



Yverdon-les-Bains

Ville d'Yverdon-les-Bains

Service des finances

Analyse du Budget 2020

Fabrice Weber



1. Impacts financiers

- Aide financière fédérale suite à l'approbation de la réforme fiscale et financement de l'AVS (RFFA) et relèvement du taux de cotisation à l'AVS de 0.3%
- Bascule de la part communale des soins à domicile (AVASAD) à l'Etat de Vaud accompagné d'une baisse de 1.5 pts d'impôt
- Mesures sociales complémentaires suite à l'introduction de la taxe forfaitaire pour les déchets, à la décision du TF pour les frais liés aux sorties scolaires non-obligatoires et à des mesures environnementales pour la biodiversité
- Nouvelle UAPE de Fontenay

2. Proposition de revenus

- Politique de stationnement : hausse des redevances de places de parc suite à l'introduction de nouvelles zones de parcomètres
- Prix du gaz relevé
- Revenus extraordinaire de la vente de la parcelle 1164 de la Ferme des Cygnes 7-9-11 et du réservoir de Chamblon

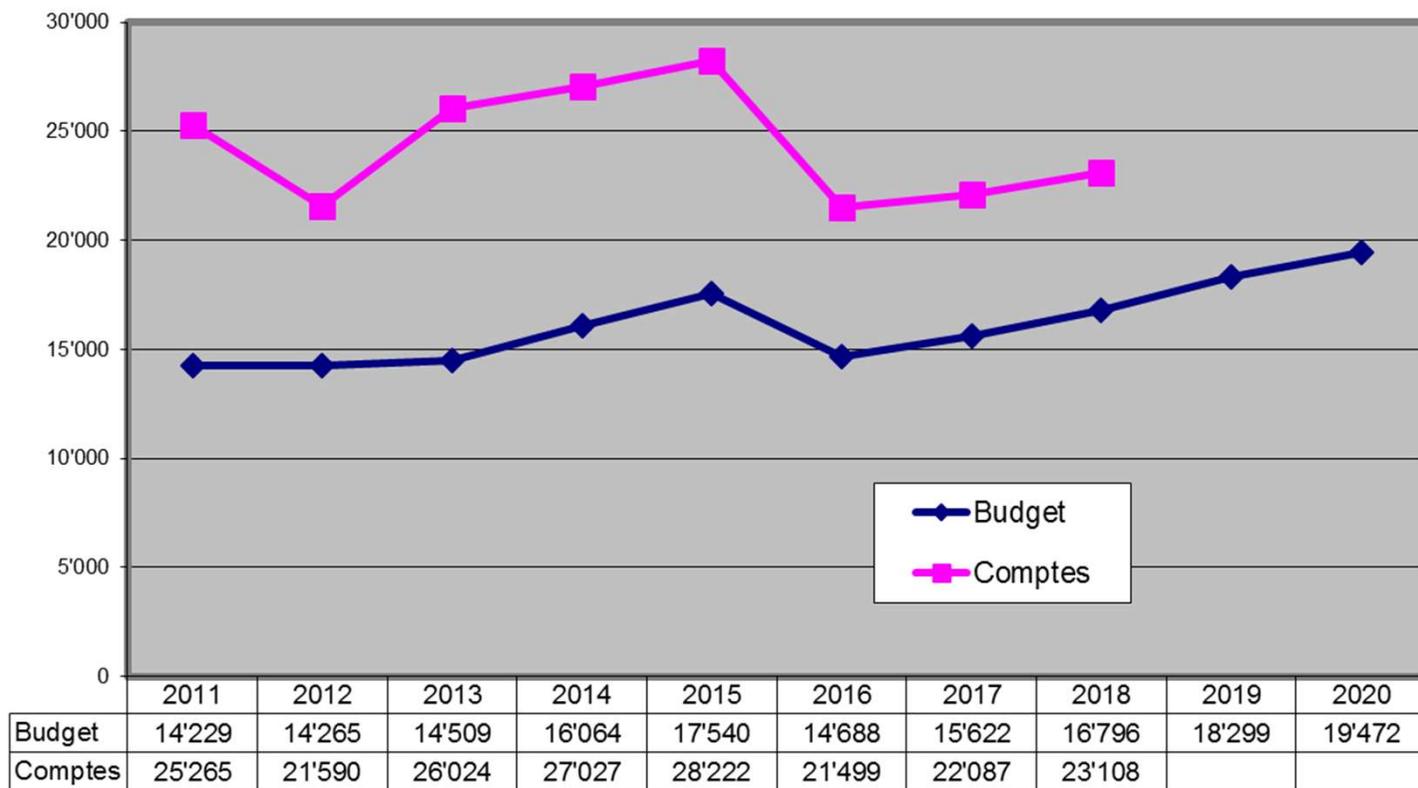


Autofinancement

	Budget 2020	Budget 2019
Résultat de l'exercice	-3'226'805	-1'952'760
Amortissements	22'913'450	20'386'060
Attributions aux fonds	3'289'300	3'895'395
Prélèvements aux fonds	-3'504'000	-4'030'170
Autofinancement	19'471'945	18'298'525



Marge d'autofinancement 2011 - 2020 (x 1'000)

