



Yverdon-les-Bains

2023 Budget communal

BROCHURE DU BUDGET 2023

TABLE DES MATIERES

Préavis au Conseil communal d'Yverdon-les-Bains	2
Résumé du budget 2023 par dicastère	
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère	12
Graphiques des charges et des revenus par dicastère	13
Budget 2023 par dicastère	
Administration générale	14
Finances	22
Sport, Tourisme et Bâtiments	28
Mobilité, Travaux et environnement	40
Jeunesse et cohésion sociale	50
Sécurité publique	70
Urbanisme, RH, Culture et durabilité	80
Service des énergies	94
Tableaux des charges et des revenus par nature	
Tableau comparatif des charges et des revenus par nature	108
Graphique des revenus et des charges par nature (2023 vs 2022)	110
Graphique de la répartition des charges et revenus par nature en %	111
Ressources humaines	
Evolution des postes au sein de l'administration communale	112
Description des nouveaux postes du budget 2023	114
Divers	
Principales abréviations	115

PREAVIS AU CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS***concernant le budget 2023***

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

Dans sa séance du 12 octobre 2022, la Municipalité a adopté le projet de budget pour l'année 2023.

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

Contexte financier général

La planification budgétaire fait face à de multiples facteurs exogènes à la Ville tels que la hausse du pouvoir d'achat, la crise énergétique faisant suite aux événements géopolitiques et la rupture des circuits d'approvisionnement des matières premières, autant d'éléments conduisant à une certaine insécurité tant sur le plan humain, organisationnel que financier, alors même que nous sortons tout juste de la pandémie de coronavirus COVID-19. Comme annoncé, le cadre de la construction du budget 2023 postule la stabilité du taux d'imposition communal à 75 points pour cette législature. Les éléments concernant la péréquation et la participation à la cohésion sociale sont supposés relativement stables; on relève cependant une diminution du soutien financier au niveau des dépenses thématiques, en lien avec une diminution des coûts liés aux transports routiers. Par ailleurs, cette planification reste très prudente, en comparaison avec le Canton, quant à l'évolution de ses recettes fiscales d'ici à 2026.

Nonobstant, la planification financière telle qu'établie prévoit le maintien, au bouclage des comptes, d'une marge d'autofinancement positive de l'ordre de 18 millions de francs en moyenne annuelle sur l'ensemble de la législature, un plafond d'endettement, fixé à 423 millions de francs d'ici à 2026, restant largement en-deçà des normes cantonales en la matière, et un niveau de déficit budgétaire postulé à environ 7 millions de francs en moyenne annuelle sur la législature, au bouclage des comptes.

Caractéristiques du budget 2023

La construction budgétaire pour l'année 2023 s'est basée sur le principe d'une « enveloppe financière globale » attribuée à chaque service de la Ville par la Municipalité. La fixation de ces enveloppes n'a pas empêché des mesures d'économies supplémentaires suite à l'examen du budget 2023.

Cette nouvelle manière de procéder a pour objectif d'offrir l'opportunité à chaque service de se pencher sur les prestations offertes en relation avec les objectifs politiques définis. Elle permet de mettre en avant les sujets et les projets que les services souhaitent voir développer pour cette législature dans un cadre financier bien défini, soit un déficit prévisionnel ne dépassant pas CHF 7 mio par année aux comptes.

Ces enveloppes prennent en compte, par rapport au budget 2022, une augmentation de 2% des traitements salariaux (augmentations statutaires et indexation), une diminution de 4% pour les biens, les services, les marchandises (à l'exception du coût des énergies) et les coûts d'entretiens, et un statu quo pour l'ensemble des revenus.

Ainsi, ce projet de budget 2023 fait état de 13.15 ETP supplémentaires, dont 9.35 ETP sont compensés totalement ou en partie, soit via des transferts budgétaires de sommes déjà présentes auparavant, soit par prélèvement dans des fonds affectés. C'est notamment le cas au Service de la culture et au Service des bâtiments. Les postes supplémentaires sont répartis dans l'ensemble des services de la Ville, plus particulièrement au Service de la sécurité publique, au Service de la jeunesse et de la cohésion sociale et au Service des bâtiments. On relève une suppression de 3 ETP de policiers pour l'Association PNV (cpte 611.3011.00) et de 0.2 ETP à l'Office du logement (cpte 740.3011.00).

Le budget 2023 propose notamment la mise en place de la gratuité de la Bibliothèque publique (BPY), la création, pour l'été 2023, de 10 places supplémentaires sur le site de la garderie Tom Pouce (cpte 714.3655.14), une politique de soutien aux institutions sociales en lien avec la crise énergétique (cpte 710.3652.00), des hausses de subventions pour les activités culturelles (Maison d'Ailleurs) et sportives, une hausse importante du coût des énergies, particulièrement pour l'électricité et le gaz, et la création d'un nouveau centre de coût (836) pour les bornes électriques. La contribution financière de la Commune pour les transports publics connaît une hausse de 7.13%, pour un montant de CHF 8.95 mios, en raison de l'introduction de bus électriques et d'une augmentation de la cadence de certaines dessertes urbaines et périurbaines ; à noter toutefois que ces hausses sont largement compensées par une hausse de l'aide péréquative via les dépenses thématiques.

Du côté des revenus, le projet de budget prévoit une hausse des redevances d'utilisation des places de parc de CHF 0.30.-/heure pour les parcomètres et de CHF 20.- à CHF 50.- pour les macarons (cpte 613.4272.00), de nouvelles recettes d'amendes et radars (cptes 616.4370.00 et 611.4370.01), une augmentation des émoluments de la police des constructions (cpte 426.4313.00), un prix moyen plus élevé pour l'électricité (de 61%) malgré la mise en place d'une mesure sociale visant à abaisser le prix de vente de l'électricité par un prélèvement dans le fonds de provision pour fluctuations du prix de l'électricité, ainsi qu'une valorisation foncière sous forme d'une redevance unique de DDP (terrain supportant les anciennes casernes) et de la vente de terrains dans le secteur du Parc scientifique et technologique (PST).

Le budget 2023 des communes vaudoises reste principalement influencé sur le plan fiscal par la réforme de l'imposition des entreprises (RIE III), en vigueur depuis 2019 dans le Canton de Vaud, par l'entrée en vigueur de la Réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA), acceptée lors de la votation fédérale du 19 mai 2019, ainsi que par les effets de la révision de la péréquation intercommunale et des modalités de financement de la facture sociale. Les effets financiers liés à la hausse du coût des énergies ont également été pris en considération.

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

Rentrées fiscales

Les recettes fiscales 2021 ont été légèrement supérieures à celles de l'année 2020, principalement en raison des impôts conjoncturels. En 2022, selon les relevés mensuels envoyés par l'Administration cantonale des impôts, la situation au 30 août est conforme aux prévisions, notamment au niveau des recettes d'imposition des personnes physiques. Pour le budget 2023, il a été tenu compte d'un taux de croissance de 0.6% pour les personnes physiques, prenant partiellement en compte la hausse de l'inflation, et d'une légère augmentation de la population. Pour information, le budget 2023 de l'Etat de Vaud prévoit une hausse de 4.9% des rentrées fiscales, pour une croissance démographique de l'ordre de 1 à 1,5%. La Ville est donc dans un scénario de prudence.

		Indice 76.5						Indice 75		Indice 75	
		Comptes								Budget	
		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
3290.00	Intérêts bonifiés	-82	-65	-76	-34	-26	-19	-26	-8	-35	-30
3301.01	Défalcations et remises	-1'105	-1'194	-1'040	-1'673	-1'628	-1'545	-1'317	-1'535	-1'490	-1'520
4001.00	Sur le revenu des personnes physiques	48'092	48'750	48'983	50'462	49'342	50'886	49'612	48'988	49'600	49'900
4002.00	Sur la fortune des personnes physiques	3'775	4'341	4'405	4'493	4'600	4'728	4'682	4'696	4'800	4'800
4011.00	Sur les bénéfices des sociétés	5'057	5'733	8'058	6'639	5'452	4'709	4'912	3'133	3'700	3'300
4012.00	Sur le capital des sociétés	442	335	378	384	370	629	789	720	800	720
4013.00	Complémentaire sur immeubles	514	483	562	426	719	703	590	700	580	590
4020.00	Impôts fonciers	3'711	3'809	3'913	4'012	4'048	4'192	4'386	4'401	4'400	4'400
4050.00	Impôts sur successions et donations	1'433	1'091	1'590	576	1'473	845	1'060	1'383	1'100	1'300
4040.00	Droits de mutations sur les ventes	1'864	2'050	1'658	1'588	1'609	2'005	1'647	2'435	1'700	1'900
4061.00	Chiens	53	55	58	60	58	59	59	62	59	62
4090.00	Récupération d'impôts	546	420	510	752	561	386	287	593	300	350
4100.00	Tabac	7	4	0	0	0	0	0	0	0	0
4221.00	Intérêts de retard	396	517	474	478	473	614	626	555	550	550
4411.00	Sur les gains immobiliers	1'217	692	661	1'225	1'777	1'001	1'228	2'456	1'100	1'700
		65'920	67'021	70'134	69'388	68'828	69'193	68'535	68'579	67'164	68'022

RIE III dans le Canton de Vaud et RFFA

Le 19 mai 2019, le peuple suisse a accepté à 66.4% des suffrages la nouvelle loi fédérale relative à la réforme fiscale et au financement de l'AVS (RFFA). La réforme AVS 21 a été présentée par le Conseil fédéral en date du 3 juillet 2019. Le peuple suisse s'est prononcé favorablement le 25 septembre 2022 sur la réforme Stabilisation de l'AVS (AVS 21). Cette réforme est composée de la modification de la loi sur l'assurance-vieillesse et survivants et de l'arrêté fédéral sur le financement additionnel de l'AVS par le biais de la TVA (+ 0,4 pt).

Le Conseil fédéral a finalement accepté d'augmenter pour les Cantons la part aux recettes de l'impôt fédéral direct (IFD) de 17 à 21,2%. Les cantons toucheraient ainsi 572 millions à ce titre. Pour le Canton de Vaud, cette compensation s'est élevée à CHF 113.2 mios en 2021, dont CHF 34.66 millions ont été remis aux communes vaudoises. Cette somme a été reversée sur la base des impôts sur le bénéfice et sur le capital (cptes 4011 et 4012) ; la Ville d'Yverdon-les-Bains a touché CHF 0.436 mios en 2021. Pour 2023, la part de la Ville d'Yverdon-les-Bains se monterait à environ CHF 0.44 million.

La péréquation financière intercommunale

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

thématiques. Ces différentes redistributions sont encore corrigées par des mécanismes de plafonnement.

Le 30 novembre 2018, le Conseil d'Etat a démarré une profonde révision de la péréquation intercommunale vaudoise avec pour principaux objectifs la mise en place d'une future péréquation visant à être plus simple et plus transparente, à traiter plus équitablement toutes les communes, à être plus stable et finalement plus facile à maîtriser. La nouvelle architecture devrait présenter une péréquation des ressources, une péréquation des besoins (charges) et des mesures particulières en faveur des périmètres urbains.

Sur la base du nouveau protocole d'accord cantonal de 2020 sur la cohésion sociale, l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation (NPIV) était prévue pour le 1er janvier 2023. Le Canton a cependant annoncé en juillet 2021 un report de sa date de mise en œuvre. Les travaux devraient reprendre dans le courant de l'automne 2022.

Pour 2023, notre Commune devrait recevoir environ CHF 45.5 mios et elle versera au fonds de péréquation un montant avoisinant les CHF 14.4 mios, soit un solde en sa faveur de plus de CHF 31 mios. A cela, il conviendra de déduire le montant payé pour la facture sociale.

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

Le montant total qui sera facturé à la Commune au titre de la participation prévisionnelle à la cohésion sociale 2023 se monte à CHF 14.8 millions, représentant une dépense légèrement inférieure de CHF 0.5 mios au montant facturé pour les acomptes 2022.

La Commune d'Yverdon-les-Bains n'est toutefois globalement pas touchée par une modification de cette participation à la cohésion sociale. En effet, à travers le mécanisme de plafonnement, une baisse de la participation est compensée par une augmentation de la retenue au titre du plafonnement de l'aide. Pour mémoire, cette participation est désormais facturée pour une part en points d'impôt (13.4 points au budget 2023 contre 15 points au budget 2022), mais également en fonction des recettes fiscales conjoncturelles. Notre participation à la cohésion sociale a donc été calculée en partie sur la base de nos prévisions sur le produit des impôts et sur la valeur de notre point d'impôt.

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

En septembre 2021, le Conseil d'Etat a annoncé son intention d'accélérer l'accord par la fin en préfinançant des montants pour 2027 à hauteur de CHF 25 millions. Ce sont donc 25 millions supplémentaires qui ont été reportés sur les communes dans le cadre du décompte définitif 2021 de la PCS. Ainsi le Conseil d'Etat a pris la décision en décembre 2021 d'accorder aux communes un montant de CHF 25 millions en plus de ceux prévus dans les dispositions transitoires (art. 19a LOF) pour l'année 2021. Le montant du rééquilibrage total pour la PCS 2021 s'élève ainsi à CHF 50 mios, sans compter l'impact de l'abrogation de l'art. 17a al. 2 à 5 pour un montant de CHF 15 mios. Ces 50 mios ont été déduits de la PCS lors de l'établissement du décompte final 2021, décompte établi durant l'automne 2022.

Dès 2028 au plus tard, le rééquilibrage en faveur des communes s'élèvera, par an et de manière pérenne, à CHF 150 mios, dont CHF 70 mios sont prévus au budget 2023. Toutefois, cet accord n'a aucune influence sur les rentrées financières de la Ville, cette dernière voyant son aide péréquative plafonnée. Elle ne touche donc rien via ce mécanisme.

Modèle de compte harmonisé n°2 (MCH 2)

En 2008, la Conférence des directeurs cantonaux des finances (CDF) a édité un nouveau modèle comptable harmonisé de deuxième génération « MCH2 » pour le secteur public. Ce modèle a pour objectifs de renforcer l'harmonisation de la présentation des comptes et de se rapprocher des normes internationales. La situation financière des communes et des associations de communes sera plus transparente et sa lecture sera plus aisée pour chaque citoyenne et citoyen. Le MCH2 comportera un nouveau plan comptable vaudois et des recommandations pour la comptabilisation.

Une dizaine de communes dites « pilotes », dont la Ville d'Yverdon-les-Bains, vont tenter de basculer leurs comptes en MCH2 dès le 1er janvier 2024. Les autres communes et associations de communes pourront choisir leur année de passage d'ici à 2028. Pour la Ville d'Yverdon-les-Bains, ce projet d'envergure est prévu sur une durée de 36 mois.

Charges et revenus par nature

Le budget de fonctionnement pour l'exercice 2023 présente **un total des charges** de CHF 297'126'025.- (CHF 268'390'660.- en 2022), soit une augmentation de 10.75% (+CHF 28'845'365.-) principalement due aux charges du personnel, aux biens et marchandises et aux amortissements des investissements.

Charges par nature	Budget 2023		Budget 2022	Diff. B23/B22	Comptes 2021
	charges	en %			
Charges de personnel	79'706'300	26.8%	76'761'910	2'944'390	67'232'523
Biens, services et marchandises	87'181'045	29.3%	66'448'955	20'732'090	64'078'318
Intérêts des dettes	3'499'825	1.2%	3'875'185	-375'360	3'634'727
Amortissements	29'053'890	9.8%	24'335'040	4'718'850	29'677'470
Particip. aux collectivités publiques	40'742'145	13.7%	42'573'410	-1'831'265	39'483'432
Aides et subventions	21'816'285	7.3%	21'050'375	765'910	20'753'740
Attributions aux fonds	2'376'220	0.8%	2'364'235	11'985	2'755'922
Imputations internes	32'750'315	11.0%	30'871'550	1'878'765	28'225'319
Total des charges	297'126'025	100.0%	268'280'660	28'845'365	255'841'451

En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), les charges augmentent de CHF 22'235'765.- soit +10.55%.

	Budget 2023	Budget 2022	Différence
Total des charges	297'126'025	268'280'660	28'845'365
- Amortissements	-29'053'890	-24'335'040	
- Attributions aux fonds	-2'376'220	-2'364'235	
- Imputations internes	-32'750'315	-30'871'550	
Charges courantes	232'945'600	210'709'835	22'235'765

Les charges de personnel sont en hausse de 3.84% (+CHF 2'944'390.-). L'augmentation de la masse salariale provient d'une part des augmentations statutaires, de la hausse de l'inflation (+1.5%) et de nouveaux postes supplémentaires dans différents services (+13.15 ETP), couplés à la suppression de 3 ETP de policiers à PNV et de 0.2 ETP à l'Office du logement. En outre, l'équivalent de 12.45 EPT (+0.10 EPT) figure dans les charges salariales, pour des postes administrativement rattachés à la Ville mais remboursés totalement ou partiellement par le Canton ou les entités régionales.

Le total des achats de biens et de services (+CHF 20'732'090.- soit +31.20%) est en forte hausse. Dans le détail, on constate une augmentation importante du prix pour l'achat de gaz naturel et de l'électricité, d'actions pour le développement durable et d'actions pour les énergies renouvelables.

Les charges financières sont en diminution de 9.69% (-CHF 375'360.-) en raison de la politique des taux d'intérêts, malgré le niveau d'endettement. Le taux moyen des emprunts est de 1.2% en septembre 2022.

Les amortissements augmentent de CHF 4'718'850.- (+19.39%) en raison d'un nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve de la Ville impactant les amortissements de CHF 5 mio au compte 230.3321.00 ; ce montant est entièrement compensé par la contrepartie du compte 230.4809.00. Les principaux amortissements concernent diverses réalisations récentes, notamment dans les bâtiments et constructions du patrimoine administratif tels que le Collège des Rives, l'Axe principal d'agglomération (route de contournement), la réhabilitation de la STEP 2020, la réfection de diverses rues, de la bibliothèque publique, d'études du réaménagement de la Place d'Armes, ainsi que l'installation du smartmetering.

Les participations aux collectivités publiques diminuent de CHF 1'831'265.- (-4.30%). Cette diminution est principalement due à la participation à la péréquation intercommunale ainsi qu'à la cohésion sociale (facture sociale). La contribution communale pour le Centre Social Régional diminue de CHF 15.-/hab. à CHF 5.-/hab, représentant une baisse de CHF 298'000.-

Les aides et subventions sont en augmentation de CHF 765'910.- (+3.64%). Cette augmentation est principalement due à la participation à TRAVYS, à l'aide aux sociétés sportives, à l'aide aux écoles de musique, à la subvention de la fondation de la Maison d'Ailleurs, ainsi que pour l'accueil de l'enfance (FYAE). Ce poste intègre les subventions à la Fondation Petitmaître, les aides complémentaires communales et les allocations d'aide aux familles qui diminuent. Les restitutions de la subvention de la FAJE pour les garderies continuent d'augmenter.

Les attributions aux fonds de CHF 2'376'220.- (+0.51%) augmentent légèrement en raison d'une hausse de l'attribution au fonds des déchets et aux fonds de prestations de fin de mandat.

Les imputations internes de CHF 32'750'315.- (+6.09%) connaissent une augmentation en raison des charges liées principalement à la répartition des coûts de la Police Nord Vaudois avec le départ des Communes d'Orbe et de Montcherand, aux biens et services et de la répartition des charges indirectes. Sont toujours imputées : la répartition des charges indirectes du Service des énergies, ainsi que la répartition des intérêts internes et de l'entretien des bâtiments.

Le total des revenus du budget 2023 est de CHF 287'927'885.-, soit une augmentation de 10.92% (+CHF 28'335'385.-).

Revenus par nature	Budget 2023		Budget 2022	Diff. B23/B22	Comptes 2021
	revenus	en %			
Impôts	67'542'500	23.5%	67'259'200	283'300	67'371'160
Patentes et concessions	150'000	0.1%	150'000	0	126'622
Revenus du patrimoine	16'415'860	5.7%	15'300'635	1'115'225	12'005'586
Taxes, émoluments, ventes	98'615'800	34.3%	78'321'965	20'293'835	73'340'870
Parts à des recettes cantonales	1'700'000	0.6%	1'100'000	600'000	2'456'222
Rembours. des collectivités publiques	53'610'525	18.6%	57'852'570	-4'242'045	57'471'875
Autres prestations et subv. de tiers	6'051'780	2.1%	5'325'180	726'600	5'463'743
Prélèvements aux fonds	11'091'105	3.9%	3'411'400	7'679'705	7'483'393
Imputations internes	32'750'315	11.4%	30'871'550	1'878'765	28'225'319
Total des revenus	287'927'885	100.0%	259'592'500	28'335'385	253'944'790

En ne considérant que les revenus courants (les revenus totaux moins les prélèvements aux fonds moins les imputations internes), les revenus augmentent de CHF 18'776'915.-, soit de +8.33%.

	Budget 2023	Budget 2022	Différence
Total des revenus	287'927'885	259'592'500	28'335'385
- Prélèvements aux fonds	-11'091'105	-3'411'400	
- Imputations internes	-32'750'315	-30'871'550	
Revenus courants	244'086'465	225'309'550	18'776'915

Les projections sur les rentrées fiscales connaissent une augmentation de CHF 283'300.- (+0.42%) en raison de la prise en compte de la hausse de l'inflation, des conséquences de la RIE III sur le produit de l'impôt sur le capital des personnes morales et des impacts fiscaux liés à la pandémie de COVID-19.

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

Les revenus du patrimoine sont en augmentation de CHF 1'115'225.- (+7.29%). Ils comprennent principalement le produit de la valorisation foncière pour le terrain supportant les anciennes casernes et la vente de terrains au PST, ainsi que la hausse des redevances d'utilisation des places de parc.

Les taxes, émoluments et ventes sont en forte hausse de CHF 20'293'835.- (+25.91%). Cette augmentation est principalement due à une hausse du prix de l'énergie pour le gaz et l'électricité. On relève également une augmentation de la facturation du droit de timbre pour le réseau d'électricité ainsi qu'une augmentation de la taxe CO₂. Le produit des amendes radar a été revu à la hausse en raison de l'installation prévue de nouveaux appareils.

Les parts à des recettes cantonales, représentées par l'impôt sur les gains immobiliers, augmentent de CHF 600'000.- (+54.55%), en raison d'une hausse de revenus sur les ventes immobilières.

Les revenus provenant **du remboursement des collectivités publiques** sont en diminution (-CHF 4'242'045.-, soit -7.33%), principalement en raison du retour sur le fonds de péréquation intercommunale, de la facturation au SDIS régional Nord vaudois et aux communes membres de PNV, suite à la sortie des communes d'Orbe et de Montcherand.

Les recettes provenant de subventions de tiers sont en hausse de 13.64% (+CHF 726'600.-) en raison des subventions de la FAJE et de la participation des parents aux colonies de vacances et aux unités d'accueil pour enfants avec la création de nouvelles places.

Les prélèvements aux fonds augmentent de CHF 7'679'705.- (+225.12%). Ils concernent principalement le fonds de recapitalisation de la Caisse intercommunale de pensions (CIP), les provisions pour fluctuations du prix de l'électricité et du gaz, le fonds de rénovation des immeubles, le fonds de l'efficacité énergétique, le fonds du développement durable, le fonds de prestations de fin de mandats des municipaux, et finalement le nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve de la Ville.

Endettement

Le montant de nos dettes à long terme s'élève à **CHF 289'512'080.-** à fin septembre 2022, en baisse d'environ CHF 5 mio. Compte tenu de nos prévisions pour le compte de fonctionnement 2022, de la trésorerie actuelle, et si les investissements restent au niveau fixé par la Municipalité, l'endettement ne devrait pas connaître de grands changements d'ici à la fin de l'année.

En 2023, le 3.82% des recettes fiscales budgétées servira à payer les charges d'intérêts (intérêts passifs sans le Service des énergies, ni les immeubles HLM), soit un pourcentage plus bas que pour l'année 2022 (4.45%).

Autofinancement

L'autofinancement prévu au budget 2023 est inférieur au montant budgété pour l'année 2022 (CHF 11'140'865.- vs CHF 14'599'715.-). Sur la base du plan des investissements, cette marge ne permettra pas de financer les divers projets planifiés pour l'année 2023 (environ CHF 44.2 millions). En effet, nous devons emprunter plus de CHF 33 millions si tous les investissements inventoriés sont réalisés.

	AUTOFINANCEMENT ET INVESTISSEMENTS			
	Année	Autofinancement	Investissements	Degré d'autofin.
Comptable	2012	21'590'164	24'898'955	86.71%
	2013	26'024'136	13'633'700	190.88%
	2014	27'027'166	23'923'340	112.97%
	2015	28'222'153	39'056'227	72.26%
	2016	21'498'539	30'981'405	69.39%
	2017	22'086'802	34'783'959	63.50%
	2018	23'107'851	46'292'884	49.92%
	2019	23'855'574	58'590'810	40.72%
	2020	26'075'406	29'396'772	88.70%
	2021	23'053'338	19'412'404	118.76%
Budgétaire	2022	14'599'715	32'472'000	44.96%
	2023	11'140'865	44'240'000	25.18%

Conclusion

En résumé, le budget 2023 se présente de la façon suivante :

Charges	CHF	297'126'025.-
Revenus	CHF	<u>287'927'885.-</u>
Résultat (excédent de charges)	CHF	<u><u>9'198'140.-</u></u>

Le budget 2023 a été établi sur le principe du « budget base zéro », sur des « enveloppes financières globales » à disposition de chaque service de la Ville et selon les informations en cours au moment de son élaboration. Les services se sont efforcés d'élaborer ce budget avec le souci permanent de réduire au maximum les coûts de fonctionnement, sans toutefois réduire la qualité des prestations offertes à la collectivité. La Ville faisant face à un équilibre financier fragile, la Municipalité a analysé le bien-fondé des dépenses présentées par les services.

Ce budget est impacté par la hausse importante des coûts d'énergie, des mesures de soutien tant pour les institutions sociales que pour la population en lien avec la crise énergétique, un contexte inflationniste, des demandes de postes nouveaux, la création de nouvelles places de garderie, des hausses de subventions pour les activités culturelles et sportives, la sortie des Communes d'Orbe et de Montcherand de l'Association intercommunale PNV, la recherche d'une hausse de revenus tels que les redevances d'utilisation des places et des

macarons, divers émoluments de la police des constructions, le prix du gaz et de l'électricité et la valorisation foncière d'une partie du patrimoine communal (Anciennes casernes et PST).

Pour ces trois prochaines années, la marge d'autofinancement restera en dessous des besoins en investissements communaux, et ce même si les dépenses d'investissements sont régulièrement moins importantes que les montants budgétés. La dette augmentera. De sorte que la Ville devra rester attentive à son évolution, ainsi qu'à celle des taux d'intérêts qui connaissent une hausse depuis le début de l'année 2022.

