocations familiales	17'570		17'720		15'962	
3040.00	Caisse de pension	118'984		122'520		106'583	
3050.00	Assurances accidents	1'542		1'560		1'379	
3109.00	Frais administratifs divers	37'243		36'000		18'248	
3111.00	Achats machines et mobilier			2'500		2'507	
3156.00 **	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	8'866		25'000		20'850	
3181.00	Frais de ports	52'777		60'000		37'643	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	18'596		16'000		11'462	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					23'000	
4370.00 **	Amendes		1'817'864		1'600'000		1'215'998
4370.01 **	Amendes radar		19'190		600'000		
4902.00	Prestations internes fournies		143'400		115'200		120'693

613.3189.00 Hausse du volume des paiements du stationnement par smartphone (commission Parkingpay)

613.4272.00 Report des nouveaux tarifs des macarons pendulaires

614.3115.00 Véhicule accidenté compensé par un remboursement sur le cpte 4362.00

614.4362.00 Compensé par le cpte 3115.00

615.3012.00 Nombreuses suppléances nécessaires (maladies)

616.3156.00 Une partie de la maintenance est comprise dans l'offre de mise en service pour la 1ère année

616.4370.00 Hausse du volume des amendes d'ordre et des contraventions de la Commission de police

616.4370.01 Radar du pont du Stade installé à fin 2018

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
62	Contrôle des habitants	1'109'378	535'336	1'111'620	500'000	1'158'200	519'857
620	Contrôle des habitants	1'109'378	535'336	1'111'620	500'000	1'158'200	519'857
3011.00	Traitements	542'543		585'200		588'472	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	54'019		66'800		30'600	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	37'952		40'980		38'874	
3031.00	Allocations familiales	14'116		15'100		14'318	
3040.00	Caisse de pension	84'576		97'610		94'955	
3050.00	Assurances accidents	1'692		1'330		1'717	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	4'780		4'500		1'280	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	8'171		13'600		10'089	
3111.00	Achats machines et mobilier	6'898		8'000		1'596	
3123.00	Consommation d'électricité	9'000		9'000		9'000	
3137.00	Achats destinés à la revente	31'477		40'000		35'291	
3161.00	Loyers et locations	56'320		62'000		66'560	
3181.00	Frais de ports	13'847		16'000		14'053	
3182.00	Frais de téléphones	584		1'000		560	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	737		500		654	
3511.01 **	Rbt part cantonale taxes permis étrangers	242'667		150'000		250'179	
4312.00 **	Emoluments police et contrôle des habitants		535'336		500'000		519'857
63	Police sanitaire	45'664	63'938	40'500	80'000	43'303	64'694
631	Foires et marchés	45'664	63'938	40'500	80'000	43'303	64'694
3109.00	Frais administratifs divers	2'022		1'500		2'562	
3120.00	Consommation d'énergie	6'546		1'800		3'787	
3524.01	Part communale à l'équarissage	696		800		553	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	36'400		36'400		36'400	
4272.06	Taxes foires et marchés		63'938		80'000		64'694
64	Service des inhumations	851'772	329'052	872'790	314'500	855'883	323'312
640	Service des inhumations	851'772	329'052	872'790	314'500	855'883	323'312
3011.00	Traitements	230'935		229'500		252'190	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	37'768		37'600		11'187	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'091		16'790		16'380	
3031.00	Allocations familiales	6'210		6'200		6'053	
3040.00	Caisse de pension	37'563		42'310		36'521	
3050.00	Assurances accidents	556		550		553	
3109.00	Frais administratifs divers	755		2'800		1'240	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	9'243		11'850		9'599	
3120.00	Consommation d'énergie	44'498		40'000		40'223	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.			1'000		672	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	7'439		8'200		9'140	
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	2'242		2'300		2'503	
3181.00	Frais de ports	101		500		172	
3182.00	Frais de téléphones	359		1'200		1'324	
3185.06	Service des inhumations	114'051		120'000		125'472	
3186.00	Primes d'assurances	133		160		142	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	17'870		17'870		17'870	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	230'032		234'830		235'190	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	8'380		8'380		8'380	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	8'674		13'800		12'032	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	41'922		40'740		32'821	
3909.00	Intérêts internes	35'950		36'210		36'220	
4524.01 **	Concessions, tombes et urnes		43'200		60'000		69'400

620.3511.01 Volume de permis en hausse (renouvellements)
620.4312.00 Volume de permis en hausse (renouvellements)

640.4524.01 Recettes variables en fonction des échéances des concessions funéraires

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4524.02 **	Prestations pour inhumations		127'938		100'000		107'190
4902.01	Entretien, parts églises		157'913		154'500		146'722
65	SDIS	2'753'489	1'132'865	2'883'310	1'155'600	2'813'610	1'319'952
650	SDIS	2'753'489	1'132'865	2'883'310	1'155'600	2'813'610	1'319'952
3011.00	Traitements	856'654		857'500		840'826	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire					1'500	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	54'634		53'890		52'701	
3031.00	Allocations familiales	19'803		19'850		19'452	
3040.00	Caisse de pension	138'506		143'560		136'011	
3050.00	Assurances accidents	1'707		1'750		1'683	
3091.00	Frais de formation	290		3'000		496	
3099.00	Frais divers du personnel	5'928		5'000		5'280	
3109.00	Frais administratifs divers	178					
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	147		3'000		3'323	
3156.00 **	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	6'373		22'000		8'809	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			5'000			
3186.00	Primes d'assurances	1'301		5'940		5'314	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	288'380		288'380		288'380	
3521.01 **	Participation SDIS régional Nord vaudois	1'298'622		1'423'780		1'369'150	
3651.01	Jeunes sapeurs-pompiers	8'305		8'000		8'025	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	30'000				30'000	
3909.00	Intérêts internes	42'660		42'660		42'660	
4521.01 **	Facturation à SDIS Régional NV		1'131'865		1'155'000		1'319'252
4659.02	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers		1'000		600		700
66	Protection civile	590'749	362'634	609'290	30'000	631'957	51'325
660	Protection civile	590'749	362'634	609'290	30'000	631'957	51'325
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.			500		500	
3111.00	Achats machines et mobilier			500		4'200	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	1'099		2'500			
3120.00	Consommation d'énergie	26'094		25'000		26'245	
3139.00	Mousse, poudre, air			1'000			
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	704		2'600		975	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	4'638		4'000		14'923	
3181.00	Frais de ports			100			
3182.00	Frais de téléphones	431		1'000		608	
3186.00	Primes d'assurances	1'164		1'400		1'232	
3189.00	Autres prestations de tiers	18'000		18'000		18'000	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	20'390		36'990		36'990	
3521.00	Participation régionalisation PCi	515'109		510'000		525'163	
3909.00	Intérêts internes	3'120		5'700		3'120	
4271.00	Produits des locations		20'476		26'000		20'476
4362.00 **	Remboursement de frais		324'061				
4511.00 **	Participation du canton sécurité publique		13'459				13'459
4818.00	Prélèvement au fonds des abris		4'638		4'000		17'390
67	Abattoirs	3'134	7'080	3'710	6'720	3'316	3'420
670	Abattoirs	3'134	7'080	3'710	6'720	3'316	3'420
3186.00	Primes d'assurances	3'134		3'710		3'316	
4271.00	Produits des locations		7'080		6'720		3'420

640.4524.02 Hausse des cérémonies et occupations de chambres mortuaires

650.3156.00 La gestion et la maintenance du parc d'extincteurs est en cours de développement

650.3521.01 29'570 habitants à CHF 43.92 par habitant

650.4521.01 Le loyer de Sports 5 (CHF 15'600.-) a directement été facturé par BAT au SDIS

660.4362.00 Remboursement de la quote-part yverdonnoise de l'ancien ORPCi d'Yverdon

660.4511.00 Contributions forfaitaires fédérales pour l'entretien des constructions

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
68	Stand de tir	80'661	36'424	83'410	77'000	84'210	41'384
680	Stand de tir	80'661	36'424	83'410	77'000	84'210	41'384
3011.00	Traitements	42'235		43'200		42'509	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'701		2'710		2'671	
3031.00	Allocations familiales	978		1'000		984	
3040.00	Caisse de pension	6'851		7'040		6'737	
3050.00	Assurances accidents	86		90		86	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	7'275		6'500		9'716	
3120.00	Consommation d'énergie	6'985		7'200		7'400	
3133.00	Achats prod. fourn. netto. et désinfec.	76		500		390	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	550		1'500		717	
3182.00	Frais de téléphones	292		500		214	
3186.00	Primes d'assurances	2'543		3'080		2'694	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	9'600		9'600		9'600	
3909.00	Intérêts internes	490		490		490	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		27'798		32'000		32'685
4271.04 **	Locations restaurants / buvettes		3'122		35'000		
4272.04	Location terrains sportifs		5'504		10'000		8'699

680.4271.04 Recette imputée sur le cpte 4231.00 et budgétée à double sur le cpte 4271.04

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Culture	10'356'629	2'669'185	10'585'245	2'427'440	10'408'024	2'606'831
12	Agenda 21	254'414	20'000	289'600	20'000	212'266	13'431
122	Agenda 21	254'414	20'000	289'600	20'000	212'266	13'431
3003.00	Jetons de présence	1'150		1'600		950	
3011.00	Traitements	75'991		76'000		74'177	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	16'643		14'400		14'659	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	7'826		5'690		6'991	
3031.00	Allocations familiales	2'834		2'100		2'576	
3040.00	Caisse de pension	12'295		12'620		11'963	
3050.00	Assurances accidents	362		190		339	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	2'865		5'000		5'220	
3099.00	Frais divers du personnel	31'738		32'000		23'084	
3115.00	Achats de véhicules	8'894		15'000		5'588	
3155.00	Entretien des véhicules	641		3'000		155	
3185.00 *	Honoraires, frais d'expertises et cachets	69'563		90'000		42'911	
3657.03	Subventions pr développement durable	23'612		32'000		23'654	
4362.00	Remboursement de frais						11'000
4363.00	Remboursement de dommages						2'431
4501.00 *	Contributions et subventions fédérales		20'000		20'000		
15	Service de la Culture	10'102'215	2'649'185	10'295'645	2'407'440	10'195'758	2'593'400
150	Administration théâtres et concerts	349'557	16'987	359'950	4'000	387'754	13'837
3011.00	Traitements	211'988		214'500		220'548	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	10'029		5'000		23'056	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'756		13'810		15'015	
3031.00	Allocations familiales	5'205		5'090		5'530	
3040.00	Caisse de pension	31'004		35'090		32'175	
3050.00	Assurances accidents	548		460		529	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	150		1'000		19	
3091.00	Frais de formation	2'758		3'000		3'322	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	9'612		15'000		13'907	
3109.00	Frais administratifs divers					-89	
3111.00	Achats machines et mobilier	365		1'500		654	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	506		1'000		1'740	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	623		2'500		2'210	
3181.00	Frais de ports	15'846		15'000		16'697	
3182.00	Frais de téléphones					2'653	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	47'167		47'000		49'787	
4362.00	Remboursement de frais		16'987		4'000		13'837
151	Echandole	905'101	311'729	846'810	339'540	953'387	365'212
3011.00	Traitements	272'111		275'800		253'950	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	50'294		52'000		62'511	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	19'894		20'610		19'379	
3031.00	Allocations familiales	7'199		7'590		7'138	
3040.00	Caisse de pension	44'548		45'250		40'588	
3050.00	Assurances accidents	1'019		720		932	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	6'383		6'000		6'496	
3091.00	Frais de formation	1'840		2'000		741	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	79'978		80'000		80'812	
3102.01	Créations - publicité	932		2'000		5'117	
3109.00	Frais administratifs divers	3'766		3'600		2'542	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	9'113		10'000		10'625	

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3120.00	Consommation d'énergie	6'852		6'000		7'178	
3131.00	Achats de produits alimentaires	15'798		15'000		14'389	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	1'122		1'800		671	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	11'407		10'500		9'798	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	30'335		28'000		27'727	
3170.01	Créations réceptions-hébergement	3'272		1'700		4'315	
3170.05	Spectacles scolaires-Réceptions et héberge	17'700		13'000		16'987	
3182.00	Frais de téléphones	1'632		1'500		1'320	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	129'680		140'000		176'885	
3185.01 **	Créations - cachets	75'000		30'000		90'000	
3185.05 **	Spectacles scolaires	84'671		59'400		81'085	
3186.00	Primes d'assurances	342		410		365	
3189.00	Autres prestations de tiers	8'785		8'500		8'061	
3191.00	Impôts et taxes	14'447		18'000		14'280	
3191.05	Scolaires - droits et taxes	3'397		6'400		6'601	
3193.01	Créations-droits et cotisations	3'585		1'030		2'894	
4271.06	Location de salles		2'722		3'000		3'053
4271.07	Facturation heures de personnel		5'624		4'400		2'729
4273.01 **	Location de matériel				700		
4359.05 **	Recettes bar		23'928		30'840		26'447
4392.00 **	Entrées et abonnements		50'249		115'000		111'610
4392.01	Créations - recettes		23'561		7'800		20'395
4513.01	Créations - participation du canton		73'681		64'000		70'319
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		5'982		5'000		14'029
4659.00	Autres participations et subventions de tiers		1'313				
4659.01 **	Sponsoring contre-prestations, publicité				15'000		
4902.00	Prestations internes fournies						990
4902.04 **	Spectacles scolaires-participation des écoles		124'669		93'800		115'640
152	Direction du Service de la Culture	2'918'951	75'680	3'001'320	42'500	2'953'356	128'784
3003.00	Jetons de présence	2'500		5'200		1'708	
3011.00	Traitements	383'996		381'800		382'888	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	29'184		38'700		24'658	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	25'913		26'440		25'472	
3031.00	Allocations familiales	9'430		9'740		9'428	
3040.00	Caisse de pension	64'408		67'570		62'616	
3050.00	Assurances accidents	1'083		1'040		892	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	2'184		4'500		2'892	
3091.00	Frais de formation			3'000		1'462	
3099.00	Frais divers du personnel	2'201		3'000		705	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	127'765		121'000		123'973	
3109.00	Frais administratifs divers	3'370		6'030		1'377	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'714		4'000		409	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	4'207		5'000		3'807	
3181.00	Frais de ports	2'677		4'000		3'024	
3182.00	Frais de téléphones	2'323		2'000		2'345	
3189.00	Autres prestations de tiers	22'112		27'000		255	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	516'013		523'150		745'961	
3653.01	Aide à l'école de musique	303'076		304'000		280'045	
3653.02	Aides ponctuelles aux musées			10'000		1'409	
3653.03	Amalgame	170'000		170'000		170'000	
3653.06	Subventions culturelles	73'000		73'500		52'000	
3653.08	Musée d'Yverdon	490'104		511'000		472'477	
3653.09	Musée suisse de la mode	120'000		120'000		90'000	
3653.10	Orchestre d'Yverdon	6'000		6'000		6'000	
3653.11	Subsides à la fanfare	90'900		88'500		75'900	

- 151.3185.01 Montant partiellement compensé par le cpte 4392.01
- 151.3185.05 Changement de répartition des charges entre le TBB et l'Echandole (50/50), les cptes scolaires s'équilibrent

- 151.4273.01 Aucune location de matériel technique
- 151.4359.05 Baisse de fréquentation du théâtre
- 151.4392.00 Baisse de fréquentation du théâtre

- 151.4659.01 Baisse du sponsoring, comptabilisé en partie dans le cpte 4653.00

- 151.4902.04 Changement de répartition des recettes entre le TBB et l'Echandole (50/50), les comptes scolaires s'équilibrent