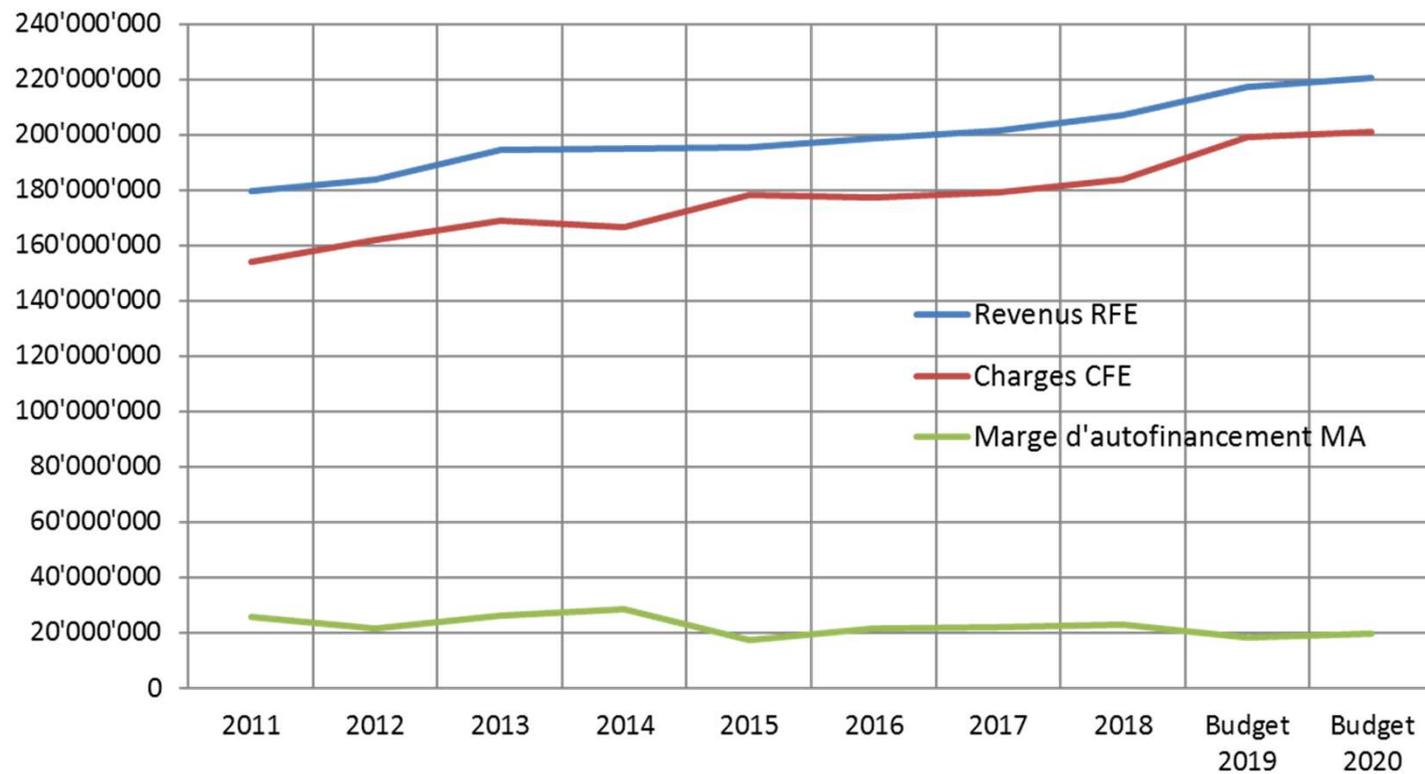


**Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère**

	Budget 2020		Budget 2019	
	charges	revenus	charges	revenus
Administration générale	10'677'830	1'981'700	10'380'305	1'782'900
Finances et sports	31'575'875	124'492'260	31'970'940	123'850'900
Urbanisme et bâtiments	27'924'785	8'753'230	26'154'890	8'594'720
Travaux et environnement	26'953'120	11'975'700	25'509'805	11'888'430
Jeunesse et cohésion sociale	42'900'065	8'879'560	43'552'550	8'178'150