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

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

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



Au vu de ce qui précède, la Municipalité vous prie, Monsieur le Président, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir approuver le budget pour l'année 2023, en votant le texte ci-après :

LE CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS

sur proposition de la Municipalité,
entendu le rapport de la Commission des finances et
considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide :

Article 1 : Le budget de la bourse communale est arrêté comme suit pour l'année 2023 :

	Mouvement financier	Imputations internes	Totaux
Charges	264'375'710	32'750'315	297'126'025
Revenus	255'177'570	32'750'315	287'927'885
Excédent de charges	9'198'140		9'198'140

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

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

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

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

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le syndic :



P. Dessemontet



Le secrétaire :



F. Zürcher

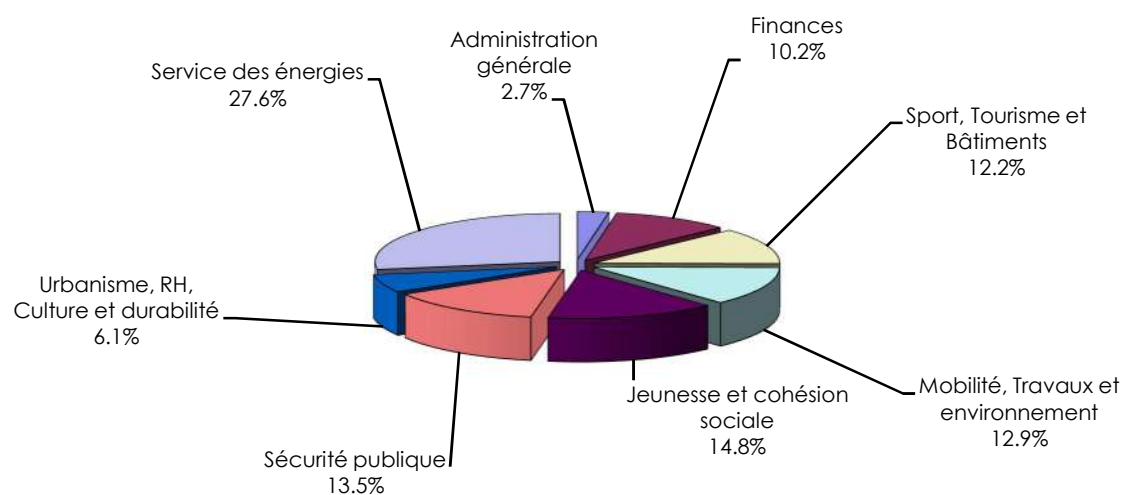
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Budget 2023		Budget 2022	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	8'135'235	772'040	8'073'800	705'285
Finances	30'505'295	128'251'795	26'459'975	124'373'580
Sport, Tourisme et Bâtiments	36'102'095	10'737'005	34'434'435	10'153'105
Mobilité, Travaux et environnement	38'381'560	12'964'940	37'335'085	12'679'355
Jeunesse et cohésion sociale	43'923'830	10'792'710	43'996'436	9'715'730
Sécurité publique	40'121'140	27'961'470	39'014'050	27'710'510
Urbanisme, RH, Culture et durabilité	18'000'710	4'446'015	18'242'754	4'342'640
Service des énergies	81'956'160	92'001'910	60'724'125	69'912'295
Totaux	297'126'025	287'927'885	268'280'660	259'592'500
Excédent de charges	-9'198'140		-8'688'160	

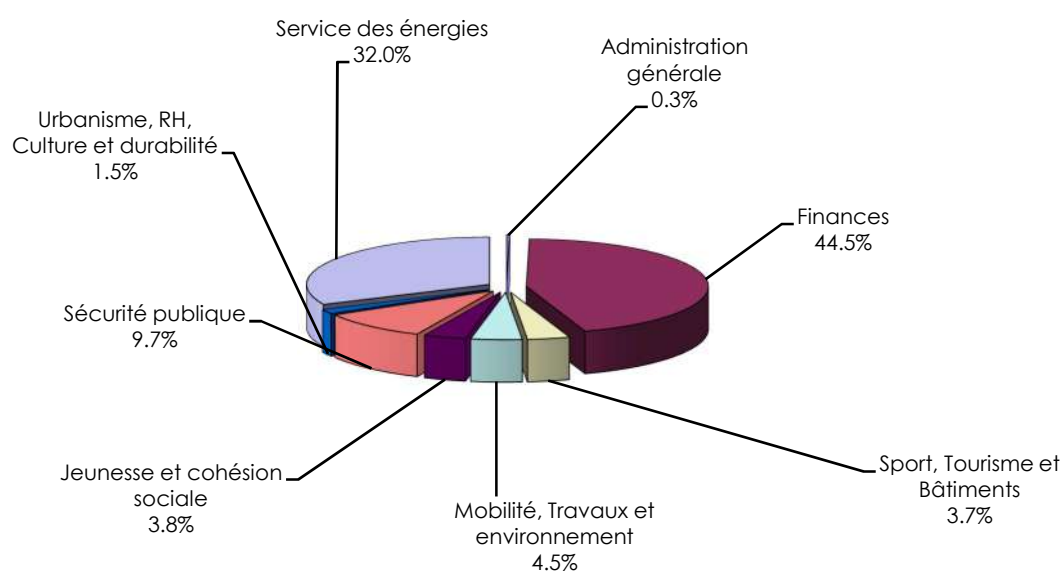
Autofinancement

	Budget 2023	Budget 2022
Résultat de l'exercice	-9'198'140	-8'688'160
Amortissements	29'053'890	24'335'040
Attributions aux fonds	2'376'220	2'364'235
Prélèvements aux fonds	-11'091'105	-3'411'400
Autofinancement	11'140'865	14'599'715

BUDGET 2023 REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE



BUDGET 2023 REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	Administration générale	8'135'235	772'040	8'073'800	705'285	8'053'847	811'828
10	Autorités	3'202'440	201'000	3'281'850	181'000	3'719'682	237'395
100	Conseil communal	482'490		508'640		406'640	
3001.00	* Traitements des autorités	216'050		228'540		224'918	
3003.00	Jetons de présence	135'400		136'400		95'927	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			20'500			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	14'430		16'180		13'069	
3031.00	Allocations familiales	6'200		6'950		5'614	
3040.00	Caisse de pension	24'060		22'660		18'755	
3050.00	Assurances accidents	700		810		570	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	14'300		13'100		11'443	
3091.00	Frais de formation	3'800		3'800		138	
3099.00	Frais divers du personnel	500		500		481	
3101.00	* Fourniture, bureau, imprimés, consom.	21'350		8'100		4'219	
3109.00	Frais administratifs divers	12'800		12'800		12'241	
3170.00	Frais de réception, manifestations	21'100		20'800		9'397	
3181.00	Frais de ports	1'300		2'000		1'303	
3182.00	Frais de téléphones	500		500		123	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets					8'444	
3189.00	Autres prestations de tiers	10'000		15'000			
101	Municipalité	2'719'950	201'000	2'773'210	181'000	3'313'042	237'395
3001.00	* Traitements des autorités	977'540		954'640		939'431	
3003.00	Jetons de présence	30'000		35'000		7'582	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	4'000		4'000		1'560	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	64'660		62'900		61'117	
3031.00	Allocations familiales	27'820		27'020		26'563	
3040.01	Fonds de prévoyance Municipalité	199'890		191'710		151'321	
3050.00	Assurances accidents	2'970		3'050		2'940	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	10'000		10'000		2'090	
3063.00	Frais de représentations	69'000		69'000		66'775	
3091.00	Frais de formation	500		5'000			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	800		1'000			
3170.00	Frais de réception, manifestations	104'660		90'000		129'866	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	98'700		75'000		160'523	
3193.00	Contributions et cotisations	99'060		100'250		83'291	
3528.01	Promotion économique	664'000		665'200		655'652	
3653.00	* Aides, subventions culture, loisirs	105'980		185'240		68'375	
3659.00	Dons, aides et subventions diverses	76'670		100'000		832'081	
3809.02	Attribution fonds prestations fin de mandat	75'200		74'700		75'155	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	20'000		20'000		8'380	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	88'500		99'500		40'340	
4361.01	Jetons et indemnités à rembourser		30'000		30'000		12'730
4362.00	Remboursement de frais		1'000		1'000		24'666
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		50'000		30'000		
4902.00	Prestations internes fournies		120'000		120'000		200'000
11	Administration	2'887'390	267'500	2'796'470	233'000	2'405'003	292'797
110	Secrétariat général	2'557'800	242'500	2'439'910	211'000	2'176'915	255'597
3011.00	* Traitements	1'679'900		1'587'550		1'509'969	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	96'240		103'360		49'234	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	117'020		111'410		101'258	
3031.00	Allocations familiales	50'280		47'870		44'029	
3040.00	Caisse de pension	296'530		278'820		245'288	
3050.00	Assurances accidents	5'880		5'300		5'324	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'000		6'500		2'603	

100.3001.00	1.6 postes vs. 1.4, 0.2 ETP nouveau poste de secrétaire du bureau du Conseil communal
100.3101.00	Achat de nouvelles machines Kaiser pour le dépouillement électronique, sur la base de nouvelles exigences cantonales
101.3001.00	4.6 postes vs. 4.6, comprenant des indemnités pour les Municipaux en fin de mandat
101.3653.00	Le cortège de l'Abbaye a lieu tous les 2 ans
101.4809.00	Prélèvement au fonds de prestations de fin de mandat des municipaux (cpte 2331.00)
110.3011.00	14.5 postes vs. 14.1, 0.4 ETP nouveau poste de juriste

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	* Frais de formation	26'000		28'350		15'364	
3099.00	Frais divers du personnel	4'000		5'000		3'640	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	35'000		36'520		34'619	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	15'000		14'800		14'073	
3111.00	Achats machines et mobilier	10'000		15'000		6'910	
3137.00	* Achats destinés à la revente	129'000		99'000		98'000	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	500		500			
3163.00	Location d'objets mobiliers	3'300		3'300		15	
3170.00	Frais de réception, manifestations	2'500		2'500		980	
3181.00	Frais de ports	9'000		10'000		7'902	
3182.00	Frais de téléphones	8'000		9'500		7'279	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	1'200		1'000		1'523	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	40'000		25'000		3'420	
3186.00	Primes d'assurances	760		820		664	
3189.00	* Autres prestations de tiers	10'170		40'000			
3193.00	Contributions et cotisations	1'560		1'210		1'490	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicul	6'960				15'544	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	5'000		6'600		4'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances					3'326	
3909.00	Intérêts internes					460	
4356.00	Facturation de services à des tiers		134'500		104'500		90'168
4362.00	Remboursement de frais		12'000		10'500		11'929
4902.00	Prestations internes fournies		96'000		96'000		153'500
111	Naturalisations	5'100	25'000	22'100	22'000	2'700	37'200
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	100		100			
3170.00	* Frais de réception, manifestations			17'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	5'000		5'000		2'700	
4311.00	Emoluments de chancellerie		25'000		22'000		37'200
113	Communication	310'490		319'460		223'440	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	17'540		14'990		12'663	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	1'160		990		834	
3031.00	Allocations familiales	500		430		358	
3050.00	Assurances accidents	290		50		209	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	50'000		60'000		44'391	
3109.10	Actions de communication	241'000		243'000		164'984	
114	Conseil juridique	14'000		15'000		1'948	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	2'000		3'000		1'948	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	12'000		12'000			
14	Intérêts généraux	529'230		500'180		420'003	
140	Archives	529'230		500'180		420'003	
3011.00	* Traitements	307'050		300'300		195'344	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	30'000		30'000		68'729	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	22'210		21'770		17'392	
3031.00	Allocations familiales	9'540		9'350		7'471	
3040.00	Caisse de pension	53'380		52'040		36'845	
3050.00	Assurances accidents	1'080		1'060		842	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	200		200		194	
3111.00	Achats machines et mobilier			500			
3161.00	Loyers et locations	59'300		57'450		58'631	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	26'000		27'000		25'181	
3186.00	Primes d'assurances	470		510		412	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions					5'741	
3313.00	* Amortissements machines, mobilier, véhicul	20'000					
3909.00	Intérêts internes					3'220	

110.3091.00 Formations certifiantes notamment en politique publique et transformation digitale

110.3137.00 Comprenant les nouvelles cartes pré-ventes de Travys

110.3185.00 Divers mandats en lien avec des projets transversaux

110.3189.00 Le nouveau concept du rapport de gestion a été finalisé en 2022

111.3170.00 La cérémonie de bourgeoisie a lieu tous les 2 ans

140.3011.00 2.8 postes vs. 2.8

140.3313.00 Nouvel amortissement pour le crédit d'étude des nouveaux dépôts d'archives

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
42	AggloY	607'520	224'495	595'050	214'875	608'156	208'332
427	Bureau AggloY	607'520	224'495	595'050	214'875	608'156	208'332
3011.00	* Traitements	357'450		343'520		350'379	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	19'200		19'200		18'407	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	24'820		23'900		24'427	
3031.00	Allocations familiales	10'660		10'270		11'021	
3040.00	Caisse de pension	63'460		60'680		56'405	
3050.00	Assurances accidents	1'210		1'160		1'214	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'000		1'000		950	
3091.00	Frais de formation	6'000		6'000		1'975	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'500		1'500		1'338	
3109.00	Frais administratifs divers	7'000		7'000		5'305	
3109.10	Actions de communication	35'000		40'000		11'474	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'000		1'500			
3123.00	Consommation d'électricité	500		500			
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	300		500		26	
3181.00	Frais de ports	1'000		1'500		351	
3182.00	Frais de téléphones	500		1'000		464	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	25'000		25'000		14'000	
3186.00	Primes d'assurances	20		20		15	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainissement					66'470	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	17'600		16'500		8'200	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	34'300		34'300		34'236	
3909.00	Intérêts internes					1'500	
4516.00	Participation canton, aménagement territoire		128'385		128'385		128'385
4526.00	Participation communes, aménagement territoire		96'110		86'490		79'947
58	Temples et cultes	908'655	79'045	900'250	76'410	901'003	73'304
580	Culte protestant	638'690	17'000	644'600	16'740	667'594	11'848
3011.00	* Traitements	100'710		99'220		97'823	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	22'000		19'000		28'483	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	8'090		7'790		7'361	
3031.00	Allocations familiales	3'480		3'350		3'162	
3040.00	Caisse de pension	17'090		16'790		19'741	
3050.00	Assurances accidents	430		410		452	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	150		150			
3120.00	Consommation d'énergie	45'800		38'000		40'499	
3130.00	Fournitures et prest. légales	3'500		3'500		2'458	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	2'000		2'000		127	
3186.00	Primes d'assurances	9'080		9'120		8'138	
3189.00	Autres prestations de tiers	1'000		1'000			
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	18'020		18'020		18'020	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	37'000		37'000		36'148	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	5'900		5'900		6'435	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	600		600		600	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	361'400		380'310		395'709	
3909.00	Intérêts internes	2'440		2'440		2'440	
4522.01	Participation de communes aux frais de cultes		17'000		16'740		11'848
581	Culte catholique	269'965	62'045	255'650	59'670	233'409	61'456
3011.00	* Traitements	18'340		18'100		18'219	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	24'000		23'000		25'223	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'790		2'710		2'822	
3031.00	Allocations familiales	1'200		1'170		1'212	
3040.00	Caisse de pension	7'110		6'680		7'438	
3050.00	Assurances accidents	140		140		145	
3120.00	Consommation d'énergie	32'750		23'950		19'813	
3130.00	Fournitures et prest. légales	12'400		12'800		16'442	

427.3011.00 2.8 postes vs. 2.8

580.3011.00 1.07 postes vs. 1.07

581.3011.00 0.17 postes vs. 0.17

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	5'000		5'000		4'895	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	17'735		24'100		6'898	
3186.00	Primes d'assurances	8'700		8'300		8'039	
3189.00	* Autres prestations de tiers	28'700		23'000		23'000	
3652.00	Aides, subventions enseignement et cultes	25'000		27'800		22'000	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	5'900		5'900		6'050	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	80'200		73'000		71'213	
4522.01	Participation de communes aux frais de cultes		62'045		59'670		61'456

581.3189.00 Engagement d'une nouvelle concierge à la Communauté d'Yvonand

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
2	Finances	30'290'295	128'251'795	26'459'975	124'373'580	31'463'467	131'010'193
11	Economie	339'250		322'610		129'978	
112	Délégué à l'économie	339'250		322'610		129'978	
3011.00	* Traitements	155'780		150'650			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	10'270		9'930			
3031.00	Allocations familiales	4'410		4'270			
3040.00	Caisse de pension	28'290		27'270			
3050.00	Assurances accidents	500		490			
3311.00	* Amort. ouvrages génie civil, assainis.	15'000					
3528.01	Promotion économique	125'000		130'000		129'978	
19	Informatique	3'374'950	872'075	3'253'780	800'450	2'677'002	872'521
190	Office informatique	2'865'390	809'075	2'767'730	744'450	2'326'338	825'554
3011.00	* Traitements	995'850		948'090		831'254	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	55'070		54'480		16'144	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	69'240		66'050		55'456	
3031.00	Allocations familiales	29'750		28'380		24'191	
3040.00	Caisse de pension	174'960		165'400		139'488	
3050.00	Assurances accidents	3'830		3'200		2'874	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'000		4'000		1'026	
3065.00	Frais de vêtements	200		150		100	
3091.00	Frais de formation	27'000		27'000		18'908	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	38'000		40'000		28'689	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	2'000		2'000		824	
3111.10	* Achats machines, mobilier et logiciels	336'350		299'000		237'353	
3155.00	Entretien des véhicules	3'300		3'800		3'716	
3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	759'800		684'000		553'381	
3181.00	Frais de ports	500		500		196	
3182.00	Frais de téléphones	16'000		15'000		14'155	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	240'000		170'000		127'414	
3186.00	Primes d'assurances	3'800		4'140		1'967	
3189.03	Maintenance site Internet	33'500		31'000		30'615	
3313.00	* Amortissements machines, mobilier, véhicules			149'300		166'346	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	70'000		70'000		70'000	
3909.00	Intérêts internes	2'240		2'240		2'240	
4362.00	Remboursement de frais		132'000		99'000		154'785
4902.00	Prestations internes fournies		677'075		645'450		670'770
193	Unité géom.et inform.du territoire (SIT)	509'560	63'000	486'050	56'000	350'664	46'967
3011.00	* Traitements	321'620		307'210		236'296	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	10'000		10'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	21'850		20'900		15'440	
3031.00	Allocations familiales	9'390		8'990		6'708	
3040.00	Caisse de pension	55'440		53'130		39'751	
3050.00	Assurances accidents	1'060		1'020		785	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'000				94	
3091.00	Frais de formation	4'000		1'800		3'804	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	300		300			
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'000		1'000		613	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'000		1'000		1'000	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	44'700		43'200		31'607	
3189.00	Autres prestations de tiers	38'200		37'500		14'567	
4356.00	Facturation de services à des tiers		63'000		56'000		46'967

112.3011.00 1 poste vs. 1

112.3311.00 Nouvel amortissement pour le renouvellement de l'éclairage des fêtes

190.3011.00 8.4 postes vs. 8.4

190.3111.10 Déménagement du centre de calcul de l'Hôtel de Ville à Y-Parc

190.3156.00 Augmentation des maintenances et logiciels suite à l'augmentation des postes de travail

190.3185.00 Démarrage du projet MCH2

190.3313.00 Fin de l'amortissement pour le renouvellement de l'infrastructure et des postes informatiques

193.3011.00 3.1 postes vs. 3.1

193.3185.00 Augmentation des cotisations des associations et projets ainsi que des frais de géodonnées compensés par le cpte 4356.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
20	Comptabilité	1'599'410	306'000	1'521'140	359'000	1'404'269	1'105'515
200	Comptabilité générale	1'599'410	306'000	1'521'140	359'000	1'404'269	1'105'515
3011.00	* Traitements	812'770		708'620		685'957	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire			15'000		14'030	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	53'560		46'690		45'841	
3031.00	Allocations familiales	23'010		20'060		19'809	
3040.00	Caisse de pension	142'490		124'520		116'677	
3050.00	Assurances accidents	2'600		2'270		2'109	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'800		3'800		2'924	
3091.00	Frais de formation	5'000		4'000			
3099.00	Frais divers du personnel	2'500		2'100		2'488	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'600		1'600		1'523	
3109.00	Frais administratifs divers	11'700		11'700		8'286	
3111.00	Achats machines et mobilier	5'800		6'000		4'038	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	500		500			
3170.00	Frais de réception, manifestations			40'000			
3181.00	Frais de ports	8'500		8'500		6'577	
3182.00	Frais de téléphones	500		700		173	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	20'000		20'000		23'853	
3184.00	* Frais de contentieux et de poursuites	220'000		220'000		161'363	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	65'000		65'000		60'056	
3186.00	Primes d'assurances	80		80			
3210.00	Intérêts et frais c/c bancaires						
3301.00	* Pertes sur débiteurs	220'000		220'000		248'565	
3301.01	Défalcations et remises						
4319.00	* Frais de rappel		12'000		15'000		11'279
4361.00	Remboursements jetons, traitements		18'000		8'000		24'026
4362.00	* Remboursement de frais		110'000		130'000		99'521
4362.01	Récupération ADB		30'000		30'000		33'052
4653.00	Participation de tiers, sponsoring				40'000		
4809.01	Dissolution débiteurs douteux						736'637
4902.00	Prestations internes fournies		136'000		136'000		201'000
21	Impôts	2'070'000	69'572'500	2'050'000	68'689'200	2'011'679	70'120'936
210	Contributions publiques	2'070'000	69'572'500	2'050'000	68'689'200	2'011'679	70'120'936
3187.00	Commissions de perception	520'000		525'000		468'857	
3290.00	* Intérêts bonifiés	30'000		35'000		7'847	
3301.01	Défalcations et remises	1'520'000		1'490'000		1'534'975	
4001.00	Impôts sur le revenu		49'900'000		49'600'000		48'988'365
4002.00	Impôts sur la fortune		4'800'000		4'800'000		4'695'885
4011.00	Impôts sur le bénéfice des sociétés		3'300'000		3'700'000		3'132'726
4012.00	Impôts sur le capital des sociétés		720'000		800'000		719'514
4013.00	Impôts complement. s/immeubles		590'000		580'000		700'264
4020.00	Impôts fonciers		4'400'000		4'400'000		4'400'575
4040.00	Droits de mutations		1'900'000		1'700'000		2'434'885
4050.00	Impôts sur successions et donations		1'300'000		1'100'000		1'382'583
4061.00	Impôts sur les chiens		62'500		59'200		62'405
4090.00	Impôts divers récupérés		350'000		300'000		592'666
4221.00	Intérêts c/c et intérêts de retard		550'000		550'000		554'846
4411.00	Impôts sur les gains immobiliers		1'700'000		1'100'000		2'456'222
22	Finances	17'853'075	52'501'220	19'262'685	54'524'930	18'761'231	52'481'063
220	Service financier	3'453'075	7'001'220	4'062'685	6'874'930	3'802'622	4'366'656
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	48'250		72'500		38'333	
3183.01	* Perte de change	150'000		150'000		137'410	
3210.00	* Intérêts et frais c/c bancaires	138'000		138'000		78'073	
3223.04	Pensionskasse Post 1.30% 2014-28	65'000		65'000		65'000	

200.3011.00	7 postes vs. 6, 1 ETP nouveau poste d'employé-e administratif-ve
200.3184.00	Avances des frais de contentieux
200.3301.00	Traitement des ADB et divers loyers non récupérables
200.4319.00	Frais de rappel sur facturation
200.4362.00	Remboursement par l'AVS de la taxe CO2, des frais de gestion du SDIS et des frais de contentieux
210.3290.00	Intérêts rémunératoires et compensatoires versés
220.3183.01	Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement
220.3210.00	Paiement des intérêts négatifs sur les liquidités empruntées

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3223.05	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22			125'500		125'500	
3223.06	PostFinance 1.33% 2012-22			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	
3223.10	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000		141'000		141'000	
3223.15	BCGE 1.92% 2010-22			84'000		96'000	
3223.28	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	41'340		167'280		168'797	
3223.29	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	117'020		159'440		160'767	
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					268'898	
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 pension 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	56'000		56'000		56'000	
3223.46	Caisse de pension Etat GE 0.89% 2015-202	44'500		44'500		44'500	
3223.47	Basler Kantonalbank 0.59% 2016-2026	59'000		59'000		59'820	
3223.48	Basler Kantonalbank 0.97% 2017-2032	49'180		49'180		49'174	
3223.49	BCV 0.95% 2017-2032	288'960		288'960		288'958	
3223.50	BCV 1.11% 2018-2033	337'625		337'625		337'625	
3223.51	Basler Kantonalbank 1.04% 2018-2033	72'800		72'800		73'811	
3223.52	Caisse de pension ZH BVK 0.93 % 2019-20	279'000		279'000		279'000	
3223.53	SUVA 0.34% 2019-2034	34'000		34'000		34'000	
3223.54	SUVA 0.3% 2020-2035	60'000		60'000		60'000	
3223.55	Csse de pension Migros 0.65% 2020-2035	84'500		84'500		84'500	
3223.56	Caisse de pension ZH BVK 0.83% 2021-203	182'600		182'600			
3226.00	* Intérêts courus sur emprunts	130'000		271'000		14'656	
4221.01	* Produits de change		150'000		150'000		148'921
4222.00	Intérêts et dividendes moyen et long terme		515'000		511'000		886'793
4242.00	* Gains comptables sur immeubles		3'180'000		3'000'000		54'241
4272.03	Indemnité pr usage du sol (SEY)		854'000		840'000		855'283
4909.00	Intérêts internes facturés		2'302'220		2'373'930		2'421'417
221	Service financier de l'Etat	14'400'000	45'500'000	15'200'000	47'650'000	14'958'609	48'114'407
3528.00	* Fonds de péréquation	14'400'000		15'200'000		14'958'609	
4518.00	* Participation du canton à des charges d'économie publiq		440'000		550'000		436'313
4528.00	* Retour fonds de péréquation		45'060'000		47'100'000		47'678'094
23	Amortissements et réserves	5'053'610	5'000'000	49'760		6'479'308	6'430'158
230	Amort.et subventions divers	5'053'610	5'000'000	49'760		6'479'308	6'430'158
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	22'420		22'420		22'420	
3321.00	* Amortissements supplémentaires	5'000'000				6'430'158	
3909.00	Intérêts internes	31'190		27'340		26'730	
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		5'000'000				6'430'158

