Ville d’Yverdon-les-Bains

Analyse du budget 2027

*****

Un exercice basé sur le maintien d’un soutien fort au tissu associatif et sportif, ainsi que dans l’accueil de l’enfance, hausse de l’autofinancement communal.

Yverdon-les-Bains

Caractéristiques du budget 2027

1. Caractéristiques générales

- Le budget de fonctionnement pour l'exercice 2027 présente **un total des charges** de CHF 326'836'190.- (CHF 317'050'815.- en 2026), soit une augmentation de 3.09% (+ CHF 9'785'375.-) principalement due aux charges de transfert et aux charges du personnel. Le total des revenus du budget 2027 est de CHF 317'023'545.-, soit une augmentation de 2.97% (+ CHF 9'133'230.-).
- Le **résultat prévisionnel** présente un déficit de CHF 9.813 mios et une marge d'autofinancement positive de CHF 14.164 mios (CHF 11.294 mios en 2026).
- Augmentation des **nouveaux effectifs** du personnel avec +18.11 ETP pour CHF 2.201 mios.
- Hausse des **coûts d'achat de l'eau** et baisse du **prix de vente moyen de l'électricité** (-4.25% pour la majorité des clients). Les coûts du gaz augmentent légèrement.
- Augmentation des **amortissements** sur le patrimoine administratif (+CHF 1.634 mio) et financier (+CHF 0.245 mio).
- Hausse des coûts des **transports publics urbains** (+4.21% soit + CHF 0.262 mio, compensée à 57% par la nouvelle péréquation), complétée de la subvention communale aux abonnements des transports publics pour les jeunes et les seniors ainsi que du renouvellement d'une ligne de bus saisonnière pour desservir la plage (pour un coût de CHF 100'000.-).

Yverdon-les-Bains

Caractéristiques du budget 2027

2. Mesures d'accompagnement, de soutien et de subventions

- Augmentation de la capacité d'accueil de **l'UAPE de la Villette** de 24 à 48 places dès la rentrée scolaire 2026/27 pour CHF 207'000.-.
- Augmentation de la capacité d'accueil à **l'UAPE de Champvent** pour le repas de midi ainsi que pour l'accueil de l'après-midi de CHF 121'000.-. Ces charges supplémentaires sont intégralement compensées par des contributions additionnelles des communes de Chamblon, Champvent, Mathod, Suscévaz et Treycovagnes.
- Renforcement des **restaurants scolaires** face à l'augmentation des prix d'achat, à la nécessité de renforcer l'accompagnement des élèves entre les restaurants scolaires et les différents sites scolaires, ainsi qu'aux adaptations salariales réglementaires. La subvention versée à la Fondation Petitmaître est augmentée de CHF 123'235.-.
- Création en 2027 de 34 nouvelles **places d'accueil préscolaire** dans les locaux de l'ancien site scolaire de Général-Guisan. La subvention accordée à la Fondation yverdonnoise pour l'accueil de l'enfance (FYAE) est augmentée de CHF 123'985.-.
- **200e anniversaire du décès de Johann Heinrich Pestalozzi** pour CHF 30'000.-. Cette contribution permettra à près de 2'000 élèves de participer à un spectacle musical consacré à l'héritage de Pestalozzi, dans une approche vivante, ludique et adaptée à leur âge.
- **50 ans de la CCSI** comprenant une charge exceptionnelle de CHF 42'800.-, avec l'organisation de plusieurs manifestations, notamment une journée officielle, des activités sportives, une fête multiculturelle, une exposition ainsi qu'un bal.