Sécurité publique	46'116'910	25'996'040	44'026'840	24'648'870
Culture	10'976'400	2'633'570	10'669'185	2'518'435
Service des énergies	58'357'760	67'543'880	58'016'570	66'865'920
Totaux	255'482'745	252'255'940	250'281'085	248'328'325
Excédent de charges	-3'226'805		-1'952'760	



Evolution du compte de fonctionnement





Dépenses/recettes d'investissements (dont CHF 55 mios en 2020 au PI)

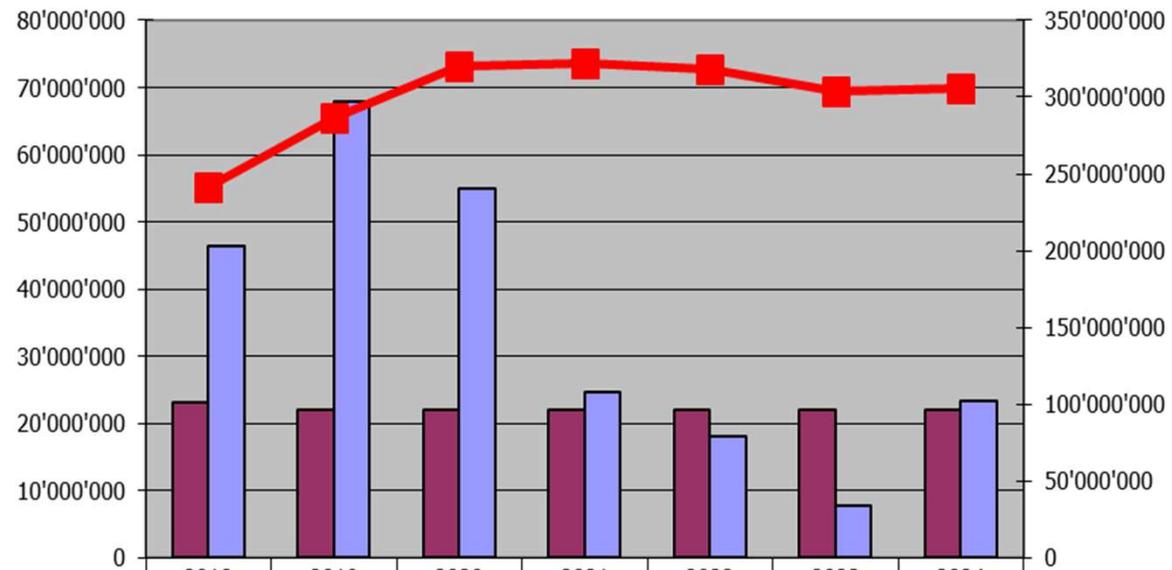
→ Fort développement de la ville, comprenant les projets suivants pour 2020 :