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3653.13	Aide au cinéma	81'641		101'000		29'500	
3653.16	Subvention Jeux du Castrum et autres	185'000		185'000		185'000	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	7'600		7'600		7'600	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	189'552		191'550		189'552	
4523.00	Particip. communes à la culture, loisirs, sports						3'500
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		34'880		24'000		88'184
4659.00	Autres participations et subventions de tiers		40'800		18'500		37'100
153	Théâtre Benno Besson	1'497'360	816'564	1'573'410	611'740	1'528'511	659'512
3011.00	Traitements	320'928		318'700		322'144	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	79'966		75'900		68'540	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	24'404		24'810		23'528	
3031.00	Allocations familiales	8'831		9'150		8'666	
3040.00	Caisse de pension	51'388		53'200		49'982	
3050.00	Assurances accidents	1'424		1'030		1'468	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	7'202		7'500		7'346	
3091.00	Frais de formation	4'470		3'000			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	78'593		80'000		83'143	
3102.01	Créations - publicité	16'951		20'000		14'326	
3109.00	Frais administratifs divers	14'794		15'000		12'180	
3111.00	Achats machines et mobilier	15'933		15'000		49'290	
3112.05	Spectacles scolaires-achat matériel	1'391		5'000		3'350	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	15'181		15'000		14'495	
3113.01	Achats matériel de créations	12'135		12'000		7'894	
3131.00	Achats de produits alimentaires					1'572	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	2'496		3'500		6'330	
3151.00 **	Entretien mobilier et équipements de bureau	3'439		1'000		750	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	57'023		50'000		69'349	
3170.01	Créations réceptions-hébergement	12'349		10'000		20'481	
3170.05	Spectacles scolaires-Réceptions et héberge	7'359		10'000		5'388	
3182.00	Frais de téléphones	1'727		3'000			
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	376'815		360'000		355'547	
3185.01	Créations - cachets	91'000		92'000		95'300	
3185.05	Spectacles scolaires	39'124		67'000		58'220	
3186.00	Primes d'assurances	729		870		776	
3189.00	Autres prestations de tiers	58'089		63'000		56'418	
3191.00 **	Impôts et taxes	50'242		40'000		65'064	
3191.05	Scolaires - droits et taxes	3'645		7'300		6'874	
3193.01	Créations-droits et cotisations	11'761		9'000		2'779	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	38'490		38'490		38'490	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	75'000		156'000		75'000	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	12'520		5'000		1'860	
3909.00	Intérêts internes	1'960		1'960		1'960	
4271.00	Produits des locations						1'860
4271.06	Location de salles		40'726		19'970		19'862
4271.07	Facturation heures de personnel		27'781		10'190		17'125
4273.01	Location de matériel						1'554
4359.05	Recettes bar						2'220
4362.00	Remboursement de frais		2'124				1'389
4392.00	Entrées et abonnements		331'220		297'000		343'197
4392.01 **	Créations - recettes		157'959		45'000		62'115
4513.01	Créations - participation du canton		133'229		98'000		70'771
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		25'823		12'000		18'893
4659.01 **	Sponsoring contre-prestations, publicité		7'208		20'280		16'426
4902.00	Prestations internes fournies		29'975		20'000		33'100
4902.04	Spectacles scolaires-participation des écoles		60'519		89'300		71'000

153.3151.00 Remplacement de la machine de nettoyage

153.3191.00 Augmentation des taxes de droits d'auteur

153.4392.01 Succès des créations romandes

153.4659.01 Compensé par le cpte 4653.00

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
154	Centre d'art contemporain	465'808	40'744	477'170	35'290	527'368	144'747
3011.00	Traitements	183'086		204'200		146'292	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	27'060		20'000		58'026	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'046		14'090		12'747	
3031.00	Allocations familiales	4'721		5'190		4'695	
3040.00	Caisse de pension	24'961		34'040		28'519	
3050.00	Assurances accidents	495		460		413	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	5'496		6'000		6'930	
3091.00	Frais de formation			3'500		20	
3099.00	Frais divers du personnel	19		1'000			
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	7'346		7'400		3'718	
3102.00 **	Livres, journaux, annonces et promotion	61'514		45'000		79'577	
3109.00	Frais administratifs divers	4'334		3'700		2'791	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'614		1'500			
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	67'930		59'000		114'976	
3119.00	Achats pour collections et musées	910		10'000		4'314	
3153.00	Entretien et montages d'équipements	6'004		6'000		3'151	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	13'595		15'000		15'015	
3181.00 **	Frais de ports	5'987		4'500		2'902	
3182.00	Frais de téléphones	1'677		1'200		2'099	
3186.00	Primes d'assurances	5'893		5'590		5'674	
3189.00	Autres prestations de tiers	30'121		29'800		35'510	
4359.00 **	Ventes et prestations diverses		2'774		15'290		32'505
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports						6'000
4523.00	Particip. communes à la culture, loisirs, sports		1'800				8'150
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		36'170		20'000		66'093
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve						30'000
4902.00	Prestations internes fournies						2'000
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	674'530		674'770		674'482	20
3161.00	Loyers et locations	19'522		18'300		18'240	
3186.00	Primes d'assurances	5'918		7'380		7'152	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	94'600		94'600		94'600	
3653.12	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	540'000		540'000		540'000	
3909.00	Intérêts internes	14'490		14'490		14'490	
4359.00	Ventes et prestations diverses						20
156	Bibliothèque publique	1'585'223	903'596	1'648'085	914'240	1'505'527	838'424
3011.00	Traitements	832'726		845'700		814'441	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	53'798		59'800		35'352	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	55'598		55'980		52'662	
3031.00	Allocations familiales	20'150		20'640		19'791	
3040.00	Caisse de pension	118'690		133'260		121'989	
3050.00	Assurances accidents	2'359		2'170		2'259	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	3'704		4'800		4'761	
3091.00	Frais de formation	2'952		2'800		930	
3099.00	Frais divers du personnel	100		1'600		2'135	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	16'508		17'000		14'420	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	99'785		107'300		107'820	
3109.00	Frais administratifs divers	419		1'000			
3112.00	Achats mobilier scolaire					89	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	18'516		20'000		13'415	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage			200		321	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoy. et désinfec.	240		2'900		1'174	
3181.00	Frais de ports	1'404		2'200		2'201	

154.3102.00 Compensé en partie par le cpte 4653.00

154.3181.00 Compensé en partie par le cpte 4653.00

154.4359.00 Compensé en partie par le cpte 4653.00

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones	1'127		1'600		1'249	
3186.00	Primes d'assurances	4'541		5'260		4'796	
3189.00	Autres prestations de tiers	72'466		73'150		26'682	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions			40		33	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	12'000		12'000		10'866	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	60'500		60'500		60'500	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	207'640		212'485		207'640	
3909.00	Intérêts internes			5'700			
4359.00	Ventes et prestations diverses		55'326		56'000		54'339
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports		355'345		354'000		337'872
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		5'176		5'000		1'500
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		20'000		20'000		
4902.02	Imputations internes locations matériel						444'714
4909.02	Couverture déficit bibliothèque		467'750		479'240		
157	La Marive	1'705'685	483'885	1'714'130	460'130	1'665'373	442'864
3011.00	Traitements	290'008		293'700		276'455	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	110'980		107'900		115'700	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	25'052		25'250		23'988	
3031.00	Allocations familiales	9'066		9'300		8'836	
3040.00	Caisse de pension	47'755		49'020		47'446	
3050.00	Assurances accidents	1'081		820		957	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	18		500		180	
3080.00	Personnel facturé par des tiers	517		1'500			
3091.00	Frais de formation	33		1'500		1'190	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	805		1'450		2'005	
3102.00 **	Livres, journaux, annonces et promotion	9'491		30'000		5'199	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	19'291		24'350		14'536	
3121.00 **	Consommation d'eau	8'023		4'000		3'544	
3122.00 **	Consommation de gaz	27'030		22'500		24'954	
3123.00	Consommation d'électricité	54'822		55'000		55'784	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoyy. et désinfec.	9'043		16'600		14'868	
3137.00 **	Achats destinés à la revente	97'804		55'300		69'775	
3156.00	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	26'887		41'300		36'309	
3181.00	Frais de ports	212		1'000		260	
3182.00	Frais de téléphones	4'754		4'500		4'985	
3186.00	Primes d'assurances	19'253		24'130		22'395	
3189.00	Autres prestations de tiers	666		5'000			
3191.00	Impôts et taxes	8'897		3'500		3'326	
3312.00	Amortis. bâtiments, constructions	811'350		811'390		811'384	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	1'549		3'000			
3909.00	Intérêts internes	121'300		121'620		121'300	
4271.00 **	Produits des locations		174'799		235'000		290'367
4271.05	Location bar / cuisine		22'628		23'000		25'295
4271.07	Facturation heures de personnel		12'484		15'000		14'390
4272.00	Redevances d'utilisation places de parc		10'407		8'000		9'823
4273.01	Location de matériel		43'673		50'000		48'092
4359.03 **	Ventes de marchandises		4'458		13'240		6'587
4359.06	Ventes de nourriture		1'942		2'690		1'957
4359.07 **	Ventes de restauration		179'327		77'100		5'738
4362.00	Remboursement de frais		9'758		14'000		13'781
4902.02	Imputations internes locations matériel		7'833		5'100		7'340
4904.00	Imputations internes, loyers et redevances		16'577		17'000		19'493

- 157.3102.00 Mandat différé pour la nouvelle identité visuelle
- 157.3121.00 Augmentation suite à une fuite d'eau
- 157.3122.00 Augmentation de la consommation estimée en fonction des plages horaires
- 157.3137.00 Augmentation des ventes par forfait
- 157.4271.00 Répartition différente des forfaits, compensée par le cpte 4359.07
- 157.4359.03 Diminution des ventes et répartition différente sur le cpte 4359.07
- 157.4359.07 Répartition différente des forfaits, voir le cpte 4271.00

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des énergies	51'822'779	58'137'561	57'004'360	65'136'020	50'763'951	57'608'574
80	Services généraux	6'131'950	6'131'950	6'407'720	6'369'550	6'287'504	6'287'495
801	Direction	559'497	559'497	563'790	563'790	560'757	560'757
3003.00	Jetons de présence	1'000				2'390	
3011.00	Traitements	359'632		359'700		359'074	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire					13'505	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	22'557		22'610		23'199	
3031.00	Allocations familiales	8'256		8'330		8'641	
3040.00	Caisse de pension	61'282		62'850		60'986	
3050.00	Assurances accidents	2'104		2'400		2'191	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais	17'727		16'000		17'511	
3091.00	Frais de formation	23'205		24'000		24'433	
3099.00	Frais divers du personnel	11'369		10'000		10'884	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	3'542		3'900		5'111	
3111.00	Achats machines et mobilier	767		4'000		1'840	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	48'055		50'000		30'992	
4356.00 **	Facturation de services à des tiers		37'500				
4902.08	Répartition des charges indirectes		521'997		563'790		560'757
802	Immeubles	630'960	630'960	637'990	637'990	612'718	612'718
3011.00	Traitements	159'298		159'300		151'775	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	689		3'000		783	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	10'208		10'210		9'574	
3031.00	Allocations familiales	3'694		3'760		3'527	
3040.00	Caisse de pension	24'908		25'570		24'538	
3050.00	Assurances accidents	1'060		1'080		1'012	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	3'161		2'000		1'255	
3120.20	Achats d'énergie	78'718		80'000		69'830	
3133.00	Achats prod. fourn. nettoyy. et désinfec.	4'458		5'000		7'817	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	71'739		70'000		71'831	
3186.00	Primes d'assurances	30'324		35'250		32'023	
3189.00	Autres prestations de tiers	16'482		16'200		12'173	
3191.00	Impôts et taxes	300		700		660	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	192'450		192'450		192'450	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	4'000		4'000		4'000	
3909.00	Intérêts internes	29'470		29'470		29'470	
4271.00	Produits des locations		28'260		28'260		28'260
4902.08	Répartition des charges indirectes		602'700		609'730		584'458
804	Ingénierie	1'006'167	1'006'167	1'085'490	1'085'490	1'044'030	1'044'030
3011.00	Traitements	777'756		836'700		817'175	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	18'404		5'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	50'926		52'910		51'347	
3031.00	Allocations familiales	18'776		19'490		18'979	
3040.00	Caisse de pension	123'660		139'780		131'215	
3050.00	Assurances accidents	5'271		5'610		5'343	
3091.00	Frais de formation	8'750		11'000		10'063	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	1'376		6'000		4'099	
3111.00	Achats machines et mobilier	173		1'000		1'338	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau			5'000		1'671	
3189.00	Autres prestations de tiers	1'073		3'000		2'800	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		141'737		240'000		184'063
4902.00	Prestations internes fournies		3'362				8'221
4902.08	Répartition des charges indirectes		861'068		845'490		851'746

801.4356.00 Refacturation à l'Energie Naturelle Mollendruz SA

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
805	Informatique	870'123	870'123	841'680	841'680	788'156	788'147
3091.00	Frais de formation	5'117		8'900		7'740	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	1'699		6'000		2'025	
3111.10	Achats machines, mobilier et logiciels	102'009		101'200		52'833	
3156.00	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	292'449		291'140		270'392	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	32'740		32'800		53'516	
3189.03	Maintenance site Internet					9	
3313.00 **	Amortis. machines, mobilier, véhicules	62'040		28'900		28'900	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	372'000		372'000		372'000	
3909.00	Intérêts internes	2'070		740		740	
4902.08	Répartition des charges indirectes		870'123		841'680		788'147
806	Service commercial et développement	1'020'734	1'020'734	1'236'550	1'236'550	1'201'726	1'201'726
3011.00	Traitements	442'466		466'400		466'462	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire					22'442	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	28'248		29'310		30'367	
3031.00	Allocations familiales	10'243		10'800		11'218	
3040.00	Caisse de pension	74'120		79'940		76'948	
3050.00	Assurances accidents	2'878		3'100		3'242	
3091.00	Frais de formation	3'660		7'000		5'154	
3170.00	Frais de réceptions, manifestations	52'648		60'000		54'979	
3170.10	Promotion Marketing	77'658		80'000		99'861	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	328'814		500'000		431'052	
4527.00 **	Main d'oeuvre facturée sur investissements				150'000		150'000
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'020'734		1'086'550		1'051'726
807	Administration et finance	1'509'611	1'509'611	1'524'630	1'486'460	1'578'029	1'578'029
3011.00	Traitements	779'143		779'700		772'422	
3012.00 *	Salaires personnel auxiliaire	149'737		190'200		96'830	
3030.00 *	AVS-AI-APG-AC	58'361		60'290		54'082	
3031.00 *	Allocations familiales	21'152		22'310		19'934	
3040.00 *	Caisse de pension	115'301		131'880		117'189	
3050.00	Assurances accidents	6'263		6'250		5'859	
3091.00	Frais de formation	7'235		9'000		7'407	
3101.00	Fournit. bureau, imprimés, consom.	19'138		20'000		18'415	
3151.00	Entretien mobilier et équipements de bureau	16'859		18'000		23'316	
3181.00	Frais de ports	56'485		70'000		71'196	
3182.00	Frais de téléphones	48'201		48'000		52'741	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	63'115		59'000		55'926	
3189.00	Autres prestations de tiers	35'827		35'000		25'319	
3301.00	Pertes sur débiteurs	71'594		75'000		73'393	
3809.01 **	Attribution débiteurs douteux	61'200				184'000	
4221.00	Intérêts c/c et intérêts de retard		9'211		10'000		9'777
4356.00	Facturation de services à des tiers		282'722		186'000		301'229
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'217'678		1'290'460		1'267'023
808	Véhicules	212'286	212'286	204'540	204'540	174'636	174'636
3155.00	Entretien des véhicules	89'478		85'000		86'889	
3163.00	Location d'objets mobiliers	15'000		15'000			
3186.00	Primes d'assurances	19'071		22'650		19'531	
3192.00	Taxes sur les véhicules	12'338		13'000		10'107	
3313.00	Amortis. machines, mobilier, véhicules	56'380		56'400		56'400	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	18'309		10'000			
3909.00	Intérêts internes	1'710		2'490		1'710	
4362.00	Remboursement de frais		1'600				2'900

805.3313.00 Amortissement de la plateforme 2018 et du renouvellement des postes informatiques

806.3189.00 La ressource a été directement imputée sur un projet d'investissement

806.4527.00 La ressource a été directement imputée sur un projet d'investissement

807.3809.01 Augmentation des débiteurs à risques

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4902.08	Répartition des charges indirectes		210'686		204'540		171'736
809	Logistique	322'572	322'572	313'050	313'050	327'452	327'452
3011.00	Traitements	211'925		203'500		202'973	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'540		12'790		12'755	
3031.00	Allocations familiales	4'906		4'710		4'699	
3040.00	Caisse de pension	34'807		35'490		33'987	
3050.00	Assurances accidents	1'366		1'360		1'399	
3091.00	Frais de formation	863		1'000		960	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	55'164		52'200		67'779	
3189.00	Autres prestations de tiers			2'000		2'900	
4354.00 **	Ventes récupérations diverses		47'201		10'000		24'019
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements				15'000		49'200
4902.00	Prestations internes fournies				40'000		
4902.08	Répartition des charges indirectes		275'370		248'050		254'233
81	Distritubion GRD eau	7'760'041	7'750'587	7'708'000	7'773'000	7'693'280	7'906'408
810	Achats et ventes eau	3'757'687	5'793'577	3'797'360	5'703'000	3'568'041	5'642'132
3121.00	Consommation d'eau					3'109	
3121.20 **	Achats d'eau	3'106'131		2'600'000		2'960'812	
3123.00 **	Consommation d'électricité	193'775		170'000		178'458	
3804.00	Attribution fonds rénovation routes et infrast	357'631		350'000		313'421	
3809.00	Attribution au fonds de réserve			575'660			
3902.08	Répartition des charges indirectes	100'149		101'700		112'241	
4341.00	Taxes uniques de raccordements		297'890		350'000		204'339
4342.05	Frais de comptage et abonnement		738'658		735'000		736'341
4351.10 **	Ventes d'eau		4'694'908		4'550'000		4'642'392
4351.11	Ventes eau redondance		62'121		68'000		59'060
811	Entretien du réseau eau	2'129'690	1'082'605	1'923'900	1'160'000	2'210'934	1'089'296
3011.00	Traitements	482'987		497'000		424'548	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	30'958		31'240		26'674	
3031.00	Allocations familiales	11'215		11'510		9'836	
3040.00	Caisse de pension	76'475		79'940		64'716	
3050.00	Assurances accidents	3'217		3'310		2'821	
3091.00	Frais de formation	4'688		10'000		6'559	
3114.00 **	Achats matériel, machines et outillage	145'747		120'500		122'493	
3144.00 **	Entretien des canalisations et GC	385'327		191'000		438'671	
3186.00	Primes d'assurances	4'730		6'100		15'370	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	43'881		38'000		33'048	
3902.08	Répartition des charges indirectes	940'465		935'300		1'066'197	
4342.07	Droits de timbre facturé à Sagenord		902'500		900'000		902'500
4363.00	Remboursement de dommages						17'380
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		105'944		140'000		73'989
4902.00	Prestations internes fournies		44'161		110'000		45'428
4903.01	Participations STE et pompiers		30'000		10'000		50'000
812	Exploitation eau	1'479'848	685'940	1'581'830	600'000	1'518'909	731'434
3011.00	Traitements	303'595		351'800		335'151	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			2'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	19'378		22'240		21'047	
3031.00	Allocations familiales	7'013		8'200		7'752	
3040.00	Caisse de pension	49'594		57'830		54'328	
3050.00	Assurances accidents	2'016		2'360		2'226	
3114.00 **	Achats matériel, machines et outillage	56'802		65'000		50'329	