Yverdon-les-Bains

Caractéristiques du budget 2027

2. Mesures d'accompagnement, de soutien et de subventions

- **Plan canicule**, avec le transfert du Service de la sécurité publique (SSP) au Service jeunesse et cohésion sociale (JECOS) de la responsabilité de sa mise en œuvre. Afin de renforcer le suivi et de répondre de manière adéquate aux enjeux liés aux épisodes de fortes chaleurs, en particulier pour les personnes âgées, un budget de CHF 24'000.- est proposé.
- Création d'un **lieu d'accueil et d'un foyer sécurisé** destinés aux femmes victimes de violence, en réponse au postulat PO26.02PO, pour CHF 50'000.-.
- Augmentation du **soutien aux sociétés sportives** de CHF 132'000.-, avec le Centre Régional de performance Lac de Neuchâtel-triathlon pour CHF 10'000.-, la Fan zone de la Coupe du Monde féminine pour CHF 10'000.-, le sommet national esport avec CHF 60'000.-, le Mölkky Championnat du Monde pour CHF 20'000.-, les National Games pour CHF 45'000.- et le Gressy Airfest 2027 pour CHF 10'000.-. Un montant de CHF 166'500.- est prévu pour le Tour de Romandie Hommes.
- Augmentation du **soutien au tissu culturel** : pour les ArTpenteurs de CHF 10'000.-, pour la Maison d'Ailleurs de CHF 52'000.-, pour l'Amalgame de CHF 14'000.-, pour la Dérivée de CHF 15'000.- et pour le Castrum de CHF 17'000.-
- Reconduction de l'ouverture d'une ligne saisonnière (estivale) de transport public entre la Gare et la Plage, pour un coût de CHF 100'000.-.

Yverdon-les-Bains

Caractéristiques du budget 2027

3. Proposition de revenus

- Nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (**NPIV**) sur les ressources (+CHF 4.501 mios).
- Hausse de l'impôt sur **les frontaliers** (+ CHF 0.8 mio).
- Augmentation des **dédommagements communaux du RéAjy** en lien avec l'accroissement du nombre de places d'accueil de jour (+ CHF 0.171 mio).
- Hausse des **redevances d'utilisation des places de parc** du personnel communal et des établissements scolaires (+CHF 94'000.-).
- Hausse des tarifs horaires et d'abonnements du **réseau de vélos en libre-service** (+CHF 27'000.-).
- Adaptation des tarifs du réseau **d'accueil de jour** (+CHF 133'000.-).
- Entrée payante pour **le CACY** (+CHF 20'000.-).
- Introduction du parking payant pour les 300 places de parc à **la Plage** (+CHF 30'000.-).
- Prélèvement de CHF 0.95 mio dans le **fonds** d'égalisation de la péréquation, de CHF 2.8 mios dans le fonds pour fluctuation du prix du gaz.
- Revenus extraordinaires : vente de **terrains** dans le secteur du PST (pour CHF 3.2 mios), ainsi qu'une rente de DDP sur le bâtiment de la colonie de Bellevue.

Impact financier de la NPIV de 2027

Pour 2027, la Ville d'Yverdon-les-Bains devrait recevoir environ CHF 52.250 mios du fonds de la nouvelle **péréquation financière intercommunale** (en 2026 : CHF 47.748 mios).

Le montant total qui sera facturé à la Commune au titre de la **participation prévisionnelle à la cohésion sociale** pour 2027 se monte à CHF 30.305 millions (en 2026 : CHF 29.59 millions).

Pour la **facture policière** le montant est de CHF 0.948 mio (en 2026 : CHF 0.927 mio).