- Assainissement phonique des rues (pour CHF 1.5 mios)
- Réaménagement de la Rue des Moulins (pour CHF 1 mio)
- Smartmetering (pour CHF 1.14 mios)
- Recapitalisation de la FYL
- Création d'une société CAD SA
- Production électrique éolienne Mollendruz (pour CHF 1.25 mios)
- Vente du réservoir de Chamblon (pour CHF 2 mios)
- Réfection de la piste d'athlétisme de l'USY (pour CHF 1.6 mios)
- Stade Municipal (pour CHF 2.5 mios)
- STEP 2018 - étape 3 (pour CHF 6 mios)
- Route de contournement secteur sud (pour CHF 12.24 mios)
- Collège Pestalozzi, rénovation toiture (pour CHF 1 mio)
- Salle de gym Pestalozzi (pour CHF 3.75 mios)
- Ancien Arsenal, extension du SDIS (pour CHF 5 mios)
- Place d'armes, parking souterrain (pour CHF 7.7 mios)



Planification financière 2019 - 2024

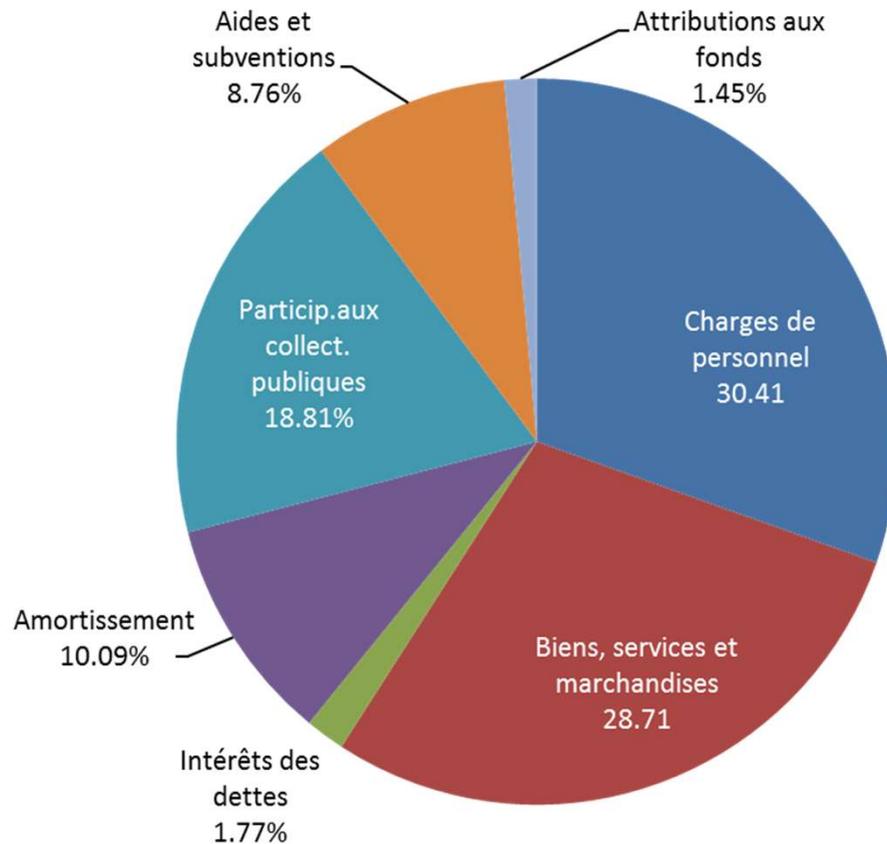
Planification financière 2019 - 2024



	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Marge d'autofinancement	23'107'851	22'000'000	22'000'000	22'000'000	22'000'000	22'000'000	22'000'000
Investissements net prévus	46'292'884	67'887'000	55'006'000	24'554'000	18'141'000	7'698'000	23'367'000
Endettement à moyen et long terme	240'995'80	286'882'80	319'888'80	322'442'80	318'583'80	304'281'80	305'648'80



Chaque fois que la ville dépense 100 francs ... elle prévoit de consacrer par charges par nature en 2020 :