220.3226.00	Le taux moyen des emprunts est budgété à 1.2% (1.3% en 2022)
220.4221.01	Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement
220.4242.00	Vente de terrains au PST et DDP aux Anciennes casernes
221.3528.00	Varie selon l'estimation de la valeur du point d'impôt
221.4518.00	Compensation financière fédérale liée à la RFFA
221.4528.00	Varie en fonction des mécanismes révisés de la péréquation intercommunale et de la participation à la cohésion sociale, diminution du retour des dépenses thématiques et augmentation du plafonnement de l'aide
230.3321.00	Nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve, entièrement compensé par le cpte 4809.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3	Sport - tourisme - bâtiments	36'102'095	10'737'005	34'434'435	10'153'105	32'434'389	9'415'840
10	Jumelages	66'900		91'900		1'747	
102	Jumelages	66'900		91'900		1'747	
3003.00	Jetons de présence	1'500		1'500			
3170.00	Frais de réception, manifestations	65'000		90'000		1'747	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	400		400			
16	Tourisme	559'180		528'670		491'739	
160	Tourisme	559'180		528'670		491'739	
3011.00	* Traitements	35'160		26'330		18'284	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'320		1'740		1'205	
3031.00	Allocations familiales	1'000		750		519	
3040.00	Caisse de pension	6'030		4'270		2'873	
3050.00	Assurances accidents	120		80		59	
3311.00	* Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	43'500					
3658.00	Aides et subventions pour l'économie publiq	471'050		495'500		468'800	
17	Sports	7'564'480	1'421'950	7'549'620	1'445'950	6'675'280	989'258
170	Bureau des sports	2'036'480	77'000	1'952'400	102'000	1'788'273	16'717
3003.00	Jetons de présence	500		1'200		307	
3011.00	* Traitements	672'820		664'870		585'796	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	21'940		14'200		17'103	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	45'780		44'750		39'649	
3031.00	Allocations familiales	19'670		19'220		17'061	
3040.00	Caisse de pension	116'810		114'990		99'681	
3050.00	Assurances accidents	2'420		2'160		2'050	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'000		4'000		6'292	
3091.00	Frais de formation	1'000		1'500		1'588	
3099.00	Frais divers du personnel	2'000		1'500		3'279	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	4'000		4'000		5'145	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	5'000		5'000		1'363	
3109.10	Actions de communication	7'500		7'500		7'325	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'000		1'000		56'469	
3155.00	Entretien des véhicules	3'500		3'500		6'103	
3161.00	* Loyers et locations	36'000		3'960			
3170.00	* Frais de réception, manifestations	230'000		210'000		190'165	
3170.10	Promotion Marketing	20'000		25'000		15'040	
3181.00	Frais de ports	2'500		3'000		1'561	
3182.00	Frais de téléphones	1'800		1'800		1'421	
3186.00	Primes d'assurances	3'880		4'620		2'596	
3189.00	Autres prestations de tiers	87'250		103'150		68'665	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	90'190		100'260		100'260	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	26'000		26'000		26'000	
3653.14	* Aides aux sociétés sportives	346'000		300'300		258'054	
3653.15	Aides particulières (Comm. des Sports)	30'000		30'000		16'188	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	242'000		242'000		246'192	
3909.00	Intérêts internes	12'920		12'920		12'920	
4359.00	* Ventes et prestations diverses		44'000		69'000		6'465
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		33'000		33'000		10'252
171	Installations piscines/patinoire	3'530'820	1'145'300	3'389'650	1'145'300	3'125'522	807'773
3011.00	* Traitements	1'111'790		1'009'750		987'030	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	270'000		270'000		261'593	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	91'050		84'330		81'980	
3031.00	Allocations familiales	39'150		36'230		35'315	
3040.00	Caisse de pension	184'520		181'970		164'705	

160.3011.00 0.35 postes vs. 0.35

160.3311.00 Nouvel amortissement pour la signalisation routière et piétonne

170.3011.00 5.95 postes vs. 5.95

170.3161.00 Loyer des bureaux du Service transféré du cpte 354.3161.00

170.3170.00 Accueil d'une étape du Tour de Romandie Féminin

170.3653.14 Augmentation du soutien au Centre National de judo

170.4359.00 Externalisation des camps organisés pendant les vacances

171.3011.00 13.2 postes vs. 12.2, 1 ETP nouveau poste d'employé-e polyvalent-e

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.00	Assurances accidents	4'450		4'090		4'853	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	300		300		423	
3065.00	Frais de vêtements	5'500		5'500		4'054	
3091.00	Frais de formation	8'750		8'750		12'070	
3099.00	Frais divers du personnel	300		300		230	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	2'000		2'000			
3109.00	Frais administratifs divers	1'400		1'400		149	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	21'400		27'700		22'067	
3121.00	Consommation d'eau	90'700		93'500		73'492	
3122.00	Consommation de gaz	264'510		264'510		168'558	
3123.00	Consommation d'électricité	269'450		210'000		217'349	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	1'500		6'500		6'413	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	89'500		90'300		63'105	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	2'300		2'300		616	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	48'300		61'500		76'852	
3145.00 *	Entretien des parcs et zones de loisirs	25'000		22'000		7'811	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	112'290		124'390		112'873	
3161.00	Loyers et locations	420'000		420'000		420'000	
3182.00	Frais de téléphones	3'050		3'050		2'763	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	650		650		710	
3186.00	Primes d'assurances	16'370		16'410		9'969	
3189.00	Autres prestations de tiers	52'700		96'500		46'781	
3191.00	Impôts et taxes	73'110		73'110		68'791	
3193.00	Contributions et cotisations	450		450		450	
3312.00 *	Amortissements bâtiments, constructions	295'330		249'230		251'490	
3909.00	Intérêts internes	25'000		22'930		23'030	
4271.03	Location des installations		123'300		123'300		107'892
4359.00	Ventes et prestations diverses		59'000		59'000		32'073
4362.00	Remboursement de frais						16'760
4392.00	Entrées et abonnements		510'000		510'000		198'048
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		453'000		453'000		453'000
172	Sites de sport (terrains des Isles, des Vu	98'930	13'650	88'150	13'650	70'702	9'350
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	10'000		19'000		10'357	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	13'500		14'500		10'460	
3121.00	Consommation d'eau	7'800		7'800		10'417	
3123.00	Consommation d'électricité	4'320		3'200		3'240	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	9'000		9'000		4'484	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	6'000		7'000		5'136	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	17'150		18'650		2'267	
3189.00	Autres prestations de tiers					18'357	
3312.00 *	Amortissements bâtiments, constructions	21'200					
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	9'000		9'000		5'985	
3909.00	Intérêts internes	960					
4272.04	Location terrains sportifs		11'300		11'300		5'850
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		2'350		2'350		3'500
173	Stades	1'898'250	186'000	2'119'420	185'000	1'690'783	155'418
3011.00 *	Traitements	538'090		552'320		525'673	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	2'000		2'000		10'364	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	35'590		36'520		35'014	
3031.00	Allocations familiales	15'290		15'690		15'049	
3040.00	Caisse de pension	82'470		87'670		74'884	
3050.00	Assurances accidents	1'730		1'770		1'707	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	300		300		282	
3063.00	Frais de représentations	100		100			
3065.00	Frais de vêtements	6'000		6'000		6'691	
3091.00	Frais de formation	3'500		3'500		1'745	
3099.00	Frais divers du personnel	100		100		125	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	400		400		757	
3111.00	Achats machines et mobilier	4'000		8'000		9'404	

171.3145.00 Interventions sur les pelouses et achat d'arbres

171.3312.00 Nouvel amortissement pour la réfection de la pataugeoire piscine

172.3312.00 Nouvel amortissement pour le remplacement de l'éclairage du terrain des Isles

173.3011.00 7.95 postes vs. 7.95

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	24'400		26'900		14'934	
3121.00	Consommation d'eau	23'000		23'500		10'817	
3122.00	Consommation de gaz	90'180		90'180		40'110	
3123.00	Consommation d'électricité	63'450		47'000		46'138	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	15'000		15'000		6'540	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin.	11'000		15'000		10'808	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	28'000		28'000		17'466	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	12'000		15'000		63'102	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	185'000		206'700		185'968	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	38'000		34'000		29'138	
3163.00	Location d'objets mobiliers	6'000				3'849	
3182.00	Frais de téléphones	400		400		454	
3186.00	Primes d'assurances	7'520		1'800		3'241	
3189.00	* Autres prestations de tiers	115'000		100'000		99'567	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	541'860		752'480		428'220	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	7'000		7'000		8'505	
3909.00	Intérêts internes	40'870		42'090		40'230	
4272.04	Location terrains sportifs		63'000		62'000		32'418
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		123'000		123'000		123'000
30	Administration et technique	1'167'540	113'650	977'225	40'930	919'390	5'850
300	Administration et Développement immob.	1'167'540	113'650	977'225	40'930	919'390	5'850
3011.00	* Traitements	780'740		650'050		623'152	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	26'330		33'515		29'738	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	53'180		45'040		42'350	
3031.00	Allocations familiales	22'850		19'350		18'263	
3040.00	Caisse de pension	137'660		115'540		107'722	
3050.00	Assurances accidents	3'680		2'650		2'436	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'500		3'500		1'886	
3063.00	Frais de représentations	500		500		99	
3091.00	Frais de formation	12'500		17'150		5'522	
3099.00	Frais divers du personnel	2'800		2'800		3'950	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	9'000		10'000		7'692	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	2'400		2'500		2'374	
3109.10	Actions de communication	5'000		6'000		4'769	
3111.00	Achats machines et mobilier	8'000		6'000		6'057	
3181.00	Frais de ports	12'000		10'000		11'656	
3182.00	Frais de téléphones	15'000		15'000		15'097	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	33'000		35'000		34'849	
3186.00	Primes d'assurances	400		430		345	
3189.00	* Autres prestations de tiers	38'000		1'200			
3193.00	Contributions et cotisations	1'000		1'000		1'434	
4359.00	* Ventes et prestations diverses				40'480		5'790
4362.00	Remboursement de frais		450		450		60
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		113'200				
34	Gérances	7'564'190	7'163'970	6'204'455	6'360'331	5'841'825	6'252'839
340	Gérance	561'370	561'370	529'190	529'190	421'530	421'530
3011.00	* Traitements	387'080		365'070		280'680	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	25'510		24'060		18'528	
3031.00	Allocations familiales	10'960		10'340		7'959	
3040.00	Caisse de pension	67'380		62'980		46'799	
3050.00	Assurances accidents	1'540		1'350		1'035	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	1'400		1'500		1'211	
3109.00	Frais administratifs divers	1'700		1'800		899	

173.3189.00	Extremalisation de certaines tâches liées à l'entretien des terrains
173.3312.00	
300.3011.00	6.45 postes vs. 5.35, 0.8 ETP nouveau poste compensé de spécialiste en efficience énergétique, 0.3 ETP transféré du cpte 341.3011.00
300.3189.00	Montant transféré du cpte 341.3189.00
300.4359.00	Suppression des prestations de conciergerie facturées à la FYL
300.4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve (cpte 2818.39) pour l'efficacité énergétique, compensation du spécialiste en efficacité énergétique de 0.8 ETP
340.3011.00	3.5 postes vs. 3.5

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	7'500		8'000		6'117	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicul	57'020		52'900		57'020	
3909.00	Intérêts internes	1'280		1'190		1'280	
4359.00	Ventes et prestations diverses		25'500		30'000		26'162
4902.00	Prestations internes fournies		535'870		499'190		395'368
341	Gestion immobilière et Maintenance	1'752'550	1'752'550	985'530	985'530	911'840	911'840
3011.00	* Traitements	1'300'450		670'020		609'610	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	85'680		44'150		40'127	
3031.00	Allocations familiales	36'810		18'970		17'238	
3040.00	Caisse de pension	223'850		116'800		103'769	
3050.00	Assurances accidents	5'170		2'480		2'243	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	950		1'000		421	
3155.00	* Entretien des véhicules	33'150		23'300		13'303	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	48'000		50'000		49'289	
3186.00	Primes d'assurances	3'220		3'310		3'280	
3189.00	* Autres prestations de tiers			40'000		40'943	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicul	15'040		15'040		31'157	
3909.00	Intérêts internes	230		460		460	
4273.02	Location véhicules et outillage		700		700		151
4356.00	Facturation de services à des tiers		500		500		
4902.00	Prestations internes fournies		1'751'350		984'330		911'689
344	Bâtiments HLM	1'899'370	1'571'765	1'596'345	1'575'160	1'467'320	1'584'232
3011.00	* Traitements	83'120		82'940		70'499	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	74'580		66'880		31'839	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	10'390		9'880		6'732	
3031.00	Allocations familiales	4'470		4'240		2'892	
3040.00	Caisse de pension	13'760		18'510		11'946	
3050.00	Assurances accidents	630		560		496	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			1'500		1'500	
3114.01	Maintenance, matériel et machines	1'400					
3120.00	* Consommation d'énergie	97'600		83'500		78'676	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection			14'610		7'354	
3133.01	Logistique produits, fourn. nettoyage, désir	13'150					
3141.30	Charges fixes entretien bâtiments PF	39'730		40'980		39'975	
3141.31	Entretien-rénovations des bâtiments PF	194'200		197'000		216'904	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	16'850		20'350		17'624	
3186.00	Primes d'assurances	16'400		16'155		14'533	
3189.00	Autres prestations de tiers	9'510		9'510		6'791	
3189.02	Garde et surveillance	6'000		6'000		5'115	
3303.00	* Amort. patrimoine financier terrains, bâtir	678'830		543'830		543'830	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	518'780		359'930		290'646	
3909.00	Intérêts internes	119'970		119'970		119'970	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		1'407'185		1'410'580		1'408'802
4359.00	Ventes et prestations diverses		27'300		27'300		20'534
4362.00	Remboursement de frais		5'000		5'000		6'019
4363.00	Remboursement de dommages						16'597
4803.00	Prélèvement au fonds de rénovation des bâtiments		130'000		130'000		130'000
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		2'280		2'280		2'280
346	Bâtiments patrimoine financier	3'350'900	3'278'285	3'093'390	3'270'451	3'041'135	3'335'237
3011.00	* Traitements	132'590		147'450		101'119	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	30'900		31'950		31'274	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	10'780		11'820		8'199	
3031.00	Allocations familiales	4'630		5'080		3'522	
3040.00	Caisse de pension	20'790		23'180		15'414	
3050.00	Assurances accidents	650		670		600	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	550		550		656	

341.3011.00 12.55 postes vs. 6, 0.3 ETP transféré au cpte 300.3011.00, 0.2 ETP transféré du cpte 346.3011.00, 4.19 ETP transféré du cpte 354.3011.00, 2.46 ETP transféré du cpte 355.3011.00

341.3155.00 Augmentation du coût du carburant

341.3189.00 Transféré au cpte 300.3189.00

344.3011.00 1 poste vs. 1

344.3120.00 Augmentation du coût de l'énergie

344.3303.00 Nouvel amortissement pour le renouvellement des cuisines et ascenseurs de Sous-Bois 17-23

346.3011.00 2 postes vs. 2.2, 0.2 ETP transféré au cpte 341.3011.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			3'200		3'630	
3114.01	Maintenance, matériel et machines	4'000					
3121.00	Consommation d'eau	58'650		58'710		46'670	
3122.00	* Consommation de gaz	60'850		40'050		55'316	
3123.00	* Consommation d'électricité	74'110		54'020		50'954	
3124.00	* Achats et consommation de combustibles	30'000		20'000			
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection			18'150		15'491	
3133.01	Logistique produits, fournit. nettoyage, désir	16'400					
3133.02	Exploitation produits, fournit. nettoyage, dés	1'000					
3141.30	Charges fixes entretien bâtiments PF	81'700		85'120		87'430	
3141.31	Entretien-rénovations des bâtiments PF	201'000		209'500		357'889	
3141.32	Amélioration des bâtiments PF			500		5'035	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	27'950		34'800		45'562	
3186.00	Primes d'assurances	67'820		66'390		59'521	
3189.00	Autres prestations de tiers	38'700		40'100		39'926	
3189.02	* Garde et surveillance	12'000		3'000		9'410	
3191.00	Impôts et taxes	21'450		21'410		17'609	
3303.00	* Amort. patrimoine financier terrains, bâtir	1'486'240		1'387'840		1'310'896	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	142'370		187'060		187'060	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	623'590		438'430		384'523	
3909.00	Intérêts internes	202'180		204'410		203'430	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		2'610'585		2'620'215		2'519'181
4359.00	Ventes et prestations diverses		11'550		11'350		14'411
4362.00	Remboursement de frais		25'000		25'000		218'807
4902.00	Prestations internes fournies		66'600		55'376		50'700
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		564'550		558'510		532'138
35	Bâtiments	19'179'805	2'037'435	19'082'565	2'305'894	18'504'408	2'167'893
354	Bâtiments patrimoine administratif	4'199'155	1'169'995	4'589'625	1'379'350	4'048'953	1'187'038
3011.00	* Traitements	402'680		862'580		723'220	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	73'560		67'400		47'698	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	31'380		61'280		50'141	
3031.00	Allocations familiales	13'480		26'330		21'549	
3040.00	Caisse de pension	65'770		142'870		115'805	
3050.00	Assurances accidents	2'640		3'400		3'248	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'000		4'000		3'666	
3065.00	Frais de vêtements	7'500		8'000		10'928	
3111.00	Achats machines et mobilier	13'000		14'000		13'787	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			11'550		6'879	
3114.01	Maintenance, matériel et machines	6'500					
3114.02	Matériel et outillage d'exploitation	4'700					
3121.00	Consommation d'eau	17'260		15'530		12'526	
3121.10	Consommation d'eau fontaines+WC	60'000		57'000		49'017	
3122.00	* Consommation de gaz	212'700		159'850		153'964	
3123.00	Consommation d'électricité	206'350		132'850		124'537	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	13'000		10'500		3'597	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection			34'050		31'939	
3133.01	Logistique produits, fournit. nettoyage, désir	17'400					
3133.02	Exploitation produits, fournit. nettoyage, dés	15'550					
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	227'220		227'560		219'507	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	191'000		200'000		152'951	
3141.12	* Amélioration des bâtiments	63'500		73'000		136'615	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	15'450		15'900		12'054	
3161.00	* Loyers et locations	244'895		287'275		299'005	
3182.00	Frais de téléphones	2'000		2'000		1'809	
3186.00	Primes d'assurances	95'870		94'930		85'899	
3189.00	Autres prestations de tiers	56'750		60'350		49'607	

346.3122.00 Augmentation du coût de l'énergie
346.3123.00 Augmentation du tarif de l'électricité
346.3124.00 Augmentation du tarif du mazout

346.3189.02 Frais de surveillance du parking PST

346.3303.00 Nouvel amortissement pour l'entretien et rénovation du parc immobilier

354.3011.00 5.15 ETP vs. 10.34, 0.8 ETP transféré au cpte 153.3011.00, 0.2 ETP transféré au cpte 152.3011.00, 4.19 ETP transférés au cpte 341.3011.00

354.3122.00 Augmentation du coût de l'énergie

354.3141.12 Travaux reportés pour cause d'économie budgétaire

354.3161.00 Loyer du Service des sports transféré sur le cpte 170.3161.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3191.00	Impôts et taxes	32'320		32'270		26'359	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	44'160		45'950		38'650	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	1'322'400		1'434'760		1'183'390	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicul	17'450		17'340		17'450	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	601'010		369'780		336'176	
3909.00	Intérêts internes	117'660		117'320		116'980	
4271.00	* Produits des locations		241'055		217'660		189'170
4362.00	Remboursement de frais		3'500		3'000		3'703
4902.00	Prestations internes fournies		705'400		929'650		827'255
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		220'040		229'040		166'910
355	Bâtiments scolaires	14'980'650	867'440	14'492'940	926'544	14'455'455	980'855
3011.00	* Traitements	2'157'260		2'345'180		2'271'283	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	56'400		49'100		73'082	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	145'850		157'740		152'164	
3031.00	Allocations familiales	62'660		67'760		65'477	
3040.00	Caisse de pension	347'410		383'470		350'664	
3050.00	Assurances accidents	8'680		8'730		8'590	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	150		150		231	
3109.00	Frais administratifs divers	300		300		311	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			46'200		77'617	
3114.01	Maintenance, matériel et machines	39'600					
3114.02	Matériel et outillage d'exploitation	4'400					
3121.00	Consommation d'eau	64'830		64'330		48'920	
3122.00	* Consommation de gaz	1'022'250		983'600		710'240	
3123.00	Consommation d'électricité	468'600		355'600		297'690	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	85'000		48'000		79'793	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection			180'600		184'612	
3133.01	Logistique produits, fournit. nettoyage, désin	100'300					
3133.02	Exploitation produits, fournit. nettoyage, dés	69'700					
3141.00	* Charges fixes d'entretien des bâtiments	568'820		604'220		550'213	
3141.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	298'500		417'000		658'084	
3141.12	* Amélioration des bâtiments	303'000		226'000		276'005	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	136'400		140'900		112'009	
3161.00	Loyers et locations	148'200		148'110		148'142	
3182.00	Frais de téléphones	2'650		2'650		4'243	
3186.00	Primes d'assurances	142'580		148'740		123'455	
3189.00	* Autres prestations de tiers	228'000		216'250		269'002	
3191.00	Impôts et taxes	37'500		36'000		31'384	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	6'476'090		6'239'280		6'310'200	
3313.00	* Amortissements machines, mobilier, véhicul	150'000					
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	620'500		388'040		387'766	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	576'000		576'000		576'000	
3909.00	Intérêts internes	659'020		658'990		688'280	
4271.00	* Produits des locations		232'355		282'210		283'342
4362.00	Remboursement de frais				10'000		7'818
4363.00	Remboursement de dommages						11'314
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports		110'000		110'000		161'046
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		525'085		524'334		517'334

354.4271.00	Augmentation des locations des colonies
355.3011.00	27.97 postes vs. 29.83, 0.6 ETP nouveau poste compensé d'agent-e de propreté, 2.46 ETP transféré au cpte 341.3011.00
355.3122.00	Augmentation du coût de l'énergie
355.3141.00	Renonciation du nettoyage des cheneaux pour cause d'économie budgétaire
355.3141.10	Travaux reportés pour cause d'économie budgétaire
355.3141.12	Suppression de podiums dans les salles de classe pour l'installation d'affichages numériques frontaux
355.3189.00	Nettoyage pour USY handball
355.3312.00	Nouvel amortissement pour l'entretien et la rénovation des bâtiments scolaires Nouvel amortissement pour un crédit d'étude salle de gym et classes de la Passerelle Nouvel amortissement pour l'assainissement de la sous station du collège Léon-Michaud
355.3313.00	Nouvel amortissement pour l'affichage numérique frontal des bâtiments primaires
355.4271.00	Résiliation de baux dans les bâtiments scolaires

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4	Mobilité - Travaux et environnement	38'381'560	12'964'940	37'335'085	12'679'355	34'777'523	11'701'421
12	Mobilité	1'744'690		1'498'670		906'264	
120	Mobilité	1'744'690		1'498'670		906'264	
3003.00	Jetons de présence	1'300		1'000			
3011.00	* Traitements	805'140		760'280		463'656	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	30'000		30'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	55'020		52'070		30'529	
3031.00	Allocations familiales	23'640		22'370		13'625	
3040.00	Caisse de pension	140'960		128'550		79'610	
3050.00	Assurances accidents	2'670		2'530		1'481	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'000		1'500		945	
3091.00	* Frais de formation	6'000					
3099.00	* Frais divers du personnel	32'000					
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	4'200		3'500		3'823	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'000		12'500		2'207	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	70'000		70'000		75'741	
3115.00	* Achats de véhicules	7'000					
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	400					
3155.00	Entretien des véhicules	2'000					
3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spécialisés			13'600		2'312	
3161.00	* Loyers et locations	49'000					
3182.00	Frais de téléphones	1'200					
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	96'000		90'000		86'834	
3186.00	Primes d'assurances	60		30		23	
3189.00	* Autres prestations de tiers	7'500					
3311.00	* Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	363'060		263'330		106'600	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	24'890		18'990		27'620	
3904.00	Imputations internes locations, redevances			14'000			
3909.00	Intérêts internes	15'650		14'420		11'260	
18	Transports publics	9'228'060	70'840	8'619'110	82'340	7'964'516	61'020
180	Transports publics	8'954'360		8'316'080		7'606'245	
3517.00	Part. coût transports NV-Vallée de Joux	4'215'630		4'001'080		3'301'170	
3657.01	* Participation Travys	4'738'730		4'315'000		4'305'075	
182	Vélos en libre service	240'000	55'000	303'030	82'340	358'271	61'020
3161.00	Loyers et locations			25'900		25'625	
3189.00	Autres prestations de tiers	240'000		267'800		264'795	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicules			6'410		64'930	
3909.00	Intérêts internes			2'920		2'920	
4271.00	Produits des locations		55'000		82'340		61'020
183	Vélostation	33'700	15'840				
3161.00	Loyers et locations	25'900					
3189.00	* Autres prestations de tiers	7'800					
4271.00	Produits des locations		15'840				
31	Terrains	191'730	317'200	201'930	314'200	159'396	270'516
310	Domaines	5'000	150'100	5'000	147'100	4'469	135'471
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	5'000		5'000		4'469	
4232.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		135'100		132'100		120'471
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		15'000		15'000		15'000
311	Plantages	186'730	167'100	196'930	167'100	154'927	135'045
3003.00	Jetons de présence	3'800		3'800			

120.3011.00 7 postes vs. 7

120.3091.00 Création du Service de la mobilité

120.3099.00 Les activités liées au plan de mobilité de l'administration sont transférées du centre de coût 122

120.3115.00 Transféré du cpte 122.3060.00

120.3156.00 Maintenance des bornes et licences Adobe transférées au cpte 190.3156.00

120.3161.00 Déménagement suite à la création du Service

120.3185.00 Etudes diverses de marquage et signalisation

120.3189.00 Frais de nettoyage et travaux d'électricité

120.3311.00 Nouvel amortissement pour le crédit d'étude de la rue des Moulins

180.3657.01 Augmentation liée à l'introduction des bus électriques et au coût de l'énergie

183.3189.00 Séparation des centres de coût (VLS et vélostation) en vue du développement de nouvelles vélostations à terme

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	31'000		31'000		23'710	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'050		2'050		833	
3031.00	Allocations familiales	880		880		384	
3040.00	Caisse de pension			3'340			
3050.00	Assurances accidents	300		360		283	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	5'500		7'000		6'626	
3121.00	Consommation d'eau	86'700		86'700		55'616	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	11'000		14'300		17'454	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	30'500		32'500		35'021	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	15'000		15'000		15'000	
4232.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		167'100		167'100		135'045
32	Forêts et pâturages	383'770	258'190	411'520	210'730	382'782	193'755
320	Forêts de plaine	328'200	203'710	352'700	160'750	336'232	139'086
3142.00	Entretien des chemins	18'000		20'000		16'668	
3142.50	Entretien zones boisées hors forêts	70'000		71'500		62'081	
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	90'000		90'000		83'445	
3146.10	Exploitation du bois	106'000		104'000		119'223	
3189.02	Garde et surveillance	40'000		63'000		50'615	
3909.00	Intérêts internes	4'200		4'200		4'200	
4355.00	* Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		153'710		110'750		101'497
4518.00	Participation du canton à des charges d'économie publiq		50'000		50'000		37'589
321	Montagne de la ville	55'570	54'480	58'820	49'980	46'550	54'669
3142.00	Entretien des chemins	11'000		15'500		8'863	
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	8'000		8'000		8'530	
3146.10	Exploitation du bois	18'250		17'500		13'085	
3186.00	Primes d'assurances	3'820		3'820		3'418	
3189.02	Garde et surveillance	14'500		14'000		12'654	
4232.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		26'000		26'000		26'000
4355.00	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		14'250		13'000		15'339
4518.00	Participation du canton à des charges d'économie publiq		14'230		10'980		13'330
33	Vignes	62'750	75'750	67'750	67'750	63'218	72'735
330	Vignes	62'750	75'750	67'750	67'750	63'218	72'735
3146.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	25'700		26'700		25'000	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	34'000		38'000		35'903	
3186.00	Primes d'assurances	2'500		2'500		1'815	
3193.00	Contributions et cotisations	550		550		500	
4355.00	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		75'750		67'750		72'735
40	Administration	1'761'600	247'000	1'589'250	244'000	1'468'113	240'860
400	Direction et administration STE	1'761'600	247'000	1'589'250	244'000	1'468'113	240'860
3011.00	* Traitements	1'189'370		1'043'830		977'277	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	111'760		111'510		96'273	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	85'720		76'120		70'791	
3031.00	Allocations familiales	36'830		32'700		30'704	
3040.00	Caisse de pension	207'040		188'800		164'062	
3050.00	Assurances accidents	12'760		13'060		11'801	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'000		3'000		2'898	
3091.00	Frais de formation	6'500		6'500		5'571	
3099.00	Frais divers du personnel	4'400		4'400		4'614	
3109.00	Frais administratifs divers	27'500		29'000		30'661	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'500		3'000		2'983	
3181.00	Frais de ports	3'800		4'200		3'209	
3182.00	Frais de téléphones	5'250		5'250		4'992	
3186.00	Primes d'assurances	2'470		2'680		3'131	
3189.00	* Autres prestations de tiers	62'700		65'200		59'146	