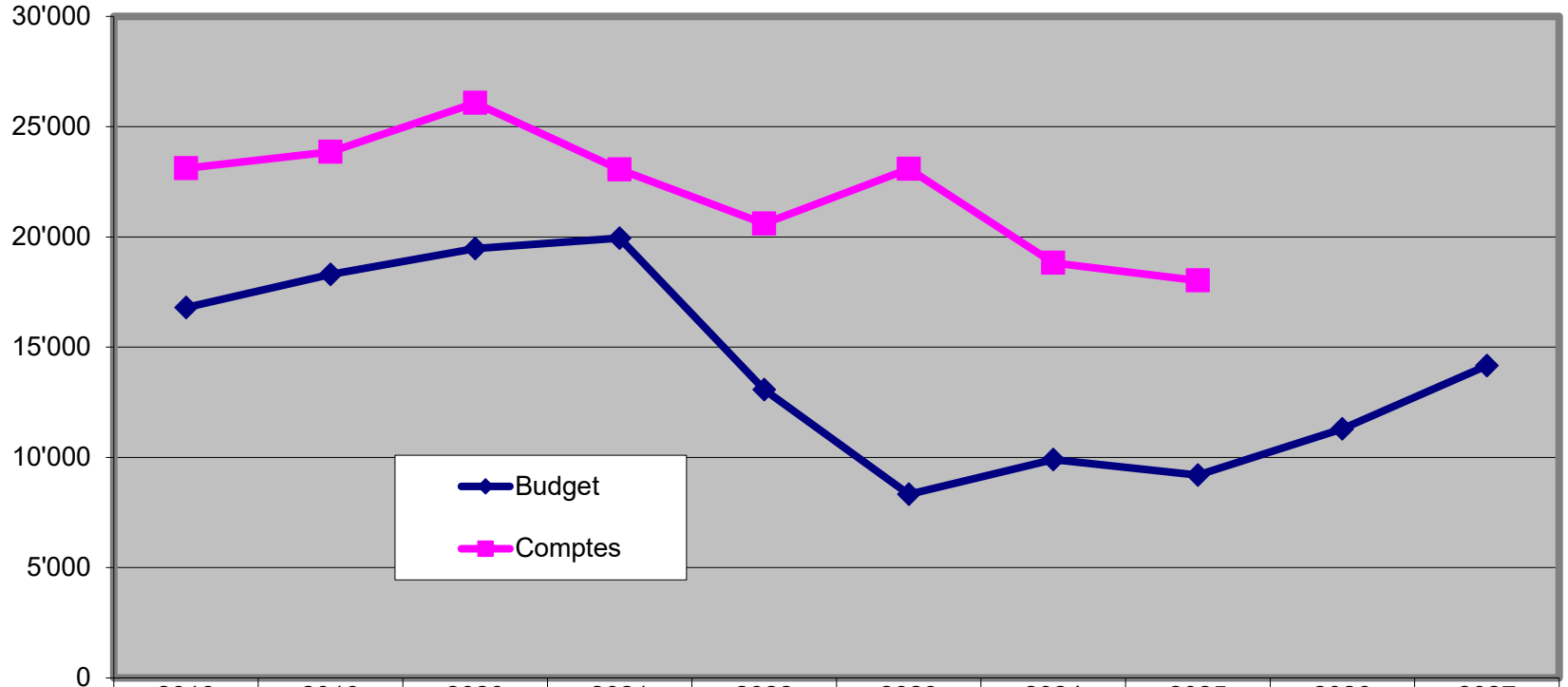
➔ La variation totale entre 2027 (CHF 20.997 mios) et 2026 (CHF 17.23 mios) liée à la NPIV est positive de **CHF 3.767 mios**

Autofinancement

	Budget 2027	Budget 2026
Résultat de l'exercice	-9'812'645	-9'160'500
Amortissements	24'906'345	23'027'350
Attributions aux fonds	4'135'985	3'117'005
Prélèvements aux fonds	-5'066'140	-5'689'760
Autofinancement	**14'163'545**	**11'294'095**