809.4354.00 Ventes de ferraille

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

810.3123.00 Augmentation du volume transporté

810.4351.10 Augmentation des volumes vendus

811.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

811.3144.00 Plus de 50 fuites réparées

811.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

812.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3144.00 **	Entretien des canalisations et GC	5'340		6'000		12'376	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	82'582		103'100		57'751	
3193.00	Contributions et cotisations	13'028		14'000		13'628	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	464'586		479'170		483'910	
3902.08	Répartition des charges indirectes	411'104		397'700		412'681	
3909.00	Intérêts internes	64'810		72'430		67'730	
4356.10	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD		578'094		600'000		578'094
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		47'663				45'367
4902.00	Prestations internes fournies		60'184				107'974
813	Installations intérieures eau	194'898		159'910		164'979	
3011.00	Traitements	65'333		65'800		64'573	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	4'182		4'140		4'059	
3031.00	Allocations familiales	1'513		1'530		1'504	
3040.00	Caisse de pension	10'502		10'900		10'411	
3050.00	Assurances accidents	435		440		430	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	1'399		3'000		773	
3189.00	Autres prestations de tiers			3'000		3'000	
3902.08	Répartition des charges indirectes	111'535		71'100		80'229	
814	Activités accessoires eau	197'918	188'465	245'000	310'000	230'417	443'546
3137.00	Achats destinés à la revente	93'737		122'000		78'799	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	104'181		123'000		151'618	
4356.00 **	Facturation de services à des tiers		188'465		310'000		443'546
82	Distribution GRD gaz	19'399'388	23'471'427	22'878'630	28'328'000	18'365'302	22'649'748
820	Achats et ventes gaz	15'926'806	22'731'060	19'266'890	27'768'000	14'709'416	21'991'273
3122.20 **	Achats de gaz naturel	15'407'997		18'714'780		14'577'093	
3170.10	Promotion Marketing	74'376		80'010			
3902.08	Répartition des charges indirectes	444'433		472'100		132'323	
4341.00	Taxes uniques de raccordements		27'841				34'114
4342.05 **	Frais de comptage et abonnement		771'293		360'000		781'259
4342.06 **	Taxe CO2		5'025'574		4'488'000		4'588'689
4351.20 **	Ventes de gaz		15'451'121		21'120'000		16'237'212
4809.00 **	Prélèvement sur le fonds de réserve		1'455'232		1'800'000		350'000
821	Entretien du réseau gaz	1'743'433	239'569	1'777'180	360'000	1'794'026	231'578
3011.00	Traitements	566'824		562'100		491'832	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	36'288		35'330		30'904	
3031.00	Allocations familiales	13'144		13'020		11'391	
3040.00	Caisse de pension	88'171		91'640		75'895	
3050.00	Assurances accidents	3'767		3'740		3'267	
3060.00	Indemnisation et rembours. de frais			15'000			
3091.00	Frais de formation	22'170		12'000		15'317	
3114.00 **	Achats de matériel, machines et outillage	141'081		76'500		91'370	
3144.00 **	Entretien des canalisations et GC	107'305		80'750		138'794	
3186.00	Primes d'assurances	4'073		4'100		10'149	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	44'303		52'500		32'674	
3902.08	Répartition des charges indirectes	716'307		830'500		892'432	
4111.00	Concession utilisation rés. eau-gaz-élect.		115'212		150'000		116'778
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		84'563		130'000		87'310
4902.00	Prestations internes fournies		39'795		80'000		27'491
822	Exploitation gaz	1'188'690	168'404	1'198'330		1'212'881	175'817
3011.00	Traitements	295'684		293'900		283'747	

812.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique
812.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

814.4356.00 Diminution du montant de facturation

820.3122.20 Prix d'achat plus bas que budgeté, diminution des quantités achetées en raison des conditions météo
(budget : 303 GWh; réel 289 GWh)

820.4342.05 Recettes sous estimées

820.4342.06 Augmentation de la taxe CO2

820.4351.20 Répercussion du prix d'achat plus bas, diminution des quantités vendues (budget : 300 GWh; réel 290 GWh)

820.4809.00 Prélèvement sur le fonds 281.821

821.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

821.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

821.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3030.00	AVS-AI-APG-AC	18'896		18'470		17'814	
3031.00	Allocations familiales	6'839		6'810		6'562	
3040.00	Caisse de pension	47'803		49'050		45'592	
3050.00	Assurances accidents	1'964		1'960		1'883	
3114.00 **	Achats de matériel, machines et outillage	12'509		20'000		14'856	
3144.00 **	Entretien des canalisations et GC			5'000		304	
3156.20	Entretien d'équipement et mat. spécialisés	116'387		117'300		95'023	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	14'796		13'000		13'786	
3193.00 **	Contributions et cotisations	101'256		70'000		69'411	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	363'762		369'820		377'119	
3902.08	Répartition des charges indirectes	159'643		185'000		238'623	
3909.00	Intérêts internes	49'150		48'020		48'160	
4351.20 **	Ventes de gaz		133'267				122'599
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		27'778				37'946
4902.00	Prestations internes fournies		7'360				15'273
823	Installations intérieures gaz	413'072	10'004	478'230		525'100	13'797
3011.00	Traitements	210'225		213'900		212'793	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	13'463		13'450		13'374	
3031.00	Allocations familiales	4'873		4'960		4'935	
3040.00	Caisse de pension	33'458		35'390		34'197	
3050.00	Assurances accidents	1'397		1'430		1'414	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	4'713		9'000		12'852	
3189.00	Autres prestations de tiers	7'492		8'000		13'000	
3902.08	Répartition des charges indirectes	137'452		192'100		232'535	
4902.00	Prestations internes fournies		10'004				13'797
824	Activités accessoires gaz	127'387	322'390	158'000	200'000	123'879	237'283
3137.00	Achats destinés à la revente	67'686		67'000		59'263	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	59'700		91'000		64'616	
4356.00	Facturation de services à des tiers		322'390		200'000		237'283
83	Distribution GRD électricité-Multimédia	17'869'380	20'160'670	19'317'720	21'937'470	17'787'722	20'124'742
830	Achats et ventes électricité	4'662'826	6'553'772	6'258'200	7'980'170	5'381'164	6'982'881
3123.20 **	Achats d'électricité	4'191'594		5'775'000		5'228'447	
3123.21	Achat solaire - interne					8'364	
3170.10	Promotion Marketing	50'868		60'000			
3902.08	Répartition des charges indirectes	420'363		423'200		144'352	
4341.00	Taxes uniques de raccordements						242'775
4351.30 **	Ventes d'électricité		6'553'772		7'830'170		6'740'106
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve				150'000		
831	Entretien du réseau électricité	7'273'180	11'123'223	7'429'610	11'225'000	6'750'345	10'660'696
3011.00	Traitements	886'039		1'008'300		813'239	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	109'727		89'400		113'062	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	63'424		68'960		58'012	
3031.00	Allocations familiales	23'073		24'080		21'599	
3040.00	Caisse de pension	139'114		173'620		137'119	
3050.00	Assurances accidents	7'048		8'420		6'488	
3091.00	Frais de formation	21'784		18'000		17'220	
3114.00 **	Achats de matériel, machines et outillage	124'025		193'000		116'600	
3123.30 **	Acheminement HT/THT - pertes	2'916'644		3'500'000		3'282'960	
3123.31 **	Frais d'acheminement de tiers	216'413		180'000		214'927	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	29'918		40'000		39'077	
3144.00 **	Entretien des canalisations et GC	40'725		40'000		103'950	

822.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

822.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

822.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

822.3193.00 Contribution au fonds Biogaz

822.4351.20 Vente de gaz GNC

830.3123.20 Diminution des achats (budget : 105 GWh; réel 100GWh)

830.4351.30 Diminution des ventes (budget : 100GWh; réel : 96GWh)

831.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

831.3123.30 Diminution des coûts facturés par Romande Energie (réseau régional)

831.3123.31 Refacturé par le cpte 4342.09

831.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances	8'154		7'800		20'371	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	224'048		180'000		154'647	
3804.00 **	Attribution fonds rénovation routes et infrast	900'000		350'000			
3902.08	Répartition des charges indirectes	1'563'046		1'547'900		1'649'503	
3909.00	Intérêts internes			130		1'570	
4341.00	Taxes uniques de raccordements		311'332		350'000		
4342.04	Droits de timbre		8'515'030		8'750'000		8'569'258
4342.05	Frais de comptage et abonnement		1'387'566		1'350'000		1'369'685
4342.09	Refact.frais d'acheminement de tiers		214'009		180'000		214'927
4356.00	Facturation de services à des tiers		118'260		150'000		121'304
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		498'749		350'000		314'991
4902.00	Prestations internes fournies		78'277		95'000		70'532
832	Exploitation électricité	2'891'886	64'370	2'722'180		2'831'155	11'788
3011.00	Traitements	484'215		487'100		486'893	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	30'960		30'610		30'584	
3031.00	Allocations familiales	11'208		11'280		11'266	
3040.00	Caisse de pension	78'911		80'990		78'140	
3050.00	Assurances accidents	3'216		3'240		3'234	
3114.00 **	Achats de matériel, machines et outillage	19'946				8'607	
3144.00 **	Entretien des canalisations et GC	1'100					
3154.80	Achats et entretiens compteurs	19'721		10'000		11'238	
3189.00 **	Autres prestations de tiers	695				18'669	
3193.00	Contributions et cotisations	55'484		68'000		57'954	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	1'595'314		1'489'710		1'545'546	
3902.08	Répartition des charges indirectes	400'598		359'500		399'063	
3909.00	Intérêts internes	190'520		181'750		179'960	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		27'860				820
4902.00	Prestations internes fournies		36'511				10'968
833	Eclairage public	838'329	795'178	858'060	876'500	910'942	801'530
3011.00	Traitements	96'893		103'000		94'409	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	6'188		6'480		5'921	
3031.00	Allocations familiales	2'239		2'390		2'181	
3040.00	Caisse de pension	15'778		16'200		15'459	
3050.00	Assurances accidents	643		690		626	
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	124'237		156'500		186'287	
3123.00	Consommation d'électricité	280'677		250'000		277'805	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	19'937		24'000		22'975	
3189.00	Autres prestations de tiers	76'448		95'000		106'231	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	83'070		70'200		72'810	
3902.08	Répartition des charges indirectes	121'610		124'300		116'300	
3909.00	Intérêts internes	10'610		9'300		9'940	
4342.12	Taxe éclairage public		795'036		820'000		789'030
4363.00	Remboursement de dommages		141		12'500		12'500
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve				40'000		
4902.00	Prestations internes fournies				4'000		
834	Activités accessoires électricité	424'967	432'731	356'000	405'000	373'221	597'548
3137.00	Achats destinés à la revente	309'196		250'000		289'774	
3902.00	Imputations internes de biens, services, mar	115'772		106'000		83'447	
4356.00	Facturation de services à des tiers		432'731		405'000		597'548
835	Efficacité énergétique	735'879	735'879	1'082'800	1'082'800	755'695	755'695
3185.11	Actions pr énergies renouvelables	90'095		730'450		224'832	
3185.12	Actions pr efficacité énergétique	143'889				286'891	

831.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique
831.3804.00 Attribution au fonds 281.811

832.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique
832.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique
832.3189.00 Est inclu dans l'enveloppe technique

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2018

		Comptes 2018		Budget 2018		Comptes 2017	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3185.13	Actions pr développement durable	138'805		352'350		139'663	
3657.02	Subventions pr énergies renouvelables					1'600	
3657.03	Subventions pr développement durable	40'484				33'898	
3804.00	Attribution fonds rénovation routes et infrast	322'605				68'810	
4342.10	Taxe environnementale		733'879		757'800		728'321
4517.00	Participation du canton, trafic et énergie		2'000				27'374
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve				325'000		
837	Réseau fibre-optique	922'127	291'941	525'000	268'000	702'869	151'618
3011.00	Traitements	16'779		18'100		12'945	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	1'084		1'140		814	
3031.00	Allocations familiales	397		420		302	
3040.00	Caisse de pension	2'679		2'750		1'954	
3050.00	Assurances accidents	113		120		86	
3091.00	Frais de formation	1'900		2'000		4'630	
3114.00 **	Achats de matériel, machines et outillage	26'598		25'000		22'313	
3144.00 **	Entretien des canalisations et GC			6'000			
3189.00 **	Autres prestations de tiers	212'650		20'000		83'049	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	539'070		359'810		466'280	
3902.08	Répartition des charges indirectes	46'498		42'500		47'147	
3909.00	Intérêts internes	74'360		47'160		63'350	
4342.08	Location du réseau		223'941		200'000		88'018
4902.00	Prestations internes fournies		68'000		68'000		63'600
838	Energie solaire participative	96'059	123'881	85'870	100'000	81'935	116'424
3120.20	Achats d'énergie					26'807	
3123.00	Consommation d'électricité	693		870		693	
3129.10	Achat énergie STRID	52'015		50'000		51'314	
3129.20	Achats d'autres énergies	26'815		30'000			
3154.00	Entretien machines, mat. exploitation	6'116		2'500		5'012	
3154.10	Entretien des installations STRID	10'420		2'500		-1'892	
4351.50	Ventes solaire - interne		123'881		100'000		116'424
839	Production solaire	24'127	39'695			396	46'562
3114.00	Achats de matériel, machines et outillage	7'323					
3123.00	Consommation d'électricité	737				396	
3189.00	Autres prestations de tiers	16'067					
4351.30	Ventes d'électricité						38'208
4351.50	Ventes solaire - interne		5'138				8'354
4351.52 **	Ventes solaires - externe		34'557				
84	Distribution GRD chaleur	662'020	622'927	692'290	728'000	630'143	640'181
840	Achats et ventes chaleur	516'262	622'927	572'000	728'000	538'144	640'181
3129.20	Achats d'autres énergies	516'262		572'000		538'144	
4351.40 **	Ventes de chaleur		622'927		728'000		640'181
841	Entretien du réseau chaleur	15'148		52'390		20'479	
3144.00	Entretien des canalisations et GC			5'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	7'170		40'000		13'779	
3193.00	Contributions et cotisations	825				500	
3902.08	Répartition des charges indirectes	7'154		7'390		6'200	
842	Exploitation chaleur	130'610		67'900		71'520	
3311.00 **	Amort. ouvrages génie civil, assainis.	122'240		61'610		64'900	
3909.00	Intérêts internes	8'370		6'290		6'620	

837.3114.00 Est inclu dans l'enveloppe technique
837.3144.00 Est inclu dans l'enveloppe technique
837.3189.00 Nouveaux contrats d'entretien facturés par les prestataires (Swisscom et Swiss Fiber Net)

