

Yverdon-les-Bains

# 2025 Budget communal



# BROCHURE DU BUDGET 2025

## TABLE DES MATIERES

<b>Préavis au Conseil communal d'Yverdon-les-Bains</b>	2
<b>Résumé du budget 2025 par dicastère</b>	
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère	14
Graphiques des charges et des revenus par dicastère	15
<b>Budget 2025 par dicastère</b>	
Administration générale	16
Finances	22
Sport - Bâtiments - Jumelage	30
Mobilité - Environnement - Infrastructures	42
Jeunesse et cohésion sociale	52
Sécurité publique	72
Urbanisme - RH - Culture - Durabilité	82
Service des énergies	96
<b>Tableaux des charges et des revenus par nature</b>	
Tableau comparatif des charges et des revenus par nature	110
Tableau comparatif des charges et des revenus par nature à 3 niveaux	112
Graphique des revenus et des charges par nature en %	114
Graphique de la répartition des charges et revenus par nature en milliers de francs	115
<b>Ressources humaines</b>	
Evolution des postes au sein de l'administration communale	116
Description des nouveaux postes	118
<b>Divers</b>	
Principales abréviations	120

## PREAVIS AU CONSEIL COMMUNAL D'YVERDON-LES-BAINS

### *concernant le budget 2025*

Madame la Présidente,  
Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers,

Dans sa séance du 9 octobre 2024, la Municipalité a adopté le projet de budget pour l'année 2025.

Conformément à l'article 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 s'effectue dans un cadre de reprise progressive de l'économie suisse, une baisse de l'inflation et du prix des fluides énergétiques. Comme le Conseil communal l'a décidé le 3 octobre 2024 en adoptant l'arrêté d'imposition 2025 (PR 24.19PR), le cadre de la construction du budget 2025 postule la stabilité du taux d'imposition communal à 75 points. Les éléments concernant la nouvelle péréquation intercommunale et la participation à la cohésion sociale ont été validés en juin 2024 au niveau cantonal et impactent positivement le futur budget communal pour l'année 2025, quoique de manière contrastée. Sur le plan des recettes fiscales, la planification est plus ambitieuse que les années précédentes, liée notamment à la hausse du nombre de frontaliers.

La planification financière telle qu'établie prévoit le maintien, au bouclage des comptes, d'une marge d'autofinancement positive de l'ordre de CHF 16 millions en moyenne annuelle sur l'ensemble de la législature, un plafond d'endettement fixé à CHF 423 millions d'ici à 2026, restant largement en-deçà des normes cantonales en la matière, et un niveau de déficit maximal postulé à environ CHF 7 millions en moyenne annuelle sur la législature au bouclage des comptes.

#### **Caractéristiques du budget 2025**

Le budget 2025 de la Ville d'Yverdon-les-Bains est présenté pour la seconde fois sur MCH2, le nouveau modèle comptable harmonisé de 2ème génération, en tant que ville « pilote » pour l'Etat de Vaud. De légères adaptations de numéros de fonctions et de comptes par nature ont été effectuées après concertation avec l'Etat de Vaud. 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 plus aisée pour chaque citoyenne et citoyen. Le MCH2 comporte un nouveau plan comptable vaudois et des recommandations en matière de comptabilisation.

La construction budgétaire pour l'année 2025 s'est basée sur le principe d'une « enveloppe financière globale » attribuée à chaque service de la Ville par la Municipalité. Ces enveloppes n'ont pas empêché des mesures d'économies supplémentaires dans le cadre de l'examen du budget 2025, rendues nécessaires notamment au vu de la forte hausse de la participation à la cohésion sociale (PCS, « facture sociale ») par rapport aux prévisions initialement fournies par le Canton.

La fixation de ces enveloppes budgétaires fait suite à la mise en place d'une nouvelle méthodologie découlant de l'analyse des prestations délivrées, impliquant en amont les dicastères et services, ceci en vue d'optimiser les allocations financières sur la base du programme de législation 2021-2026 et des choix politiques entrepris.

Ainsi, la nouveauté pour le budget 2025 réside dans le fait que cette enveloppe financière par service comprend les demandes de nouveaux postes (ETP). Ces postes ne sont plus directement compensés, pour autant qu'ils rentrent dans l'enveloppe octroyée. En parallèle, la Municipalité disposait d'une enveloppe particulière d'un million de francs en vue de choix politiques et de mesures ciblées découlant d'un catalogue des prestations analysées.

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 deuxième partie de législation dans un cadre financier prédéfini.

Ces enveloppes prennent en compte, par rapport au budget 2024, une augmentation de 2% des traitements salariaux (augmentations statutaires, inflation et rattrapage de l'indexation), aucune augmentation pour les biens, les services, les marchandises et les coûts d'entretien, et une augmentation de 1% pour l'ensemble des revenus, dont 5% pour les recettes fiscales.