Yverdon-les-Bains

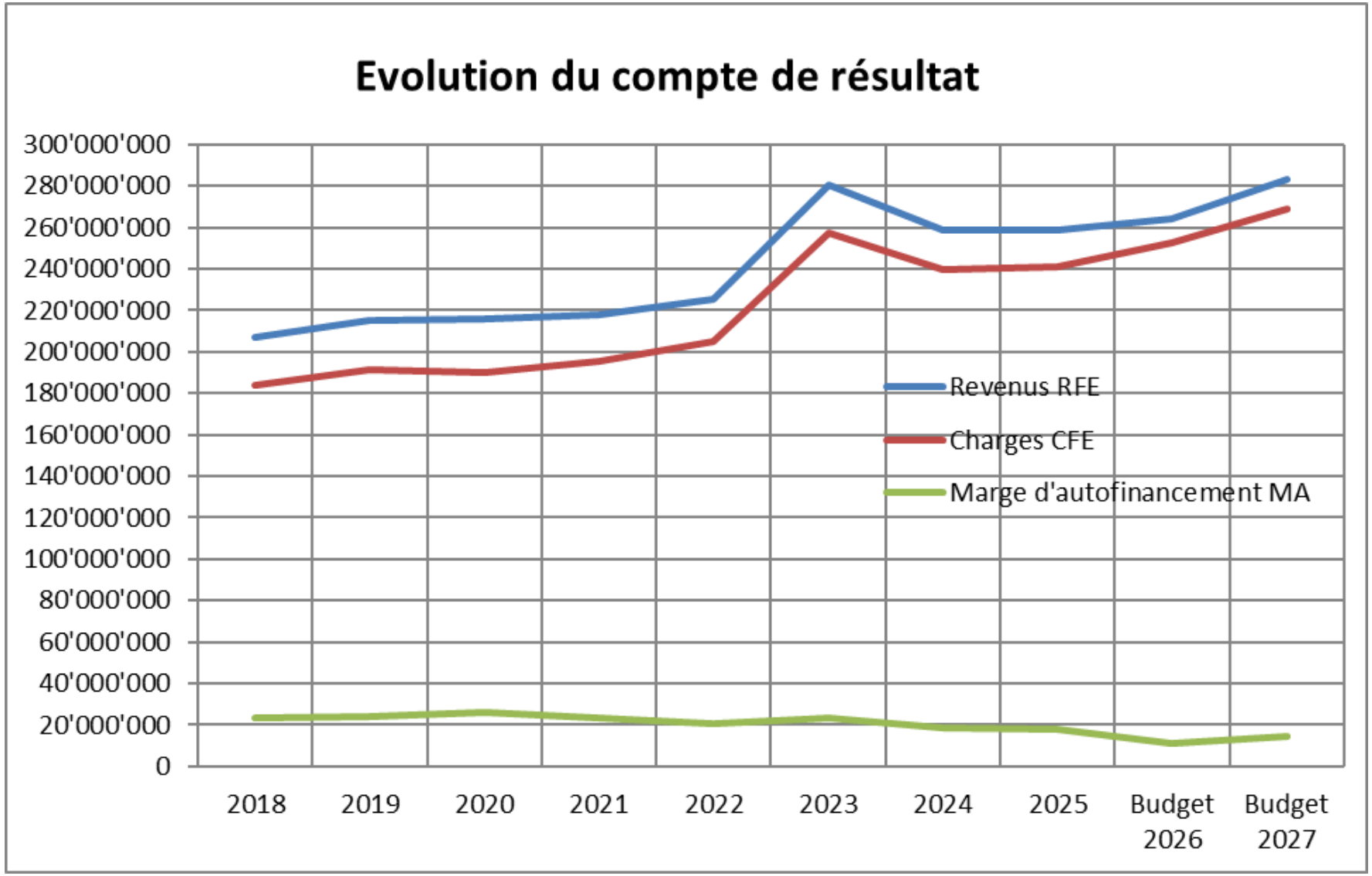
Marge d'autofinancement 2018 - 2027 (x 1'000)



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Budget	16'796	18'299	19'472	19'947	13'075	8'326	9'899	9'203	11'294	14'164
Comptes	23'108	23'856	26'075	23'053	20'597	23089	18'825	18019		

Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Budget 2027		Budget 2026	
	charges	revenus	charges	revenus
Chancellerie, Urbanisme, Bâtiments	42'337'880	11'108'550	41'481'975	11'137'530
Sécurité publique, Population et numérique, Sports et activité physique	54'406'580	31'239'960	53'397'455	31'873'460
Mobilité, environnement et durabilité	19'236'300	1'293'180	17'973'800	1'157'220
Service des énergies	88'307'080	98'307'060	84'737'940	94'998'340
Jeunesse et cohésion sociale	66'387'295	14'121'435	63'567'490	13'022'705
Finances, Ressources humaines	18'472'085	144'317'045	17'898'335	139'120'370
Culture, Infrastructures	37'688'970	16'636'315	37'993'820	16'580'690
Totaux	326'836'190	317'023'545	317'050'815	307'890'315
Excédent de charges	**-9'812'645**		**-9'160'500**	