839.4351.52 Nouveau compte pour la rétribution photovoltaïque (swissgrid)

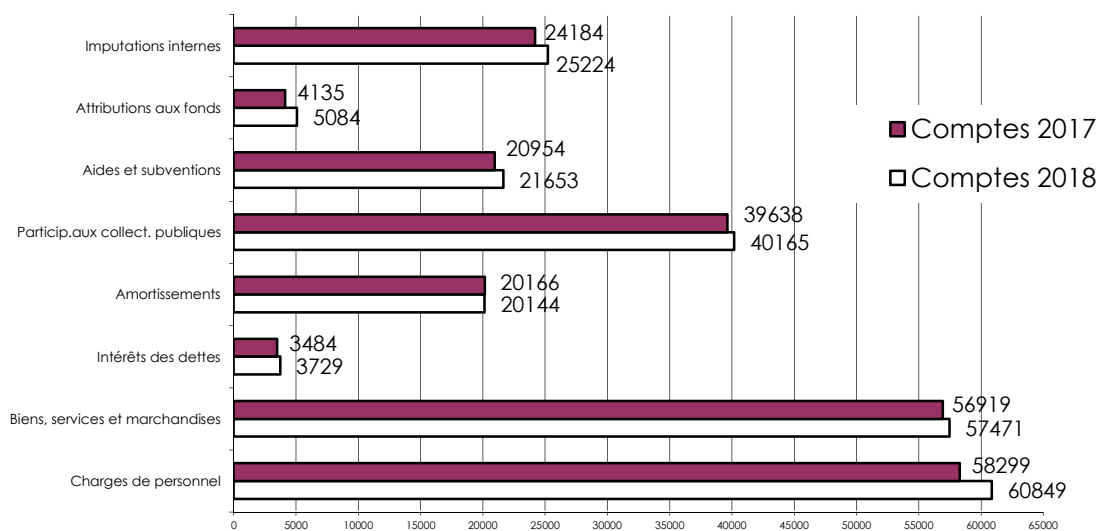
840.4351.40 Prix et volume plus bas que budgeté

842.3311.00 Amortissement de l'étude CAD-STEP

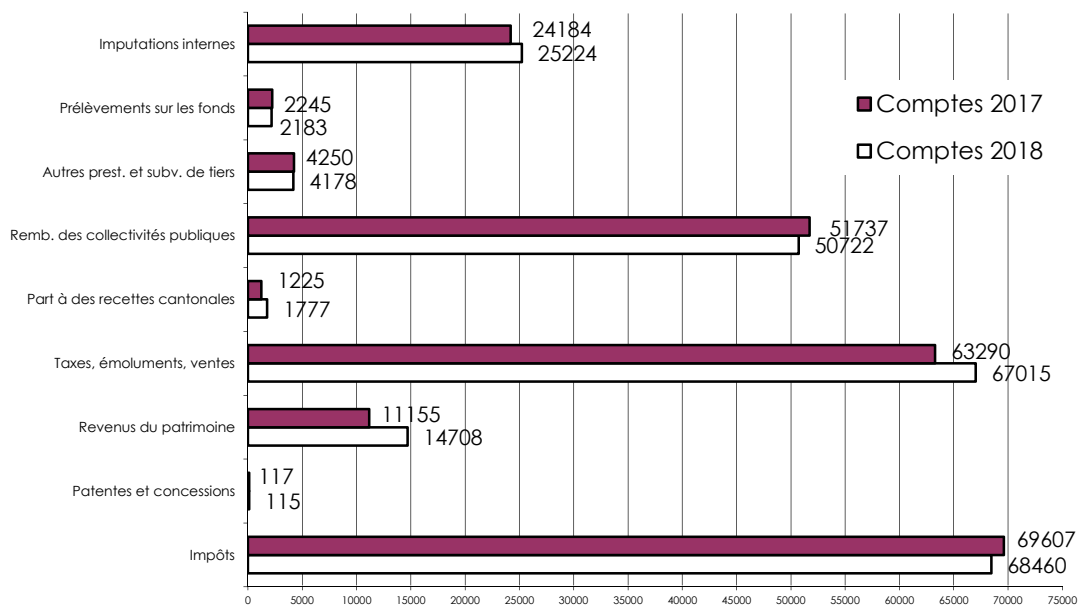
	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
3 Charges par nature	234'318'934.38	244'700'305	227'778'533.34
30 Autorités et personnel	60'848'616.02	63'733'430	58'299'394.57
300 Autorités et commissions	1'200'417.60	1'277'350	1'269'497.70
301 Personnel administratif et d'exploitation	46'490'309.50	48'369'510	44'486'965.95
303 Assurances sociales	4'566'406.05	4'712'670	4'339'984.85
304 Caisses de pension et de prévoyance	7'011'995.25	7'628'920	6'784'131.60
305 Assurances accidents et maladie	182'400.30	181'600	172'130.10
306 Indemnisation et remboursement de frais	273'510.75	305'450	291'945.13
307 Prestations complémentaires de prévoyance	73'090.45	82'600	83'489.90
308 Personnel interimaire	10'598.95	16'500	14'904.00
309 Autres charges des autorités et du personnel	1'039'887.17	1'158'830	856'345.34
31 Biens, services, marchandises	57'471'504.28	63'822'770	56'918'930.88
310 Imprimés et fournitures de bureau	1'408'087.16	1'579'200	1'501'213.20
311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	2'527'438.48	2'626'280	2'437'245.36
312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible	29'460'256.56	34'477'310	29'967'119.42
313 Autres fournitures et marchandises	2'039'836.07	2'073'710	1'970'035.34
314 Entretien des immeubles, routes et territoire	6'297'545.51	6'256'500	6'037'947.10
315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	2'671'448.72	2'719'810	2'370'952.43
316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'146'282.88	2'132'420	2'052'006.54
317 Réceptions et manifestations	843'239.61	971'710	852'734.49
318 Honoraires et prestations de services	9'130'737.99	10'016'680	8'800'034.23
319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	946'631.30	969'150	929'642.77
32 Intérêts passifs	3'728'977.70	4'120'850	3'483'645.55
321 Intérêts des dettes à court terme	24'177.50	168'000	93'609.70
322 Intérêts dettes à moyen et long terme	3'679'171.07	3'867'850	3'352'231.89
329 Autres intérêts	25'629.13	85'000	37'803.96
33 Amortissements	20'143'694.08	19'100'620	20'165'086.09
330 Amortissements du patrimoine financier	3'920'344.62	3'335'820	3'783'295.51
331 Amortissements du patrimoine administratif	16'223'349.46	15'764'800	16'381'790.58
35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publ	40'165'013.87	41'853'420	39'637'735.12
351 Participations à des charges cantonales	19'676'609.50	20'503'500	18'417'136.55
352 Participations à des charges d'autres communes ou association de commune	20'488'404.37	21'349'920	21'220'598.57
36 Aides et subventions	21'653'303.42	21'571'920	20'954'085.52
365 Aides, subventions à des institutions privées	19'055'803.92	19'129'220	19'137'759.57
366 Aides individuelles	2'597'499.50	2'442'700	1'816'325.95
38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	5'083'767.86	4'063'600	4'135'315.27
380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	1'713'720.01	1'348'660	1'345'515.12
381 Attributions aux financements spéciaux	3'370'047.85	2'714'940	2'789'800.15
39 Imputations internes	25'224'057.15	26'433'695	24'184'340.34
390 Imputations internes	25'224'057.15	26'433'695	24'184'340.34

	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
4 Revenus par nature	-234'382'192.61	-241'803'205	-227'810'324.73
40 Impôts	-68'460'142.32	-68'958'000	-69'607'208.49
400 Impôts sur le revenu et la fortune	-53'942'649.71	-54'800'000	-54'954'614.08
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital	-6'540'646.40	-6'530'000	-7'448'291.95
402 Impôt foncier	-4'048'087.50	-3'950'000	-4'012'014.05
404 Droits de mutations	-1'608'559.40	-1'700'000	-1'588'795.50
405 Impôts sur les successions et donations	-1'472'711.30	-1'250'000	-576'234.10
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-286'006.65	-278'000	-274'898.85
409 Impôts récupérés après défalcation	-561'481.36	-450'000	-752'359.96
41 Patentes, concessions	-115'211.90	-150'000	-116'777.67
411 Concessions	-115'211.90	-150'000	-116'777.67
42 Revenus du patrimoine	-14'708'063.10	-14'002'370	-11'154'859.81
422 Revenus des capitaux du patrimoine financier	-1'391'347.46	-973'300	-1'273'965.58
423 Revenus des immeubles du patrimoine financier	-4'448'193.97	-4'271'270	-4'485'517.07
424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	-3'229'544.48	-2'600'000	
427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-5'638'977.19	-6'157'800	-5'395'377.16
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	-67'015'239.75	-71'898'760	-63'290'436.34
430 Taxes légales de remplacement	-50'000.00	-50'000	-45'000.00
431 Emoluments	-927'579.32	-754'500	-786'527.01
432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires	-641'544.39	-700'000	-713'828.40
433 Ecolage	-167'156.00	-175'000	-157'397.00
434 Taxes de raccordement et d'utilisation	-29'122'522.58	-28'042'800	-25'580'221.35
435 Ventes et prestations de service	-31'579'692.75	-38'117'230	-32'630'392.13
436 Remboursements de tiers	-872'615.14	-302'430	-605'230.35
437 Amendes	-2'570'694.88	-2'780'000	-1'749'942.00
439 Autres recettes	-1'083'434.69	-976'800	-1'021'898.10
44 Parts à des recettes cantonales	-1'777'261.30	-700'000	-1'224'891.45
441 Part à l'impôt sur les gains immobiliers	-1'777'261.30	-700'000	-1'224'891.45
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	-50'721'394.32	-51'840'780	-51'736'519.33
450 Participations et remboursements de la confédération	-14'873.00	-35'000	-78'511.80
451 Participations et remboursements du canton	-1'591'512.21	-1'548'210	-1'815'053.62
452 Participations et remboursements de communes ou association des commur	-49'115'009.11	-50'257'570	-49'842'953.91
46 Autres prestations et subventions	-4'177'953.26	-3'680'600	-4'249'900.95
465 Participations et subventions de tiers	-4'177'953.26	-3'680'600	-4'249'900.95
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-2'182'869.51	-4'139'000	-2'245'390.35
480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-2'178'231.51	-4'135'000	-2'228'000.00
481 Prélèvements sur les financements spéciaux	-4'638.00	-4'000	-17'390.35
49 Imputations internes	-25'224'057.15	-26'433'695	-24'184'340.34
490 Imputations internes	-25'224'057.15	-26'433'695	-24'184'340.34

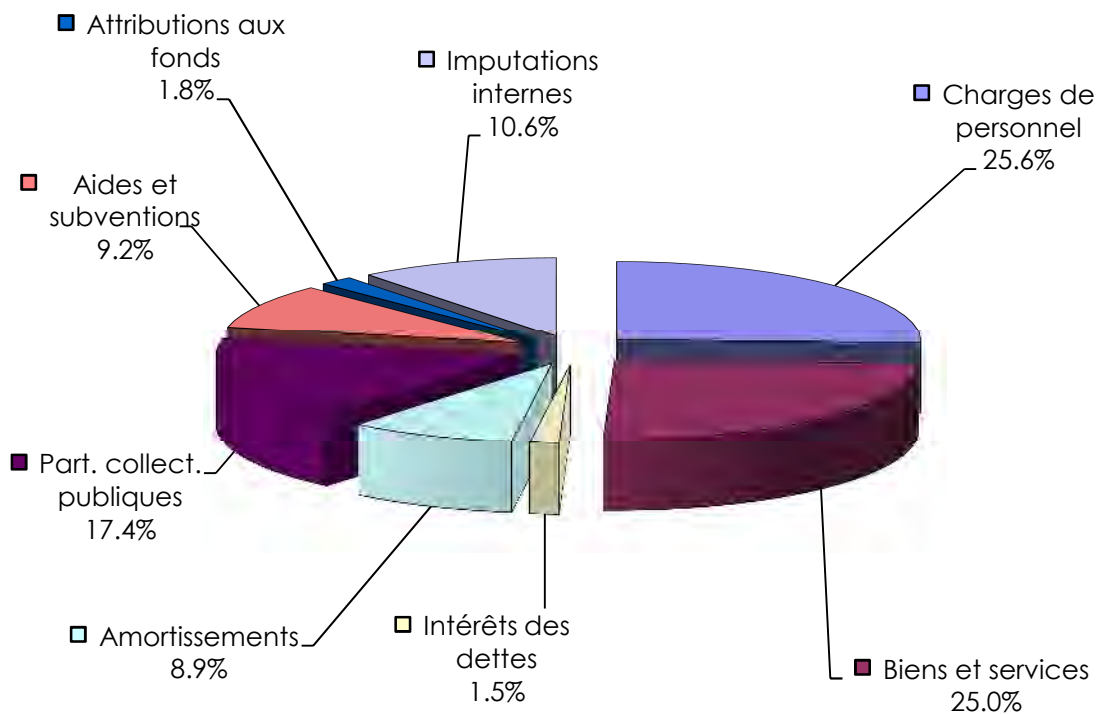
CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



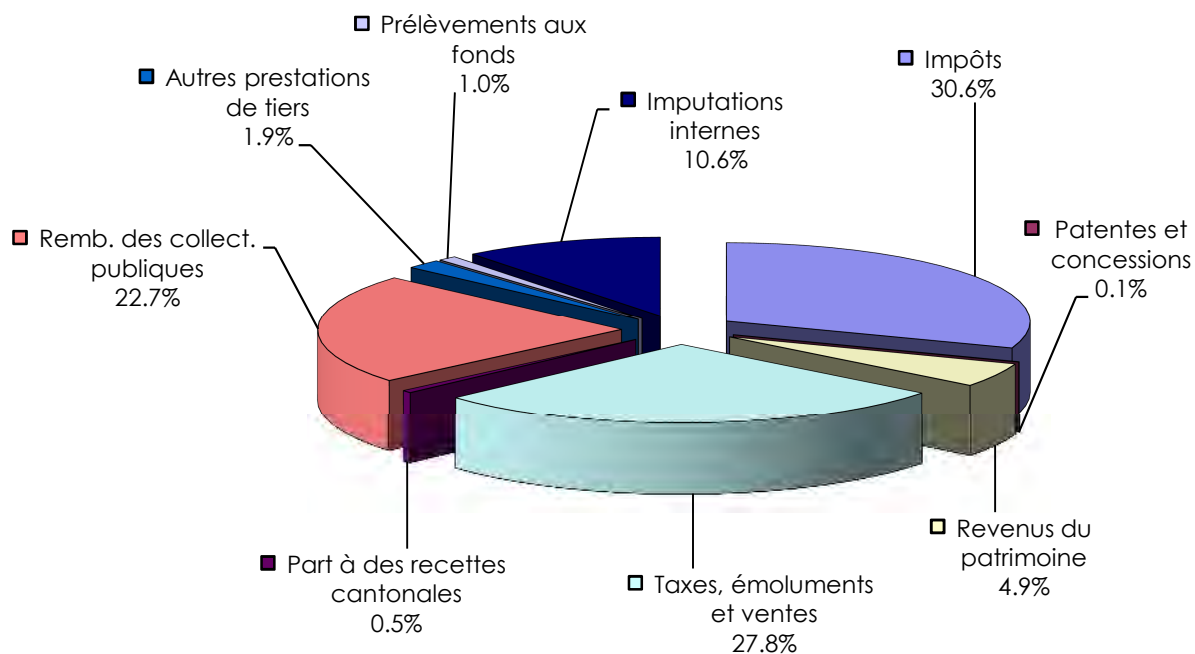
REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