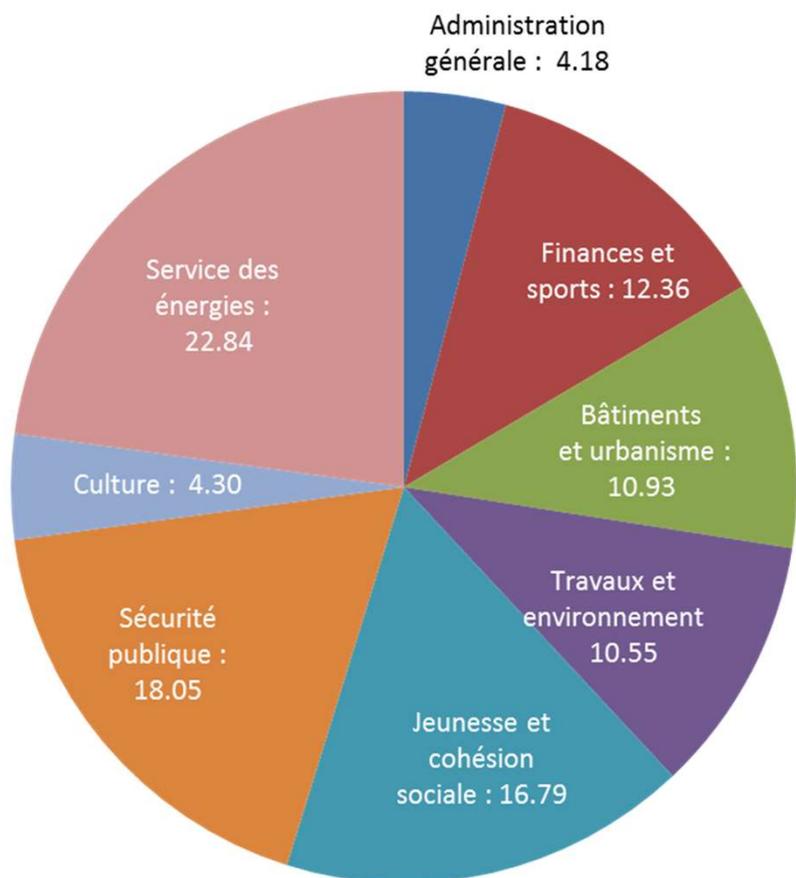
Budget 2020

	CHF
Charges de personnel	30.41
Biens, services et marchandises	28.71
Intérêts des dettes	1.77
Amortissements	10.09
Particip. aux collect. publiques	18.81
Aides et subventions	8.76
Attributions aux fonds	1.45



Yverdon-les-Bains

Chaque fois que la ville dépense 100 francs ...
elle prévoit de consacrer par dicastère en 2020 :



Budget 2020

	CHF
Administration générale	4.18
Finances et Sports	12.36
Urbanisme et bâtiments	10.93
Travaux et environnement	10.55
Jeunesse et cohésion sociale	16.79
Sécurité publique	18.05
Culture	4.30
Services des Energies	22.84



- Le Budget 2020 prend en compte l'aide financière fédérale de la RFFA, la bascule de l'AVASAD à l'Etat, des mesures complémentaires pour les déchets et les frais scolaires, ainsi qu'une nouvelle UAPE
- Il présente de nouveaux revenus (redevances de stationnement, prix du gaz, amendes)
- La maîtrise des dépenses courantes est une priorité, malgré la création de nouveaux postes, le relèvement du taux de cotisation à l'AVS et de la LPP
- La commune devra faire face à de gros investissements (route de contournement, STEP, Place d'Armes, ancien Arsenal, salle de gym Pestalozzi, piste d'athlétisme de l'USY, CAD SA, Stade Municipal, etc)
- Influence financière des dossiers fédéraux et cantonaux (Réforme de la fiscalité des entreprises (RFFA), transports publics, parascolaire, révision de la péréquation intercommunale, facture sociale)



La Ville d'Yverdon-les-Bains a également élaboré
en parallèle au plan comptable actuel
son budget 2020 sur :

→ **MCH 2, le nouveau plan comptable harmonisé n°2
pour les collectivités publiques suisses**



Yverdon-les-Bains

Merci pour votre attention