Evolution du compte de résultat
300'000'000
280'000'000
260'000'000
240'000'000
220'000'000
200'000'000
180'000'000
160'000'000
140'000'000
120'000'000
100'000'000
80'000'000
60'000'000
40'000'000
20'000'000
0
2018
2019
2020
2021
2022
2023
2024
2025
Budget 2026
Budget 2027
Revenus RFE
Charges CFE
Marge d'autofinancement MA

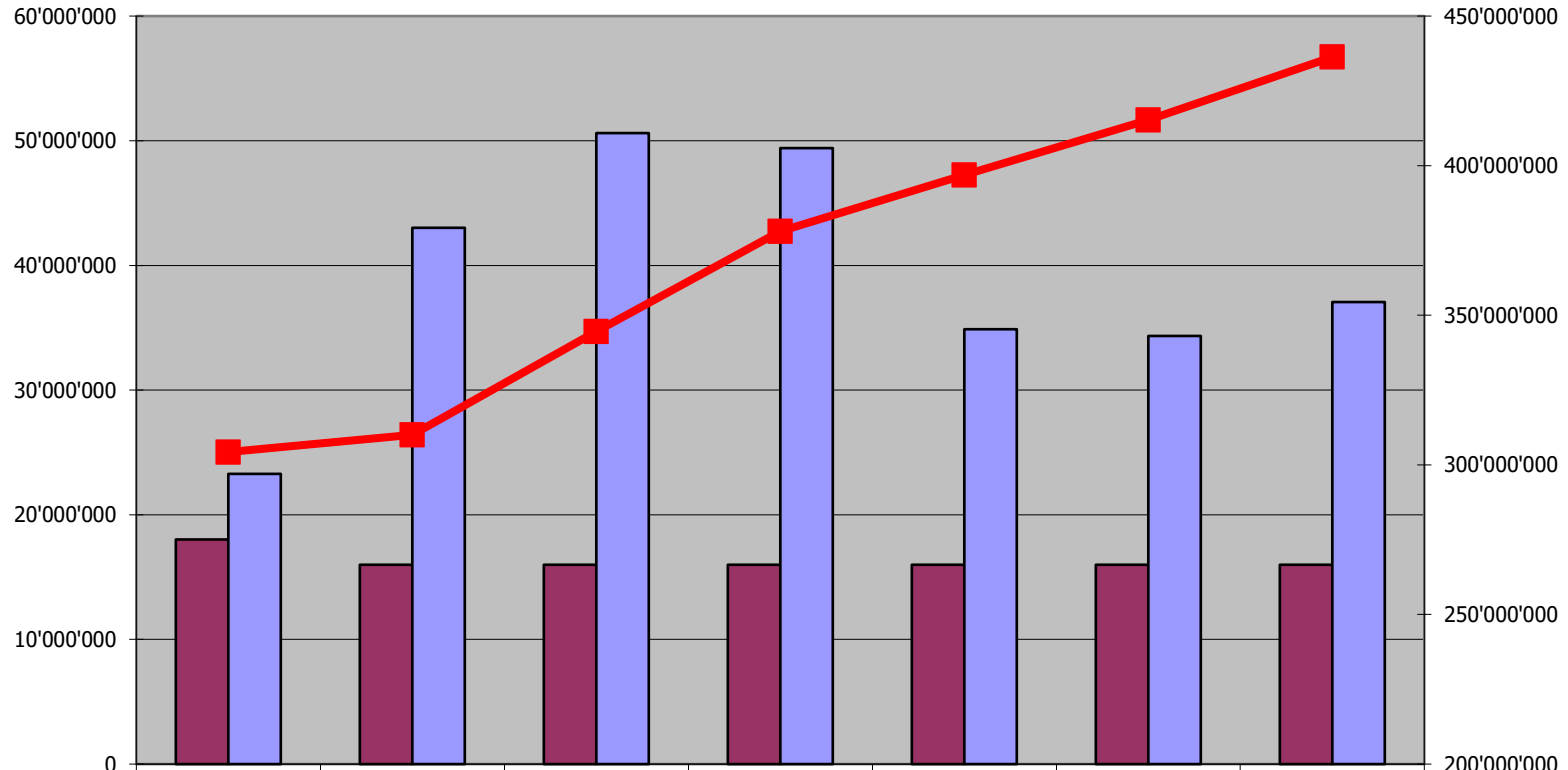
Yverdon-les-Bains

Dépenses/recettes d'investissements (dont CHF 50.611 mios en 2027 au plan des investissements 2025-2034)

➔ Fort développement de la ville, comprenant les projets suivants pour 2027 :

- Projets de numérisation (pour CHF 0.5 mio).
- Crédit d'étude de modération du trafic (pour CHF 0.3 mio).
- Amélioration sécurité routière et mobilité douce Treycovagnes (pour CHF 0.65 mio).
- Aménagements transports publics (pour CHF 0.3 mio).
- Renouvellement carrefours à feux 2e étape + priorisation des bus (pour CHF 0.25 mio).
- Smartmetering 4e phase (pour CHF 1 mio).
- Mise en conformité de l'infrastructure eau et gaz (pour 0.5 mio).
- Renouvellement des réseaux et superstructure (pour CHF 3 mios).
- Renforcement de la ligne Pierre-de-Savoie (pour CHF 1 mio).
- Chaussée de Treycovagnes (pour CHF 1 mio).
- Mise en œuvre du «Mantelerlass» (pour CHF 0.2 mio).
- Terrain synthétique rugby-football (pour CHF 0.6 mio).
- Renforcement et aménagement d'un centre 4 saisons (pour CHF 3 mios).
- Pont des Cygnes - mise en conformité et réfection ouvrage (pour CHF 0.75 mio).
- Travaux rénovation et assainissement énergétique parc immobilier (pour CHF 3 mios).
- TBB, améliorations du théâtre (pour CHF 2.2 mios).
- Bâtiment situé à la rue du Four 5 (pour CHF 0.75 mio).
- Centre logistique et d'archives pour la Ville, réalisation (pour CHF 2.65 mios).
- Réparation toiture de la salle triple des Isles (pour CHF 1.5 mio).
- Salles de gym et classes et UAPE Passerelle, réalisation (pour CHF 14.99 mios).
- Collège des Jordils et collège des Quatre-Marronniers (pour CHF 4.5 mios).