Charges par nature 2018 en %

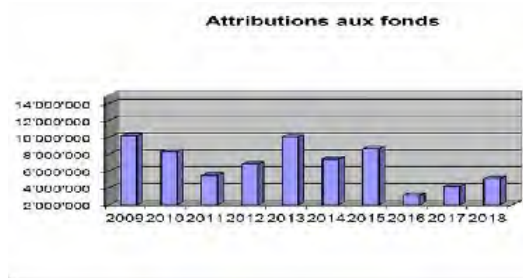
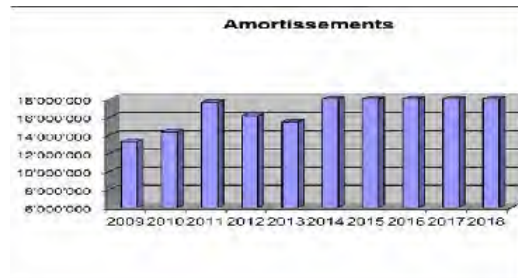
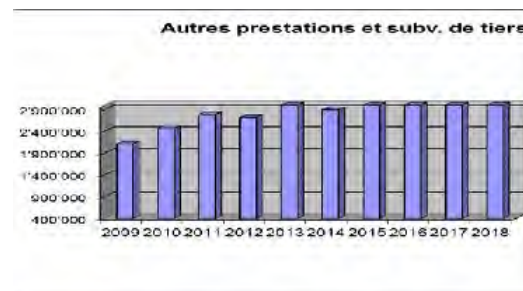
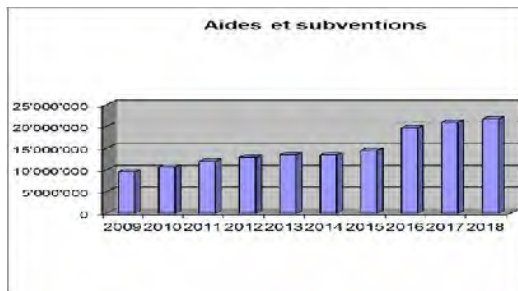
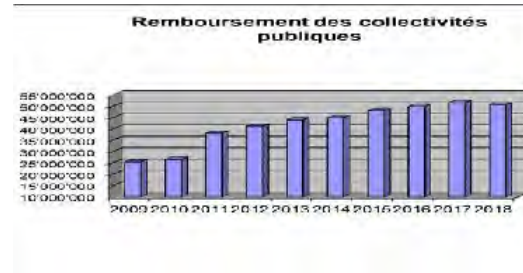
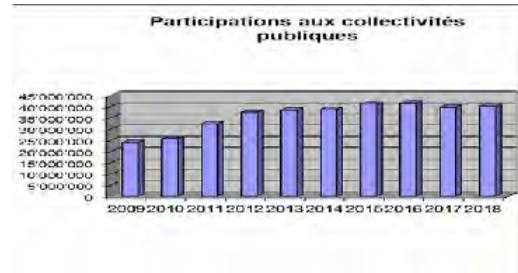
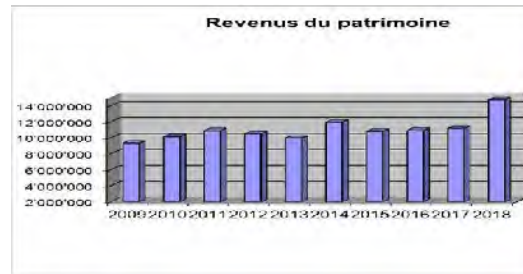
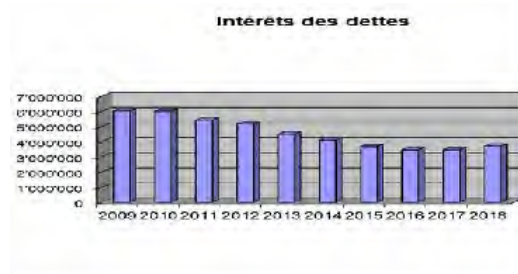
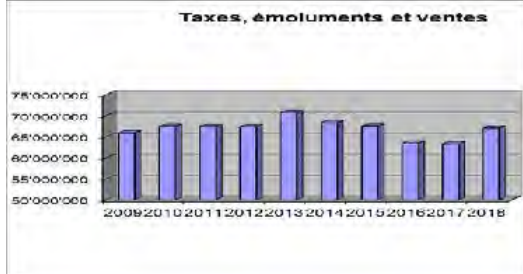
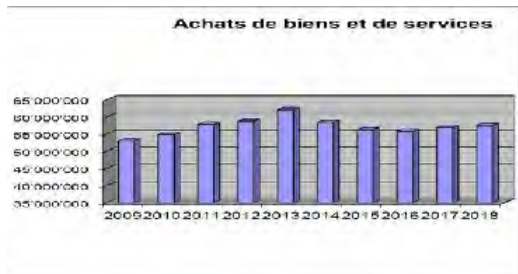
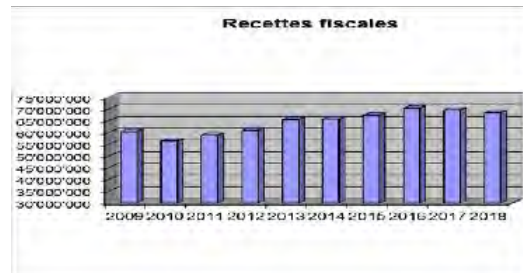
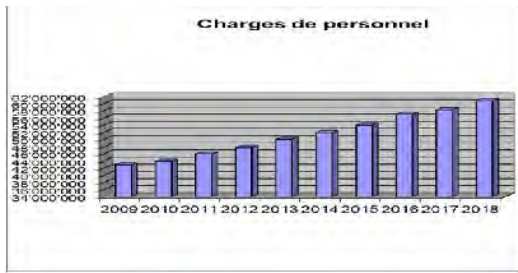


Revenus par nature 2018 en %



Comparaison des charges et revenus par nature

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Total des charges	186'480'903	191'778'950	207'217'412	214'712'998	231'929'400	233'551'374	238'649'813	226'090'966	227'778'533	234'318'934
Charges de personnel	42'966'419	43'921'572	45'947'900	47'769'723	50'114'509	51'960'781	54'041'450	57'033'306	58'299'395	60'848'616
Biens et services	53'024'580	54'842'963	57'762'442	58'747'185	62'058'854	58'333'876	56'173'347	55'721'265	56'918'931	57'471'504
Intérêts des dettes	6'037'372	6'010'768	5'442'876	5'178'614	4'505'007	4'107'755	3'693'805	3'480'439	3'483'646	3'728'978
Amortissements	13'283'232	14'363'546	17'634'575	16'125'153	15'475'243	20'774'396	19'775'205	18'422'323	20'165'086	20'143'694
Part. collect. publiques	24'002'075	25'640'833	32'403'807	37'401'798	38'529'896	38'812'681	41'147'020	41'440'886	39'637'735	40'165'014
Aides et subventions	9'501'315	10'668'514	11'941'786	12'871'846	13'466'898	13'418'023	14'484'832	19'641'401	20'954'086	21'653'303
Attributions aux fonds	10'140'649	8'295'215	5'474'802	6'803'309	10'029'063	7'413'455	8'644'530	3'092'347	4'135'315	5'083'768
Imputations internes	27'525'261	28'035'539	30'609'224	29'815'370	37'749'930	38'730'407	40'689'624	27'258'999	24'184'340	25'224'057
Total des revenus	192'680'013	193'686'794	209'593'255	215'118'775	233'139'039	234'005'667	239'108'025	226'493'843	227'810'325	234'382'193
Impôts	60'404'418	56'359'553	58'786'433	60'911'229	65'430'533	65'676'904	67'302'995	70'329'310	69'607'208	68'460'142
Patentes et concessions	101'864	111'651	100'394	106'149	130'850	101'930	94'084	128'704	116'778	115'212
Revenus du patrimoine	9'312'415	10'097'063	10'873'045	10'475'540	9'947'468	11'936'049	10'794'987	10'908'218	11'154'860	14'708'063
Taxes, émoluments et ventes	65'912'374	67'403'752	67'335'282	67'336'519	70'667'259	68'329'095	67'465'419	63'409'123	63'290'436	67'015'240
Part à des recettes cantonales	762'612	658'479	841'879	825'590	1'176'728	1'216'535	692'490	661'113	1'224'891	1'777'261
Remb. des collect. publiques	25'490'107	26'596'833	38'079'480	41'173'507	43'957'286	44'875'517	48'034'216	49'916'933	51'736'519	50'721'394
Autres prestations de tiers	2'109'273	2'470'839	2'787'619	2'718'399	3'260'578	2'892'992	3'378'417	3'462'436	4'249'901	4'177'953
Prélèvements aux fonds	1'105'248	1'966'449	220'698	1'744'074	689'809	246'238	655'793	419'008	2'245'390	2'182'870
Imputations internes	27'481'702	28'022'175	30'568'425	29'827'768	37'878'528	38'730'407	40'689'624	27'258'999	24'184'340	25'224'057



Bilan au 31 décembre 2018

Actif (en CHF)	31.12.2018	31.12.2017
910 Disponibilités		
Caisse principale	36'126	23'203
Petites caisses	44'621	41'480
Postfinance	2'131'691	3'494'726
Banques comptes courants	15'348'711	15'424'587
	<u>17'561'149</u>	<u>18'983'996</u>
911 Débiteurs		
Débiteurs communaux	7'112'913	5'385'016
Débiteurs SEY	13'136'478	13'450'503
Impôts à encaisser	22'676'135	23'518'326
Comptes divers	1'290'681	1'081'432
Autres créances	217'745	0
	<u>44'433'950</u>	<u>43'435'277</u>
912 Patrimoine financier		
Immeubles divers	21'991'407	22'848'633
Immeubles HLM	12'550'206	13'094'036
Réfections d'immeubles	18'153'189	16'482'690
	<u>52'694'802</u>	<u>52'425'359</u>
913 Actifs transitoires	<u>10'322'915</u>	<u>10'511'199</u>
914 Patrimoine administratif		
Mobilier-véhicules-matériel	3'694'100	3'664'129
Inventaires divers	346'556	259'323
Stock matériel SEY	920'980	812'200
Forêts	920'810	920'810
Bâtiments scolaires	81'253'259	70'598'456
Investissements Commune	84'583'415	77'092'823
Investissements SEY	37'651'223	34'398'267
	<u>209'370'343</u>	<u>187'746'006</u>
915 Prêts et capitaux dotations	<u>2'677'703</u>	<u>2'653'003</u>
TOTAL DES ACTIFS	<u>337'060'862</u>	<u>315'754'841</u>

Bilan au 31 décembre 2018

Passif (en CHF)	31.12.2018	31.12.2017
920 Engagements courants		
Créanciers	17'855'804	21'261'523
Comptes divers	136'126	245'133
	<u>17'991'930</u>	<u>21'506'656</u>
921 Dettes à court terme		
Banques comptes courants	0	2'782'366
Autres dettes à court terme	0	518'750
	<u>0</u>	<u>3'301'116</u>
922 Dettes à moyen et long terme		
SUVA-LIM	28'995'800	29'318'740
Assurances	30'000'000	30'000'000
Banques et autres	182'000'000	152'000'000
	<u>240'995'800</u>	<u>211'318'740</u>
923 Engagements particuliers		
Provision débiteurs douteux	5'840'267	6'276'140
Provision pour cautionnements à risque	5'000'000	5'000'000
Fonds Bürki	221'574	227'545
Fonds Pierre Coigny	215'608	215'608
Fonds prest. fin mandat municipaux	542'383	470'099
Engag. particuliers divers	1'409'396	1'352'436
	<u>13'229'226</u>	<u>13'541'827</u>
925 Passifs transitoires	<u>13'987'819</u>	<u>12'466'377</u>
928 Financements spéciaux		
Fonds renouvellement SEY	7'363'841	8'414'211
Provision fluctuations prix SEY	6'296'721	7'751'952
Fonds épuration des eaux	2'745'157	4'058'375
Fonds pour invest. futurs	842'601	842'601
Fonds abris Pci	2'690'860	2'695'498
Fonds places de stationnement	2'679'100	2'629'100
Fonds recapitalisation CIP	2'750'000	2'750'000
Fonds réserve égalisation fds péréquation	3'626'961	3'626'961
Fonds pr eff. éner. et éner. renouvel.	1'789'535	1'532'267
Fonds pour les énergies renouvelables	1'107'387	1'107'387
Fonds rénovation immeubles	644'319	644'319
Fonds PST Infrastructure 3ème étape	481'988	283'470
Fonds assainis. terrains pollués	684'000	884'000
Fonds pr développement durable	1'144'185	1'078'848
Fonds service du feu	306'009	306'009
Fonds bâtiment SEY	200'000	200'000
Fonds déchets	633'265	0
Fonds divers	397'466	405'694
	<u>36'383'396</u>	<u>39'210'691</u>
929 Fortune	14'409'433	14'377'641
Excédent des revenus	63'258	31'791
TOTAL DES PASSIFS	<u>337'060'862</u>	<u>315'754'841</u>

Tableau des flux de trésorerie en 2018 (en CHF)

Domaine du fonctionnement

Bénéfice de l'exercice

63'258

+ Amortissements :

- Administration générale	109'870	
- Finances et Sport	2'374'260	
- Domaines & bâtiments	8'836'152	
- Travaux	3'377'378	
- Jeunesse et Cohésion sociale	7'846	
- Police	943'243	
- Culture	944'440	
- Service des Energies	3'550'506	
	<hr/>	20'143'694

+ Attributions non monétaires :

Attribution fonds prest. fin de mandat	72'284	
Attributions places de parcs	50'000	
Attributions fonds déchets	633'265	
Attribution fonds STEP	2'686'783	
Attribution débiteurs douteux SEY	61'200	
Attribution fonds renouvellement réseau eau	357'631	
Attribution fonds de provision fluctuation prix électricité	900'000	
Attribution fonds rénovation efficacité énergétique	322'605	
	<hr/>	5'083'768

- Prélèvements non monétaires :

- Dissolution débiteurs douteux	-503'000	
- Prélèvement au fonds de la bibliothèque publique	-20'000	
- Prélèvement au fonds des abris	-4'638	
- Prélèvement au fonds de fluctuation du prix du gaz	-1'455'231	
- Prélèvement au fonds d'assainissement des terrains pollués	-200'000	
		<hr/>

Marge d'autofinancement

23'107'851

+/- Variation fonds de roulement :

-5'132'509

- Augmentation des débiteurs	-3'374'001	
+ Diminution des actifs transitoires	188'284	
- Augmentation des stocks	-196'013	
- Augmentation des prêts et capitaux dotations	-24'700	
- Diminution des engagements courants	-3'514'726	
- Diminution des dettes à court terme	0	
+ Augmentation des engagements particuliers	56'915	
+ Augmentation des passifs transitoires	1'521'442	
+ Augmentation des financement spéciaux	210'290	
	<hr/>	

Cash flow généré par le fonctionnement

17'975'343

Domaine des investissements

- Acquisitions et rénovation du Patrimoine Financier

- Rénovation rue du Four 1	-2'771'670	
- Etude Rénovation immeuble rue du Four 1	-46'952	-2'818'622
	<hr/>	

- Vente du Patrimoine Financier

Vente parcelle PST	617'052	617'052
	<hr/>	

- Acquisitions et rénovations du Patrimoine Administratif

- Ouvrages génie civile et install. techn.	-7'922'827	
- Investissements routiers	-11'739'234	
- Bâtiments	-14'140'540	
- Installations SEY	-8'980'311	
- Mobilier, machines, matériel	-808'402	
- Participation recapitalisation de la FYL	-500'000	-44'091'314
	<hr/>	<hr/>

Utilisation nette dans le domaine des investissements

-46'292'884

Domaine du financement

+ Souscription nouveaux emprunts

Banque cantonale Vaudoise 1.11% 2018/2033	30'000'000	
Admin. cant. des Grisons -0.24% 2018/2019	5'000'000	
Banque cantonale de Bâle-Ville 1.04% 2018/2033	7'000'000	42'000'000
	<hr/>	<hr/>

- Remboursement financements étrangers

Admin. Cant. des Grisons -0.27% 2017/2018	-5'000'000	
Postfinance 3.278% 2008/2018	-7'000'000	
Remboursement extraordinaire Prêt LADE n°37 PST	-45'800	
Amortissements contractuels	-277'140	-12'322'940
	<hr/>	<hr/>

Utilisation nette dans le domaine du financement

29'677'060

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

1'359'519

Liquidités au début de l'exercice

16'201'630

Augmentation de la trésorerie durant l'exercice

1'359'519

Liquidités en fin d'exercice

17'561'149

Attributions aux fonds - 2018

	Comptes	Budget
101.3809.02 Attribution fonds prest. fin de mandat	72'284	73'000
200.3809.01 Attrib. débiteurs douteux FIN	0	0
426.3819.01 Attributions places de parcs	50'000	50'000
455.3811.01 Attributions fonds déchets	633'265	0
466.3811.00 Attribution fonds STEP	2'686'782	2'664'940
807.3809.01 Attribution débiteurs douteux SEY	61'200	0
810.3804.00 Attribution fonds rénovation eau	357'631	350'000
810.3809.00 Attribution au fonds de réserve eau	0	575'660
831.3804.00 Attribution fonds rénovation électricité	900'000	350'000
835.3804.00 Attribution fonds rénovation efficacité énergétique	322'605	0
	5'083'767	4'063'600

Emprunts bourse communale

Situation au 01.01.2018 211'318'740

Nous avons contracté les emprunts suivants :

Banque cantonale Vaudoise	2018/2033	1.11%	30'000'000	
Admin. cant. des Grisons	2018/2019	-0.24%	5'000'000	
Banque cantonale de Bâle-Ville	2018/2033	1.04%	7'000'000	
				42'000'000

Nous avons remboursé les emprunts suivants :

Admin. cant. des Grisons	2017/2018	-0.27%	5'000'000	
Postfinance	2008/2018	3.27%	7'000'000	
				-12'000'000

Amortissements contractuels -277'140

Remboursement extraordinaire Prêt LADE n°37 du PST -45'800

Augmentation **29'677'060**

Situation au 31.12.2018 **240'995'800**

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

Provisions débiteurs douteux et risques sur cautions et engagements particuliers

Etat au 31 décembre 2018

		Solde au 01.01.2018	Mvt débit	Mvt crédit	Solde au 31.12.2018
23	Engagements envers des propres établissements et fonds spéciaux	-13'541'827.42	589'119.93	-276'518.92	-13'229'226.41
233.100	Fonds prest. fin mandat municipaux	-470'098.70		-72'283.85	-542'382.55
233.101	Fonds prime de fidélité	-61'998.35			-61'998.35
233.102	Fonds Perrinet de Faulnes (culte)	-16'682.52			-16'682.52
233.103	Succ. Françoise Fischer	-80'830.90			-80'830.90
233.104	Fonds Pierre Coigny	-215'607.75			-215'607.75
233.105	Fonds L.Reymond-Grandjean	-30'153.00			-30'153.00
233.106	Fonds Bürki en faveur du SEY	-227'545.12	5'971.42		-221'573.70
233.107	Copropriété PST c/c prêt LADE	-623'531.98	65'359.96	-62'584.14	-620'756.16
233.152	Jeux du Castrum	-120'000.00			-120'000.00
233.153	Fonds cinéma Rex			-50'000.00	-50'000.00
233.170	Projet "La Suisse bouge"	-10'000.00			-10'000.00
233.321	Réserve forestière de la Rançonnaire	-69'648.30	1'481.90		-68'166.40
233.500	Fonds scolaire Ecoles primaires	-76'547.16			-76'547.16
233.503	Fonds divers Ecoles	-35'804.23	5'988.25		-29'815.98
233.523	Fonds scolaire ESLM	-30'152.89	2'534.00	-1'920.00	-29'538.89
233.526	Fonds scolaire ESDF	-30'961.97		820.00	-30'141.97
233.570	Fonds matériel de ski écoles	-41'051.60	434.40	-20'858.00	-61'475.20
234.131	Assurances véhicules du personnel	-125'073.20	4'350.00	-2'566.00	-123'289.20
234.200	Provision pour débiteurs douteux	-5'533'352.05	503'000.00		-5'030'352.05
234.201	Provision pour cautionnements à risque	-5'000'000.00			-5'000'000.00
234.800	Débiteurs douteux SEY	-742'787.70		-67'126.93	-809'914.63