Ainsi, ce projet de budget 2025 fait état de 30.55 ETP supplémentaires (71 postes) pour un montant de CHF 3.79 millions, dont 1.3 ETP sont entièrement financés par les communes du Groupe UAPE Chamblon (à Champvent) et 3.95 ETP sont en relation avec le nouveau statut du personnel (semaine supplémentaire de vacances). Les postes supplémentaires, dont certains ne seront engagés qu'à partir du mois d'avril 2025, sont répartis dans l'ensemble des services de la Ville, plus particulièrement au Service jeunesse et cohésion sociale (JECOS), au Service des bâtiments (BAT) et au Service mobilité, environnement et infrastructures (MEI). Ce budget prévoit également l'intégration et le développement du nouveau Service population et numérique (PON).

Le budget 2025 propose les mesures d'accompagnement suivantes :

- une politique de dynamisation du centre-ville par du marketing urbain (fonction 02201 pour CHF 75'000.-),
- une augmentation des mesures d'accompagnement du tissu associatif (pour Viva Pesta, Castrum, les Brandons et le Musée d'Yverdon-les-Bains et région, à la fonction 32900 pour CHF 208'000.-), compensée en partie par des coupes au sein du budget du Service de la culture,
- des mesures de soutien à l'Arche de Noé (cpté 54500.3636.14 pour CHF 135'000.-),
- une hausse de subventions à l'ARAS pour l'accueil familial de jour (cpté 54500.3612.04 pour CHF 63'280.-),
- le transfert de l'encadrement et de l'administration des restaurants scolaires (fonction 21802) à la Fondation Petitmaître.

Le budget 2025 prévoit également une baisse de la consommation budgétisée de gaz (de 274 GWh/an à 255 GWh/an, tenant compte d'une diminution réelle de - 6.9% en 2023 : 262 GWh/an) et du prix d'achat de l'eau (baisse de 0.20 cts/m<sup>3</sup> HT à CHF 2.-/m<sup>3</sup> HT), de l'électricité et du gaz.

La contribution financière de la Commune pour les transports publics urbains (cpte 62910.3634.00) connaît une hausse de 21.5%, pour un montant de CHF 6.47 mios, en raison principalement de l'augmentation des coûts de TRAVYS, dus principalement aux hausses de coûts liées à l'adaptation des réseaux régionaux et urbains au nouvel horaire 2025 des CFF, mais comportant aussi un renforcement des fonctions de support et l'exploitation de nouveaux locaux, ainsi qu'une légère amélioration de l'offre. A noter toutefois que ces hausses sont en grande partie compensées, à hauteur de 56,5%, par le volet des charges particulières des villes dans le cadre de la nouvelle péréquation intercommunale. Par ailleurs, les comptes 3049.00 augmentent suite à la hausse des tarifs prévue par les nouvelles directives sur les services de piquet et de permanence, ainsi que sur les indemnités et inconvénients liés à des travaux spéciaux et/ou à des contraintes professionnelles particulières.

Du côté des revenus, le projet de budget prévoit une augmentation de la contribution de la péréquation intercommunale suite à l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation vaudoise (+ CHF 0.625 mio, cptes 93000.4622.71/72, 93001.3621.00 et 11101.3611.02), un prix de vente moyen plus bas des énergies, particulièrement pour l'électricité (-14.8%, soit -5.77 cts/kWh), le gaz (-10.4%, soit -1.58 cts/kWh), de nouvelles recettes d'amendes et radars (cpte 11100.4270.01) et de redevances d'utilisation de places de parc (cpte 61510.4240.61), des émoluments administratifs pour la police des constructions (cpte 79002.4210.02), la facturation de l'épuration à l'AIEG (cpte 72000.4612.01), la facturation des prestations du Service des bâtiments à la Fondation yverdonnoise pour le logement (cptes 02900.4240.00 et 02240.4240.00), un prélèvement de CHF 2.68 mios dans le fonds des abris PCi (cpte 16200.4511.00), de CHF 1.5 mio dans le fonds d'égalisation de la péréquation (cpte 99000.4894.00), de CHF 1.5 mio dans le fonds pour fluctuation du prix du gaz (87200.4511.00), et finalement la vente de terrains dans le secteur du Parc scientifique et technologique (PST) pour CHF 3.2 mios (cpte 96100.4411.00).

Le budget 2025 des communes vaudoises reste principalement influencé par les effets de l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation intercommunale et des modalités de financement de la participation à la cohésion sociale (« facture sociale »), mais aussi, sur le plan fiscal, par la réforme de l'imposition des entreprises (RIE III) en vigueur depuis 2019 dans le Canton de Vaud et par l'entrée en vigueur de la Réforme fiscale et du financement de l'AVS (RFFA), acceptée lors de la votation fédérale du 19 mai 2019.

Selon les spécialistes bancaires, les taux d'intérêts qui ont amorcé des descentes en mars, juin et septembre 2024, avec un taux directeur de base de la BNS à 1%, devraient poursuivre légèrement leurs baisses pour le reste de l'année avant une stagnation, voire une légère augmentation évolutive pour l'année 2025. Concernant l'inflation, la BNS estime que sans baisse subséquente de ses taux directeurs, celle-ci devrait s'établir à 0,6% en 2025, et 0,7% en 2026, soit en-dessous de sa cible minimale. En raison du niveau de la dette de la Ville et des investissements à consentir pour l'année 2025, la Commune sera sensible à toute hausse des conditions de crédit.