Planification financière 2026 - 2031

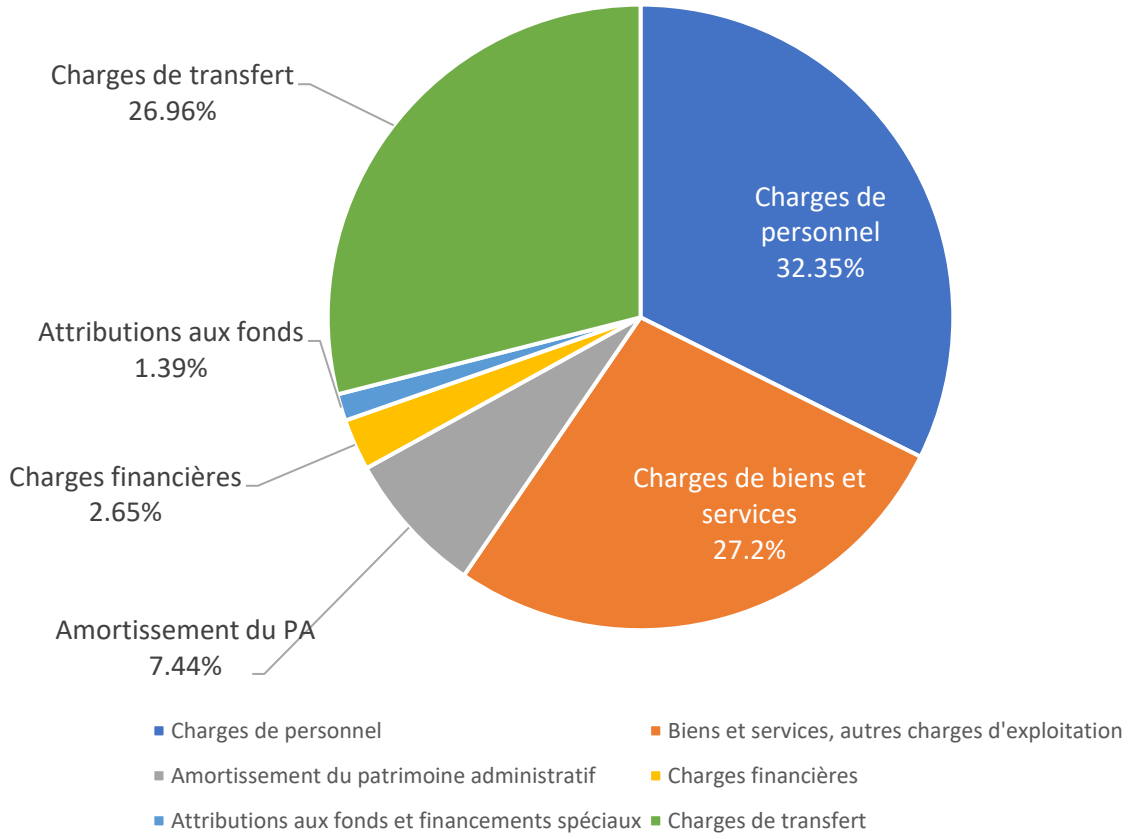


	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Marge d'autofinancement	18'019'393	16'000'000	16'000'000	16'000'000	16'000'000	16'000'000	16'000'000
Investissements net prévus	23'287'818	43'017'000	50'611'000	49'416'000	34'869'000	34'353'000	37'058'000