320.4355.00 Marché du bois favorable

400.3011.00 10.4 ETP vs. 9.6, 0.8 ETP nouveau poste de chef-fe de filière

400.3189.00 Mandat d'un biologiste en lien avec le plan directeur de la nature

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		70'000		65'000		61'860
4902.00	Prestations internes fournies		177'000		179'000		179'000
41	Service technique	1'757'660	134'500	1'803'800	109'500	1'751'768	93'379
412	Garage-atelier	868'250	82'500	873'330	60'500	760'245	48'201
3011.00	* Traitements	612'980		613'750		506'362	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	15'240		14'990		9'459	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	41'390		41'430		33'068	
3031.00	Allocations familiales	17'780		17'800		16'241	
3040.00	Caisse de pension	102'550		102'750		86'675	
3050.00	Assurances accidents	6'310		7'110		6'101	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'000		1'000		767	
3091.00	Frais de formation	8'000		8'000		8'641	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	34'000		36'500		30'305	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	29'000		30'000		62'627	
4356.00	Facturation de services à des tiers		27'000		5'000		5'280
4902.00	Prestations internes fournies		55'500		55'500		42'921
413	Véhicules	889'410	52'000	930'470	49'000	991'523	45'178
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	147'000		157'000		164'059	
3155.00	Entretien des véhicules	299'000		310'000		313'489	
3186.00	Primes d'assurances	129'280		134'180		127'888	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicul	301'640		317'690		370'867	
3909.00	Intérêts internes	12'490		11'600		15'220	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		4'000		1'000		1'200
4902.00	Prestations internes fournies		48'000		48'000		43'978
43	Routes	9'671'290	1'152'370	9'804'540	1'132'770	9'850'839	1'124'444
431	Voirie	9'671'290	1'152'370	9'804'540	1'132'770	9'850'839	1'124'444
3011.00	* Traitements	3'718'130		3'654'100		3'538'760	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	87'000		86'460		101'701	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	250'690		246'430		237'470	
3031.00	Allocations familiales	107'690		105'860		102'083	
3040.00	Caisse de pension	601'700		594'410		548'894	
3050.00	Assurances accidents	37'060		43'020		41'622	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'000		1'000		567	
3091.00	Frais de formation	8'000		8'000		7'192	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	39'000		44'000		51'958	
3120.00	Consommation d'énergie	25'000		20'000		21'502	
3124.00	Achats et consommation de combustibles	20'000		20'000		21'939	
3135.10	Frais de déneigement	40'000		45'000		56'553	
3141.11	Nettoyage WC et fontaines	30'000		30'000		31'789	
3142.10	* Entretien réseau routier	632'000		663'000		568'015	
3142.20	* Nettoyages réseau routier	248'000		266'000		272'307	
3142.30	Abris de bus	9'000		10'000		10'841	
3142.40	Entretien ponts et passerelles	19'000		22'000		21'422	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	40'000		45'000		42'480	
3147.10	Entretien cours d'eau	30'000		35'000		35'949	
3147.20	Entretien rives du lac	23'000		25'000		223'461	
3147.30	Entretien plage	36'000		40'000		42'873	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spéci	3'500		4'000		4'278	
3163.00	Location d'objets mobiliers	2'000		2'000		2'132	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	3'176'690		3'276'230		3'162'249	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	1'540				272'390	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	10'800		10'800		10'770	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	99'620		130'490		41'071	
3909.00	Intérêts internes	374'870		376'740		378'570	
4356.00	Facturation de services à des tiers		25'000		15'000		25'080
4516.00	Participation canton, aménagement territoire		75'000		75'000		120'731

412.3011.00 6 postes vs. 6

431.3011.00 45 postes vs. 45

431.3142.10 Diminution des campagnes de microsils
431.3142.20 Optimisation des procédures de balayage mécanique

431.3312.00 Fin de l'amortissement de l'étude pour la route de contournement

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		120'000		110'000		84'163
4902.00	Prestations internes fournies		932'370		932'770		894'470
44	Parcs et promenades	3'095'580	224'660	3'044'110	223'660	2'825'576	239'661
441	Parcs et promenades	2'826'630	119'660	2'763'860	118'660	2'570'977	129'818
3011.00	* Traitements	1'699'480		1'619'800		1'500'204	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	159'780		158'460		79'128	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	122'540		117'160		101'094	
3031.00	Allocations familiales	52'570		50'330		43'504	
3040.00	Caisse de pension	279'720		264'510		233'870	
3050.00	Assurances accidents	19'650		20'090		19'192	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'000		6'700		2'851	
3091.00	Frais de formation	6'000		9'000		9'023	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	55'500		66'500		90'146	
3120.00	Consommation d'énergie	60'000		55'000		61'659	
3134.00	* Achats plantes et produits	81'000		95'000		94'964	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	22'000		23'500		24'323	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	116'000		111'000		133'621	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	68'000		74'000		84'809	
3186.00	Primes d'assurances	1'080		1'170		949	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	19'140		30'470		30'470	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	52'150		52'150		52'150	
3909.00	Intérêts internes	9'020		9'020		9'020	
4356.00	Facturation de services à des tiers		13'000		12'000		14'441
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		12'000		12'000		25'080
4902.00	Prestations internes fournies		94'660		94'660		90'297
442	Environnement	268'950	105'000	280'250	105'000	254'599	109'843
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	12'480		12'480		3'264	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	830		830		215	
3031.00	Allocations familiales	360		360		92	
3040.00	Caisse de pension			1'070			
3050.00	Assurances accidents	120		150		114	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	100		100			
3091.00	Frais de formation	1'000		1'000		640	
3111.00	Achats machines et mobilier	200		200		30	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	2'000		2'000		2'266	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	11'000		14'500		13'427	
3149.00	Organisation générale	172'700		177'700		184'943	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	42'100		44'500		23'108	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	22'960		22'080		23'350	
3909.00	Intérêts internes	3'100		3'280		3'150	
4516.00	Participation canton, aménagement territoire		55'000		55'000		59'843
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		50'000		50'000		50'000
45	Ordures ménagères	3'827'530	3'827'530	3'827'505	3'827'505	3'602'858	3'602'858
455	Déchets	3'827'530	3'827'530	3'827'505	3'827'505	3'602'858	3'602'858
3149.00	Organisation générale	237'000		250'000		220'516	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	65'530		65'530		65'530	
3526.00	* Gestion STRID SA	2'562'600		2'721'200		2'602'433	
3811.01	Attribution fonds déchets	281'630		110'005		70'184	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	674'870		674'870		638'295	
3909.00	Intérêts internes	5'900		5'900		5'900	
4342.01	Collectes déchets non-ménagers		99'400		98'335		105'040
4342.02	Taxe au sac		1'329'600		1'329'600		1'269'600
4342.03	Taxe recyclage verre		121'460		122'500		116'709
4342.13	Taxe forfaitaire déchets		2'277'070		2'277'070		2'111'509
46	Egouts et épuration	6'656'900	6'656'900	6'466'900	6'466'900	5'802'193	5'802'193

441.3011.00 19.9 postes vs. 19.3, 0.6 ETP nouveau poste de chargé de projet architecte paysagiste

441.3134.00 Réduction des apports en engrais

455.3526.00 Valorisation accrue et marché favorable aux fractions valorisables

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
465	STEP-exploitation et entretien	4'277'740	565'000	4'015'645	485'000	2'962'772	514'902
3011.00	* Traitements	721'130		723'540		628'974	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	8'200		8'200		3'172	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	48'050		48'210		40'723	
3031.00	Allocations familiales	20'640		20'710		17'542	
3040.00	Caisse de pension	120'730		121'270		95'298	
3050.00	Assurances accidents	6'990		8'270		6'829	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'000		4'000		3'804	
3091.00	Frais de formation	13'200		16'200		10'133	
3109.00	Frais administratifs divers	7'000		3'000		2'706	
3120.00	* Consommation d'énergie	253'315		221'390		200'679	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	61'775		58'275		53'089	
3133.00	* Achats produits, fournitures nettoyage, désin	309'660		238'880		243'057	
3141.00	* Charges fixes d'entretien des bâtiments	175'455		74'900		63'717	
3144.10	Entretien collecteurs généraux	30'000		30'000		29'946	
3144.20	Entretien collecteurs locaux	30'000		30'000		26'307	
3154.00	* Entretien machines, matériel exploitation	512'280		457'100		420'299	
3182.00	Frais de téléphones	6'220		5'830		3'769	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	51'340		43'700		27'473	
3186.00	Primes d'assurances	41'560		36'470		36'102	
3188.01	Evacuation déchets divers	53'610		52'400		54'898	
3188.02	* Evacuation boues	515'615		495'000		489'086	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	720'590		772'000			
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	469'000		469'000		416'821	
3909.00	Intérêts internes	97'380		77'300		88'350	
4526.00	* Participation communes, aménagement territoire		435'000		365'000		386'614
4526.01	Traitement des boues petites communes		130'000		120'000		128'288
466	STEP-compte épuration	2'379'160	6'091'900	2'451'255	5'981'900	2'839'421	5'287'291
3191.00	Impôts et taxes	336'700		336'700		319'158	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	37'940		33'060		37'510	
3811.00	Attribution fonds STEP	1'999'390		2'077'025		2'477'683	
3909.00	Intérêts internes	5'130		4'470		5'070	
4341.04	Taxes introductions aux collecteurs		400'000		350'000		484'457
4342.00	* Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		5'655'000		5'595'000		4'769'966
4526.00	Participation communes, aménagement territoire		36'900		36'900		32'868

465.3011.00 6.8 postes vs. 6.8

465.3120.00 Augmentation du coût de l'énergie

465.3133.00 Augmentation des polymères et du chlorure ferrique

465.3141.00 Entretien et équipement de sécurité des toitures

465.3154.00 Adaptation des contrats de tiers en lien avec STEP 2020

465.3188.02 Connexion de l'AIERG (Association intercommunales pour l'épuration Région Grandson) à la STEP

465.4526.00 Connexion de l'AIERG à la STEP

466.4342.00 Adaptation de la taxe à la charge polluative pour les gros consommateurs

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
5	Jeunesse et cohésion sociale	43'923'830	10'792'710	43'996'436	9'715'730	39'364'795	9'574'491
50	Administration des écoles	75'350		77'600		18'647	
500	Conseil d'établissement	75'350		77'600		18'647	
3003.00	Jetons de présence	3'600		3'500		1'111	
3050.00	Assurances accidents						
3109.00	Frais administratifs divers	1'000		1'000		1'037	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	40'000		40'000			
3652.01	Projets d'établissements	30'250		32'600		16'500	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	500		500			
51	Enseignement primaire	1'178'725	731'000	1'123'935	668'000	1'162'137	585'359
516	Charges scolaires et parascolaires EP	1'178'725	731'000	1'123'935	668'000	1'162'137	585'359
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	6'000		11'200		11'541	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	400		740			
3031.00	Allocations familiales	170		320			
3050.00	Assurances accidents	20		40		37	
3099.00	Frais divers du personnel	5'000		5'000		6'217	
3103.01	Fournitures scolaires EPP	15'700		15'600		14'817	
3103.02	Fournitures scolaires EPEG	15'200		15'300		15'176	
3109.01	Frais divers EPP	1'500		1'500		483	
3109.02	Frais divers EPEG	1'500		1'500		3'754	
3112.00	Achats mobilier scolaire	135'000		135'000		143'090	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	4'500		4'500		1'910	
3161.00 *	Loyers et locations	1'000		22'000		21'000	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	4'000		4'000		24'616	
3188.00 *	Frais de transport	422'500		400'000		476'913	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	4'500		4'500		4'115	
3662.01 *	Aides individuelles camps, courses EPP	60'750		46'000		18'271	
3662.02 *	Aides individuelles camps, courses EPEG	60'500		46'250		20'546	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	410'085		380'085		395'857	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	30'400		30'400		3'795	
4359.00 *	Ventes et prestations diverses				9'000		9'040
4512.00	Particip. du canton enseignement et cultes		130'000		157'000		75'795
4522.02	Ecolages communes		562'000		502'000		496'493
4652.00 *	Participation des parents		39'000				4'032
52	Enseignement secondaire	1'221'645	1'175'200	1'106'410	1'063'000	954'833	1'066'233
523	Charges scolaires et parascolaires ESLM	615'490	605'000	549'785	546'000	485'956	552'221
3099.00	Frais divers du personnel	3'500		3'500		1'776	
3109.00	Frais administratifs divers	1'000		1'000		420	
3112.00	Achats mobilier scolaire	81'500		81'500		64'601	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	6'300		6'300		6'538	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	1'000		1'000		12'426	
3188.00	Frais de transport	9'000		9'000		8'116	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	15'000		8'000		16'374	
3662.00	Aides individuelles formation, études	49'400		49'150		25'769	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	121'840		101'505		102'843	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	8'200		8'200		1'255	
3909.01	Part déficit bibliothèque	318'750		280'630		245'839	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		15'000		5'000		26'926
4522.02	Ecolages communes		590'000		541'000		525'295
526	Charges scolaires et parascolaires ESDF	606'155	570'200	556'625	517'000	468'877	514'012
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	400					
3030.00	AVS-AI-APG-AC	30					

516.3161.00	Reprise du financement du MATAS (Module d'Activités Temporaires Alternatif à la Scolarité) par le Canton
516.3188.00	Augmentation du coût de l'énergie
516.3662.01	Augmentation compensée par le cpte 4652.00
516.3662.02	Augmentation compensée par le cpte 4652.00
516.4359.00	Reprise du financement du MATAS par le canton
516.4652.00	Séjours d'écoles à la montagne facturés aux parents

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3031.00	Allocations familiales	20					
3050.00	Assurances accidents	10					
3099.00	Frais divers du personnel	2'500		2'500		1'453	
3109.00	Frais administratifs divers	500		500			
3112.00	Achats mobilier scolaire	5'000		5'000		1'437	
3152.00	Entretien mobilier et équipements scolaires	4'300		4'300		3'351	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	1'000		4'500		10'900	
3188.00	Frais de transport	38'500		44'500		23'269	
3512.00	Part communale à OSP-Nord	41'200		42'700		37'805	
3522.00	Ecolages versés à d'autres communes	10'000		10'000		4'225	
3662.00	Aides individuelles formation, études	59'230		57'250		38'947	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	120'015		100'045		100'588	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	4'700		4'700		1'065	
3909.01	Part déficit bibliothèque	318'750		280'630		245'839	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		15'000		15'000		14'977
4522.02	Ecolages communes		552'000		502'000		497'429
4652.00	Participation des parents		3'200				1'607
53	Enseignement spécialisé	73'405	52'500	175'742	125'000	167'313	146'987
530	Enseignement spécialisé EP	73'405	52'500	175'742	125'000	167'313	146'987
3112.00	Achats mobilier scolaire	5'500		5'500		893	
3188.00 *	Frais de transport			100'000		98'516	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	9'800		12'138		9'800	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	58'105		58'104		58'104	
4512.02 *	Subventions SESAF		52'500		125'000		146'987
54	Orientation professionnelle	147'410	147'410	150'420	150'420	136'152	136'152
540	Orientation professionnelle	147'410	147'410	150'420	150'420	136'152	136'152
3111.00	Achats machines et mobilier	8'000		8'000		1'591	
3120.00	Consommation d'énergie	2'500		2'500		1'711	
3161.00	Loyers et locations	109'770		109'770		109'462	
3186.00	Primes d'assurances	140		150		120	
3189.00	Autres prestations de tiers	21'000		24'000		17'268	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	6'000		6'000		6'000	
4522.00	Participation de communes à l'enseignement		147'410		150'420		136'152
56	Service médical et dentaire	1'207'510	805'000	1'189'340	750'000	1'107'985	626'228
560	Clinique dentaire de la jeunesse	1'118'100	805'000	1'091'430	750'000	1'032'132	625'028
3011.00 *	Traitements	715'240		681'600		658'967	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	8'000		8'000		6'274	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	47'690		45'440		43'960	
3031.00	Allocations familiales	20'490		19'530		18'999	
3040.00	Caisse de pension	118'780		119'120		107'740	
3050.00	Assurances accidents	2'330		2'220		2'131	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	500		1'000		677	
3065.00	Frais de vêtements	1'100		1'100		870	
3091.00	Frais de formation	9'800		9'800		5'510	
3099.00	Frais divers du personnel	3'250		3'250		1'819	
3109.00	Frais administratifs divers	6'800		6'200		7'589	
3109.10	Actions de communication	500		500			
3111.00	Achats machines et mobilier	1'000		1'000			
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	300		15'300			
3116.00	Achats de matériel spécialisé	9'900		10'500		7'754	
3132.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	64'000		61'000		64'124	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désinfection					140	
3181.00	Frais de ports	100		300		46	
3182.00	Frais de téléphones	1'800		2'000		1'468	

530.3188.00 Reprise des transports de l'enseignement spécialisé par le Canton

530.4512.02 Forfait de CHF 625.-/élève (84 élèves en 2022)

560.3011.00 6.4 postes vs. 6, 0.2 ETP nouveau poste compensé de médecin dentiste, 0.2 ETP nouveau poste compensé d'assistant-e dentaire

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances	580		630		506	
3189.00	Autres prestations de tiers	500		500			
3664.00	Participation communale	25'000		25'000		23'118	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	31'000		28'000		31'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	49'440		49'440		49'440	
4320.00	Facturation des soins		760'000		750'000		625'028
4515.00	* Participation du canton, prévoyance sociale		45'000				
561	Service médical	89'410		97'910		75'853	1'200
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'000		1'000		1'190	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	70		70			
3031.00	Allocations familiales	30		30			
3050.00	Assurances accidents	10		10		4	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	8'800		8'800		3'367	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	30'000		30'000		31'855	
3189.05	Promotion santé	43'500		52'000		33'438	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	6'000		6'000		6'000	
4513.00	Participation du canton charges d'hygiène et santé publique						1'200
57	Camps et colonies	1'341'470	326'200	1'406'490	352'330	813'754	52'149
571	Colonies de vacances	535'780	33'800	615'810	62'530	495'647	34'235
3011.00	* Traitements	107'370		105'210		68'518	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	73'470		56'920		52'061	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	11'930		10'690		6'665	
3031.00	Allocations familiales	5'140		4'600		2'872	
3040.00	Caisse de pension	18'170		17'750		10'949	
3050.00	Assurances accidents	600		530		384	
3099.00	Frais divers du personnel	1'000		1'000			
3109.00	Frais administratifs divers	1'000		1'000		702	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	4'000		5'000		3'739	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	11'850		11'850		8'930	
3131.00	Achats de produits alimentaires	14'000		14'000		12'294	
3186.00	Primes d'assurances	1'750		1'830		2'894	
3188.00	Frais de transport	8'450		8'450		3'736	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	400		1'000		1'374	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	40'000		30'000		30'000	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	236'650		345'980		290'529	
4359.00	Ventes et prestations diverses		1'800		1'800		
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports						9'500
4652.00	Participation des parents		32'000		60'730		24'735
574	Sports scolaires facultatifs	36'470	15'000	32'960	15'000	34'601	12'395
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	15'000		12'000		14'980	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	990		1'320		612	
3031.00	Allocations familiales	430		570		263	
3050.00	Assurances accidents	50		70		48	
3080.00	Personnel facturé par des tiers	8'000		7'000		8'472	
3109.00	Frais administratifs divers	2'000		2'000		226	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	10'000		10'000		10'000	
4512.00	Participation du canton enseignement et cultes		15'000		15'000		12'395
575	Camps sportifs EPP	178'740	66'200	157'440	56'200	66'117	1'620
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	10'500		10'500		980	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	700		700			
3031.00	Allocations familiales	300		300			
3050.00	Assurances accidents	40		40		5	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'300		3'800		465	
3080.00	Personnel facturé par des tiers	2'400		2'100		2'025	
3161.00	Loyers et locations	80'000		70'000		10'373	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	5'000		4'500			

560.4515.00 Mise en place d'un nouveau projet de dépistage pour le 1P, 3P et 9S financé par le Canton

571.3011.00 1.16 postes vs. 1.16

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	Primes d'assurances	500		500		304	
3188.00	Frais de transport	40'000		35'000		21'965	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	35'000		30'000		30'000	
4512.00	Particip. du canton enseignement et cultes		35'000		29'000		1'460
4652.00	Participation des parents		31'200		27'200		160
576	Camps sportifs EPEG	200'490	64'600	205'290	72'000	68'864	367
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	8'000		8'000			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	530		530			
3031.00	Allocations familiales	230		230			
3050.00	Assurances accidents	30		30			
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'200		3'500			
3161.00	Loyers et locations	95'000		100'000		24'000	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	5'500		6'000			
3186.00	Primes d'assurances	1'000		1'000		608	
3188.00	Frais de transport	52'000		56'000		14'256	
3902.00	Imput. internes biens, services, march.	35'000		30'000		30'000	
4512.00	Particip. du canton enseignement et cultes		35'000		40'000		367
4652.00	Participation des parents		29'600		32'000		
577	Camps sportifs ESLM	206'880	77'000	201'880	77'000	79'189	419
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	13'000		13'000		340	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	860		860			
3031.00	Allocations familiales	370		370			
3050.00	Assurances accidents	50		50		5	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	8'500		8'500		105	
3161.00	Loyers et locations	94'600		94'600		17'907	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	4'000		4'000			
3186.00	Primes d'assurances	500		500		178	
3188.00	Frais de transport	50'000		50'000		30'655	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	35'000		30'000		30'000	
4512.00	Particip. du canton enseignement et cultes		45'000		45'000		419
4652.00	Participation des parents		32'000		32'000		
578	Camps sportifs ESDF	183'110	69'600	193'110	69'600	69'336	3'113
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	5'100		5'100			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	340		340			
3031.00	Allocations familiales	150		150			
3050.00	Assurances accidents	20		20			
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	6'800		6'800		180	
3109.00	Frais administratifs divers	500		500			
3161.00	Loyers et locations	101'500		101'500		5'776	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	3'000		3'000			
3186.00	Primes d'assurances	700		700		426	
3188.00	Frais de transport	30'000		45'000		32'954	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	35'000		30'000		30'000	
4512.00	Particip. du canton enseignement et cultes		40'000		40'000		3'113
4652.00	Participation des parents		29'600		29'600		
70	Administration	980'140	965'000	934'448	858'000	816'296	808'000
700	Direction et administration JECOS	980'140	965'000	934'448	858'000	816'296	808'000
3011.00	* Traitements	526'930		493'640		432'492	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	30'480		29'970		23'036	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	36'730		34'500		29'235	
3031.00	Allocations familiales	15'780		14'820		12'629	
3040.00	Caisse de pension	92'140		85'480		73'697	
3050.00	Assurances accidents	2'190		2'080		1'671	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'500		3'500		1'661	
3091.00	Frais de formation	3'500		3'500		62	
3099.00	Frais divers du personnel	3'200		3'200		881	



700.3011.00 4.62 postes vs. 4.62

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	16'000		16'000		10'664	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'300		1'000		1'313	
3111.00	Achats machines et mobilier	7'000		7'000		4'756	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage			6'500			
3116.00	Achats de matériel spécialisé	4'000		4'000		1'255	
3133.00	Achats prod., fournitures net., désinfection	300		300		24	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	1'000		500			
3155.00	Entretien des véhicules	2'000		2'000		2'392	
3163.00	Location d'objets mobiliers	7'200		7'200		4'319	
3170.00	Frais de réception, manifestations	5'000		5'000		4'682	
3181.00	Frais de ports	16'000		14'000		13'554	
3182.00	Frais de téléphones	3'500		3'500		2'147	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	38'000		28'000		24'999	
3186.00	Primes d'assurances	1'190		1'240		1'109	
3189.00	Autres prestations de tiers	2'000		2'000			
3313.00	Amort. machines, mobilier, véhicules	20				7'840	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	18'800		18'138		18'800	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	142'380		147'380		142'900	
3909.00	Intérêts internes					180	
4902.00	Prestations internes fournies		965'000		858'000		808'000
71	Service social	22'533'380	6'540'400	21'879'086	5'698'980	19'894'303	6'105'519
710	Service social communal	4'173'650		4'504'640		4'242'283	
3011.00	* Traitements	419'360		424'170		413'438	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	11'210		11'210		13'000	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	28'370		28'690		28'468	
3031.00	Allocations familiales	12'190		12'330		12'229	
3040.00	Caisse de pension	72'430		73'150		69'780	
3050.00	Assurances accidents	1'380		1'390		1'447	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais			900		15	
3091.00	Frais de formation	8'500		9'500			
3099.00	Frais divers du personnel	2'900		3'400		1'186	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	7'500		8'000		5'340	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	200		200		87	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'000		3'000		141	
3120.00	Consommation d'énergie	1'500		2'250		1'126	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	250		400		50	
3151.00	* Entretien mobilier, équipement bureau			2'500		1'995	
3161.00	Loyers et locations	41'000		41'000		37'396	
3170.00	Frais de réception, manifestations	38'500		43'500		26'767	
3170.02	Politique pour les aînés (COSY)	29'800		30'000		30'300	
3182.00	Frais de téléphones	2'000		2'000		1'870	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	63'000		63'000		60'000	
3189.00	Autres prestations de tiers	125'000		125'000		107'960	
3193.00	* Contributions et cotisations	77'500		69'000		61'240	
3525.01	* Centre social régional	179'000		480'250		380'681	
3652.00	* Aides, subventions enseignement et cultes	50'000					
3655.01	* AFPT zone bleue	104'300		90'000		85'453	
3655.04	Centre Les Alizés	80'000		80'000		80'000	
3655.05	Connaissance 3	5'000		5'000		5'000	
3655.07	Fondation vaudoise de probation	5'960		6'000		5'996	
3655.09	Polyval	7'000		7'000		7'000	
3655.10	Railfair	5'000		5'000			
3655.11	Sleep-in (accueil de nuit)	20'000		20'000		2'046	
3665.00	Allocation d'aide aux familles	680'000		750'000		728'089	
3665.01	Aides complémentaires communales	1'960'000		1'980'000		1'954'655	
3665.02	Frais funéraires indigents vaudois	15'000		10'000		17'007	
3665.03	Aides abonn. seniors Travys	38'000		38'000		35'970	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	50'000		50'000		40'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	28'800		28'800		26'550	