### **Rentrées fiscales**

Les recettes fiscales 2023 ont été supérieures à celles de l'année 2022, principalement en raison du produit des impôts sur les personnes physiques et les personnes morales. En 2024, selon les relevés mensuels envoyés par la Direction générale de la fiscalité (DGF, anciennement 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 2025, il a été tenu compte d'un taux de croissance de 2.7% 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 2025 de l'Etat de Vaud prévoit une hausse de 6.8% des rentrées fiscales, dont 7.4% pour les personnes physiques. Le Conseil d'Etat vaudois a annoncé le 24 septembre 2024 dans le cadre de sa stratégie fiscale,

une réduction additionnelle de 0.5% de l'impôt cantonal de base sur le revenu au 1<sup>er</sup> janvier 2025, avec une garantie du maintien du coefficient cantonal à 155% pour les années 2025 à 2028. Une baisse de 1% supplémentaire de l'impôt cantonal sur le revenu est prévue à partir de 2027.

Des adaptations aux comptes ont également été apportées dans le cadre des prévisions fiscales de la Commune, dans le domaine de l'impôt sur les frontaliers, où la nouvelle estimation se base sur les comptes 2023 et la progression du nombre de frontaliers depuis lors. Une adaptation similaire a également été appliquée aux estimations concernant l'impôt foncier et les droits de mutation.

		Indice 76.5				Indice 75				Indice 75	
		Budget (MCH2)									
		2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
96100.340001	Intérêts bonifiés	-76	-34	-26	-19	-26	-8	-6	-6	-15	-15
91000.318101	Défalcations et remises	-1'040	-1'673	-1'628	-1'545	-1'317	-1'535	-1'306	-1'293	-1'500	-1'420
91000.400000	Revenu des personnes physiques (PP)	48'983	50'462	49'342	50'886	49'612	48'988	49'793	51'375	42'700	43'700
91000.400100	Fortune des PP	4'405	4'493	4'600	4'728	4'682	4'696	5'052	4'994	5'050	5'050
91000.400200	Impôts à la source des PP									2'030	2'000
95000.460101	Impôts sur les frontaliers des PP									5'750	6'300
91000.401000	Bénéfices des sociétés	8'058	6'639	5'452	4'709	4'912	3'133	3'786	3'885	3'500	3'900
91000.401100	Capital des sociétés	378	384	370	629	789	720	380	780	400	550
91000.401900	Complémentaire sur immeubles	562	426	719	703	590	700	733	515	700	600
91000.402100	Impôts fonciers	3'913	4'012	4'048	4'192	4'386	4'401	4'698	4'736	6'950	7'250
91000.402300	Droits de mutations sur les ventes	1'658	1'588	1'609	2'005	1'647	2'435	2'802	3'143	2'150	2'750
91000.402400	Impôts sur successions et donations	1'590	576	1'473	845	1'060	1'383	883	1'559	1'000	1'350
91000.403300	Chiens	58	60	58	59	59	62	61	66	62	66
91000.400900	Récupération d'impôts	510	752	561	386	287	593	309	234	320	280
96100.440100	Intérêts de retard sur créances	474	478	473	614	626	555	483	505	500	500
95000.460100	Impôts sur les gains immobiliers	661	1'225	1'777	1'001	1'228	2'456	1'585	2'239	1'650	1'950
		70'134	69'388	68'828	69'193	68'535	68'579	69'253	72'732	71'247	74'811

A noter qu'il existe de fortes différences de comptabilisation entre les systèmes MCH1 (jusqu'aux comptes 2023) et MCH2 (à partir du budget 2024), qui rendent la comparaison des chiffres difficile, notamment concernant l'impôt sur le revenu des personnes physiques.

### Financement de la Réforme fiscale et du financement de l'AVS (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). Le Conseil fédéral a accepté d'augmenter pour les Cantons la part aux recettes de l'impôt fédéral direct (IFD) de 17 à 21,2%. Pour 2024, les cantons toucheraient ainsi CHF 560 millions à ce titre. Pour le Canton de Vaud, cette compensation s'élève à CHF 110.94 millions en 2024, dont CHF 34.12 millions ont été remis aux communes vaudoises. Cette somme a été reversée sur la base des impôts sur le bénéfice et sur le capital. La Ville d'Yverdon-les-Bains a touché CHF 0.437 million en 2023. Pour 2025, la part de la Ville d'Yverdon-les-Bains se monterait à environ CHF 0.470 million.