Endettement à moyen et long terme	304'296'400	310'000'000	344'611'000	378'027'000	396'896'000	415'249'000	436'307'000

Chaque fois que la Ville dépense 100 francs…

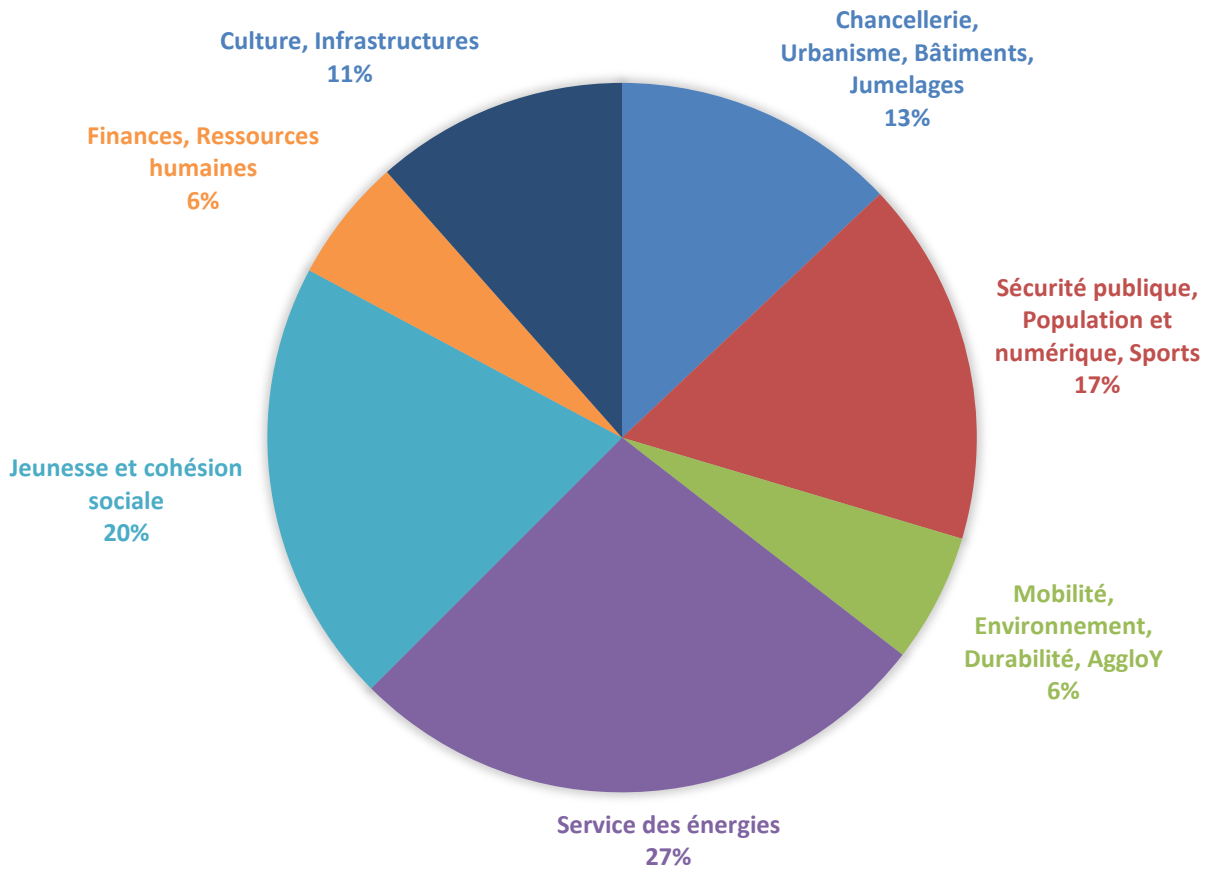
elle prévoit de consacrer par charges de nature en 2027