700.3185.00 Renforcement des supervisions d'équipe

710.3011.00 3.99 postes vs. 3.99

710.3151.00 Suppression de la tente de la Gare

710.3193.00 Augmentation de la subvention à l'association des jardins et cartons du coeur au vu de la situation sociale

710.3525.01 CHF 5.- par habitant en 2023 contre CHF 15.- en 2022

710.3652.00 Soutien pour les institutions sociales en lien avec la crise énergétique

710.3655.01 CHF 3.50 par habitant en 2023 contre CHF 3.- en 2022

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
711	Enfance et famille	848'910	129'000	653'970	119'000	494'228	34'380
3003.00	Jetons de présence	2'500		2'500		1'407	
3011.00	* Traitements	103'940		63'410		71'678	
3012.00	* Salaires personnel auxiliaire	142'700		100'700		62'233	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	16'250		10'820		6'118	
3031.00	Allocations familiales	6'980		4'650		2'628	
3040.00	Caisse de pension	17'710		10'750		11'795	
3050.00	Assurances accidents	980		540		427	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'000		2'000		979	
3091.00	Frais de formation	2'500		2'500		20	
3099.00	Frais divers du personnel	250		250			
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	9'900		9'900		2'080	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	26'500		26'500		4'080	
3131.00	Achats de produits alimentaires	30'000		30'000		9'475	
3161.00	Loyers et locations	18'000		19'000		14'846	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	18'000		18'000			
3186.00	Primes d'assurances	500		500		746	
3188.00	Frais de transport	20'000		20'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	8'750		8'750		5'001	
3193.00	* Contributions et cotisations	230'700		131'700		126'789	
3655.00	Aides, subventions aides et prévoyance soc	149'000		150'000		149'905	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	1'500		1'000		362	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	30'000		30'000		20'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	10'250		10'500		3'662	
4331.00	Participation aux frais de pension		24'000		24'000		
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports						1'500
4523.00	Participation de communes à la culture, aux loisirs et aux		25'000		25'000		
4652.00	Participation des parents		80'000		70'000		32'880
712	Restaurants scolaires	1'028'770	304'000	1'030'610	304'000	831'493	207'697
3011.00	* Traitements	224'660		221'160		199'862	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	5'000		5'000		12'302	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	15'130		14'900		13'903	
3031.00	Allocations familiales	6'500		6'410		5'978	
3040.00	Caisse de pension	19'800		35'170		7'031	
3050.00	Assurances accidents	740		730		798	
3091.00	Frais de formation	4'000		4'000		2'619	
3109.00	Frais administratifs divers	150		150		55	
3111.00	Achats machines et mobilier	500		800			
3116.00	Achats de matériel spécialisé	3'500		3'500		1'019	
3131.00	Achats de produits alimentaires	320'000		312'000		212'650	
3161.00	* Loyers et locations			10'000			
3182.00	Frais de téléphones	400		400		284	
3189.00	Autres prestations de tiers	25'400		25'400		25'078	
3652.03	* Subventions Fondation Petitmaître	252'500		240'500		208'000	
3662.00	Aides individuelles formation, études	500		500		294	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	30'000		30'000		30'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	119'990		119'990		111'620	
4652.00	Participation des parents		304'000		304'000		207'697
713	Prestations parascolaires	679'460	20'400	628'610	19'500	594'088	20'940
3011.00	* Traitements	82'130		85'580		84'319	
3012.00	* Salaires personnel auxiliaire	423'270		372'570		354'598	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	33'300		30'190		22'329	
3031.00	Allocations familiales	14'310		12'970		9'620	
3040.00	Caisse de pension	13'930		14'630		14'652	
3050.00	Assurances accidents	1'620		1'470		1'775	
3091.00	Frais de formation	8'000		8'000		4'979	
3099.00	Frais divers du personnel	1'500		1'500		237	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	1'000		1'000		673	

711.3011.00 1.08 postes vs. 0.68, 0.4 ETP transféré du cpte 718.3011.00
 711.3012.00 Reprise des centres aérés

711.3193.00 Augmentation de la subvention du CRA (Centre de Rencontre et d'Animation)

712.3011.00 3.16 postes vs. 3.16

712.3161.00 Pas de location de salle pour le restaurant scolaire des 4 Marronniers

712.3652.03 Renforcement de l'encadrement

713.3011.00 0.86 postes vs. 0.86

713.3012.00 Augmentation du nombre d'élèves et renforcement de l'encadrement

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3182.00	Frais de téléphones			300			
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	60'100		60'100		60'907	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	40'000		40'000		40'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	300		300			
4652.00	Participation des parents		20'400		19'500		20'940
714	Réseau d'accueil de jour - RéAjr	9'661'545	3'729'400	9'131'940	3'163'480	8'697'342	3'491'934
3011.00	* Traitements	231'890		177'430		164'491	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	15'240		14'990			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	16'290		12'680		10'849	
3031.00	Allocations familiales	7'010		5'450		4'660	
3040.00	Caisse de pension	39'930		30'470		25'321	
3050.00	Assurances accidents	1'000		820		525	
3091.00	Frais de formation	1'500		1'500		240	
3099.00	Frais divers du personnel	200		200		90	
3193.00	Contributions et cotisations	56'950		56'950		9'278	
3525.00	* Accueil familial de jour	501'915		464'600		397'838	
3652.03	Subventions Fondation Petitmaître	339'710		392'410		384'345	
3655.13	* Arche de Noë	1'587'890		1'517'590		1'345'365	
3655.14	FYAE	3'735'190		3'706'650		3'321'433	
3655.15	Contrib. aux autres réseaux convent.	80'000		100'000		66'101	
3655.17	Restit.contrib.réseaux aux garderies	130'000		130'000		117'522	
3655.18	* Restitution subv. FAJE aux garderies	2'839'830		2'450'200		2'779'285	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	77'000		70'000		70'000	
4515.02	Aide Covid soutien cantonal						109'294
4523.00	Participation de communes à la culture, aux loisirs et aux		594'570		523'280		487'028
4652.01	Subvention FAJE		2'889'830		2'450'200		2'662'389
4652.03	Remboursement subvention FAJE année préc.						7'598
4655.01	Contributions des employeurs		75'000		40'000		73'317
4655.03	Contributions des parents placeurs		40'000		50'000		26'488
4655.04	Contrib. des autres réseaux convent.		130'000		100'000		125'820
715	Unités d'accueil pour écoliers - UAPE	3'295'540	1'762'000	3'092'930	1'557'000	2'746'043	1'738'178
3011.00	* Traitements	216'100		209'820		200'334	
3011.01	* Traitements pédagogiques	1'443'400		1'284'130		1'192'397	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'450		3'450		1'706	
3012.06	Salaires personnel aux. pédagogiques	158'190		141'290		118'081	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	14'470		14'070		13'271	
3030.01	AVS-AI-APG-AC pédagogiques	102'290		93'920		85'011	
3031.00	Allocations familiales	6'220		6'050		5'720	
3031.01	Allocations familiales pédagogiques	43'760		40'370		36'565	
3040.00	Caisse de pension	27'410		34'090		25'504	
3040.02	Caisse pension pédagogique	236'730		209'660		173'175	
3050.00	Assurances accidents	720		700		646	
3050.01	Assurances accidents pédagogiques	6'040		5'860		5'384	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'000		1'850		136	
3091.00	Frais de formation	16'100		22'200		3'193	
3099.00	Frais divers du personnel	1'500		1'500		89	
3109.00	Frais administratifs divers	5'000		5'000		3'926	
3111.00	Achats machines et mobilier	15'700		12'700		7'592	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	17'700		17'200		12'735	
3123.00	Consommation d'électricité	2'800		2'600		2'722	
3131.00	Achats de produits alimentaires	332'000		362'000		297'982	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	10'200		12'000		8'004	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	2'000		3'050		110	
3161.00	Loyers et locations	103'900		103'400		99'875	
3181.00	Frais de ports	4'100		5'900		2'082	
3182.00	Frais de téléphones	3'300		4'200		2'457	

714.3011.00	2.25 postes vs. 1.75, 0.5 ETP nouveau poste d'adjoint-e pédagogique
714.3525.00	Facturation de l'ensemble du Réseau, compensé par une recette additionnelle sur le cpte 4523.00
714.3655.13	Ajustements salariaux selon la CCT enfance et demandes de l'OAJE
714.3655.18	Augmentation de la subvention cantonale en lien avec le cpte 4652.01
715.3011.00	2.75 postes vs. 2.75
715.3011.01	17.75 postes vs. 16.45, 0.5 ETP nouveau poste d'éducateur-trice de l'enfance, 0.6 ETP nouveau poste d'assistant-e socio-éducatif-ve, 0.1 ETP nouveau poste d'éducateur-trice de l'enfance, 0.1 ETP nouveau poste compensé d'aide éducateur-trice

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3188.00	Frais de transport	172'500		165'000		158'425	
3189.00	Autres prestations de tiers	123'100		112'100		99'326	
3662.00	Aides individuelles formation, études	8'100		8'100		3'228	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	96'000		96'000		86'063	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	121'760		114'720		100'305	
4362.00	Remboursement de frais						17'196
4501.01	Contributions fédérales OFAS						37'271
4515.02	Aide Covid soutien cantonal						33'046
4652.00	* Participation des parents		1'139'000		1'059'000		1'025'214
4652.01	Subvention FAJE		515'000		426'000		471'060
4652.02	Aide au démarrage FAJE		108'000		72'000		130'560
4652.03	Remboursement subvention FAJE année préc.						23'831
716	Accueil pour enfants en milieu scolaire -	815'290	403'000	792'330	350'000	705'093	406'714
3011.00	* Traitements	31'620		30'460		30'008	
3011.01	* Traitements pédagogiques	382'320		368'730		325'696	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	1'600		1'600		406	
3012.06	Salaires personnel aux. pédagogiques	18'210		18'050		17'919	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	2'200		2'120		1'999	
3030.01	AVS-AI-APG-AC pédagogiques	26'400		25'490		22'125	
3031.00	Allocations familiales	940		910		859	
3031.01	Allocations familiales pédagogiques	11'350		10'950		9'530	
3040.00	Caisse de pension	5'180		4'960		4'694	
3040.02	Caisse pension pédagogique	62'850		60'130		49'006	
3050.00	Assurances accidents	120		120		97	
3050.01	Assurances accidents pédagogiques	1'410		1'370		1'172	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	200		200		70	
3091.00	Frais de formation	3'200		3'200		2'000	
3099.00	Frais divers du personnel	600		600		98	
3109.00	Frais administratifs divers	700		700		589	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'200		6'700		553	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	4'300		3'800		3'188	
3131.00	Achats de produits alimentaires	104'000		100'000		89'285	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin.	500		650		182	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	500		500		238	
3182.00	Frais de téléphones	650		650		597	
3188.00	Frais de transport	34'000		34'000		27'394	
3189.00	Autres prestations de tiers	39'400		35'600		37'520	
3662.00	Aides individuelles formation, études	1'800		1'800		829	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	40'000		40'000		40'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	39'040		39'040		39'040	
4515.02	Aide Covid soutien cantonal						12'219
4652.00	Participation des parents		285'000		260'000		261'476
4652.01	Subvention FAJE		118'000		90'000		105'850
4652.03	Remboursement subvention FAJE année préc.						27'169
718	Jeunesse Animation et loisirs	1'364'890	29'800	1'376'981	29'800	1'000'606	47'301
3011.00	* Traitements	601'860		614'090		530'350	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	189'000		188'391		107'188	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	52'130		53'280		40'475	
3031.00	Allocations familiales	22'410		22'920		17'431	
3040.00	Caisse de pension	102'470		103'760		79'516	
3050.00	Assurances accidents	2'570		2'880		3'127	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais			2'000		67	
3091.00	Frais de formation	12'000		12'000		3'341	
3099.00	Frais divers du personnel	4'800		5'100		888	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	13'600		13'600		12'109	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	150		150			
3111.00	Achats machines et mobilier	16'200		20'200		2'648	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	6'000		7'000		1'848	
3116.00	Achats de matériel spécialisé	75'400		75'400		38'648	

715.4652.00 Augmentation du taux de fréquentation de l'UAPE de Fontenay

716.3011.00 0.4 postes vs. 0.4

716.3011.01 4.75 postes vs. 4.75

718.3011.00 6.25 postes vs. 6.65, 0.4 ETP transféré au cpte 711.3011.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3120.00	Consommation d'énergie	9'000		8'250		10'072	
3131.00	Achats de produits alimentaires	15'900		14'360		11'601	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	2'000		2'000		187	
3161.00	* Loyers et locations	14'400		8'400		2'530	
3170.00	Frais de réception, manifestations	28'000		28'000		8'040	
3182.00	Frais de téléphones	4'000		4'000		2'869	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	44'000		39'000		23'449	
3186.00	Primes d'assurances	500		500		500	
3188.00	Frais de transport	19'650		16'650		8'789	
3193.00	Contributions et cotisations	800		800		125	
3652.02	Aides, subventions conseil des jeunes	29'800		30'000		30'300	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	41'000		47'000		4'458	
3663.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	750		750			
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	52'000		52'000		40'000	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	4'500		4'500		20'052	
4331.00	Participation aux frais de pension		20'800		20'800		21'751
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports						6'825
4523.00	Participation de communes à la culture, aux loisirs et aux		9'000		9'000		18'725
719	Intégration	665'325	162'800	667'075	156'200	583'127	158'375
3003.00	Jetons de présence	12'500		11'000		9'137	
3011.00	* Traitements	211'630		212'930		135'393	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	55'200		52'200		107'126	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'580		22'480		15'366	
3031.00	Allocations familiales	7'560		9'660		6'601	
3040.00	Caisse de pension	33'240		48'230		30'346	
3050.00	Assurances accidents	860		1'090		1'001	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	1'500		1'300		1'544	
3091.00	Frais de formation	4'000		4'000		3'687	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	5'000		5'000		5'285	
3161.00	Loyers et locations	800		500		91	
3170.00	Frais de réception, manifestations	2'000		2'000		2'006	
3182.00	Frais de téléphones	1'300		1'800		1'274	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	83'320		54'350		48'735	
3193.00	Contributions et cotisations	2'335		2'335		1'835	
3655.00	* Aides, subventions aides et prévoyance soc	5'500		3'500		1'500	
3655.02	Association lire et écrire	40'000		46'000		37'000	
3655.03	Caritas cours de français	74'400		81'700		78'500	
3655.20	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	15'000		15'000		14'302	
3659.01	Aide au développement	59'600		60'000		60'400	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	32'000		32'000		22'000	
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale		162'800		156'200		158'375
72	Prévoyance sociale	14'800'000		15'500'000		14'006'226	
720	Prévoyance sociale	14'800'000		15'500'000		14'006'226	
3515.00	Participation à la facture sociale	14'800'000		15'500'000		14'006'226	
74	Office du logement	364'795	50'000	452'965	50'000	287'149	47'864
740	Office du logement	364'795	50'000	452'965	50'000	287'149	47'864
3011.00	* Traitements	149'810		190'690		114'926	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	2'160		2'160		32'061	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	10'020		12'710		9'611	
3031.00	Allocations familiales	4'310		5'470		4'129	
3040.00	Caisse de pension	25'360		32'980		7'223	
3050.00	Assurances accidents	490		620		367	
3091.00	Frais de formation	5'000					
3099.00	Frais divers du personnel	1'000					
3182.00	Frais de téléphones	800					
3189.01	* Frais garde-meubles	3'500					

718.3161.00 Besoin d'un local de stockage pour une remorque (projet food truck)

718.3185.00 Augmentation des tarifs pour Easyvote

719.3011.00 2.09 postes vs. 2.09

719.3185.00 Nouveaux projets préscolaires et nettoyages Espace trait d'union (ETU)

719.3655.00 Augmentation de la subvention aux Tisserants du Monde en lien avec l'afflux de réfugiés ukrainiens

740.3011.00 1.6 postes vs. 1.8, suppression de 0.2 ETP responsable de l'Office du logement

740.3189.01 En lien avec les expulsions forcées

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3193.00	* Contributions et cotisations			16'000		34'000	
3655.21	Part. abaiss. des loyers HLM	42'345		72'335		43'604	
3655.22	Aides individuelles au logement	100'000		100'000		31'228	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	20'000		20'000		10'000	
4515.00	Participation du canton, prévoyance sociale		50'000		50'000		47'864

740.3193.00 Reprise de la subvention à Rel'og par le Canton

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
6	Sécurité publique	40'121'140	27'961'470	39'014'050	27'710'510	34'723'582	24'447'691
34	Concessions	218'720	411'300	216'780	411'300	174'039	310'260
348	Concessions	218'720	411'300	216'780	411'300	174'039	310'260
3011.00	* Traitements	46'900		45'390		45'667	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	3'090		3'000		3'008	
3031.00	Allocations familiales	1'330		1'290		1'292	
3040.00	Caisse de pension	7'950		7'650		7'312	
3050.00	Assurances accidents	150		150		146	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'000		1'000		4'150	
3123.00	Consommation d'électricité	1'000		1'000		412	
3147.40	Entretien concessions	131'900		131'900		86'656	
3162.00	Redevances d'utilisation	25'400		25'400		25'396	
4271.00	Produits des locations		6'300		6'300		6'300
4272.01	Concessions à bien plaie		120'000		120'000		111'280
4272.02	Concessions amarrages		185'000		185'000		86'859
4272.05	Redevances affichage		100'000		100'000		105'820
43	Signalisation routière	950'720	50'000	1'023'250	50'000	959'021	30'236
436	Signalisation routière	950'720	50'000	1'023'250	50'000	959'021	30'236
3011.00	* Traitements	309'900		301'000		297'395	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	20'420		19'830		19'565	
3031.00	Allocations familiales	8'770		8'520		8'405	
3040.00	Caisse de pension	51'950		50'170		48'180	
3050.00	Assurances accidents	990		970		948	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	5'000		5'000		3'636	
3111.00	Achats machines et mobilier			10'000			
3123.00	Consommation d'électricité	34'200		28'500		30'147	
3143.00	* Entretien signalisation routière	330'000		350'000		353'925	
3161.00	Loyers et locations	61'000		61'000		58'226	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	117'080		175'740		116'510	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	7'500		7'500		18'195	
3909.00	Intérêts internes	3'910		5'020		3'890	
4356.00	Facturation de services à des tiers		50'000		50'000		30'236
60	Administration	3'953'630	2'192'220	3'478'900	2'136'700	3'158'779	2'072'041
601	Police administrative	2'737'090	1'312'120	2'275'190	1'252'800	2'073'286	1'289'922
3003.00	Jetons de présence	500		500			
3011.00	* Traitements	1'842'380		1'482'240		1'301'850	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	60'120		60'120		72'682	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	125'350		99'730		87'988	
3031.00	Allocations familiales	53'850		43'660		37'866	
3040.00	Caisse de pension	320'910		254'010		203'642	
3050.00	Assurances accidents	6'080		4'930		5'190	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'000		2'000		1'499	
3091.00	Frais de formation	2'000		2'000		1'900	
3099.00	Frais divers du personnel	3'000		3'000		2'745	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	3'500		3'500		3'660	
3109.00	Frais administratifs divers	8'000		8'000		8'705	
3111.00	Achats machines et mobilier	7'500		3'000		2'995	
3181.00	Frais de ports	10'000		15'000		7'027	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	2'000		2'000		1'815	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	75'500		71'500		72'429	
3658.01	* Virements des taxes de séjour	213'400		220'000		261'292	
4066.00	Taxes de séjour		220'000		220'000		261'292

348.3011.00 0.5 postes vs. 0.5

436.3011.00 3.5 postes vs. 3.5

436.3143.00 Réduction de l'enveloppe accordée pour l'entretien de la signalisation routière

601.3011.00 16.8 postes vs. 14.8, 1 ETP transféré du cpte 611.3011.00, 1 ETP nouveau poste compensé de collaborateur-trice administratif-ve

601.3185.00 Contrat d'entretien des bornes du centre-ville

601.3658.01 Nouvelle déduction de la commission (3%) pour la perception des taxes de séjour selon le règlement intercommunal

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4342.11	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.		130'000		130'000		120'768
4356.00	* Facturation de services à des tiers		949'320		890'000		897'062
4902.00	Prestations internes fournies		12'800		12'800		10'800
607	Réception-communications	524'360	419'500	512'060	409'700	454'565	363'700
3011.00	* Traitements	268'040		260'940		240'255	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'660		17'200		15'818	
3031.00	Allocations familiales	7'590		7'390		6'795	
3040.00	Caisse de pension	45'010		43'590		39'490	
3050.00	Assurances accidents	860		840		766	
3111.00	Achats machines et mobilier	2'500		1'500		3'012	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	18'000		14'900		7'685	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spéci	139'700		135'700		119'266	
3182.00	Frais de téléphones	25'000		30'000		21'478	
4902.00	Prestations internes fournies		419'500		409'700		363'700
609	Locaux	692'180	460'600	691'650	474'200	630'928	418'419
3011.00	* Traitements	103'840		99'660		78'338	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'500		3'500		3'392	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	7'080		6'800		5'395	
3031.00	Allocations familiales	3'040		2'920		2'347	
3040.00	Caisse de pension	17'160		16'320		6'523	
3050.00	Assurances accidents	360		380		261	
3111.00	Achats machines et mobilier	6'500		1'500		1'815	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	700		7'600			
3123.00	Consommation d'électricité	15'000		12'000		12'210	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	11'500		13'000		5'249	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	37'600		46'600		50'687	
3161.00	Loyers et locations	467'400		462'800		425'606	
3186.00	Primes d'assurances	900		970		787	
3189.00	Autres prestations de tiers	17'600		17'600		38'318	
4356.00	Facturation de services à des tiers		1'000		1'000		5'183
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		459'600		473'200		413'236
61	Corps de police	28'949'400	22'518'240	28'226'820	22'022'110	24'886'934	19'636'386
611	Coût de la Police Régionale	14'346'300	14'346'300	14'612'410	14'612'410	12'719'200	12'719'200
3003.00	Jetons de présence	25'000		25'000		25'355	
3011.00	* Traitements	9'187'690		9'426'630		8'297'632	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	15'240		14'990		3'000	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	606'290		622'020		547'407	
3031.00	Allocations familiales	260'440		267'200		236'269	
3040.00	Caisse de pension	1'561'070		1'597'980		1'367'777	
3050.00	Assurances accidents	29'560		31'870		26'390	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	10'000		10'000		9'969	
3091.00	* Frais de formation	529'100		360'100		223'302	
3099.00	Frais divers du personnel	34'200		34'200		35'583	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	11'300		11'300		10'605	
3109.00	Frais administratifs divers	53'500		55'500		40'996	
3111.00	* Achats machines et mobilier	47'000		156'300		63'616	
3116.00	* Achats de matériel spécialisé	170'500		157'500		143'952	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	13'000		17'500		7'725	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spéci	203'300		201'400		183'305	
3161.00	* Loyers et locations			40'000		40'000	
3181.00	Frais de ports	8'000		12'000		12'980	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	133'600		175'700		155'369	
3186.00	Primes d'assurances	1'300		1'300		2'295	
3188.03	Frais de mise en fourrière	30'000		33'000		13'853	
3313.00	* Amortissements machines, mobilier, véhicul	36'110		13'120		13'121	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	953'300		921'400		878'200	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	425'300		424'900		379'000	

601.4356.00 Augmentation des émoluments selon le nouveau règlement

607.3011.00 3 postes vs.3

609.3011.00 1.26 postes vs. 1.26

611.3011.00 82.2 postes vs. 86.2, 1 ETP transféré au cpte 601.3011.00, 3 ETP de policier-ière supprimés

611.3091.00 Frais de formation pour 6 aspirants

611.3111.00 Economie suite à la sortie d'Orbe de la PNV

611.3116.00 Equipement pour 6 aspirants

611.3161.00 Economie suite à la sortie d'Orbe de la PNV

611.3185.00 Economie suite à la sortie d'Orbe de la PNV

611.3313.00 Nouvel amortissement pour l'équipement de trois radars

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.00	Intérêts internes	1'500		1'500		1'500	
4312.01	Emoluments de mise en fourrière		27'000		30'000		16'198
4356.00	Facturation de services à des tiers		205'000		220'000		235'715
4362.00	Remboursement de frais						22'000
4370.00	Amendes		500'000		500'000		192'823
4370.01	* Amendes radar		1'900'000		1'300'000		1'241'567
4521.02	* Facturation aux communes de PNV		315'300		2'201'100		1'966'408
4902.03	Part. Yverdon coût Police régionale		11'399'000		10'361'310		9'044'489
612	Charges de sécurité publique	12'324'000		11'357'310		9'992'161	
3511.00	Part. aux coûts de la réforme policière	925'000		996'000		947'672	
3902.01	Part. aux coûts de Police Régionale NV	11'399'000		10'361'310		9'044'489	
613	Parcs	320'200	5'010'000	376'400	4'035'000	331'783	4'081'559
3109.00	Frais administratifs divers	28'000		28'000		23'729	
3111.00	Achats machines et mobilier	52'500		50'400		27'630	
3123.00	Consommation d'électricité	1'500				1'260	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	35'000		35'000		31'111	
3161.00	Loyers et locations	13'000		13'000		12'744	
3189.00	Autres prestations de tiers	130'000		195'000		182'968	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	60'200		55'000		52'340	
4272.00	* Redevances d'utilisation places de parc		5'000'000		4'025'000		4'071'559
4902.00	Prestations internes fournies		10'000		10'000		10'000
614	Véhicules et garage	379'500	285'700	380'550	282'700	375'744	282'158
3011.00	* Traitements	49'870		48'350		47'657	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	3'290		3'190		3'140	
3031.00	Allocations familiales	1'420		1'370		1'349	
3040.00	Caisse de pension	8'540		8'240		7'895	
3050.00	Assurances accidents	160		160		152	
3111.00	Achats machines et mobilier	12'000		11'000		14'935	
3115.00	Achats de véhicules	92'100		87'000		86'570	
3155.00	Entretien des véhicules	191'500		195'500		191'202	
3186.00	Primes d'assurances	14'600		14'600		11'706	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicul	5'760		10'770		10'768	
3909.00	Intérêts internes	260		370		370	
4902.00	Prestations internes fournies		285'700		282'700		282'158
615	Sécurité scolaire	192'340	192'340	192'340	192'400	183'628	183'628
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	153'750		153'750		149'930	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	10'130		10'130		8'533	
3031.00	Allocations familiales	4'360		4'360		3'671	
3050.00	Assurances accidents	500		500		549	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	2'000		2'000		522	
3099.00	Frais divers du personnel	1'000		1'000		1'124	
3109.00	Frais administratifs divers	15'000		15'000		14'963	
3120.00	Consommation d'énergie	600		600		189	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	5'000		5'000		4'148	
4902.00	Prestations internes fournies		192'340		192'400		183'628
616	Amendes	1'387'060	2'683'900	1'307'810	2'899'600	1'284'418	2'369'841
3011.00	* Traitements	940'260		882'090		855'525	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	61'950		58'120		56'473	
3031.00	Allocations familiales	26'620		24'970		24'263	
3040.00	Caisse de pension	156'220		146'310		141'485	
3050.00	Assurances accidents	3'010		2'820		2'735	
3109.00	* Frais administratifs divers	28'000		38'000		33'755	
3111.00	Achats machines et mobilier	19'000		11'500		15'903	
3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spéci	52'000		58'000		52'413	
3181.00	Frais de ports	80'000		70'000		82'245	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	20'000		16'000		19'621	