### La péréquation financière intercommunale

Le 30 novembre 2018, le Conseil d'Etat a démarré une révision de la péréquation intercommunale vaudoise. Le 30 mars 2023, le Conseil d'Etat vaudois, l'Union des communes vaudoises (UCV) et l'Association de communes vaudoises (AdCV) ont signé un accord sur les bases d'une nouvelle péréquation intercommunale. En date du 4 juin 2024, le Grand Conseil a validé cette nouvelle péréquation avec une entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2025.

Ce nouvel accord Etat-communes sur les finances communales prévoit une accélération et un renforcement du rééquilibrage financier en faveur des communes (CHF 160 millions par an dès 2025 comprenant une enveloppe de CHF 55 millions au titre d'une péréquation verticale

pour CHF 40 millions et CHF 15 millions pour la diminution de leur contribution à l'augmentation de la participation à la cohésion sociale). Une pérennisation de la méthode de calcul de la facture policière financée à 65% par les communes délégatrices et à 35% par l'ensemble des communes (socle sécuritaire commun) a été adoptée. Finalement, une nouvelle péréquation a été mise en place, qui sépare clairement la péréquation des ressources et la péréquation des besoins, dissociée des factures cantonales et basée sur des critères objectifs (surface productive, altitude et déclivité du territoire des communes, ainsi que nombre d'élèves dont elles ont la charge). La compensation des charges particulières des villes permet le maintien de la couche population et de la compensation à 60% pour la participation aux déficits d'exploitation des lignes de trafic urbain.

L'architecture de la nouvelle péréquation se présente globalement de la manière suivante :

- une **péréquation des ressources** compensant 80% des disparités de capacité financière entre les communes, tout en conservant la solidarité actuelle entre elles. Celle-ci est renforcée par une dotation minimale garantissant à toutes les communes une capacité financière minimale égale à 90% de la moyenne cantonale.
  - ⇒ La Ville d'Yverdon-les-Bains est bénéficiaire de la péréquation des ressources.
- une **péréquation des besoins** structurels compensant les charges particulières supportées par certaines communes en raison de facteurs objectifs sur lesquels elles n'ont aucune prise. Ce mécanisme garantit que deux communes avec les mêmes caractéristiques soient traitées à l'identique. Les facteurs retenus sont la surface productive, l'altitude et la déclivité du territoire, ainsi que le nombre d'élèves pondérés.
  - ⇒ La Ville d'Yverdon-les-Bains n'est pas impactée par la péréquation des besoins.
- une **compensation des charges particulières des villes** qui se traduit par des montants versés aux communes en fonction de leur population et par une compensation des communes qui doivent financer les déficits des lignes de trafic urbain.
  - ⇒ La Ville d'Yverdon-les-Bains est bénéficiaire de la compensation des charges particulières des villes.

Sur cette base, notre Commune devrait percevoir pour 2025 environ CHF 47.05 millions du fonds de la nouvelle péréquation financière intercommunale.

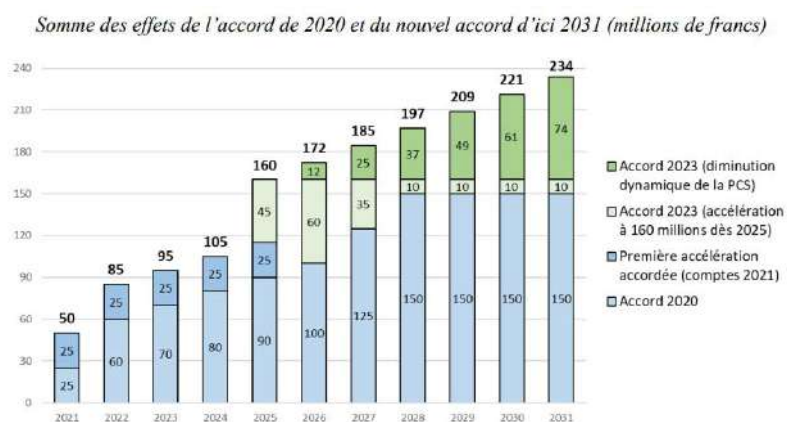
### **La participation à la cohésion sociale** (anciennement appelée : « *la facture sociale* »)

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 millions 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.

Comme relevé, le nouvel accord de mars 2023 prévoit une accélération du rééquilibrage financier avec des montants supplémentaires à financer par l'Etat dès 2025, à hauteur de CHF 160 millions.

Avec l'entrée en vigueur de la nouvelle péréquation, la répartition des factures cantonales liées à la participation à la cohésion sociale (PCS) s'effectuera selon la population des communes et non plus selon des critères de capacité financière. Dès 2026, la part des communes aux augmentations des dépenses sociales diminue de moitié environ (de 33,3% à 17%, soit une baisse annuelle moyenne pour les communes de CHF 12.5 mios).



Le Grand Conseil a validé ce nouveau modèle de péréquation dans sa séance du 4 juin 2024, avec une entrée en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2025, après le retrait de l'initiative « SOS Communes ». De par cette décision, la Ville d'Yverdon-les-Bains sera bénéficiaire d'un montant supplémentaire pour la péréquation de l'ordre de CHF 0.62 mio au budget 2025, après les CHF 1.5 mio supplémentaires au budget 2024 lié au relèvement du plafond de l'aide à 10 fois la valeur du point d'impôt communal.