	CHF
Charges de personnel	32.35
Biens et services, autres charges d'exploitation	27.2
Amortissement du patrimoine administratif	7.44
Charges financières	2.66
Attributions aux fonds et financements spéciaux	1.39
Charges de transfert	28.96



Chaque fois que la Ville dépense 100 francs…

Elle prévoit de consacrer par dicastère en 2027



Budget 2027

	CHF
Chancellerie, Urbanisme, Bâtiments, Jumelages	12.95
Sécurité publique, Population et numérique, Sports	16.65
Mobilité, environnement et durabilité, AggloY	5.89
Service des énergies	27.02
Jeunesse et cohésion sociale	20.31
Finances, Ressources humaines	5.65
Culture, Infrastructures	11.53

Yverdon-les-Bains

Commentaires et conclusion

- Le budget 2027 est impacté par un exercice basé sur une baisse progressive de l'inflation et du prix de certains fluides énergétiques. Il propose un renforcement du personnel de l'administration (+18.11 ETP), une hausse des transports publics, une augmentation des mesures d'accompagnement des tissus associatifs et sportifs, et des ouvertures de structures d'accueil préscolaire et parascolaire.

- Il présente de nouveaux revenus tels que la nouvelle péréquation intercommunale, l'impôt sur les frontaliers, des dédommagements communaux du RéAjy en lien avec l'accroissement du nombre de places d'accueil de jour, des redevances d'utilisation des places de parc du personnel communal et des établissements scolaires, une revue des tarifs horaires et d'abonnements du réseau de vélos en libre-service et la valorisation foncière d'une partie du patrimoine communal (vente de terrains au PST et rente de DDP sur le bâtiment de la colonie de Bellevue).

- La Commune devra faire face à de gros investissements (rénovation du TBB, aménagements des transports publics, rue des Moulins, salles de gym, classes et UAPE de la Passerelle, réparation toiture de la salle triple des Isles, Collège des Jordils, Collège des Quatre-Marronniers, rénovation et assainissement énergétique du parc immobilier, mise en conformité des infrastructures eau-gaz, smartmetering, numérisation, etc.).

- Influence financière des dossiers fédéraux, cantonaux et économiques (nouvelle péréquation, facture sociale, taux d'intérêt, effets liés à l'inflation, initiative des 12%, etc.).