Fonds de réserve, fonds de renouvellement et fonds alimentés par des recettes affectées

Etat au 31 décembre 2018

		Solde au 01.01.2018	Mouvement débit	Mouvement crédit	Solde au 31.12.2018
28	Financements spéciaux et fonds de réserve	-39'210'691.10	11'035'986.71	-8'208'691.30	-36'383'395.69
280.600	Fonds places de stationnements	-2'629'099.65		-50'000.00	-2'679'099.65
280.660	Fonds abris PCi	-2'695'497.55	4'638.00		-2'690'859.55
280.670	Fonds abattoirs	-16'730.25			-16'730.25
281.300	Fonds rénovation des immeubles	-644'319.05			-644'319.05
281.455	Fonds pour déchets			-633'265.46	-633'265.46
281.465	Fonds épuration des eaux	-4'058'374.57	4'000'000.00	-2'686'782.39	-2'745'156.96
281.614	Fonds véhicules police	-32'486.85			-32'486.85
281.650	Fonds pompiers-routes nationales	-306'009.05			-306'009.05
281.810	Fonds de renouvellement réseau eau	-1'771'427.82	503'541.74	-357'672.52	-1'625'558.60
281.811	Provision pour fluctuations prix électricité	-2'699'011.14			-2'699'011.14
281.820	Fonds de renouvellement réseau gaz	-2'103'792.29	480'500.00		-1'623'292.29
281.821	Provision pour fluctuations prix gaz	-5'052'941.13	3'755'231.51	-2'300'000.00	-3'597'709.62
281.830	Fonds de renouvellement réseau électr.	-4'512'871.84	1'724'000.00	-1'300'000.00	-4'088'871.84
281.833	Fonds de renouvellement réseau éclair.public	-26'118.55			-26'118.55
281.835	Fonds pour les énergies renouvelables	-1'107'387.35			-1'107'387.35
281.836	Fonds pour développement durable	-1'078'848.01	65'336.97	-130'673.94	-1'144'184.98
281.839	Fonds pr eff. éner. et éner. renouv.	-1'532'267.01	257'268.41	-514'536.82	-1'789'535.42
282.131	Fonds recapitalisation CIP	-2'750'000.00			-2'750'000.00
282.152	Fonds du pourcent culturel	-38'290.20			-38'290.20
282.154	Fonds des expositions	-66'979.55			-66'979.55
282.156	Fonds bibliothèque publique	-117'235.75	20'000.00		-97'235.75
282.200	Fonds réserve égalisation fonds péréquation	-3'626'961.15			-3'626'961.15
282.201	Fonds investissements futurs	-842'601.07			-842'601.07
282.202	Fonds PST Infrastructure 3ème étape	-283'469.54	25'470.08	-223'988.56	-481'988.02
282.321	Réserve forestière de la Rançonnaire	1'481.90			1'481.90
282.425	Fonds pour études d'urbanisme	-35'114.50			-35'114.50
282.455	Fonds assainissement terrains pollués	-884'000.00	200'000.00		-684'000.00
282.710	Fonds social	-52'910.23			-52'910.23
282.711	Fonds Politique pour les aînés (COSY)	-12'312.25		-10'469.40	-22'781.65
282.718	Fonds du conseil des jeunes	-35'116.65		-1'302.21	-36'418.86
282.800	Fonds d'études SEY	-200'000.00			-200'000.00

Autofinancement et investissements

Année	Investissements votés	Investissements nets réalisés	Autofinancement	Degré d'auto-financement
1990	76'189'200	19'351'000	7'817'875	40.40%
1991	16'699'600	27'537'000	5'250'360	19.07%
1992	22'851'300	27'336'200	4'443'392	16.25%
1993	26'315'300	27'868'200	9'340'697	33.52%
1994	7'718'600	32'149'900	6'390'235	19.88%
1995	3'284'000	11'396'000	4'930'040	43.26%
1996	14'312'000	9'244'500	6'674'574	72.20%
1997	15'203'000	14'836'500	7'650'729	51.57%
1998	10'242'000	9'918'321	7'273'504	73.33%
1999	34'780'300	14'020'834	7'736'391	55.18%
2000	19'767'800	21'770'682	7'251'357	33.31%
2001	10'975'000	15'046'833	15'950'963	106.01%
2002	15'390'000	5'731'587	14'257'295	248.75%
2003	11'132'000	10'568'631	12'301'014	116.39%
2004	9'920'000	9'572'817	20'549'684	214.67%
2005	28'492'000	16'293'519	29'397'062	180.42%
2006	20'071'000	16'466'634	30'738'054	186.67%
2007	11'981'156	17'958'095	32'946'123	183.46%
2008	42'150'000	21'329'392	29'551'601	138.55%
2009	28'054'940	19'549'521	28'517'743	145.87%
2010	63'984'500	31'343'059	22'600'157	72.11%
2011	15'264'000	34'090'181	25'264'521	74.11%
2012	17'791'250	24'898'955	21'590'164	86.71%
2013	27'454'000	13'633'793	26'024'136	190.88%
2014	33'823'500	23'923'340	27'027'166	112.97%
2015	42'089'460	39'056'227	28'222'153	72.26%
2016	125'663'700	30'981'405	21'498'539	69.39%
2017	60'917'900	34'783'959	22'086'802	63.50%
2018	23'336'450	46'292'884	23'107'851	49.92%

Moyenne pondérée

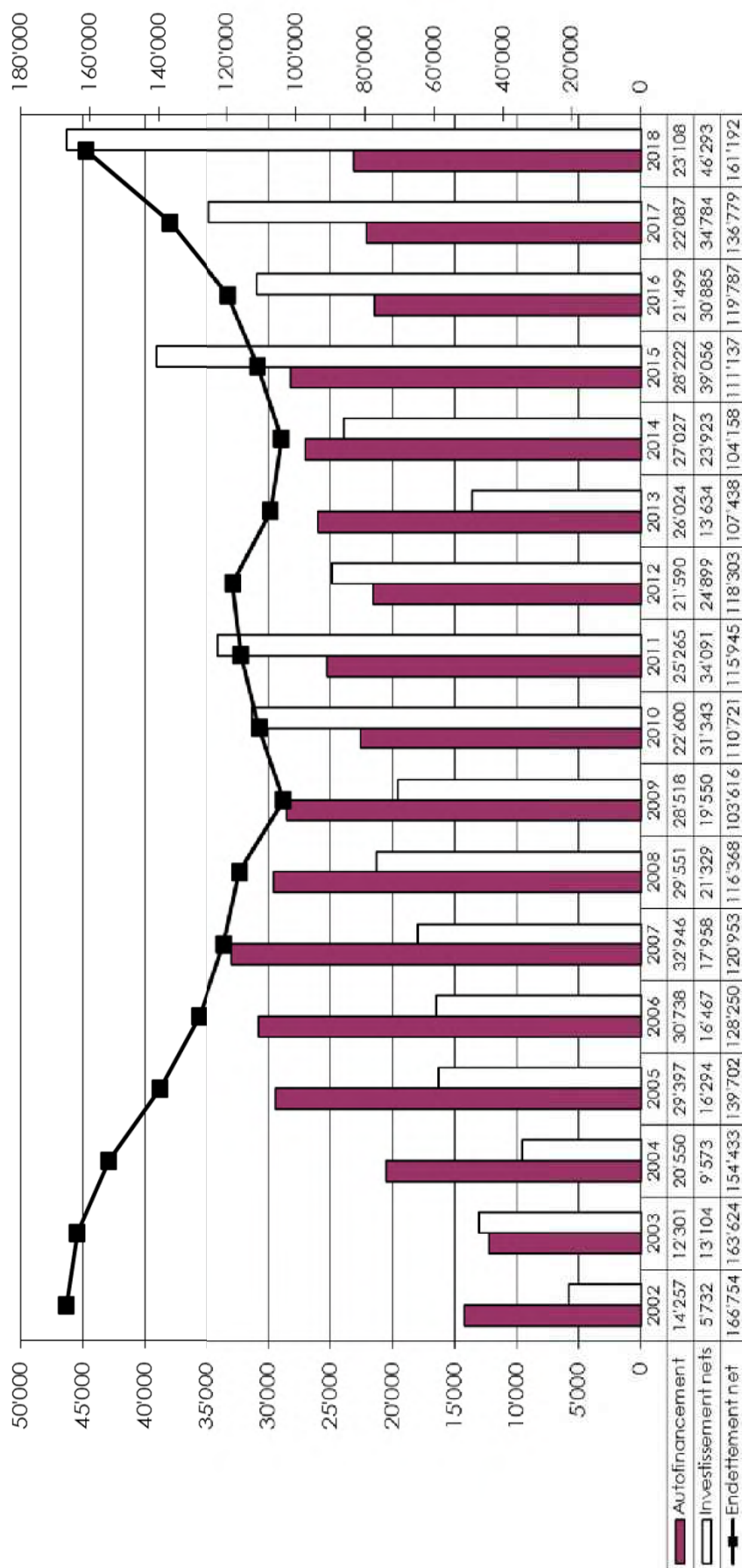
80.77%

Ce qui signifie que, pour les années 1990 à 2018, le 80.77% des dépenses effectives d'investissements ont été financées par la trésorerie communale.

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

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Budget	8.2%	6.3%	6.3%	5.6%	5.3%	4.8%	4.8%	3.1%	3.0%	3.2%	4.5%
Comptes	5.6%	5.4%	5.3%	4.0%	4.1%	3.6%	1.6%	1.7%	2.4%	3.8%	4.2%

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



Titres et parts sociales

Situation au 31 décembre 2018

N°	Nbre	Société	Valeur nom. du titre	Total nominal	Solde avant bouclément	Amort. 2018/ rachat	Solde 2018
2	2'600	Sté coop.Remontées du Balcon du Jura	25	65'000	1		1
3	20	Sté coop.Téleski Mauborget	100	2'000	1		1
5	5	Moulin d'Yverdon, société coopérative (BCV)	200	1'000	1		1
7	10	Centre Sportif de la Vallée de Joux SA	100	1'000	1		1
12	120	Coop.vaud.de promotion du cautionnement CVC	10	1'200	1		1
13	40	Coop.Vaudoise de cautionnement hypothéc.CVCH	10	400	1		1
14	60	La Forestière, sté coop.propr.et expl.forestiers	250	15'000	1		1
15	180	STRID SA	700	126'000			
	1'185	STRID SA	2'100	2'488'500	100'466		100'466
17	149'650	TRAVYS-Trsp.Vallée-de-Joux-Yverdon-I.-B.-Ste-Croix	10	1'496'500	2		2
20	133'550	Sté de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat	1	133'550	1		1
21	53	Securelec-Vaud SA	100	5'300	5'300	5'300	
23	13'360	Romande Energie (BCV)	25	334'000	333'001		333'001
24	140	Sucre Suisse SA (BCV) (ancienn.Sucreries d'Aarberg+Frauenfeld)	10	1'400	1		1
25	10	Tunnel Gd-St-Bernard (BCV)	500	5'000	1		1
26	30	Transhelvetica (BCV) (29)	1'000	30'000			
34	607	Gaznat	1'000	607'000	607'000		607'000
35	81	CRIDEC	1'000	81'000	1		1
36	500	Hippodrome romand	100	50'000	1		1
38	2'402	Y-Parc SA	15	36'030			
	800	Y-Parc SA	30	24'000			
	3'000	Y-Parc SA	15	45'000	1		1
39	19	Cave des Viticulteurs de Bonvillars Sté coop.	600	11'400	1		1
41	5	Parking R.-de-Guimps	200	1'000	1		1
42	1'150	Boipac société coopérative	25	28'750	1		1
44	1	ENERDIS	10'000	10'000	1		1
45	5	Restoroute de Bavois SA	1'000	5'000	1		1
47	10	Sté coop Badminton d'Yverdon-les-Bains	100	1'000	1		1
48	20	La Plage d'Yverdon SA	1'000	20'000			
	5	La Plage d'Yverdon SA	10'000	50'000	1		1
51	358	ADNV	200	71'600	1		1
52	1	Banque Raiffeisen	200	200	200		200
54	53	Coopérative Cité Derrière	500	26'500	26'500		26'500
55	669	Piscine couverte région.YIB.SA	500	334'500	334'500		334'500
57	1'512	Vaud Fribourg TV SA	100	151'200	1		1
58	2'309	SAGENORD SA	1'000	2'309'000	1'154'500		1'154'500
59	630	Energie Naturelle Mollendruz SA	1'000	630'000	1		1
60	6	Ecran P&P SA	1'000	6'000	1		1
61	1	Sté coopérative de l'Abattoir Régional d'Orbe	1'000	1'000	1		1
62	5	Coopérative L'autre temps	200	1'000			
63	300	Enerdis Approvisionnement SA	100	30'000	30'000		30'000
Solde compte 153200					2'591'494	5'300	2'586'194

Liste des cautions et engagements au 31 décembre 2018

No	Sociétés cautionnées	Décision CC	Cautions	Créancier	Solde
4	Coop. Cité-Derrière	06.02.03	2'805'000	BCV	2'805'000
7	Tennis-club	05.05.83 15.05.92	850'000 1'048'000	UBS Vaudoise	617'000 960'000
11	EHNV	03.05.62	988'400	BCV	77'404
12	Coop. Cité-Derrière	11.12.03	2'057'000	BCV	990'154
13	Coopérative Domus	01.07.04	1'700'000	UBS	1'700'000
15	Coop. Cité-Derrière	03.11.05	1'043'000	BCV	1'043'000
16	Piscine couverte Yverdon SA	03.11.05 03.11.05	3'975'000 842'800	BCV LIM	3'295'000 842'800
17	Union nautique	26.06.08 26.06.08	48'000 390'000	LIM Bque Migros	48'000 390'000
24	Coop. Cité-Derrière	10.12.98	1'808'000	BCV	1'808'000
25	Coop. Cité-Derrière	03.03.05	2'231'000	BCV	2'231'000
34	Air-club	07.10.99 07.10.99	25'000 25'000	LIM (CH) LIM (VD)	25'000 25'000
35	SCH Coopelia	10.12.98	1'215'000	BCV	1'215'000
36	Soc. Coop. Badminton	02.03.00 02.03.00 06.03.08	50'600 50'400 72'000	LIM (CH) LIM (VD) LIM	50'600 50'400 72'000
38	SCH Coopelia	04.04.02	2'721'000	BCV	2'721'000
39	Ass. Centre de collecte	03.03.16	128'600		
40	Ass. intercomm. ORPCi JNV	15.06.17	330'000		
41	Groupement forestier du Vallon du Nozon	07.06.18	37'895		
Total des engagements			24'441'695		20'966'358

Contrats à terme ouverts dans les domaines de l'électricité et du gaz pour CHF 10.25 mios

Plafond de risques de cautionnements et autres formes de garanties :