Dans le cadre de la préparation de son budget 2025, le Canton a cependant fortement rehaussé la somme totale due par les communes au titre de la participation à la cohésion sociale, de 747 millions aux comptes 2022, qui ont constitué la base de négociation dans le cadre de l'établissement de la NPIV, à 821 millions dans les prévisions budgétaires 2025, soit une hausse de presque 10%. Comme la NPIV prescrit de répartir cette somme selon la population, toutes les communes ont été impactées d'une hausse de la participation représentant à peu près 10% de la somme totale. Pour Yverdon-les-Bains, la hausse se montait en première analyse à environ CHF 2.6 millions. Des adaptations dans la prévision démographique appliquée au Canton et à la Ville ont permis de rabattre quelque peu cette hausse, à CHF 1.9 million. Le montant total qui sera facturé à la Commune au titre de la nouvelle participation prévisionnelle à la cohésion sociale 2025 se monte à CHF 28.63 millions.

Toutes choses étant égales par ailleurs, une personne naissant ou s'établissant à Yverdon-les-Bains vaut au titre des divers mécanismes de la nouvelle péréquation une somme d'environ CHF 880.- de revenus annuels nets à la Ville, soit : CHF 2'558.- de rentrées au titre de la péréquation des ressources, de la dotation des villes et de celle provenant de la redistribution des impôts conjoncturels, contre CHF 1'678.- de ponctions effectuées au nom de la cohésion sociale, de la contribution aux charges des villes, de celle au déficit des transports urbains, et de la facture policière. Ces sommes sont complètement indépendantes de la situation fiscale des personnes.

Les revenus fiscaux à attendre de cette nouvelle personne, si elle se situait dans la moyenne yverdonnoise, se monteraient théoriquement à env. CHF 1'840.- annuels (valeur du point d'impôt par habitant multipliée par le taux d'imposition communal).

A noter que, toutes choses étant égales par ailleurs, si cette personne venait à contribuer deux fois plus que la moyenne yverdonnoise, soit 3'680.- par an, la hausse de revenus serait compensée à une hauteur de 80% par une baisse de la péréquation des ressources, de sorte



que le gain net pour la Ville ne serait « que » de CHF 368.- par an pour une somme totale de CHF 2'208.-.

A l'inverse, si cette personne ne contribuait qu'à hauteur de la moitié de la moyenne, soit CHF 920.- par an, la perte par rapport à la moyenne serait compensée à 80% par la péréquation des ressources, de sorte que la perte nette pour la Ville, par rapport à une personne moyenne, ne serait « que » de CHF 184.-, pour une somme totale de CHF 1'656.-.

## Charges et revenus par nature

Le budget de fonctionnement pour l'exercice 2025 présente **un total des charges** de CHF 308'348'490.- (CHF 311'060'220.- en 2024), soit une diminution de 0.87% (- CHF 2'711'730.-) principalement due aux biens et services.

Charges par nature	Budget 2025		Budget 2024	Diff. B25/B24	Comptes 2023
	charges	en %			
Charges de personnel	89'494'205	29.0%	84'596'150	4'898'055	75'753'129
Biens et services et autres charges d'exploitation	80'320'560	26.0%	94'522'935	-14'202'375	83'272'290
Amortissements du patrimoine administratif	21'039'460	6.8%	21'861'850	-822'390	22'773'634
Charges financières	7'866'325	2.6%	7'611'570	254'755	6'727'269
Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'697'800	0.9%	2'580'570	117'230	2'118'955
Charges de transfert	70'794'715	23.0%	64'649'415	6'145'300	64'003'330
Imputations internes	36'135'425	11.7%	35'237'730	897'695	31'830'594
<b>Total des charges</b>	<b>308'348'490</b>	<b>100.0%</b>	<b>311'060'220</b>	<b>-2'711'730</b>	<b>286'479'201</b>

En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), les charges diminuent de CHF 3'129'645.- soit -1.26%.

	Budget 2025	Budget 2024	Différence
Total des charges	308'348'490	311'060'220	-2'711'730
- Amortissements	-23'490'590	-24'087'600	
- Attributions aux fonds	-2'697'800	-2'580'570	
- Imputations internes	-36'135'425	-35'237'730	
<b>Dépenses courantes</b>	<b>246'024'675</b>	<b>249'154'320</b>	<b>-3'129'645</b>

**Les charges de personnel** sont en hausse de 5.79% (+ CHF 4'898'055.-). L'augmentation de la masse salariale provient d'une part des augmentations statutaires, de la hausse de l'inflation et de son rattrapage (+ 2% au total) et de nouveaux postes supplémentaires dans différents services (+ 30.55 ETP). En outre, l'équivalent de 14.01 EPT (+ 1.3 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. Une réduction forfaitaire de CHF 0.5 mio est budgétée principalement pour les nouveaux postes créés hors augmentation de taux ou titularisation d'auxiliaires, liée aux engagements qui seront effectués seulement à partir du 1er avril 2025. Les comptes 3049.00 augmentent suite à la hausse des tarifs prévue par les nouvelles directives sur les services de piquet et de permanence, ainsi que sur les indemnités et inconvénients liés à des travaux spéciaux et/ou à des contraintes professionnelles particulières, découlant de l'entrée en vigueur du nouveau Statut du personnel.