611.4370.01	Recettes des radars fixes transférées du cpte 616.4370.01
611.4521.02	Sortie des communes d'Orbe et de Montcherand au 1er janvier 2023
613.4272.00	Augmentation de la taxe de stationnement (CHF 0.30/heure) et des macarons (CHF 50.-/an)
614.3011.00	0.5 postes vs. 0.5
616.3011.00	11.1 postes vs. 10.5, 0.6 ETP nouveau poste compensé d'assistant-e de sécurité publique
616.3109.00	Bascule sur les amendes digitales
616.3156.00	Maintenance des radars transférée sur le cpte 611.3156.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4313.00	Emoluments administratifs		360'000		300'000		223'816
4370.00	Amendes		2'100'000		1'900'000		1'741'501
4370.01	* Amendes radar				500'000		201'484
4902.00	Prestations internes fournies		223'900		199'600		203'040
62	Contrôle des habitants	1'216'110	660'000	1'191'040	660'000	1'079'924	515'975
620	Contrôle des habitants	1'216'110	660'000	1'191'040	660'000	1'079'924	515'975
3011.00	* Traitements	587'070		557'550		492'719	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	59'000		75'070		77'091	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	42'570		41'690		37'917	
3031.00	Allocations familiales	18'290		17'910		16'605	
3040.00	Caisse de pension	98'780		99'030		82'504	
3050.00	Assurances accidents	2'070		2'430		1'954	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'500		4'500		748	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	11'000		12'500		13'999	
3111.00	Achats machines et mobilier	17'000		15'500		13'665	
3123.00	Consommation d'électricité	10'000		9'000		9'726	
3137.00	Achats destinés à la revente	35'000		35'000		35'824	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spéci	10'000		5'000			
3161.00	Loyers et locations	67'000		67'000		63'178	
3181.00	Frais de ports	20'000		15'000		18'574	
3182.00	Frais de téléphones	2'000		2'000		1'427	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	1'500		1'500		606	
3186.00	Primes d'assurances	330		360		289	
3511.01	Rbt part cantonale taxes permis étrangers	230'000		230'000		213'098	
4312.00	Emoluments police et contrôle des habitants		660'000		660'000		515'975
63	Police sanitaire	43'900	83'500	43'900	79'000	39'572	56'485
631	Foires et marchés	43'900	83'500	43'900	79'000	39'572	56'485
3109.00	Frais administratifs divers	2'000		2'000		120	
3120.00	Consommation d'énergie	4'500		4'500		2'100	
3524.01	Part communale à l'équarissage	1'000		1'000		952	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	36'400		36'400		36'400	
4272.06	Taxes foires et marchés		83'500		79'000		56'485
64	Service des inhumations	797'930	357'100	730'740	340'300	935'377	327'292
640	Service des inhumations	797'930	357'100	730'740	340'300	935'377	327'292
3011.00	* Traitements	261'250		254'040		231'190	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	42'600		42'600		34'446	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	20'020		19'550		17'548	
3031.00	Allocations familiales	8'600		8'400		7'538	
3040.00	Caisse de pension	43'650		45'830		37'827	
3050.00	Assurances accidents	970		950		870	
3109.00	Frais administratifs divers	2'800		2'800		1'389	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	4'900		2'900		30'207	
3120.00	* Consommation d'énergie	63'000		40'000		45'727	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	1'500		1'500		807	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	50'000		48'000		33'723	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	1'300		5'800		7'308	
3181.00	Frais de ports	500		500		12	
3182.00	Frais de téléphones	1'200		1'200		321	
3185.06	Service des inhumations	91'000		91'000		92'519	
3186.00	Primes d'assurances	160		180		140	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil et assainisseme	44'310		41'200		43'660	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	85'090		61'010		252'261	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicules					8'234	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	16'200		15'000		16'265	
3905.00	Entretien interne des bâtiments	54'630		41'170		39'896	

616.4370.01 Recettes transférées sur le cpte 611.4370.01

620.3011.00 6.5 postes vs. 6.5

640.3011.00 3 postes vs. 3

640.3120.00 Augmentation du coût de l'énergies

640.3312.00 Nouvel amortissement pour la réfection des chambres mortuaires

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3909.00	Intérêts internes	4'250		7'110		33'490	
4524.01	Concessions, tombes et urnes		60'000		60'000		67'520
4524.02	Prestations pour inhumations		110'000		110'000		93'610
4902.01	Entretien, parts églises		187'100		170'300		166'162
65	SDIS	3'394'860	1'653'910	3'496'550	1'955'800	2'984'031	1'453'150
650	SDIS	3'394'860	1'653'910	3'496'550	1'955'800	2'984'031	1'453'150
3011.00	* Traitements	1'131'410		1'041'020		967'888	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	74'540		68'590		63'529	
3031.00	Allocations familiales	32'030		29'470		27'363	
3040.00	Caisse de pension	196'140		180'680		160'283	
3050.00	Assurances accidents	3'620		3'330		2'998	
3091.00	Frais de formation	2'000		2'000		1'132	
3099.00	Frais divers du personnel	7'000		7'000		5'702	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	2'000		2'000		578	
3156.00	Entretien d'équipement et de matériel spéci	15'000		20'000		6'552	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets			1'000			
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions	338'380		474'980		288'380	
3521.01	* Participation SDIS régional Nord vaudois	1'519'700		1'565'620		1'386'138	
3651.01	Jeunes sapeurs-pompiers	8'000		8'000		5'849	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	20'000		30'000		30'000	
3909.00	Intérêts internes	45'040		62'860		37'640	
4521.01	* Facturation à SDIS Régional NV		1'653'310		1'955'200		1'452'250
4659.02	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers		600		600		900
66	Protection civile	556'760		574'590	21'000	477'768	21'316
660	Protection civile	556'760		574'590	21'000	477'768	21'316
3120.00	Consommation d'énergie	5'000		3'000		5'521	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments					6'556	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau					840	
3186.00	Primes d'assurances	1'400		1'370		1'235	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions			15'960		20'390	
3521.00	* Participation régionalisation PCi	547'600		553'260		440'466	
3909.00	Intérêts internes	2'760		1'000		2'760	
4271.00	Produits des locations				21'000		20'476
4818.00	Prélèvement au fonds des abris						840
67	Abattoirs	3'540	6'000	3'700	5'100	3'225	7'320
670	Abattoirs	3'540	6'000	3'700	5'100	3'225	7'320
3186.00	Primes d'assurances	3'540		3'700		3'225	
4271.00	Produits des locations		6'000		5'100		7'320
68	Stand de tir	35'570	29'200	27'780	29'200	24'912	17'230
680	Stand de tir	35'570	29'200	27'780	29'200	24'912	17'230
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	10'000		10'000		12'014	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	660		660			
3031.00	Allocations familiales	290		290			
3050.00	Assurances accidents	40		40		38	
3116.00	* Achats de matériel spécialisé	9'500		4'000		2'159	
3120.00	Consommation d'énergie	9'600		7'200		7'622	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	500		500		103	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	1'500		1'500			
3182.00	Frais de téléphones	500		500		277	
3186.00	Primes d'assurances	2'980		3'090		2'699	
4231.00	Loyers bâtiments patrimoine financier		19'200		19'200		11'200
4272.04	Location terrains sportifs		10'000		10'000		6'030

650.3011.00 10.4 postes vs. 9.6, 0.8 ETP nouveau poste d'adjoint-e du Commandant

650.3521.01 29'710 habitants à CHF 51.15 par habitant

650.4521.01 Comprenant 8.3 EPT et 0.8 EPT dès le 01.07.

660.3312.00 Fin de l'amortissement de la PCi à la Marive

660.3521.00 Résiliation du bail par l'ORPCi

680.3116.00 La ciblerie de 300m est à remplacer (40 ans d'ancienneté)

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
7	Urbanisme - Ressources humaines - Cult	18'000'710	4'446'015	18'242'754	4'342'640	16'509'499	2'308'841
12	Durabilité	431'150	107'200	344'194		256'964	
122	Durabilité	431'150	107'200	344'194		256'964	
3003.00	Jetons de présence	1'600		1'600		1'200	
3011.00	* Traitements	172'950		85'260		83'291	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	89'900		69'584		18'136	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	17'320		10'210		8'733	
3031.00	Allocations familiales	7'450		4'390		3'753	
3040.00	Caisse de pension	42'250		21'890		14'005	
3050.00	Assurances accidents	1'180		760		767	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais			5'000		2'171	
3099.00	* Frais divers du personnel			32'000		33'212	
3115.00	* Achats de véhicules			9'500		7'000	
3155.00	Entretien des véhicules			2'000		2'131	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	66'500		70'000		59'512	
3657.03	Subventions pr développement durable	32'000		32'000		23'054	
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		107'200				
13	Personnel et assurances	3'212'970	1'110'400	3'114'790	1'310'400	2'968'955	159'929
130	Ressources humaines	2'224'760	110'400	2'095'960	110'400	1'916'814	159'929
3011.00	* Traitements	1'397'520		1'300'850		1'170'724	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	62'650		57'030		64'575	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	96'200		89'460		81'050	
3031.00	Allocations familiales	41'330		38'430		35'417	
3040.00	Caisse de pension	244'810		228'360		198'651	
3050.00	Assurances accidents	5'170		4'640		4'210	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	16'000		19'000		17'010	
3091.00	Frais de formation	125'000		125'600		129'575	
3092.00	Frais de recherche de personnel	65'000		55'000		92'587	
3093.00	Santé et sécurité au travail	11'000		11'000		5'315	
3099.00	Frais divers du personnel	57'000		47'000		26'032	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	6'000		6'000		4'567	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'000		1'000		1'247	
3111.00	Achats machines et mobilier	11'000		23'500		8'759	
3181.00	Frais de ports	15'000		15'000		16'596	
3182.00	Frais de téléphones	5'000		5'000		3'432	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	65'000		65'000		52'082	
3186.00	Primes d'assurances	80		90		71	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.			4'000		4'915	
4362.00	Remboursement de frais		2'900		2'900		9'929
4902.00	Prestations internes fournies		107'500		107'500		150'000
131	Office du personnel/assurances	988'210	1'000'000	1'018'830	1'200'000	1'052'141	
3011.10	Primes fidélité employés	90'000		144'000		190'503	
3012.05	Indemnités de départ	75'000		75'000		83'451	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	37'230		42'430		47'414	
3031.00	Allocations familiales	15'990		18'230		20'355	
3032.00	Allocations de résidence	400'000		425'000		415'162	
3033.00	Allocations de mariage	8'000		8'000		3'400	
3050.00	Assurances accidents	1'810		1'820		3'441	
3071.00	Pensions aux retraités et veuves	5'520		5'520		5'520	
3072.00	Indemnités de décès	11'000		11'000		12'110	
3079.00	Indexation des pensions	55'000		57'000		56'855	
3091.00	Frais de formation	38'400		38'400		33'580	

122.3011.00	1.6 postes vs. 0.8, 0.8 ETP nouveau poste compensé de chargé-e de projets
122.3099.00	Transféré au centre de coût 120 Mobilité
122.3115.00	Transféré dans le cpte 120.3185.00
122.4809.00	Prélèvement sur le fonds du développement durable (cpte 2818.36), en compensation du nouveau chargé-e de projets à 0.8 ETP
130.3011.00	12.3 postes vs. 11.7, 0.6 ETP nouveau poste d'employé-e administratif-ve

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3186.00	* Primes d'assurances	250'260		192'430		180'349	
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		1'000'000		1'200'000		
15	Service de la Culture	11'174'530	2'837'915	11'266'735	2'661'740	9'933'145	1'829'738
150	Administration théâtres et concerts	315'440	197'600	321'545	197'235	102'350	10'978
3011.00	* Traitements	52'750		50'410		45'200	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	15'000		15'000		14'408	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	4'470		4'320		3'569	
3031.00	Allocations familiales	1'920		1'860		1'533	
3040.00	Caisse de pension	8'980		8'510		7'416	
3050.00	Assurances accidents	220		210		260	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais			500			
3091.00	Frais de formation	1'000		2'500			
3109.00	Frais administratifs divers						
3112.05	Spectacles scolaires-achat matériel			2'000			
3170.05	Spectacles scolaires-réceptions, hébergement	29'000		25'735			
3181.00	Frais de ports	2'500		2'500		1'933	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	42'500		50'000		28'030	
3185.05	Spectacles scolaires	142'000		142'000			
3191.05	Scolaires - droits et taxes	15'100		16'000			
4362.00	Remboursement de frais		11'500		11'500		10'978
4902.04	Spectacles scolaires-participation des écoles		186'100		185'735		
151	Echandole	942'105	260'000	932'060	264'000	887'546	268'406
3011.00	* Traitements	362'580		341'080		321'945	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	89'170		89'040		67'407	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	29'770		28'340		25'149	
3031.00	Allocations familiales	12'790		12'180		10'804	
3040.00	Caisse de pension	61'910		63'740		51'216	
3050.00	Assurances accidents	1'750		1'830		1'819	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	4'500		5'000		2'574	
3091.00	Frais de formation	1'500		2'000		180	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	4'000		5'000		2'092	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	77'000		78'000		73'177	
3102.01	Créations - publicité	1'000		1'500		1'232	
3109.00	Frais administratifs divers	4'000		4'600		4'480	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'000		5'000		915	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	8'000		9'000		8'532	
3120.00	Consommation d'énergie	8'425		5'500		4'208	
3131.00	Achats de produits alimentaires	17'500		18'000		7'326	
3133.00	Achats produits, fournitures nettoyage, désin	1'500		1'500		887	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	8'000		8'500		10'454	
3170.00	Frais de réception, manifestations	25'000		25'000		18'012	
3170.01	Créations réceptions-hébergement	3'000		3'000		841	
3170.05	Spectacles scolaires-réceptions, hébergements					8'045	
3181.00	Frais de ports	3'800		4'800		3'367	
3182.00	Frais de téléphones	1'500		1'500		881	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	120'000		122'000		126'100	
3185.01	Créations - cachets	60'000		62'500		55'000	
3185.05	Spectacles scolaires					52'850	
3186.00	Primes d'assurances	410		450		359	
3189.00	Autres prestations de tiers	15'000		15'000		8'480	
3191.00	Impôts et taxes	15'000		15'000		11'244	
3191.05	Scolaires - droits et taxes					5'778	
3193.01	Créations-droits et cotisations	4'000		3'000		2'194	
4271.06	Location de salles		12'000		13'000		6'750
4271.07	Facturation heures de personnel		4'000		5'000		6'398
4273.01	Location de matériel		1'000		1'000		
4359.05	Recettes bar		40'000		40'000		10'852

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

131.3186.00	Nouvelle assurance Cyber pour la Ville, nouvelle assurance complémentaire LAA et nouveau contrat pour l'assurance Protection juridique
-------------	--

150.3011.00	0.55 postes vs. 0.55
-------------	----------------------

151.3011.00	3.7 postes vs. 3.7
-------------	--------------------

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4392.00	Entrées et abonnements		102'000		102'000		63'170
4392.01	Créations - recettes		15'000		17'000		16'800
4513.01	Créations - participation du canton		53'000		53'000		42'466
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		15'000		15'000		941
4659.00	Autres participations et subventions de tiers		2'000		2'000		
4659.01	Sponsoring contre-prestations, publicité						17'199
4902.04	Spectacles scolaires-participation des écoles						93'330
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		16'000		16'000		10'500
152	Direction du Service de la Culture	3'466'910	65'000	3'282'400	47'000	2'920'293	56'160
3003.00	Jetons de présence	3'200		3'200		1'910	
3011.00	* Traitements	545'060		416'900		409'577	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	120'170		94'500		36'378	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	43'830		33'700		29'137	
3031.00	Allocations familiales	18'830		14'480		12'616	
3040.00	Caisse de pension	108'930		82'830		70'707	
3050.00	Assurances accidents	2'660		1'960		1'782	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'500		4'500		1'802	
3091.00	Frais de formation	3'000		3'000		3'000	
3099.00	Frais divers du personnel	2'000		2'000		1'775	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	121'500		144'500		123'828	
3109.00	Frais administratifs divers	2'500		4'000		1'540	
3111.00	Achats machines et mobilier	3'000		3'000		2'871	
3170.00	Frais de réception, manifestations	3'500		4'500		2'725	
3181.00	Frais de ports	2'000		4'000		964	
3182.00	Frais de téléphones	1'500		2'000		1'266	
3186.00	Primes d'assurances	30		30		20	
3189.00	* Autres prestations de tiers	40'000		20'000		8'160	
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	443'750		454'750		490'783	
3653.01	Aide aux écoles de musique	363'650		341'900		306'620	
3653.02	Aides ponctuelles aux musées	14'000		14'000		8'921	
3653.03	Amalgame	200'000		200'000		190'000	
3653.06	Subventions culturelles	93'000		93'000		68'000	
3653.08	Musée d'Yverdon	561'000		561'000		507'556	
3653.09	Musée suisse de la mode	130'000		130'000		120'000	
3653.10	Orchestre d'Yverdon	6'000		6'000		6'000	
3653.11	* Subsidés à la fanfare	44'750		73'500		90'545	
3653.13	Aide au cinéma	30'000		35'000		29'750	
3653.16	Subvention Jeux du Castrum et autres	205'000		195'000		184'048	
3653.17	Subvention Numerik Games	120'000		120'000			
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	39'000		27'600		10'349	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	191'550		191'550		197'662	
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		33'000		33'000		36'460
4659.00	* Autres participations et subventions de tiers		2'000		14'000		19'700
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		30'000				
153	Théâtre Benno Besson	1'845'120	591'360	1'803'990	589'050	1'741'449	449'151
3011.00	* Traitements	590'090		534'810		473'614	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	102'100		107'430		149'803	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	45'610		42'320		39'330	
3031.00	Allocations familiales	19'590		18'180		16'900	
3040.00	Caisse de pension	100'670		91'910		82'381	
3050.00	Assurances accidents	2'570		2'480		3'085	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	7'000		7'000		5'670	
3091.00	Frais de formation	5'000		7'000		5'693	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	5'000		6'000		1'862	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	66'500		82'000		81'557	
3102.01	Créations - publicité	25'000		25'000		13'659	
3109.00	Frais administratifs divers	7'000		11'000		9'938	

152.3011.00 4.3 postes vs. 3.3, 0.8 ETP nouveau poste compensé de chargé-e de communication, 0.2 ETP transféré du cpte 354.3011.00

152.3189.00 Renforcement pour la conciergerie du château

152.3653.11 Transféré sur le cpte 152.3653.01

152.4659.00 Fin du remboursement du prêt des Brandons

152.4809.00 Prélèvement sur le fonds Jeux du Castrum cpte 2331.52 pour formations acteurs culturels et actions de communication

153.3011.00 6.05 postes vs. 5.25, 0.8 ETP transféré du cpte 354.3011.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3111.00	Achats machines et mobilier	40'000		38'000		35'977	
3112.05	Spectacles scolaires-achat matériel					44	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	20'000		20'000		23'804	
3113.01	Achats matériel de créations	15'000		15'000		14'080	
3131.00	Achats de produits alimentaires	4'800		1'500		1'346	
3133.00	Achats produits, fourniture, nettoyage, désinfection	2'500		4'500		4'394	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	1'000		3'000		596	
3170.00	Frais de réception, manifestations	53'000		60'000		68'977	
3170.01	Créations réceptions-hébergement	10'000		10'000		15'435	
3170.05	Spectacles scolaires-réceptions, hébergement.					17'054	
3181.00	Frais de ports	4'000		4'000		5'594	
3182.00	Frais de téléphones	1'500		2'000		1'317	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	373'000		383'000		322'587	
3185.01	Créations - cachets	100'000		100'000		83'100	
3185.05	Spectacles scolaires					68'024	
3186.00	Primes d'assurances	870		940		765	
3189.00	Autres prestations de tiers	47'400		50'000		58'302	
3191.00	Impôts et taxes	62'000		68'000		28'106	
3191.05	Scolaires - droits et taxes					13'162	
3193.01	Créations-droits et cotisations	10'000		10'000		5'513	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	112'360		12'360		12'360	
3902.00	* Imputations int. biens, services, march.	6'000		81'000		75'000	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	5'000		5'000		1'860	
3909.00	Intérêts internes	560		560		560	
4271.06	Location de salles		31'860		31'550		15'260
4271.07	Facturation heures de personnel		20'000		20'000		9'303
4273.01	Location de matériel		2'500		1'500		
4359.05	Recettes bar		2'000		1'000		226
4392.00	Entrées et abonnements		320'000		320'000		152'171
4392.01	Créations - recettes		60'000		60'000		69'277
4513.01	Créations - participation du canton		100'000		100'000		89'822
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		30'000		30'000		7'370
4659.00	Autres participations et subventions de tiers		5'000		5'000		
4659.01	Sponsoring contre-prestations, publicité						6'738
4902.00	Prestations internes fournies		20'000		20'000		5'655
4902.04	Spectacles scolaires-participation écoles						93'330
154	Centre d'art contemporain	636'170	97'790	568'990	37'790	451'728	7'431
3011.00	* Traitements	275'060		263'270		211'596	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	23'000		23'000		23'164	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	19'640		18'870		15'208	
3031.00	Allocations familiales	8'440		8'110		6'533	
3040.00	Caisse de pension	47'560		45'200		35'388	
3050.00	Assurances accidents	960		920		920	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	6'000		6'000		1'662	
3091.00	Frais de formation	3'500		3'500		250	
3099.00	Frais divers du personnel	500		500		56	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	3'000		5'000		3'025	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	59'000		49'000		39'929	
3109.00	Frais administratifs divers	3'000		3'700		1'698	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'500		1'500		794	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	60'000		60'000		60'185	
3119.00	Achats pour collections et musées	27'000		10'000		1'360	
3153.00	Entretien et montages d'équipements	33'200		4'000		4'246	
3170.00	Frais de réception, manifestations	13'000		13'000		11'168	
3181.00	Frais de ports	2'500		4'000		1'033	
3182.00	Frais de téléphones	1'500		1'500		790	
3186.00	Primes d'assurances	6'210		6'320		5'875	
3189.00	Autres prestations de tiers	41'600		41'600		26'846	
4359.00	Ventes et prestations diverses		17'790		17'790		5'720
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		10'000		10'000		1'711



153.3312.00 Nouvel amortissement pour l'amélioration du théâtre Benno Besson
153.3902.00 Transféré sur le cpte 153.3011.00

154.3011.00 2.6 postes vs. 2.6

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4659.00	Autres participations et subventions de tiers		10'000		10'000		
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		60'000				
155	Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne	645'680		585'820		586'825	
3161.00	Loyers et locations	18'300		18'300		19'683	
3186.00	Primes d'assurances	7'380		7'520		7'142	
3653.12	* Subv. fondation Maison d'Ailleurs	620'000		560'000		560'000	
156	Bibliothèque publique	2'041'595	1'106'465	1'868'370	1'026'465	1'690'305	952'789
3011.00	* Traitements	1'069'980		1'025'750		926'993	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	95'360		94'730		65'502	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	76'780		73'830		64'472	
3031.00	Allocations familiales	32'980		31'710		27'704	
3040.00	Caisse de pension	179'150		170'310		145'552	
3050.00	Assurances accidents	4'230		4'080		3'875	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'800		4'300		3'850	
3091.00	Frais de formation	3'800		3'800		3'800	
3099.00	Frais divers du personnel	1'100		1'100		74	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	16'000		18'000		18'725	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	129'300		110'100		108'251	
3109.00	Frais administratifs divers	500		1'000		387	
3113.00	Achats de matériel culture et loisirs	7'000		4'000		10'989	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	200		200			
3133.00	Achats produits, fourniture, nettoyage, désinfect	2'900		2'900			
3181.00	Frais de ports	1'500		1'500		2'212	
3182.00	Frais de téléphones	900		900		628	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	200		200			
3186.00	Primes d'assurances	5'275		5'670		4'713	
3189.00	Autres prestations de tiers	27'000		34'150		23'424	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	100'000					
3653.00	Aides, subventions culture, loisirs	11'000		12'000		10'718	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.	65'000		60'500		60'500	
3904.00	Imputations int. locations, redevances	207'640		207'640		207'936	
4359.00	* Ventes et prestations diverses		8'000		56'000		43'691
4513.00	Participation du canton culture, loisirs, sports		422'965		401'205		412'921
4653.00	Participation de tiers, sponsoring		8'000		8'000		4'500
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		30'000				
4909.02	Couverture déficit bibliothèque		637'500		561'260		491'677
157	La Marive	1'281'510	519'700	1'903'560	500'200	1'552'649	84'823
3011.00	* Traitements	315'500		308'930		306'830	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	110'650		110'650		68'542	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	28'080		27'650		24'416	
3031.00	Allocations familiales	12'060		11'880		10'510	
3040.00	Caisse de pension	54'500		53'190		51'645	
3050.00	Assurances accidents	1'360		1'340		1'201	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	500		500			
3080.00	Personnel facturé par des tiers	1'500		1'500			
3091.00	Frais de formation	2'000		3'000			
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	800		800		434	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	39'000		46'000		26'548	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	7'000		16'000		6'041	
3120.00	Consommation d'énergie	72'000					
3121.00	Consommation d'eau	5'000		4'500		1'898	
3122.00	Consommation de gaz	500		72'000		34'923	
3123.00	Consommation d'électricité	54'000		50'000		32'727	
3133.00	Achats produits, fourniture, nettoyage, désinfectior	13'500		15'000		9'323	
3137.00	Achats destinés à la revente	96'500		96'500		5'258	
3141.10	Entretien-rénovations des bâtiments	10'000		10'000		600	

154.4809.00	Prélèvement pour l'entretien d'oeuvres d'art sur le fonds de réserve du % culturel (cpte 2821.52) et finalisation de la nouvelle signalétique sur le fonds des expositions (cpte 2821.54)
155.3653.12	Augmentation de la subvention faisant suite à l'audit Ville - Conseil de Fondation
156.3011.00	12.15 postes vs. 12.15
156.3312.00	Nouvel amortissement pour l'amélioration de la bibliothèque publique
156.4359.00	Introduction de la gratuité de la BPY
156.4809.00	Prélèvement au fonds de la Bibliothèque publique (cpte 2821.56) pour la communication et la signalétique d'aménagement
157.3011.00	3 postes vs. 3