Législature 2016 - 2021

50'000'000

Tableau des investissements

1.1.2018 - 31.12.2018

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Rec. période	Subv. période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
501	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	116'894'300.00	55'166'287.14	-5'111'016.47	-1'121'962.00	-17'722'500.00	31'210'808.67	61'728'012.86	22'150'961.80	-1'751'528.58	-1'371'252.20		-4'000'000.00
12.161100.16	Réaménagement de la Rue du Midi Mobilité	06.10.2016	640'000.00					640'000.00					
30.130300.10	Amélioration des zones 30	24.06.2010	274'000.00	200'570.35			200'570.35	73'429.65					
30.131900.13	Cheminement rues Chamblon-Neuchâtel	06.06.2013	268'000.00	230'095.25			230'095.25	37'904.75	3'378.90				
30.132000.13	Pestalozzi-Zone 30 Valentin-Jordils	07.11.2013	1'970'000.00	1'527'022.17	-140'000.00		1'387'022.17	442'977.83					
		04.10.2018											
30.132600.14	MD Clendy-Champ-Pittet	05.06.2014	165'000.00	153'162.65			153'162.65	11'837.35	2'046.30				
30.132700.15	Révision PDCOM et PGA	05.06.2014	540'000.00	397'946.00			397'946.00	142'054.00	40'394.65				
30.332700.18	Rue des Moulins nouveau terrain multisports	06.09.2018	300'000.00					300'000.00					
40.131700.13	Avenue des Trois-Lacs-km 1'500-1'900	03.10.2013	5'950'000.00	3'833'223.85	-17'000.00		3'816'223.85	2'116'776.15	50'541.90				
40.140800.12	Giratoire Rte Lsne-Ch.Chèvre EPU	08.03.2012	84'000.00	32'101.35	-96'707.75	-84'000.00	-148'606.40	51'898.65					
40.140801.12	Giratoire Rte Lsne-Ch.Chèvre chaussée	08.03.2012	695'000.00	556'489.65			556'489.65	138'510.35					
40.141300.12	Rue des Isles EPU	06.09.2012	491'500.00	298'916.45		-491'500.00	-192'583.55	192'583.55					
40.141301.12	Rue des Isles chaussée	06.09.2012	517'500.00	488'713.10			488'713.10	28'786.90					
40.141501.13	Rue des Jordils étape 2 chaussée	07.02.2013	397'000.00	215'986.00			215'986.00	181'014.00					
40.141600.13	Route de Pomy-En Calamin étape 2	28.03.2013	510'000.00	474'398.80	-55'700.00		418'698.80	35'601.20					
40.141700.13	Chemin du Fontenay STE chaussée	02.05.2013	203'000.00	180'940.80			180'940.80	22'059.20					
40.141801.13	Rue des Mouettes chaussée	05.09.2013	733'000.00	588'944.85			588'944.85	144'055.15					
40.141802.13	Rue des Mouettes Curage du Mujon	05.09.2013	55'000.00	3'500.00		-55'000.00	-51'500.00	51'500.00					
40.142100.13	Collecteurs Rue de la Plaine	06.06.2013	325'000.00	270'206.05		-325'000.00	-54'793.95	54'793.95					
40.142200.13	Assainissement du manège	27.06.2013	120'000.00			-120'000.00	-120'000.00	120'000.00					
40.142300.13	Collecteur rue des Jordils	07.11.2013	150'000.00	127'498.20		-150'000.00	-22'501.80	22'501.80					
40.143100.14	Route de Bellevue STE	26.06.2014	165'000.00	69'597.80	-45'000.00		24'597.80	95'402.20					
40.143800.15	Réfection chaussées SEY 2015 STE	11.12.2014	662'700.00	571'430.98	-11'593.30		559'837.68	91'269.02	21'306.70				
40.144000.06	Rue de Graveline - chaussées	06.04.2006	1'041'000.00	1'035'228.30			1'035'228.30	5'771.70	6'994.40				
40.144001.06	Rue de Graveline - eu es	06.04.2006	585'000.00	435'343.80		-585'000.00	-149'656.20	149'656.20					
40.144200.59	Quartier de Floreyres 71	03.02.1977	1'592'000.00	1'478'085.00	-181'387.85	-1'121'962.00	174'735.15	113'915.00	1'026.00				
40.144900.15	Ouverture chemin de la Chèvre EC	05.03.2015	100'000.00	96'183.25	-120'000.00		-23'816.75	3'816.75					
40.144901.15	Ouverture chemin de la Chèvre chaussée	05.03.2015	1'380'000.00	815'323.15		-100'000.00	715'323.15	564'676.85					
40.145000.15	Réaménagement rue de l'Industrie chaussée	05.03.2015	3'115'000.00	3'021'562.35	-918'375.30		2'103'187.05	93'437.65	225'679.85				
40.145001.15	Réaménagement rue de l'Industrie EU-EC	05.03.2015	1'093'000.00	1'098'586.08		-1'093'000.00	5'586.08	-5'586.08	2'486.00				
40.145100.15	Réfection du pavage des rues centre hist	07.05.2015	500'000.00	54'985.60			54'985.60	445'014.40					
40.145200.07	Pont Kiener	06.09.2007	3'000'000.00	2'701'660.23	-14'426.20		2'687'234.03	298'339.77	10'089.60				
40.145401.15	Réfection rue des Chainettes EPU	03.09.2015	673'000.00	337'450.75			337'450.75	335'549.25	1'872.45				
40.145402.15	Réfection rue des Chainettes chaussée	03.09.2015	422'000.00	185'944.15			185'944.15	236'055.85	2'091.65				
40.145700.15	Programme d'amélioration STEP Etape 2	04.06.2015	5'500'000.00	4'544'973.61	-539'043.50	-4'900'000.00	-894'069.89	955'026.39	652'417.41	-185'217.21			
40.145800.07	Réfection ponts en traversée	08.11.2007	430'000.00	427'292.60	-34'219.00		393'073.60	2'707.40	4'000.00				
40.145800.17	Renaturation ruisseau de Pomy	02.02.2017	2'351'000.00	1'573'929.04	-1'551'338.28		22'590.76	777'070.96	352'721.04	-843'534.58	-707'803.70		
40.145900.16	Réfection des chaussées SEY-2016	14.04.2016	800'000.00	608'567.70			608'567.70	191'432.30	151'645.30				
40.146100.16	Réaménagement de la Rue du Midi EU/EC	06.10.2016	2'195'000.00	2'093'642.86		-2'195'000.00	-101'357.14	101'357.14	1'154'743.78				
40.146101.16	Réaménagement de la Rue du Midi Chaussée	06.10.2016	1'535'000.00	942'918.60	-154'587.00		788'331.60	592'081.40	777'929.45		-154'587.00		
40.146400.17	Montchoisi épuration eaux & réfection chaussée 2017	02.03.2017	1'795'000.00	1'175'141.81		-1'175'000.00	141.81	619'858.19	452'937.44				
40.146700.16	Rte contournement aménag.tronçon Av.des 3-Lacs STE	01.12.2016	30'967'600.00	9'340'906.57		-190'000.00	9'150'906.57	21'626'693.43	9'340'906.57				
40.147000.17	Renaturation de la Thièle	02.03.2017	930'000.00	354'635.90			354'635.90	575'364.10	354'635.90				
40.147100.17	Réhabilitation gainage collecteurs Rives du Lac, de la Thièle et canal du Buron	07.09.2017	1'055'000.00	526'639.14		-1'055'000.00	-528'360.86	528'360.86	51'708.64				
40.147300.17	Réhabilitation des drainages parcelles 842 et 867	07.12.2017	2'200'000.00	636'569.45	-591'032.35		45'537.10	1'563'430.55	626'698.70	-591'032.35			
40.147400.08	Collecteur rue des Moulins	06.11.2008	735'000.00	580'652.90		-735'000.00	-154'347.10	154'347.10					
40.147900.18	Epuration eaux & réfection chaussée 2018	22.03.2018	2'309'000.00	570'511.33			570'511.33	1'738'488.67	570'511.33				
40.148100.10	PI CFF Sallaz EPU	06.05.2010	469'000.00	877'768.10		-469'000.00	408'768.10	-408'768.10					

Tableau des investissements

1.1.2018 - 31.12.2018

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Rec. période	Subv. période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
40.148101.10	PI CFF Sallaz-Chaussée	06.05.2010	2'871'000.00	1'999'042.40			1'999'042.40	871'957.60					
40.148200.17	Réhabilitation de la STEP 2020	07.12.2017	31'040'000.00	6'704'141.47	-640'605.94	-4'000'000.00	2'063'535.53	24'335'858.53	6'597'447.44	-131'744.44	-508'861.50		-4'000'000.00
40.148700.18	Réaménagement des places d'hivernage de l'arrière-port	07.06.2018	575'000.00	530'571.85			530'571.85	44'428.15	530'571.85				
60.132700.15	Révision PDCom et PGA Mobilité	05.06.2014	60'000.00	33'106.30			33'106.30	26'893.70					
60.161200.17	Réfection du chemin de Calamin	14.12.2017	360'000.00	164'178.55			164'178.55	195'821.45	164'178.55				
503	Bâtiments et constructions		111'812'410.00	63'960'450.24	-3'709'675.34	-5'539'272.47	-152'820.48	54'558'681.95	47'851'959.76	16'351'534.84	-3'882'960.30	-13'410.00	
10.110400.14	Achats parcelle 3012 PST	05.06.2014	960'000.00	923'413.75			923'413.75	36'586.25			-617'051.76		
10.111000.14	Stationnement 2 roues	06.03.2014	1'623'000.00	1'126'579.83	-164'032.00		962'547.83	496'420.17	45'110.13				
10.111100.14	Parking relais P+R au PST	04.09.2014	790'000.00	787'835.10			787'835.10	2'164.90	85'191.30				
17.320100.18	Base nautique cabanon et paddles à la plage	13.12.2018	280'000.00		-20'000.00		-20'000.00	280'000.00			-20'000.00		
20.350500.08	Construction d'un skatepark Rives-du-Lac	25.06.2015	1'710'000.00	1'686'225.53	-140'000.00		1'546'225.53	23'774.47					
30.110900.10	Rives du Lac 3ème étape	04.11.2010	1'055'000.00	842'179.80			842'179.80	212'820.20					
30.130000.10	PST Finalisation étapes 1 et 2	24.06.2010	1'715'000.00	1'460'803.15	-1'412'163.15		48'640.00	254'196.85			-1'412'163.15		
30.130400.10	Infrastructures TP 2010-2011	24.06.2010	1'490'000.00	1'583'305.85	-100'000.00		1'483'305.85	-93'305.85	2'484.10				
30.131800.12	Rte de Lausanne-Alignement d'arbres	04.10.2012	240'000.00	157'863.95	-24'584.40		133'279.55	82'136.05					
30.133500.15	Acquisition parcelle 3337	04.06.2015	840'000.00	799'381.75			799'381.75	40'618.25	13'354.80				
30.330400.16	Achat parcelle 2352 Sports 5	14.04.2016	6'100'000.00	6'056'608.85		-3'000'000.00	3'056'608.85	43'391.15					
30.330800.14	Rénovation TBB 2015	06.11.2014	6'320'000.00	6'193'705.85			6'193'705.85	126'294.15	29'171.15				
30.331400.17	Mise en conformité OIBT parc immobilier	01.06.2017	400'000.00	180'395.20			180'395.20	219'604.80	128'270.70				
30.331800.16	Surélévation du Collège de la Villette	06.10.2016	2'000'000.00	1'983'360.26			1'983'360.26	16'639.74	203'648.50				
30.332500.17	Réfection de la toiture du Temple de Fontenay	07.12.2017	300'000.00	79'043.40			79'043.40	220'956.60	79'043.40				
30.332600.17	Travaux d'assainissements divers à la Marive	14.12.2017	500'000.00	367'762.10	-13'410.00		354'352.10	132'237.90	367'762.10		-13'410.00		
30.333100.18	Rénovation de la toiture du Collège de Pestalozzi	13.12.2018	2'000'000.00					2'000'000.00					
30.333200.18	Construction d'une nouvelle serre - site des serres	06.12.2018	186'000.00					186'000.00					
30.335800.17	Installations chauffages Collèges Montagny et Fontenay	14.12.2017	380'000.00	294'360.95			294'360.95	85'639.05	294'360.95				
30.335900.17	Réfection des systèmes d'alarmes évacuations dans collèges	22.03.2018	370'000.00	51'266.55			51'266.55	318'733.45	51'266.55				
30.339100.09	Réfection tribunes Rives du Lac	07.05.2009	730'000.00	556'680.35			556'680.35	173'319.65					
30.350400.14	Collège La Passerelle, pavillon	03.04.2014	2'150'000.00	2'128'300.67	-1'740.40		2'126'560.27	21'699.33	37'641.00				
30.350600.16	Sécurité des bâtiments scolaires, étape 3	23.06.2016	2'010'000.00	1'511'127.55			1'511'127.55	498'872.45	1'263'263.10				
30.350700.16	Collège des Rives et caserne SDIS	01.12.2016	62'000'000.00	28'168'031.16			28'168'031.16	33'831'968.84	12'654'741.25				
30.350800.17	Réalisation salle de gymnastique Rue Pestalozzi	01.03.2018	6'195'000.00	716'589.75			716'589.75	5'478'410.25	716'589.75				
30.361300.15	Rénov.complexe patinoire-piscines	26.03.2015	2'321'960.00	1'158'660.30			1'158'660.30	1'163'299.70	345'640.90				
30.530300.08	PST Etapes 2 et 3 Part communale	26.06.2008	3'680'000.00	3'878'897.58	-1'186'804.63	-2'539'272.47	-152'820.48	-198'897.58		-1'186'804.63			
30.530600.10	PST Fin Etape 3 et Etapes 4/5 Part com.	24.06.2010	1'030'000.00	787'500.76	-646'940.76		140'560.00	242'499.24	-37'017.29	-646'940.76			
30.530700.18	PST viabilisation étape 4 partielle	01.11.2018	1'485'450.00					1'485'450.00					
40.147200.08	PST Etapes 2 et 3 Parking	26.06.2008	600'000.00	448'658.90			448'658.90	151'341.10	49'860.45				
60.361400.16	Cimetière-projet de hangar pour matériau	06.10.2016	351'000.00	31'911.35			31'911.35	319'088.65	21'152.00				
504	Installations des services industriels		52'684'200.00	33'609'828.37	-871'061.92		-19'313'800.00	13'424'966.45	19'074'371.63	9'079'115.22	-439'295.26		-2'308'000.00
80.146700.16	Aménag.tronçon Av.des 3-Lacs SEY	01.12.2016	1'272'400.00	178'724.21			-1'026'000.00	-847'275.79	1'093'675.79	178'724.21			
80.400400.16	Réaménagement Rue du Midi BT SEY	06.10.2016		878'836.91	-439'295.26		439'541.65	-878'836.91	570'878.04		-439'295.26		
80.404900.17	Extensions et compteurs 2017	02.02.2017	770'000.00	761'328.44			761'328.44	8'671.56	131'280.82				
80.405000.17	Extension réseau HT-MT 2016-2018	02.02.2017	900'000.00	899'428.81			899'428.81	571.19	694'864.51				
80.405100.17	Renouvellement des réseaux	02.03.2017	1'716'000.00	1'368'783.55		-1'616'000.00	-247'216.45	347'216.45	405'784.46				
80.405200.17	Actions d'efficience énergétique	01.06.2017	500'000.00	54'631.61			54'631.61	445'368.39	46'856.93				
80.405300.17	Smartmetering	02.11.2017	1'340'000.00	508'919.45			508'919.45	831'080.55	475'348.05				