**Le total des achats de biens et de services** est en baisse (- CHF 14'202'375.-, soit -15.03%). Dans le détail, on constate une importante diminution pour l'achat de l'électricité et du gaz naturel (baisse de la consommation budgétisée) et l'achat du prix de l'eau (baisse de 0.20 cts/m<sup>3</sup> HT à CHF 2.-/m<sup>3</sup> HT), une baisse du montant des honoraires et conseils externes, de l'achat des denrées alimentaires et d'alimentation de biens-fonds, et la suppression de la taxe

d'épuration STEP. On constate en revanche une hausse de prestations des services, des charges informatiques et de l'entretien des bâtiments.

**Les amortissements du patrimoine administratif** diminuent de CHF 822'390.- (-3.76%), en raison de la suppression du montant provisionné de CHF 2 mios de prélèvements dans les fonds de financements spéciaux liés à des investissements. Les principaux amortissements concernent diverses réalisations récentes et en prévision, ainsi que les crédits d'études, 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, la modification du parking de la Place d'Armes, du Théâtre Benno-Besson, les études du Pôle sportif des Rives et de la patinoire, des aménagements de transports publics, la numérisation ainsi que l'installation du Smart metering 4<sup>ème</sup> phase.

**Les charges financières** sont en augmentation de 3.35% (+ CHF 254'755.-) en raison de la hausse modérée de la politique des taux d'intérêts, basé sur le niveau d'endettement. Le taux moyen des emprunts est de 1.3% en septembre 2024. A noter que ce groupe de comptes comporte les amortissements (+ CHF 225'380.-) et les charges d'entretien liés au patrimoine financier qui sont en augmentation. Rappelons ici que les taux d'intérêts sont en nette baisse par rapport au début de l'année 2024, suite à la baisse de 75 points de base des taux directeurs de la BNS, qui s'élèvent à fin septembre 2024 à 1%.

**Les attributions aux fonds** de CHF 2'697'800.- (+ 4.54%) augmentent en raison d'une hausse de l'attribution au fonds pour l'épuration des eaux.

**Les charges de transfert** augmentent de CHF 6'145'300.- (+ 9.51). Cette hausse est principalement due à la participation à la nouvelle facture sociale, aux transports publics (TRAVYS), à la participation au SDIS régional Nord Vaudois, à l'aide aux écoles de musique et aux sociétés sportives, à la promotion économique, ainsi qu'à des subventions à la Fondation Petitmaître, à Sports 5, à l'Arche de Noé, ainsi que pour l'accueil de l'enfance (FYAE). Finalement, un important remboursement à l'Etat de Vaud des contributions de remplacement du fonds d'abri PCi est prévu sur la base de l'article 24p de la loi vaudoise d'exécution de la législation fédérale sur la protection de la population et de la protection civile du 1er mars 2015.

**Les imputations internes** de CHF 36'135'425.- (+ 2.55%) connaissent une augmentation, en raison des prestations entre services et de la répartition des charges indirectes du Service des énergies. Il comprend également la répartition des intérêts internes et de l'entretien des bâtiments.

**Le total des revenus** du budget 2025 est de CHF 298'169'020.-, soit une diminution de 1.29% (- CHF 3'893'495.-).

Revenus par nature	Budget 2025		Budget 2024	Diff. B25/B24	Comptes 2023
	revenus	en %			
Revenus fiscaux	67'496'000	22.6%	64'862'000	2'634'000	71'286'410
Patentes et concessions	120'000	0.0%	150'000	-30'000	88'652
Taxes et redevances	99'742'285	33.5%	109'361'060	-9'618'775	103'879'710
Revenus divers	1'593'225	0.5%	1'201'000	392'225	552'724
Revenus financiers	10'632'735	3.6%	10'595'980	36'755	7'244'557
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	5'975'360	2.0%	7'171'910	-1'196'550	5'268'568
Revenus de transfert	74'973'990	25.1%	72'882'835	2'091'155	65'797'521
Revenus extraordinaires	1'500'000	0.5%	600'000	900'000	0
Imputations internes	36'135'425	12.1%	35'237'730	897'695	31'830'594
<b>Total des revenus</b>	<b>298'169'020</b>	<b>100.0%</b>	<b>302'062'515</b>	<b>-3'893'495</b>	<b>285'948'736</b>

En ne considérant que les recettes courantes (les revenus totaux moins les prélèvements aux fonds moins les imputations internes), les revenus diminuent de CHF 4'494'640.-, soit de -1.74%.