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3156.00	Entretien équipement, matériel spécialisé	14'000		28'250		11'188	
3181.00	Frais de ports	500		500		224	
3182.00	Frais de téléphones	6'100		6'100		5'661	
3186.00	Primes d'assurances	25'740		25'890		21'767	
3189.00	* Autres prestations de tiers	30'000		90'000		12'267	
3191.00	Impôts et taxes	2'500		2'500		1'168	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	336'190		811'350		811'350	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	2'500		2'500		1'099	
3909.00	Intérêts internes	39'530		107'030		107'030	
4271.00	Produits des locations		355'000		355'000		15'785
4271.05	Location bar / cuisine		23'000		22'500		5'350
4271.07	Facturation heures de personnel		15'000		15'000		4'118
4272.00	Redevances d'utilisation places de parc		10'000		10'000		1'800
4273.01	Location de matériel		45'000		45'000		15'117
4359.03	Ventes de marchandises		5'000		5'000		453
4359.06	Ventes de nourriture		2'500		2'500		453
4359.07	Ventes de restauration		2'500		2'500		2'460
4362.00	Remboursement de frais		11'100		11'100		5'103
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		30'000				
4902.02	Imputations internes locations matériel		6'500		9'000		9'330
4904.00	Imputations internes, loyers, redevances		14'100		22'600		24'854
42	Urbanisme	3'182'060	390'500	3'517'035	370'500	3'350'435	319'174
420	Urbanisme administration	526'820	500	575'405	500	511'348	172
3011.00	* Traitements	322'270		325'190		313'119	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	18'830		18'515		22'179	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	22'480		22'650		21'489	
3031.00	Allocations familiales	9'660		9'730		9'286	
3040.00	Caisse de pension	56'710		58'170		52'728	
3050.00	Assurances accidents	1'820		1'420		1'452	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	3'000		3'000		2'112	
3063.00	Frais de représentations	450		450		558	
3091.00	Frais de formation	12'000		12'000		7'030	
3099.00	Frais divers du personnel	1'400		1'500		1'286	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	3'000		4'000		3'688	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	1'500		1'500		1'503	
3109.10	Actions de communication	12'000		12'500		12'556	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'900		2'000		2'812	
3181.00	Frais de ports	4'300		4'500			
3182.00	Frais de téléphones	4'000		3'500		4'606	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	48'000		50'000		54'403	
3193.00	Contributions et cotisations	3'500		4'000		539	
3312.00	Amortissements bâtiments, constructions			40'000			
3909.00	Intérêts internes			780			
4362.00	Remboursement de frais		500		500		172
425	Service d'urbanisme	1'696'360		2'009'230		2'038'311	
3003.00	Jetons de présence	2'300		2'000		350	
3011.00	* Traitements	698'800		652'980		575'516	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	24'800		24'480		5'102	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	49'330		44'640		38'395	
3031.00	Allocations familiales	21'170		19'170		16'493	
3040.00	Caisse de pension	122'390		115'850		91'822	
3050.00	Assurances accidents	4'180		2'840		2'216	
3109.00	Frais administratifs divers			1'500		300	
3145.00	Entretien des parcs et zones de loisirs	40'000		40'000		39'998	
3185.00	* Honoraires, frais d'expertises et cachets	138'500		170'000		214'328	
3311.00	* Amort. ouvrages génie civil et assainissement	513'360		426'310		433'848	

157.3189.00	Compensation du nouveau poste de communication à la direction du Service
157.3312.00	Fin de l'amortissement pour la salle polyvalente de la Marive Nouvel amortissement pour des équipements à la Marive
157.4809.00	Prélèvement au fonds des jeux du Castrum en compensation du cpte 3189.00
420.3011.00	2.7 postes vs. 2.7
425.3011.00	6.2 postes vs. 5.85, 0.35 ETP nouveau poste d'urbaniste
425.3185.00	Diminution compensée par le cpte 3011.00
425.3311.00	Nouvel amortissement pour la mobilité douce, voie de raccordement de Clendy dessous Nouvel amortissement pour le crédit d'étude 5 minutes

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	32'500		459'260		567'342	
3909.00	Intérêts internes	49'030		50'200		52'600	
426	Police des constructions	958'880	390'000	932'400	370'000	800'776	319'002
3003.00	* Jetons de présence	41'000		25'000		12'171	
3011.00	* Traitements	571'170		583'050		523'853	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	54'000		24'480			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	41'190		40'030		34'766	
3031.00	Allocations familiales	17'700		17'190		14'935	
3040.00	Caisse de pension	97'930		102'580		90'061	
3050.00	Assurances accidents	2'490		2'570		1'942	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	26'400		27'500		27'582	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	82'000		85'000		88'484	
3185.10	RIBT - Honoraires et frais d'expertises	5'000		5'000		6'981	
3819.01	Attributions places de parcs	20'000		20'000			
4309.00	Indemnités places de parcs		20'000		20'000		
4313.00	Emoluments administratifs		320'000		300'000		269'907
4528.01	RIBT - Prestations aux communes		50'000		50'000		49'095

425.3312.00	Fin de l'amortissement pour l'étude du déménagement de la Place d'Armes Fin de l'amortissement pour la révision PDCom et PGA
426.3003.00	Révision des rétributions de la Commission d'architecture, d'urbanisme et du paysage
426.3011.00	5.6 postes vs. 5.6

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	Service des énergies	81'956'160	92'001'910	60'724'125	69'912'295	58'514'352	64'674'492
80	Services généraux	8'785'845	8'316'355	8'386'105	8'386'105	7'373'802	7'373'802
801	Direction	1'186'050	1'186'050	1'198'040	1'198'040	1'111'249	1'111'249
3011.00	* Traitements	550'540		540'530		346'456	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	36'270		42'200		22'423	
3031.00	Allocations familiales	15'590		18'130		9'855	
3040.00	Caisse de pension	98'780		103'370		58'268	
3050.00	Assurances accidents	1'870		1'810		988	
3060.00	Indemnisation, remboursement de frais	16'000		16'000		21'922	
3091.00	Frais de formation	24'000		26'000		20'753	
3099.00	Frais divers du personnel	10'000		10'000		11'081	
3102.00	Livres, journaux, annonces et promotion	3'000		5'000		1'951	
3111.00	Achats machines et mobilier	5'000		10'000		9'657	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	125'000		125'000		107'896	
3904.00	* Imputations internes locations, redevances	300'000		300'000		500'000	
4356.00	Facturation de services à des tiers						90
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'186'050		1'198'040		1'111'159
802	Immeubles	606'870	606'870	595'550	595'550	684'763	684'763
3011.00	* Traitements	80'720		78'710		119'756	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	520		520			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	5'360		5'220		7'649	
3031.00	Allocations familiales	2'300		2'240		3'286	
3040.00	Caisse de pension	13'280		12'880		19'842	
3050.00	Assurances accidents	280		270		390	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	2'000		2'000		43	
3120.20	* Achats d'énergie	80'000		75'000		83'323	
3133.00	Achats produits, fourniture, nettoyage, désinfect	5'000		5'000		7'442	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	66'000		100'000		76'969	
3186.00	Primes d'assurances	33'500		38'380		29'706	
3189.00	Autres prestations de tiers	16'700		17'200		26'581	
3191.00	Impôts et taxes	700		700		575	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	192'450		192'450		192'450	
3312.00	* Amortissements bâtiments, constructions	49'810		4'760		35'160	
3902.00	Imputations internes biens, services, march.			4'000		4'000	
3904.00	* Imputations internes locations, redevances	30'000		30'000		50'000	
3909.00	Intérêts internes	28'250		26'220		27'590	
4271.00	Produits des locations		13'980		13'980		13'980
4363.00	Remboursement de dommages						200
4902.08	Répartition des charges indirectes		592'890		581'570		670'583
804	Ingénierie	1'264'210	1'264'210	1'268'730	1'268'730	1'225'412	1'225'412
3011.00	* Traitements	965'170		966'760		952'533	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	7'180		7'180			
3030.00	AVS-AI-APG-AC	64'060		64'170		62'630	
3031.00	Allocations familiales	27'520		27'570		27'040	
3040.00	Caisse de pension	166'980		167'300		160'805	
3050.00	Assurances accidents	3'300		3'250		3'141	
3091.00	Frais de formation	11'000		11'000		3'483	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	3'000		5'000		397	
3111.00	Achats machines et mobilier	1'000		1'000		337	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	4'000		4'000		4'385	
3189.00	Autres prestations de tiers	11'000		11'500		10'661	
4527.00	Main d'œuvre facturée sur investissements		240'000		240'000		166'706
4902.00	Prestations internes fournies						7'626
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'024'210		1'028'730		1'051'080
805	Informatique	1'455'145	1'455'145	1'207'060	1'207'060	1'106'471	1'106'471

801.3011.00 3.95 postes vs. 4.05. 0.1 ETP transféré au cpte 807.3011.00

801.3904.00 Participation aux frais de ménage communal (RH, Greffe, Municipalité)

802.3011.00 1 poste vs. 1

802.3120.20 Augmentation des prix, diminution d'un bâtiment (quai de Nogent 3)

802.3312.00 Nouvel amortissement pour le regroupement du SEY

802.3904.00 Participation aux frais du ménage communal (loyer)

804.3011.00 9 postes vs. 9

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3091.00	Frais de formation	13'500		15'700		9'734	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	6'000		6'000		471	
3111.10	Achats machines, mobilier et logiciels	121'000		136'900		88'123	
3156.00	* Entretien d'équipement et de matériel spécialisés	516'450		349'600		313'610	
3185.00	Honoraires, frais d'expertises et cachets	89'300		94'400		51'742	
3313.00	* Amortissements machines, mobilier, véhicules	124'560		51'680		69'174	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	525'975		465'450		410'507	
3904.00	* Imputations int. locations, redevances	55'000		85'000		160'000	
3909.00	Intérêts internes	3'360		2'330		3'110	
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'455'145		1'207'060		1'106'471
806	Service commercial et développement	1'767'980	1'298'490	1'791'530	1'791'530	1'324'841	1'324'841
3011.00	* Traitements	1'154'190		1'153'130		493'717	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	76'040		75'990		32'335	
3031.00	Allocations familiales	32'670		32'630		13'946	
3040.00	Caisse de pension	202'160		201'950		85'464	
3050.00	Assurances accidents	3'920		3'830		1'597	
3091.00	Frais de formation	9'000		9'000		2'575	
3170.00	Frais de réception, manifestations	60'000		60'000		49'451	
3170.10	Promotion Marketing	80'000		80'000		69'917	
3189.00	Autres prestations de tiers	150'000		175'000		575'839	
4356.00	* Facturation de services à des tiers		200'000		251'000		68'011
4527.00	* Main d'oeuvre facturée sur investissements				150'000		150'000
4902.08	* Répartition des charges indirectes		1'098'490		1'390'530		1'106'830
807	Administration et finance	2'209'670	2'209'670	2'036'375	2'036'375	1'594'217	1'594'217
3011.00	* Traitements	1'315'290		1'132'785		801'179	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	102'000		161'960		128'408	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	93'380		85'320		59'817	
3031.00	Allocations familiales	40'120		36'650		25'727	
3040.00	Caisse de pension	226'070		183'340		132'228	
3050.00	Assurances accidents	4'810		4'320		3'127	
3091.00	Frais de formation	16'000		11'000		2'250	
3101.00	Fourniture, bureau, imprimés, consom.	18'000		20'000		16'154	
3151.00	Entretien mobilier, équipement bureau	20'000		22'000		13'456	
3181.00	Frais de ports	65'000		70'000		77'322	
3182.00	Frais de téléphones	60'000		60'000		58'185	
3183.00	Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR	54'000		54'000		50'633	
3189.00	Autres prestations de tiers	35'000		35'000		32'204	
3301.00	Pertes sur débiteurs	75'000		75'000		39'031	
3809.01	Attribution débiteurs douteux					4'498	
3904.00	Imputations internes locations, redevances	85'000		85'000		150'000	
4221.00	Intérêts c/c et intérêts de retard		15'000		10'000		38'969
4356.00	Facturation de services à des tiers		220'000		186'000		344'370
4902.08	Répartition des charges indirectes		1'974'670		1'840'375		1'210'878
808	Véhicules	224'420	224'420	203'320	203'320	203'446	203'446
3155.00	* Entretien des véhicules	100'000		85'000		93'991	
3163.00	* Location d'objets mobiliers	65'000		65'000		42'004	
3186.00	Primes d'assurances	19'460		19'000		21'342	
3192.00	Taxes sur les véhicules	11'000		13'000		10'791	
3313.00	Amortissements machines, mobilier, véhicules	28'470		20'830		34'829	
3909.00	Intérêts internes	490		490		490	
4902.08	Répartition des charges indirectes		224'420		203'320		203'446
809	Logistique	71'500	71'500	85'500	85'500	123'403	123'403

805.3156.00	Maintenance et mise en place de nouveaux systèmes (GED, SCADA, portail, assurance qualité et Hacknowledge)
805.3313.00	Nouvel amortissement pour la digitalisation (GED, base de donnée)
805.3904.00	Participation aux frais du ménage communal (informatique)
806.3011.00	10 postes vs. 10
806.4356.00	Refacturation à Y-CAD
806.4527.00	Suppression de la prestation pour les projets concernés
806.4902.08	La totalité des coûts de cette section ne sont pas répartis, le solde de CHF 469'490.- correspond à la charge de l'efficience énergétique qui ne peut pas être imputée aux réseaux
807.3011.00	12.9 postes vs. 12, 0.8 ETP nouveau poste compensé de gestionnaire d'abonnements, 0.1 ETP transféré du cpte 801.3011.00
808.3155.00	Augmentation du prix du carburant
808.3163.00	Concerne 8 véhicules électriques

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	66'500		80'500		112'702	
3189.00	Autres prestations de tiers	5'000		5'000		10'701	
4354.00	Ventes récupérations diverses		10'000		10'000		17'601
4902.08	Répartition des charges indirectes		61'500		75'500		105'802
81	Distritubion GRD eau	8'985'575	9'050'575	8'736'800	8'801'800	8'122'962	8'210'473
810	Achats et ventes eau	3'980'500	7'501'275	4'021'105	7'393'000	3'381'947	6'053'268
3121.20	* Achats d'eau	3'800'000		3'800'000		3'059'131	
3123.00	* Consommation d'électricité	40'000		40'000		203'516	
3809.00	Attribution au fonds de réserve			42'505			
3902.08	Répartition des charges indirectes	140'500		138'600		119'300	
4341.00	Taxes uniques de raccordements		350'000		350'000		357'909
4342.05	Frais de comptage et abonnement		735'000		735'000		740'666
4351.10	* Ventes d'eau		6'240'000		6'240'000		4'862'123
4351.11	Ventes eau redondance		68'000		68'000		56'913
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		108'275				35'657
811	Entretien du réseau eau	2'656'685	564'300	2'523'435	526'800	2'355'657	686'376
3011.00	* Traitements	665'680		571'690		493'378	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	3'130		3'130		1'412	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	44'070		37'870		33'110	
3031.00	Allocations familiales	18'930		16'270		14'229	
3040.00	Caisse de pension	112'610		96'000		75'704	
3050.00	Assurances accidents	2'270		2'040		1'686	
3091.00	Frais de formation	10'000		20'000		15'326	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	264'400		299'500		207'200	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	484'500		475'000		363'568	
3186.00	Primes d'assurances	6'120		6'910		2'460	
3189.00	* Autres prestations de tiers	124'000		89'000		188'885	
3902.08	Répartition des charges indirectes	920'975		906'025		958'700	
4342.07	Droits de timbre facturé à Sagenord		375'000		327'500		451'250
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		100'000		100'000		22'960
4651.00	Subventions sécurité publique, ECA						121'650
4902.00	Prestations internes fournies		58'500		58'500		60'516
4903.01	* Participations STE et pompiers		30'800		40'800		30'000
812	Exploitation eau	1'868'430	693'000	1'717'110	590'000	1'535'554	767'292
3011.00	* Traitements	400'030		400'100		335'996	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	26'360		26'370		22'064	
3031.00	Allocations familiales	11'330		11'330		9'525	
3040.00	Caisse de pension	67'760		67'800		53'411	
3050.00	Assurances accidents	1'360		1'380		1'273	
3114.00	* Achats matériel, machines et outillage	141'600		118'000		96'121	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	6'120		6'000			
3156.00	Entretien d'équipement, matériel spécialisés	8'000		8'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	129'500		134'000		113'865	
3193.00	Contributions et cotisations	14'000		14'000		13'821	
3311.00	* Amort. ouvrages génie civil, assainissement	537'900		411'920		417'128	
3902.08	Répartition des charges indirectes	466'300		461'400		411'000	
3909.00	Intérêts internes	58'170		56'810		61'350	
4356.10	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD		603'000		500'000		600'094
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		40'000		40'000		88'868
4902.00	Prestations internes fournies		50'000		50'000		78'331
813	Installations intérieures eau	252'960		248'150		233'982	205
3011.00	* Traitements	73'940		71'790		70'687	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	4'880		4'730		4'656	
3031.00	Allocations familiales	2'100		2'040		2'001	
3040.00	Caisse de pension	12'780		12'350		11'829	
3050.00	Assurances accidents	260		240		237	

810.3121.20	Achat de 2M m3 à CHF 1.90, 1M m3 production du Cossaux
810.3123.00	Installations reprises par Sagenord
810.4351.10	Vente de 2.6M m3 à CHF 2.40
811.3011.00	6.45 postes vs. 5.7, 0.75 ETP transféré du cpte 822.3011.00
811.3189.00	Augmentation du coût des matières premières
811.4903.01	Diminution de CHF 10'000.- du forfait SDIS
812.3011.00	3.85 postes vs. 3.85
812.3114.00	Augmentation du coût des matières premières
812.3311.00	Nouvel amortissement pour la mise en conformité du réseau eau
813.3011.00	0.7 postes vs. 0.7

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	3'600		3'000		17	
3189.00	Autres prestations de tiers	15'000		15'000		19'354	
3902.08	Répartition des charges indirectes	140'400		139'000		125'200	
4902.00	Prestations internes fournies						205
814	Activités accessoires eau	227'000	292'000	227'000	292'000	615'822	703'332
3137.00	Achats destinés à la revente	122'000		122'000		443'134	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	105'000		105'000		172'689	
4356.00	Facturation de services à des tiers		292'000		292'000		703'332
82	Distribution GRD gaz	28'632'270	37'362'000	21'034'460	28'533'000	21'735'398	26'087'111
820	Achats et ventes gaz	21'617'000	29'792'000	14'515'800	21'333'000	15'857'123	18'921'668
3122.20 *	Achats de gaz naturel	14'360'000		8'535'000		9'628'606	
3122.21 *	Taxe CO2	6'507'000		5'223'000		5'660'559	
3170.10	Promotion Marketing	20'000		30'000		70'959	
3902.08	Répartition des charges indirectes	730'000		727'800		497'000	
4342.06	Taxe CO2		6'507'000		5'223'000		5'646'068
4351.20 *	Ventes de gaz		21'785'000		14'610'000		13'275'600
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		1'500'000		1'500'000		
821	Entretien du réseau gaz	4'429'280	6'920'000	4'050'150	6'850'000	3'745'315	6'616'441
3011.00 *	Traitements	638'800		621'970		568'426	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	54'380		54'380		66'276	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	45'670		44'560		42'319	
3031.00	Allocations familiales	19'620		19'150		18'185	
3040.00	Caisse de pension	108'380		105'050		93'407	
3050.00	Assurances accidents	2'350		2'380		2'150	
3091.00	Frais de formation	12'000		24'000		29'419	
3114.00 *	Achats matériel, machines et outillage	248'000		196'000		128'476	
3123.31 *	Frais d'acheminement de tiers	1'735'000		1'420'000		1'431'502	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	297'790		237'500		286'487	
3186.00	Primes d'assurances	3'990		4'080		80	
3189.00	Autres prestations de tiers	134'000		206'000		134'688	
3902.08	Répartition des charges indirectes	1'129'300		1'113'200		943'900	
3909.00	Intérêts internes			1'880			
4111.00	Concession d'utilisation réseaux eau-gaz-électricité		150'000		150'000		126'622
4341.00	Taxes uniques de raccordements		50'000		50'000		24'916
4342.04	Droits de timbre		5'880'000		5'810'000		5'539'902
4342.05	Frais de comptage et abonnement		700'000		700'000		819'545
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		80'000		80'000		74'928
4902.00	Prestations internes fournies		60'000		60'000		30'529
822	Exploitation gaz	1'797'530	350'000	1'693'060	50'000	1'478'934	209'352
3011.00 *	Traitements	361'230		424'910		328'134	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	23'800		28'000		21'443	
3031.00	Allocations familiales	10'230		12'030		9'231	
3040.00	Caisse de pension	61'380		71'980		50'668	
3050.00	Assurances accidents	1'230		1'470		1'240	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	60'000		70'500		56'523	
3156.20 *	Entretien d'équipement et de matériel spécialisés GNC	295'300		162'300		127'228	
3189.00	Autres prestations de tiers	23'500		65'000		38'341	
3193.00	Contributions et cotisations	100'000		100'000		106'298	
3311.00 *	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	478'960		381'690		412'789	
3902.08	Répartition des charges indirectes	336'300		331'300		279'600	
3909.00	Intérêts internes	45'600		43'880		47'440	
4351.20	Ventes de gaz		300'000				191'148
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		50'000		50'000		11'050
4902.00	Prestations internes fournies						7'155

820.3122.20	Augmentation du prix du gaz, achat de 300 GWh
820.3122.21	300 GWh à CHF 0.02169
820.4351.20	Vente de 300 GWh, tarifs identiques à ceux appliqués depuis le 1er mai 2022
821.3011.00	6.05 postes vs. 6.05
821.3114.00	Augmentation du coût des matières premières
821.3123.31	Augmentation des coûts d'acheminement
822.3011.00	3.35 postes vs. 4.1, 0.75 ETP transféré au cpte 811.3011.00
822.3156.20	Augmentation du prix du gaz
822.3311.00	Nouvel amortissement pour la mise en conformité de l'infrastructure du réseau gaz

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
823	Installations intérieures gaz	628'460		615'450		551'401	26'011
3011.00	* Traitements	227'430		221'730		219'646	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	25'630		25'630		13'526	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	16'680		16'300		15'465	
3031.00	Allocations familiales	7'170		7'010		6'643	
3040.00	Caisse de pension	38'890		37'750		37'407	
3050.00	Assurances accidents	860		830		788	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	10'800		9'000		4'996	
3189.00	Autres prestations de tiers	10'000		10'000		5'830	
3902.08	Répartition des charges indirectes	291'000		287'200		247'100	
4902.00	Prestations internes fournies						26'011
824	Activités accessoires gaz	160'000	300'000	160'000	300'000	102'625	313'639
3137.00	Achats destinés à la revente	100'000		100'000		64'942	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	60'000		60'000		37'683	
4356.00	Facturation de services à des tiers		300'000		300'000		313'639
83	Distribution GRD électricité-Multimédia	35'552'470	37'272'980	22'566'760	24'191'390	21'282'190	23'003'106
830	Achats et ventes électricité	18'806'700	19'947'500	7'158'830	8'300'000	7'066'957	8'195'084
3123.20	* Achats d'électricité	18'467'400		6'809'030		6'763'476	
3170.10	Promotion Marketing	80'000		80'000		58'481	
3902.08	Répartition des charges indirectes	259'300		269'800		245'000	
4351.30	* Ventes d'électricité		17'947'500		8'300'000		8'195'084
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		2'000'000				
831	Entretien du réseau électricité	8'444'230	13'267'400	7'737'050	12'355'520	6'801'236	10'808'257
3011.00	* Traitements	1'120'630		1'171'620		982'507	
3012.00	Salaires personnel auxiliaire	91'980		91'470		95'747	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	79'890		83'210		70'094	
3031.00	Allocations familiales	34'320		35'740		30'380	
3040.00	Caisse de pension	189'780		197'130		163'598	
3050.00	Assurances accidents	4'430		4'660		4'130	
3091.00	Frais de formation	18'000		18'000		16'709	
3114.00	* Achats matériel, machines et outillage	213'600		178'000		117'319	
3123.30	Acheminement HT/THT - pertes	3'710'000		2'840'000		2'521'479	
3123.31	Frais d'acheminement de tiers	220'000		210'000		193'672	
3141.00	Charges fixes d'entretien des bâtiments	40'000		40'000		55'994	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	61'200		60'000		50'149	
3186.00	Primes d'assurances	6'300		6'420		2'899	
3189.00	Autres prestations de tiers	209'000		345'000		417'559	
3804.00	Attribution fonds rénovation routes, infrastructures			40'000			
3902.08	Répartition des charges indirectes	2'445'100		2'415'800		2'079'000	
4341.00	Taxes uniques de raccordements		350'000		350'000		445'092
4342.04	* Droits de timbre		10'897'400		9'850'520		8'357'462
4342.05	Frais de comptage et abonnement		1'400'000		1'400'000		1'412'163
4342.09	Refact.frais d'acheminement de tiers		220'000		210'000		172'556
4356.00	Facturation de services à des tiers		70'000		135'000		72'436
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		250'000		330'000		258'718
4902.00	Prestations internes fournies		80'000		80'000		89'831
832	Exploitation électricité	4'026'960	90'000	3'889'100	90'000	3'618'690	158'199
3011.00	* Traitements	834'810		756'720		732'473	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	54'640		49'860		48'831	
3031.00	Allocations familiales	23'470		21'420		20'977	
3040.00	Caisse de pension	142'390		130'760		128'961	
3050.00	Assurances accidents	2'820		2'570		2'490	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	16'200		13'500		1'969	
3154.80	Achats et entretiens compteurs	10'000		10'000			
3189.00	* Autres prestations de tiers	147'000		89'000		92'343	

823.3011.00 2.3 postes vs. 2.3

830.3123.20 Augmentation importante du prix de l'électricité, achat de 98 GWh

830.4351.30 Vente de 95 GWh, augmentation des tarifs en raison de la hausse du coût de l'électricité
830.4809.00 Prélèvement sur le fonds de provision pour fluctuation du prix de l'électricité, cpte 2818.11