Tableau des investissements

1.1.2018 - 31.12.2018

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Rec. période	Subv. période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
80.405500.18	Extensions et compteurs 2018	14.12.2017	800'000.00	560'302.15			560'302.15	239'697.85	560'302.15				
80.405900.18	Renouvellement des réseaux 2018	22.03.2018	2'456'000.00	1'042'782.80		-2'308'000.00	-1'265'217.20	1'413'217.20	1'042'782.80				-2'308'000.00
80.406000.18	CAD-STEP	04.10.2018	5'982'000.00	126'846.59			126'846.59	5'855'153.41	126'846.59				
81.400400.16	Réaménagement Rue du Midi SEO	06.10.2016	985'000.00	781'953.22		-985'000.00	-203'046.78	203'046.78	344'610.04				
81.403200.14	Route de Bellevue SEO	26.06.2014	512'000.00	359'188.47	-32'458.00	-512'000.00	-185'269.53	152'811.53					
81.403400.14	Renouv.annuel réseau eau	11.12.2014	716'300.00	737'799.27	-223'684.66	-716'300.00	-202'185.39	-21'499.27					
81.403800.15	Réaménagement rue de l'Industrie SEO	05.03.2015	176'000.00	166'833.79	-14'520.00	-176'000.00	-23'686.21	9'166.21	69'167.00				
81.403900.15	Déplacement conduites de la Brinaz	26.03.2015	1'200'000.00	131'657.63		-1'200'000.00	-1'068'342.37	1'068'342.37	38'045.31				
81.404100.15	Rénov.PDC Pomy et réservoir Chamblon SEO	25.06.2015	450'000.00	3'093.98		-450'000.00	-446'906.02	446'906.02					
81.404200.15	Réfection rue des Chainettes SEO	03.09.2015	205'500.00	177'490.58		-206'500.00	-29'009.42	28'009.42	1'839.69				
81.404300.15	Evacuation des eaux du Cossaux	03.12.2015	176'000.00	124'494.11		-176'000.00	-51'505.89	51'505.89	3'690.25				
81.404600.16	Renouvellement réseau 2016 SEO	14.04.2016	670'000.00	500'431.88		-670'000.00	-169'568.12	169'568.12	20'545.66				
81.417300.05	Plan directeur distrib.d'eau 1ère étape	03.03.2005	1'800'000.00	1'034'420.47	-50'000.00	-1'800'000.00	-815'579.53	765'579.53	307'144.16				
82.400400.16	Réaménagement Rue du Midi SEG	06.10.2016	710'000.00	636'226.11		-710'000.00	-73'773.89	73'773.89	355'976.47				
82.402200.13	Modernisation stations Gaz	07.11.2013	254'000.00	147'132.37			147'132.37	106'867.63	6'225.82				
82.402300.13	Optimisation télégestion Gaz	07.11.2013	255'000.00	228'881.87			228'881.87	26'118.13	46'207.93				
82.402500.14	Plan sécurité Gaz autres prestations	06.02.2014	178'000.00	193'080.89			193'080.89	-15'080.89	36'076.50				
82.402501.14	Plan sécurité Gaz génie civil	06.02.2014	300'000.00	70'147.29			70'147.29	229'852.71	15'758.40				
82.403400.14	Renouv.annuel réseau gaz	11.12.2014	639'400.00	544'839.28		-639'400.00	-94'560.72	94'560.72					
82.403500.15	Plan directeur distribution du gaz PDDG	05.02.2015	100'000.00	16'325.38		-100'000.00	-83'674.62	83'674.62	2'688.30				
82.403800.15	Réaménagement rue de l'Industrie SEG	05.03.2015	187'000.00	191'297.04		-187'000.00	4'297.04	-4'297.04	105'534.00				
82.404100.15	Rénov.PDC Pomy et réservoir Chamblon SEG	25.06.2015	160'000.00	135'973.25		-160'000.00	-24'026.75	24'026.75					
82.404200.15	Réfection rue des Chainettes SEG	03.09.2015	185'000.00	131'021.20		-185'000.00	-53'978.80	53'978.80	1'055.43				
82.404600.16	Renouvellement réseau 2016 SEG	14.04.2016	447'000.00	316'617.28		-447'000.00	-130'382.72	130'382.72	20'180.66				
83.400400.16	Réaménagement Rue du Midi SEE	06.10.2016	1'045'000.00	815'825.73		-1'045'000.00	-229'174.27	229'174.27	594'150.39				
83.401500.13	Prokilowatt lampes LED	28.03.2013	750'000.00	660'623.24	-78'480.00		582'143.24	89'376.76					
83.401700.13	Transf.et extension réseau MT 2013-2015	06.06.2013	1'470'000.00	1'459'941.05			1'459'941.05	10'058.95	-7'944.41				
83.403200.14	Route de Bellevue SEE	26.06.2014	604'700.00	496'493.00	-29'145.00	-604'700.00	-137'352.00	108'207.00	1'476.00				
83.403400.14	Renouv.annuel réseau électrique	11.12.2014	954'400.00	920'012.90		-954'400.00	-34'387.10	34'387.10					
83.403800.15	Réaménagement rue de l'Industrie SEE	05.03.2015	260'500.00	292'910.51		-260'500.00	32'410.51	-32'410.51	-1'000.00				
83.404200.15	Réfection rue des Chainettes SEE	03.09.2015	299'000.00	201'298.36		-299'000.00	-97'701.64	97'701.64	561.20				
83.404600.16	Renouvellement réseau 2016 SEE	14.04.2016	1'006'000.00	1'008'582.38		-1'006'000.00	2'582.38	-2'582.38	618'477.97				
83.404700.16	Installation de 4 centrales solaires	06.10.2016	581'000.00	484'737.99		-581'000.00	-96'262.01	96'262.01	26'424.67				
83.404800.16	Achat participation centrale hydroélectrique	08.12.2016	1'750'000.00	23'094.03			23'094.03	1'726'905.97					
84.140400.11	Mobilité douce Buron EP	07.04.2011	150'000.00	120'402.69			120'402.69	29'597.31	9'062.10				
84.400400.16	Réaménagement Rue du Midi SEEP	06.10.2016	190'000.00	104'279.94			104'279.94	85'720.06	72'345.19				
84.403200.14	Route de Bellevue SEEP	26.02.2014	61'300.00	120'887.97	-3'479.00	-61'300.00	56'108.97	-59'587.97					
84.403400.14	Renouv.annuel réseau éclair.public	11.12.2014	123'200.00	230'276.86		-123'200.00	107'076.86	-107'076.86	-219.74				
84.403800.15	Réaménagement rue de l'Industrie SEEP	05.03.2015	108'500.00	80'456.44		-108'500.00	-28'043.56	28'043.56					
84.404200.15	Réfection rue des Chainettes SEY	03.09.2015	32'000.00	3'368.83			3'368.83	28'631.17					
84.404400.16	Restruct.éclairage public centre ville	14.04.2016	715'000.00	45'406.14			45'406.14	669'593.86	32'425.52				
84.404600.16	Renouvellement réseau 2016 SEEP	14.04.2016	112'000.00	30'090.70			30'090.70	81'909.30	15'665.72				
85.404000.15	Equipement FO FTTH	07.05.2015	15'144'000.00	12'268'104.79			12'268'104.79	2'875'895.21	2'106'228.43				
86.403100.14	CAD Lotus-Chauffage à distance	26.06.2014	1'285'000.00	1'233'544.94			1'233'544.94	51'455.06	3'048.00				
506	Mobilier, machines et véhicules		5'384'000.00	2'148'327.84			2'148'327.84	3'235'672.16	763'291.74				
10.210100.10	Reprise archives Canal Nord Vaudois	09.12.2010	100'000.00	62'945.35			62'945.35	37'054.65					
20.620700.15	Renouv.infrastr.informatiques 2015	03.12.2015	500'000.00	408'746.87			408'746.87	91'253.13	31'713.89				
20.620800.17	Renouvellement des postes informatiques 2017	05.10.2017	497'000.00	174'102.78			174'102.78	322'897.22	174'102.78				
30.630300.17	Véhicules URBAT 2017	07.09.2017	50'000.00	50'000.00			50'000.00		50'000.00				
30.630400.18	Planification et gestion immobilière	06.12.2018	288'000.00					288'000.00					
30.630500.18	Salle Aula Magna pour le Conseil communal	06.12.2018	190'000.00					190'000.00					
40.641500.14	Véhicules légers STE 2014	05.06.2014	170'000.00	167'877.30			167'877.30	2'122.70					

Tableau des investissements

1.1.2018 - 31.12.2018

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Rec. période	Subv. période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
40.641501.14	Véhicules spéciaux STE 2014	05.06.2014	412'000.00	415'918.65			415'918.65	-3'918.65					
40.641502.14	Véhicules STE 2014 Agrégats	05.06.2014	240'000.00	215'890.12			215'890.12	24'109.88	960.00				
40.641600.17	Véhicules STE 2017	06.09.2017	875'000.00	247'179.53			247'179.53	627'820.47	246'699.53				
60.661700.15	Vehicules PNV 2015	05.03.2015	151'000.00	145'851.70			145'851.70	5'148.30					
80.405400.17	Plateforme 2018	02.11.2017	1'698'000.00	229'121.52			229'121.52	1'468'878.48	229'121.52				
80.620800.17	Renouvellement postes informatiques 2017 SEY	05.10.2017	213'000.00	30'694.02			30'694.02	182'305.98	30'694.02				
509	Autres biens		299'000.00	198'366.55		-114'000.00	84'366.55	100'633.45					
10.110300.14	GID Gestion intégrée des documents + GED	06.03.2014	185'000.00	101'784.20			101'784.20	83'215.80					
30.110200.11	Plan mobilité administration 1ère partie	03.02.2011	114'000.00	96'582.35		-114'000.00	-17'417.65	17'417.65					
565	Autres subventions		4'000'000.00	500'000.00		-4'000'000.00	-3'500'000.00	3'500'000.00	500'000.00				
20.220000.16	Recapitalisation Fond.yverdonn.logement	03.03.2016	4'000'000.00	500'000.00		-4'000'000.00	-3'500'000.00	3'500'000.00	500'000.00				
582	Crédits d'études		22'576'200.00	16'753'627.80	-2'010'468.15	-69'694.55	-510'000.00	14'163'465.10	5'822'572.20	1'442'371.61	771'208.65	-78'823.96	
10.910144.17	Z30 Calamin-MD Calamin-ORIF	01.03.2017	12'500.00	10'292.85			10'292.85	2'207.15	1'112.85				
17.910600.17	Etude rénovation du Stade municipal	01.06.2017	300'000.00	236'754.54			236'754.54	63'245.46	235'654.54				
30.910184.15	Etude mise en oeuvre PDL Gare-Lac	31.12.2015	25'000.00	23'510.00	-23'510.00			1'490.00	23'510.00		-23'510.00		
30.910187.16	Planif.amén.rives Thièles-Oriental-Nouveau port	02.11.2016	50'000.00	49'999.25			49'999.25	0.75	4'076.00				
30.910188.16	Assain.ancienne voie raccordement Clendy et liaison mobilité douce	30.11.2016	48'000.00	19'698.40			19'698.40	28'301.60	4'173.40				
30.910190.17	Etudes amélioration thermique bât. Sous-Bois 17-23	14.06.2017	50'000.00	41'879.70			41'879.70	8'120.30	39'960.00				
30.930200.10	Participation frais étude PQ Les Parties	07.10.2010	915'000.00	871'360.78	-498'629.00		372'731.78	43'639.22	75'486.90				
30.930400.13	Coteau Est-Etude PQ	07.02.2013	970'000.00	694'671.80			694'671.80	275'328.20					
30.930900.08	Etudes aggroY 08-09 Part.de tiers	26.06.2008	4'200'000.00	3'148'365.89	-1'252'303.30		1'896'062.59	1'051'634.11					
30.930901.08	Etudes aggroY 08-09 Mod.I	26.06.2008		138'085.45			138'085.45	-138'085.45					
30.930902.08	Etudes aggroY 08-09 Mod.III	26.06.2008		164'004.00			164'004.00	-164'004.00					
30.930903.08	Etudes aggroY 08-09 Mod.IV	26.06.2008		53'278.40			53'278.40	-53'278.40					
30.930904.08	Etudes aggroY 08-09 Mod.V	26.06.2008		45'935.00			45'935.00	-45'935.00					
30.930905.08	Etudes aggroY 08-09 Mod.VII	26.06.2008		277'135.55			277'135.55	-277'135.55					
30.930906.08	Etudes aggroY 2ème génération	26.06.2008		275'860.85			275'860.85	-275'860.85					
30.930907.08	Etudes aggroY 08-09 Mod.Comm.	26.06.2008		683.00			683.00	-683.00					
30.930908.08	Etudes aggroY 08-09 Mod.II	26.06.2008		67.35			67.35	-67.35					
30.930909.08	Etudes aggroY 2008-2009	26.06.2008		13'255.50			13'255.50	-13'255.50					
30.931700.10	Zone 30 Floreyres-Bellevue	24.06.2010	140'000.00	70'468.55			70'468.55	69'531.45	23'952.15				
30.931800.11	Etude axe Gare-Lac 1	09.06.2011	230'000.00	97'439.15			97'439.15	132'560.85					
30.931900.12	Etude réaménagement Place d'Armes	06.09.2012	2'000'000.00	1'006'206.21			1'006'206.21	993'793.79	168'356.17				
30.932000.14	Etude Chamard-Châtelard	06.02.2014	120'000.00	49'843.45			49'843.45	70'156.55	5'241.60				
30.932100.14	Etude constuct.salle de gymn.Pestalozzi	06.02.2014	490'000.00					490'000.00	-588'403.95				
30.932200.14	Etude ext.caserne SIS+collège anc.arsen.	26.06.2014	5'750'000.00	5'517'549.10	-4'384.15		5'513'164.95	232'450.90	191'555.69				
30.932300.15	Etudes aggroY 15-18 Mobilité douce	11.12.2014	255'000.00	224'798.05	-9'783.60		215'014.45	30'201.95	86'615.30				
30.932301.15	Etudes aggroY 2015-2018	11.12.2014	170'000.00		-14'145.00		-14'145.00	170'000.00		-14'145.00			
30.932302.15	Etudes aggroY 2015-2018 Divers & imprévus	11.12.2014	100'000.00	27'196.90			27'196.90	72'803.10	17'033.20				
30.932400.15	Etude PQ Verdun	07.05.2015	675'000.00	413'582.99	-98'733.96		314'849.03	261'417.01	73'282.55		-73'212.96		
30.932500.15	Etude Rénovation immeuble rue du Four 1	25.06.2015	328'000.00	273'703.00			273'703.00	54'297.00	46'951.90				
30.932700.16	Etude PQ projet Gare-Lac	01.09.2016	1'020'000.00	110'049.83			110'049.83	909'950.17	5'651.39				
30.940500.11	Etude Traversée Sud-Ouest-Etape 1	01.12.2011	880'000.00	770'370.65			770'370.65	109'629.35	1'491.50				
40.910123.12	Etude ruisseau de Pomy	31.12.2010	25'000.00	81'582.00	-56'582.35		24'999.65	-56'582.00	427.90	787'248.70	17'899.00		

Tableau des investissements

1.1.2018 - 31.12.2018

	Date votation	Crédits votés	Dépenses cumulées	Recettes cumulées	Amort. extrao. cumulés	Prélèv. fonds cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépass.	Dépenses période	Rec. période	Subv. période	Amort. extrao. période	Prélèv. fonds période
40.940000.08	Etudes STEP 2020	04.09.2008	440'000.00	445'854.77	-52'396.79		-440'000.00	-46'542.02	-5'854.77				
40.940400.11	Etude gestion du patrimoine routier	09.06.2011	550'000.00	364'312.20			364'312.20	185'687.80	58'444.80	-1'895.05			
40.940700.16	Etude route de contournement sect.centre & ouest	01.12.2016	1'590'000.00	634'065.30			634'065.30	955'934.70	597'219.05				
60.910128.11	Référencement signaux routiers Yverdon	10.10.2011	69'700.00	69'694.55		-69'694.55		5.45					
60.910189.17	Etude Liaison mobilité douce Yverdon-Montagny-Grandson	17.05.2017	50'000.00	11'891.10			11'891.10	38'108.90	1'372.20				
60.960100.17	Plan directeur des circulations	02.02.2017	360'000.00	199'213.25			199'213.25	160'786.75	87'578.24				
80.132700.15	Révision PDCOM et PGA SEY	05.06.2014	60'000.00	39'340.21			39'340.21	20'659.79					
80.980200.16	Etude pour giratoires énergétiques	06.10.2016	70'000.00			-70'000.00	-70'000.00	70'000.00					
80.980300.17	Etude CAD-STEP 2017	07.09.2017	633'000.00	281'628.23			281'628.23	351'371.77	281'628.23				
Total			313'650'110.00	172'336'887.94	-11'702'221.88	-6'730'929.02	-41'813'120.48	112'090'616.56	141'313'222.06	50'287'275.21	-4'863'280.23	-1'902'781.42	-6'308'000.00
703	Patrimoine financier		14'676'000.00	13'206'879.55	-219'944.00	-380'000.00	12'606'935.55	1'469'120.45	2'771'670.25				
30.132100.13	Achat fraction parcelle 1132	03.10.2013	352'000.00	339'103.75			339'103.75	12'896.25					
30.133700.16	Acquisition parcelle 984 Rue du Midi	14.04.2016	596'000.00	257'333.25			257'333.25	338'666.75					
30.330500.15	Démolition bâtiment rue du Midi 3-5	04.06.2015	153'000.00	71'750.90			71'750.90	81'249.10					
30.331700.16	Camping 2ème phase	01.09.2016	290'000.00	249'288.65			249'288.65	40'711.35					
30.335700.17	Rénovation bâtiment Rue du Four 1	05.10.2017	3'680'000.00	2'931'798.25			2'931'798.25	748'201.75	2'771'670.25				
30.337100.08	Quai de Nogent 5-garderie et rénovation	04.09.2008	5'700'000.00	5'475'399.25	-199'180.00	-380'000.00	4'896'219.25	224'600.75					
30.339300.09	Réfection Ancienne-Poste 4	04.03.2010	3'905'000.00	3'882'205.50	-20'764.00		3'861'441.50	22'794.50					

RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LES COMPTES COMMUNAUX ANNUELS 2018 Au Conseil communal de la Commune d'Yverdon-les-Bains

En notre qualité d'auditeur et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes communaux ci-joints de la Commune d'Yverdon-les-Bains, comprenant le bilan, les comptes 2018 - Charges et revenus par nature, le tableau des investissements, la liste des cautions et engagements, les associations intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018.

Responsabilité de la Municipalité

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

Responsabilité de l'Auditeur

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

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

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

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes communaux annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2018 sont conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 22 mars 2019

BDO SA



René-Marc Blaser
Expert-réviseur agréé



pp Valmir Haxhosaj
Expert-réviseur agréé
Auditeur responsable

Principales abréviations utilisées

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

Conclusion

Les comptes et le bilan présentés dans ce rapport ont été approuvés par la Municipalité dans sa séance du 10 avril 2019, sous les réserves d'usage.

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

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

d'adopter les comptes de l'exercice 2018, tels que présentés, vu le rapport de la Commission des Finances.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

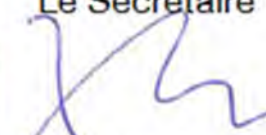
Le Syndic



J.-D. Carrard



Le Secrétaire



F. Zürcher