	Budget 2025	Budget 2024	Différence
Total des revenus	298'169'020	302'062'515	-3'893'495
- Prélèvements aux fonds	-7'475'360	-7'771'910	
- Imputations internes	-36'135'425	-35'237'730	
<b>Recettes courantes</b>	<b>254'558'235</b>	<b>259'052'875</b>	<b>-4'494'640</b>

**Les revenus fiscaux**, hors impôts sur les gains immobiliers et l'impôt sur les frontaliers, connaissent une augmentation de CHF 2.63 mios (+ 3.65%). Le produit des personnes physiques et morales est impacté par la hausse de l'inflation et de la population, ainsi que des conséquences de la RIE III.

**Les revenus des patentes et concessions** diminuent de CHF 30'000.- (- 20%) pour l'utilisation du réseau de gaz.

**Les taxes, émoluments, ventes et redevances** sont en forte baisse de CHF 9'618'775.- (- 8.80%). Cette diminution est principalement due à une importante baisse du prix de l'énergie pour l'électricité (-14.8%), le gaz (-9%) et la taxe sur l'éclairage public. On relève également une baisse de la facturation du droit de timbre pour le réseau d'électricité. Le produit des amendes radar a été revu à la hausse en raison de l'installation prévue de nouveaux appareils, ainsi que des redevances d'utilisation des places de parc. Les émoluments pour la police des constructions sont également en hausse. Finalement, on relève une augmentation de la participation aux frais de pensions des camps pour les unités d'accueil pour enfants suite à la création de nouvelles places.

**Les revenus divers** sont en augmentation de CHF 392'225.- (+ 32.66%). Ils comprennent principalement les prestations propres sur des immobilisations corporelles du Service des énergies et du Service mobilité, environnement et infrastructures.

**Les revenus financiers** augmentent de CHF 36'755.- (+ 0.35%), en raison d'une hausse des loyers des bâtiments du patrimoine administratif et financier et de la location des terrains sportifs (avec le Stade municipal). Il comprend également des produits de la valorisation foncière telle que la vente de terrains au PST.

**Les prélèvements aux fonds** diminuent de CHF 1'196'550.- (- 16.68%), en raison de la suppression du montant provisionné de CHF 2 mios de prélèvements dans les fonds de financements spéciaux liés à des investissements. Ils concernent également le fonds des abris PCi, les provisions pour fluctuations du prix du gaz, le fonds de renouvellement du réseau des eaux, le fonds des expositions, le fonds de l'éclairage public et le fonds de l'efficacité énergétique.

**Les revenus de transfert** augmentent de CHF 2'091'155.- (+ 2.87%), principalement en raison des impôts sur les frontaliers, du retour sur le fonds de la nouvelle péréquation intercommunale, de la facturation au SDIS régional Nord vaudois et aux communes membres de PNV, du branchement de l'AIEG pour l'épuration et finalement des subventions à la FAJE.

**Les revenus extraordinaires** de CHF 1'500'000.- découlent d'un prélèvement spécial sur le fonds d'égalisation de la péréquation.

## Endettement

Le montant de dettes à long terme de la Ville s'élève à **CHF 312'350'400.-** à fin septembre 2024, en hausse d'environ CHF 10 millions. Compte tenu de nos prévisions pour le compte

de fonctionnement 2024, 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. Toutefois, une partie de la somme empruntée en 2024 servira à rembourser une tranche de crédit de CHF 8 mios au printemps 2025, décision anticipée en 2024 déjà en raisons de conditions financières favorables.

En 2025, le 4.02% 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 2024 (4.16%). Il est à noter que ces dernières années, le rythme des investissements effectifs reste assez modéré, et en baisse par rapport à ceux des années précédentes, ce qui finit par avoir un impact sur les amortissements.

## Autofinancement

L'autofinancement prévu au budget 2025 est inférieur au montant budgété pour l'année 2024 (CHF 8'533'560.- vs CHF 9'898'555.-). Sur la base du plan des investissements, cette marge ne permettra pas de financer les divers projets planifiés pour l'année 2025 (environ CHF 39.08 millions). En effet, la Ville devra emprunter plus de CHF 30 millions si tous les investissements inventoriés sont réalisés. On rappellera toutefois que lors d'une année dite normale et sauf en présence de grands projets, à l'exemple du Collège des Rives ou de l'Axe principal d'agglomération, la capacité d'investissement effective de la Ville oscille entre CHF 20 et 30 mios par année. Le plan des investissements contient tous les projets dont le développement est autorisé par la Municipalité, mais pas forcément tout ce qui peut se concrétiser en temps et en heure. En particulier, la Municipalité reste attentive à ne pas dérailler dans les faits la planification financière établie en début de législature. Toutefois, il s'agit là d'une précaution théorique : en 2024 comme lors des trois exercices précédents, selon toute vraisemblance, les investissements nets ne dépasseront pas CHF 20 millions.