831.3011.00 11.2 postes vs. 12.2, 1 ETP transféré au cpte 832.3011.00

831.3114.00 Augmentation du coût des matières premières

831.4342.04 Hausse du coût du réseau amont et de swissgrid

832.3011.00 7.8 postes vs. 6.8, 1 ETP transféré du cpte 831.3011.00

832.3189.00 Augmentation des coûts liés aux nouvelles technologies mises en place (smart metering)

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3193.00	Contributions et cotisations	68'000		68'000		61'392	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	1'972'890		2'005'530		1'876'326	
3902.08	Répartition des charges indirectes	574'900		554'500		477'248	
3909.00	Intérêts internes	179'840		187'240		175'680	
4527.00	Main d'oeuvre facturée sur investissements		50'000		50'000		155'247
4902.00	Prestations internes fournies		40'000		40'000		2'952
833	Eclairage public	852'930	852'930	808'900	808'900	821'524	821'524
3011.00	* Traitements	113'450		110'040		98'483	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	7'480		7'250		6'474	
3031.00	Allocations familiales	3'220		3'120		2'781	
3040.00	Caisse de pension	18'860		18'180		15'136	
3050.00	Assurances accidents	390		380		330	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	114'000		95'000		56'033	
3123.00	Consommation d'électricité	210'000		210'000		243'318	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	20'000		20'000		22'423	
3189.00	Autres prestations de tiers	80'070		75'270		89'823	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	155'250		141'800		146'853	
3902.08	Répartition des charges indirectes	118'100		116'100		127'800	
3909.00	Intérêts internes	12'110		11'760		12'070	
4342.12	Taxe éclairage public		808'000		795'000		794'186
4363.00	Remboursement de dommages		12'500		12'500		12'500
4809.00	Prélèvement sur le fonds de réserve		32'430		1'400		14'838
834	Activités accessoires électricité	360'000	410'000	360'000	410'000	787'121	1'217'299
3137.00	Achats destinés à la revente	240'000		240'000		694'338	
3902.00	Imputations int. biens, services, march.	120'000		120'000		92'783	
4356.00	Facturation de services à des tiers		410'000		410'000		1'204'817
4356.20	Prestations facturées à la RCP						12'482
835	Efficacité énergétique	1'582'000	1'582'000	1'220'000	1'220'000	818'352	818'352
3185.11	Actions pr énergies renouvelables	988'000		780'000		25'000	
3185.12	Actions pr efficacité énergétique					335'324	
3185.13	Actions pr développement durable	554'000		400'000		250'348	
3657.03	Subventions pr développement durable	40'000		40'000		79'278	
3804.00	Attribution fonds rénovation routes, infrastructures					128'402	
4342.10	Taxe environnementale		732'000		720'000		733'089
4809.00	* Prélèvement sur le fonds de réserve		850'000		500'000		85'263
836	Bornes électriques	101'980	66'180				
3123.00	* Consommation d'électricité	64'840					
3189.00	Autres prestations de tiers	16'660					
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	20'000					
3909.00	Intérêts internes	480					
4356.00	Facturation de services à des tiers		66'180				
837	Réseau fibre-optique	1'250'090	900'000	1'281'010	850'000	1'298'169	828'553
3011.00	* Traitements	45'860		44'480		43'358	
3030.00	AVS-AI-APG-AC	3'030		2'930		2'856	
3031.00	Allocations familiales	1'300		1'260		1'227	
3040.00	Caisse de pension	7'640		7'370		7'057	
3050.00	Assurances accidents	160		160		146	
3091.00	Frais de formation	2'000		2'000		800	
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	20'000		20'000		9'126	
3144.00	Entretien des canalisations et GC	6'000		6'000			
3189.00	Autres prestations de tiers	350'000		350'000		435'542	
3311.00	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	666'230		697'670		660'137	
3902.08	Répartition des charges indirectes	65'200		64'400		55'400	
3909.00	Intérêts internes	82'670		84'740		82'520	
4342.08	Location du réseau		830'000		780'000		758'553

833.3011.00 1.3 postes vs. 1.3

835.4809.00 Prélèvement sur le fonds du développement durable du cpte 2818.36 de CHF 350'000.- et sur le fond de l'efficacité énergétique du cpte 2818.39 de CHF 500'000.-

836.3123.00 Achat d'électricité pour l'utilisation des bornes de recharge

837.3011.00 0.5 postes vs. 0.5

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2023

		Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4902.00	Prestations internes fournies		70'000		70'000		70'000
838	Energie solaire participative	85'870	100'000	85'870	100'000	62'722	89'484
3123.00	Consommation d'électricité	870		870			
3129.10	Achat énergie STRID	50'000		50'000		24'576	
3129.20	Achats d'autres énergies	30'000		30'000		30'666	
3154.00	Entretien machines, matériel exploitation	2'500		2'500			
3154.10	Entretien des installations STRID	2'500		2'500		7'480	
4351.50	Ventes solaire - interne		100'000		100'000		89'484
839	Production solaire	41'710	56'970	26'000	56'970	7'419	66'354
3114.00	Achats matériel, machines et outillage	2'000		2'000		12	
3123.00	Consommation d'électricité	2'000		2'000		1'189	
3189.00	Autres prestations de tiers	20'000		20'000		4'008	
3193.00	Contributions et cotisations	2'000		2'000		2'210	
3311.00 *	Amort. ouvrages génie civil, assainissement	15'000					
3909.00	Intérêts internes	710					
4351.30	Ventes d'électricité		56'970		56'970		
4351.50	Ventes solaire - interne						23'871
4351.52	Ventes solaires - externe						42'483



839.3311.00 Nouvel amortissement pour la centrale solaire du stade municipal

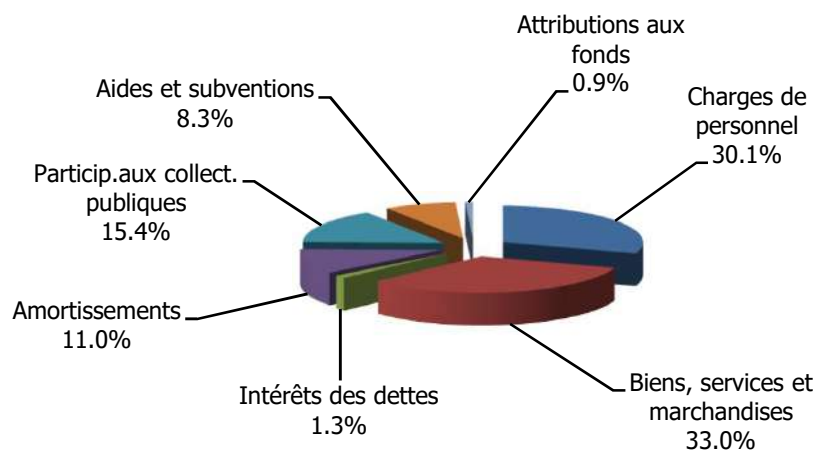
Budget 2023 Charges et revenus par nature

		Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
3	Charges par nature	297'126'025.00	268'280'660.00	255'841'451.74
30	Autorités et personnel	79'706'300.00	76'761'910.00	67'232'522.91
300	Autorités et commissions	1'458'290.00	1'436'380.00	1'320'806.05
301	Personnel administratif et d'exploitation	60'280'910.00	57'993'240.00	51'222'759.90
303	Assurances sociales	6'233'870.00	6'061'330.00	5'341'509.50
304	Caisses de pension et de prévoyance	9'768'890.00	9'442'540.00	7'913'081.10
305	Assurances accidents et maladie	270'620.00	270'000.00	246'939.25
306	Indemnisation et remboursement de frais	268'650.00	283'950.00	213'880.41
307	Prestations complémentaires de prévoyance	71'520.00	73'520.00	74'484.95
308	Personnel interimaire	11'900.00	10'600.00	10'497.25
309	Autres charges des autorités et du personnel	1'341'650.00	1'190'350.00	888'564.50
31	Biens, services, marchandises	87'181'045.00	66'448'955.00	64'078'318.22
310	Imprimés et fournitures de bureau	1'473'950.00	1'535'620.00	1'227'889.51
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	3'135'750.00	3'216'350.00	2'550'371.64
312	Achats d'eau, d'énergie, de combustible	53'402'410.00	32'808'570.00	32'765'994.49
313	Autres fournitures et marchandises	2'532'885.00	2'487'775.00	2'877'820.39
314	Entretien des immeubles, routes et territoire	6'521'020.00	6'675'730.00	6'983'335.96
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	3'711'620.00	3'311'340.00	2'979'627.99
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	2'378'865.00	2'387'865.00	1'991'810.32
317	Réceptions et manifestations	923'060.00	995'035.00	810'054.17
318	Honoraires et prestations de services	11'821'700.00	11'834'735.00	10'844'891.02
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'279'785.00	1'195'935.00	1'046'522.73
32	Intérêts passifs	3'499'825.00	3'875'185.00	3'634'726.83
321	Intérêts des dettes à court terme	138'000.00	138'000.00	78'073.82
322	Intérêts dettes à moyen et long terme	3'331'825.00	3'702'185.00	3'548'805.84
329	Autres intérêts	30'000.00	35'000.00	7'847.17
33	Amortissements	29'053'890.00	24'335'040.00	29'677'470.08
330	Amortissements du patrimoine financier	3'980'070.00	3'716'670.00	3'677'297.25
331	Amortissements du patrimoine administratif	20'073'820.00	20'618'370.00	19'570'014.60
332	Autres amortissements du patrimoine administratif	5'000'000.00		6'430'158.23
35	Remboursements, participations et subventions à des collectivités publiques	40'742'145.00	42'573'410.00	39'483'431.70
351	Participations à des charges cantonales	20'211'830.00	20'769'780.00	18'505'970.30
352	Participations à des charges d'autres communes ou association de communes	20'530'315.00	21'803'630.00	20'977'461.40
36	Aides et subventions	21'816'285.00	21'050'375.00	20'753'740.47
365	Aides, subventions à des institutions privées	18'855'355.00	18'035'575.00	17'885'282.83
366	Aides individuelles	2'960'930.00	3'014'800.00	2'868'457.64
38	Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2'376'220.00	2'364'235.00	2'755'922.41
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	75'200.00	157'205.00	208'054.84
381	Attributions aux financements spéciaux	2'301'020.00	2'207'030.00	2'547'867.57
39	Imputations internes	32'750'315.00	30'871'550.00	28'225'319.12
390	Imputations internes	32'750'315.00	30'871'550.00	28'225'319.12

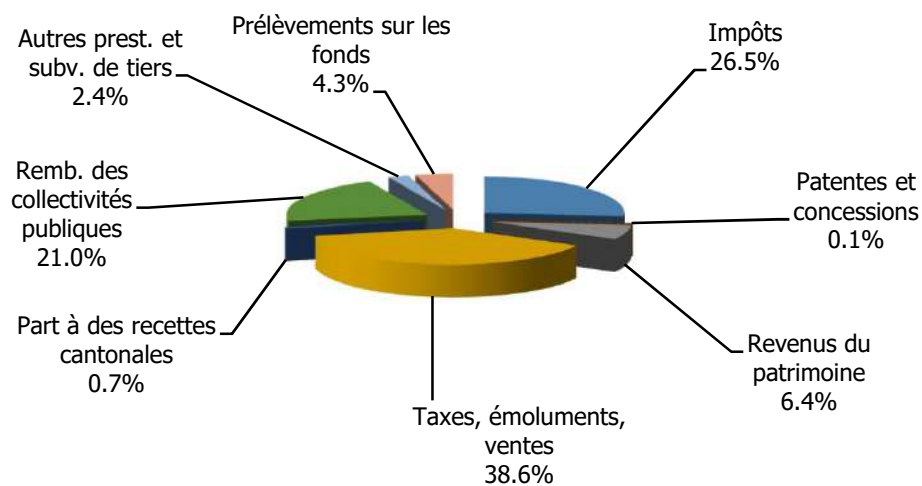
Budget 2023 Charges et revenus par nature

		Budget 2023	Budget 2022	Comptes 2021
4	Revenus par nature	-287'927'885.00	-259'592'500.00	-253'944'790.11
40	Impôts	-67'542'500.00	-67'259'200.00	-67'371'160.13
400	Impôts sur le revenu et la fortune	-54'700'000.00	-54'400'000.00	-53'684'250.25
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital	-4'610'000.00	-5'080'000.00	-4'552'504.80
402	Impôt foncier	-4'400'000.00	-4'400'000.00	-4'400'574.85
404	Droits de mutations	-1'900'000.00	-1'700'000.00	-2'434'885.05
405	Impôts sur les successions et donations	-1'300'000.00	-1'100'000.00	-1'382'582.80
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	-282'500.00	-279'200.00	-323'696.65
409	Impôts récupérés après défalcation	-350'000.00	-300'000.00	-592'665.73
41	Patentes, concessions	-150'000.00	-150'000.00	-126'621.72
411	Concessions	-150'000.00	-150'000.00	-126'621.72
42	Revenus du patrimoine	-16'415'860.00	-15'300'635.00	-12'005'586.15
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	-1'230'000.00	-1'221'000.00	-1'629'529.04
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	-4'365'170.00	-4'375'195.00	-4'220'700.12
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	-3'180'000.00	-3'000'000.00	-54'241.32
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	-7'640'690.00	-6'704'440.00	-6'101'115.67
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	-98'615'800.00	-78'321'965.00	-73'340'870.50
430	Taxes légales de remplacement	-20'000.00	-20'000.00	
431	Emoluments	-1'404'000.00	-1'327'000.00	-1'074'374.64
432	Recettes pour des soins médicaux et dentaires	-760'000.00	-750'000.00	-625'027.84
433	Ecolage	-44'800.00	-44'800.00	-21'750.58
434	Taxes de raccordement et d'utilisation	-39'846'930.00	-37'203'525.00	-35'231'405.03
435	Ventes et prestations de service	-50'627'620.00	-33'377'190.00	-31'791'608.08
436	Remboursements de tiers	-405'450.00	-390'450.00	-719'864.01
437	Amendes	-4'500'000.00	-4'200'000.00	-3'377'374.58
439	Autres recettes	-1'007'000.00	-1'009'000.00	-499'465.74
44	Parts à des recettes cantonales	-1'700'000.00	-1'100'000.00	-2'456'221.95
441	Part à l'impôt sur les gains immobiliers	-1'700'000.00	-1'100'000.00	-2'456'221.95
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	-53'610'525.00	-57'852'570.00	-57'471'875.05
450	Participations et remboursements de la confédération			-37'270.65
451	Participations et remboursements du canton	-2'088'880.00	-2'210'770.00	-2'164'707.23
452	Participations et remboursements de communes ou association des communes	-51'521'645.00	-55'641'800.00	-55'269'897.17
46	Autres prestations et subventions	-6'051'780.00	-5'325'180.00	-5'463'742.63
465	Participations et subventions de tiers	-6'051'780.00	-5'325'180.00	-5'463'742.63
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	-11'091'105.00	-3'411'400.00	-7'483'392.86
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	-11'091'105.00	-3'411'400.00	-7'482'552.81
481	Prélèvements sur les financements spéciaux			-840.05
49	Imputations internes	-32'750'315.00	-30'871'550.00	-28'225'319.12
490	Imputations internes	-32'750'315.00	-30'871'550.00	-28'225'319.12

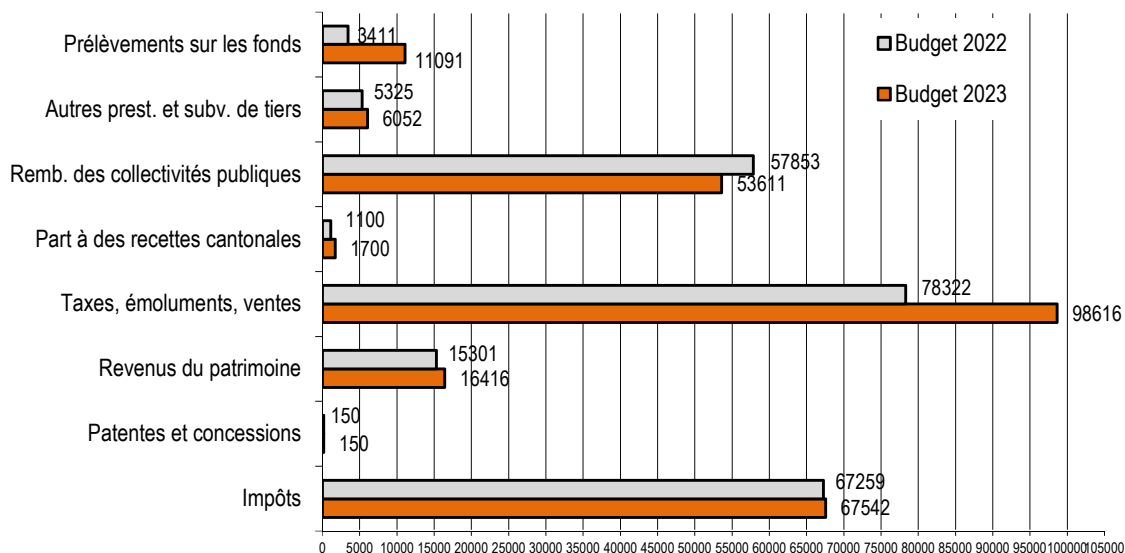
BUDGET 2023
REPARTITION DES CHARGES PAR NATURE
(sans les prestations internes)



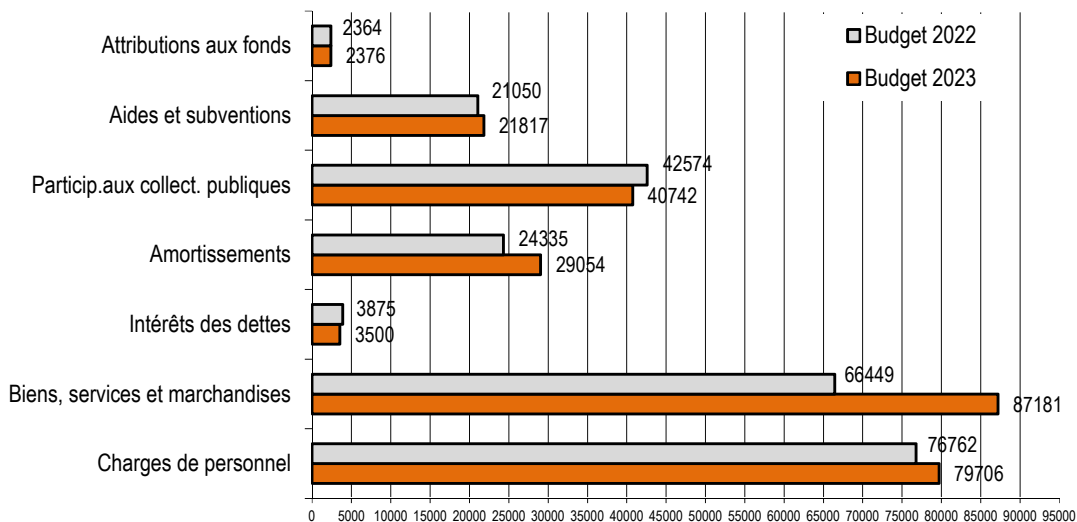
BUDGET 2023
REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE
(sans les prestations internes)



REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



Evolution des postes au sein de l'administration communale

	EPT au 31.08.2021	EPT au 31.08.2022	BUDGET 2022	BUDGET 2023
ADMINISTRATION GENERALE				
Secrétariat général	13.90	14.30	14.10	14.50
Archives communales	1.80	1.70	2.80	2.80
Bureau AggloY	3.30	2.50	2.80	2.80
Cultes	1.24	1.24	1.24	1.24
Total annuel	20.24	19.74	20.94	21.34
FINANCES				
Comptabilité générale	5.70	5.90	6.00	7.00
Economie	0.00	1.00	1.00	1.00
SIT	2.31	3.10	3.10	3.10
Informatique	7.10	9.30	8.40	8.40
Total annuel	15.11	19.30	18.50	19.50
SPORT ET BATIMENTS				
Secrétariat aux sports	5.35	5.55	5.95	5.95
Installations piscine et patinoire	12.20	11.70	12.20	13.20
Stade	8.05	8.85	7.95	7.95
Administration bâtiment	5.00	5.30	5.35	6.45
Bâtiments (service technique)	5.10	5.40	6.00	12.55
Bâtiments administratifs	8.88	10.14	10.34	5.15
Conciergerie écoles	28.90	30.06	29.83	27.97
Conciergerie HLM et patrimoine financier	2.50	3.25	3.20	3.00
Office des gérances	2.50	3.30	3.50	3.50
Tourisme	0.25	0.35	0.35	0.35
Total annuel	78.73	83.90	84.67	86.07
CULTURE ET URBANISME				
Administration et direction du service	3.30	3.30	3.30	4.30
Agenda 21	0.80	0.80	0.80	1.60
Administration des théâtres	0.45	0.55	0.55	0.55
Théâtre Benno Besson	5.25	5.25	5.25	6.05
Echandole	3.40	3.70	3.70	3.70
Centre d'art contemporain	2.10	2.65	2.60	2.60
Marive	3.00	3.00	3.00	3.00
Bibliothèque publique	10.85	10.35	12.15	12.15
Police des constructions	4.85	4.80	5.60	5.60
Administration urbanisme	2.65	2.65	2.70	2.70
Urbanisme	5.85	5.60	5.85	6.20
Ressources humaines	11.12	12.48	11.70	12.30
Total annuel	53.62	55.13	57.20	60.75
JEUNESSE ET COHESION SOCIALE				
Clinique dentaire	5.80	5.80	6.00	6.40
Bâtiments Colonies	1.06	1.10	1.16	1.16
Direction et Administration JECOS	3.96	5.09	4.62	4.62
Service social communal	3.95	3.14	3.99	3.99
Enfance et famille	0.78	0.70	0.68	1.08
Animation Jeunesse	5.80	6.13	6.65	6.25
Cantines scolaires	2.00	2.68	3.16	3.16
Prestations parascolaires	0.87	0.60	0.86	0.86
Réseau d'accueil de jour - RéAly	2.20	0.80	1.75	2.25
Unités d'accueil pour écoliers - UAPE	17.41	19.26	19.20	20.50
Intégration	1.24	2.10	2.09	2.09
Office du logement	1.00	2.30	1.80	1.60
APEMS	3.95	5.15	5.15	5.15
Total annuel	50.02	54.85	57.11	59.11
TRAVAUX ET ENVIRONNEMENT				
Administration	9.20	10.30	9.60	10.40
Voirie	47.30	44.60	45.00	45.00
Garage	6.00	4.90	6.00	6.00
STEP	5.90	6.70	6.80	6.80
Jardins	19.00	18.70	19.30	19.90
Mobilité	4.90	3.30	7.00	7.00
Total annuel	92.30	88.50	93.70	95.10

Evolution des postes au sein de l'administration communale

	EPT au 31.08.2021	EPT au 31.08.2022	BUDGET 2022	BUDGET 2023
POLICE				
Police administrative et du commerce	11.70	15.50	14.80	16.80
Brigades des Parcs + Bureau contraventions	10.60	9.70	10.50	11.10
Contrôle des habitants	6.52	6.50	6.50	6.50
Conciergerie	1.16	1.26	1.26	1.26
Inhumations	2.80	2.80	3.00	3.00
Signalisation routière et garage	4.00	4.00	4.00	4.00
Police Régionale du Nord Vaudois	76.30	78.80	86.20	82.20
Centrale alarme-réception	2.80	2.80	3.00	3.00
SDIS	9.60	9.60	9.60	10.40
Concessions	0.50	0.50	0.50	0.50
Total annuel	125.98	131.46	139.36	138.76
SERVICE DES ENERGIES				
Direction	3.20	2.30	4.05	3.95
Immeubles	1.00	1.00	1.00	1.00
Bureau technique	9.00	9.60	9.00	9.00
Service commercial et développement	3.80	8.22	10.00	10.00
Administration et finance	9.50	11.70	12.00	12.90
Entretien réseau SEO	5.45	6.45	5.70	6.45
Exploitation SEO	3.05	3.80	3.85	3.85
Installation intérieur eau	0.70	0.70	0.70	0.70
Entretien réseau SEG	6.05	6.05	6.05	6.05
Exploitation SEG	3.05	3.30	4.10	3.35
Installation intérieur gaz	2.30	2.30	2.30	2.30
Entretien du réseau SEE	10.20	10.30	12.20	11.20
Exploitation SEE	6.80	7.80	6.80	7.80
Eclairage public	1.30	1.30	1.30	1.30
Réseau fibre optique	0.50	0.50	0.50	0.50
Total annuel	65.90	75.32	79.55	80.35
TOTAL POSTES DE TRAVAIL	501.90	528.20	551.03	560.98
POSTES REMBOURSES OU INDEMNISES				
Bureau AggloY	3.30	2.50	2.80	2.80
Bibliothèque publique	3.95	3.95	3.95	3.95
UAPE Chamblon	1.90	1.70	1.70	1.80
Police administrative (remb. Savatan + CDPV)	3.50	3.50	3.50	3.50
Police des constructions	0.40	0.40	0.40	0.40
TOTAL	13.05	12.05	12.35	12.45
POSTES A CHARGE DE LA COMMUNE	488.85	516.15	538.68	548.53
APPRENTIS				
Assistant socio-éducatif	5.00	4.00	5.00	6.00
Agent info documentaire	2.00	2.00	2.00	2.00
Mécanicien en maintenance d'automobiles	1.00	1.00	1.00	1.00
Commerce	13.00	11.00	13.00	10.00
Floriculture	4.00	4.00	4.00	4.00
Paysagiste	2.00	2.00	2.00	2.00
Electricien de réseau	2.00	1.00	2.00	1.00
Monteur automatique	0.00	0.00	1.00	1.00
Agent d'exploitation	3.00	3.00	3.00	3.00
Informaticien	2.00	2.00	2.00	2.00
Médiaticien	1.00	1.00	1.00	1.00
Menuisier	1.00	0.00	1.00	1.00
Techniscène	1.00	2.00	2.00	1.00
TOTAL APPRENTIS	37.00	33.00	39.00	35.00
STAGIAIRES				
Pré-apprentissage	4.20	3.00	5.20	5.20
Pré-HES/Uni	0.00	0.00	0.00	3.00
Post-formation	2.60	2.70	2.80	4.00
En cours de formation	1.00	1.80	2.00	3.00
MPC 3+1	2.00	1.00	3.00	3.00
TOTAL STAGIAIRES	9.80	8.50	13.00	18.20

Description des nouveaux postes du budget 2023

Pour un total de : 13.15 ETP

Service	Poste	ETP
SGE	Juriste	0.40
FIN	Employé-e administratif-ve, partiellement compensé	1.00
STE	Chef-fe de filière - compensé	0.80
STE	Chargé de projet - architecte paysagiste	0.60
SDIS	Adjoint-e du Commandant - compensé	0.80
JECOS	Adjoint-e pédagogique - compensé (par la FAJE)	0.50
JECOS	Aide éducateur-trice - compensé	0.10
JECOS	Médecin dentiste - compensé	0.20
JECOS	Assistant-e dentaire - compensé	0.20
JECOS	Educateur-trice de l'enfance	0.50
JECOS	Educateur-trice de l'enfance	0.10
JECOS	Assistant socio-éducatif	0.60
RH	Employé-e administratif-ve	0.60
SSP	Assistant-e de sécurité publique - compensé	0.60
SSP	Collaborateur-trice - compensé	0.50
SSP	Collaborateur-trice - compensé	0.50
SEY	Gestionnaire abonnements - compensé	0.80
SPORTS	Employé-e polyvalent-e	1.00
BAT	Agent-e de propreté, secteur Passerelle - compensé	0.35
BAT	Agent-e de propreté, secteur 4 Marronniers - compensé	0.25
BAT	Spécialiste en efficience énergétique - compensé (par le fonds énergétique)	0.80
SCU	Chargé-e de projet - compensé (par le fonds de développement durable)	0.80
SCU	Chargé de communication - compensé	0.80
URB	Urbaniste - compensé	0.35
Total		13.15

Remarques particulières :

- 0.2 ETP nouveau poste de secrétariat au bureau communal (cpte 100.3001.00)
- 9.35 ETP de postes compensés entièrement/en partie (selon liste ci-dessus)
- Suppression de 3 ETP de policiers à PNV (cpte 611.3011.00) et de 0.2 ETP de resp. de l'Office du logement (cpte 740.3011.00)

Principales abréviations utilisées

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