	AUTOFINANCEMENT ET INVESTISSEMENTS			
	Année	Autofinancement	Investissements	Degré d'autofin.
Comptable MCH1	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%
	2022	20'596'595	22'507'458	91.51%
	2023	23'089'354	22'020'673	104.85%
	Budgétaire MCH2	2024	9'898'555	53'460'000
2025		8'533'560	39'078'000	21.84%



## Résumé et conclusion

En résumé, le budget 2025 se présente de la façon suivante :

Charges	CHF	308'348'490.-
Revenus	CHF	<u>298'169020.-</u>
<b>Résultat (excédent de charges)</b>	<b>CHF</b>	<b><u>10'179'470.-</u></b>

Le budget 2025 a été établi sur le principe du « budget base zéro » ainsi que sur des « enveloppes financières globales » à disposition de chaque service de la Ville, selon les informations en cours au moment de son élaboration. Pour la première fois, les enveloppes financières à disposition des services comprenaient les demandes de postes nouveaux. 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, tout en se réservant une enveloppe particulière en vue de choix politiques et de mesures ciblées découlant d'un catalogue des prestations analysées.

Ce budget est impacté par une baisse de l'inflation et des coûts de l'énergie, une hausse importante des transports publics, des demandes de postes nouveaux, une politique de dynamisation du centre-ville à l'aide du marketing urbain, une augmentation des mesures d'accompagnement du tissu associatif par une réallocation des ressources et un renforcement de l'animation du centre-ville (soutien au festival du Castrum, aux Brandons et nouvelle manifestation Viva Pesta, notamment), des subventions supplémentaires pour le Musée d'Yverdon-les-Bains et région, l'accueil familial de jour et l'Arche de Noé, l'intégration et le développement d'un nouveau Service population et numérique, la recherche d'une hausse de revenus avec la nouvelle péréquation, de nouvelles facturations (à l'AIERG et à la FYL), de nouvelles recettes d'amendes et radars et de redevances d'utilisation de places de parc, de nouveaux émoluments administratifs et la valorisation foncière d'une partie du patrimoine communal (vente de terrains au 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.

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 préavis 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, Madame la Présidente, Mesdames les Conseillères, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir adopter le budget pour l'année 2025, 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 2025 :

	Mouvement financier	Imputations internes	Totaux
Charges	272'213'065	36'135'425	<b>308'348'490</b>
Revenus	262'033'595	36'135'425	<b>298'169'020</b>
Excédent de charges	10'179'470		<b>10'179'470</b>

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

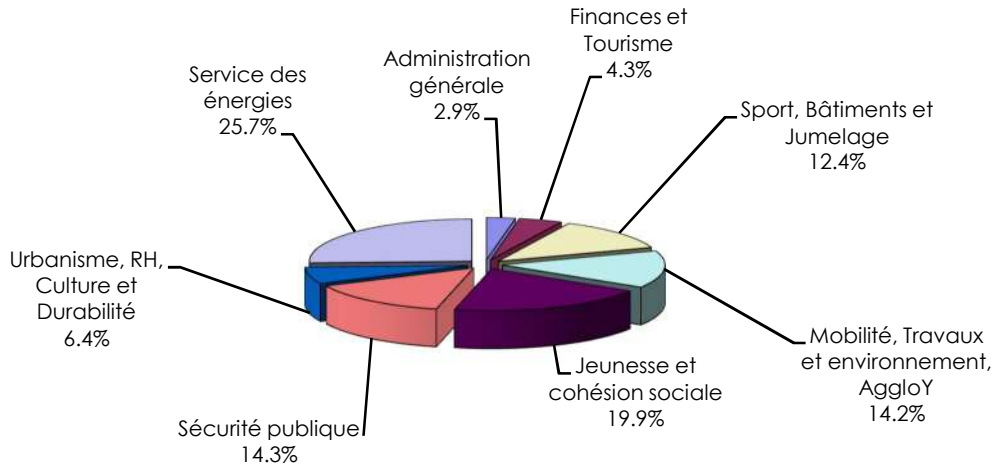
## Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Budget 2025		Budget 2024	
	charges	revenus	charges	revenus
<b>Administration générale</b>	8'859'195	515'350	8'208'225	505'000
<b>Finances et Tourisme</b>	13'294'085	134'237'300	29'826'260	131'122'940
<b>Sport, Bâtiments et Jumelage</b>	38'370'455	11'611'140	37'129'855	11'424'705
<b>Mobilité, Travaux et environnement, AggloY</b>	43'761'495	14'845'365	40'909'190	14'088'270
<b>Jeunesse et cohésion sociale</b>	61'220'665	12'624'830	44'849'210	11'510'220
<b>Sécurité publique</b>	44'062'840	32'140'040	40'737'040	28'798'770
<b>Urbanisme, RH, Culture et Durabilité</b>	19'679'405	3'541'350	19'519'940	5'023'590
<b>Service des énergies</b>	79'100'350	88'653'645	89'880'500	99'589'020
<b>Totaux</b>	308'348'490	298'169'020	311'060'220	302'062'515
<b>Excédent de charges</b>	<b>-10'179'470</b>		<b>-8'997'705</b>	

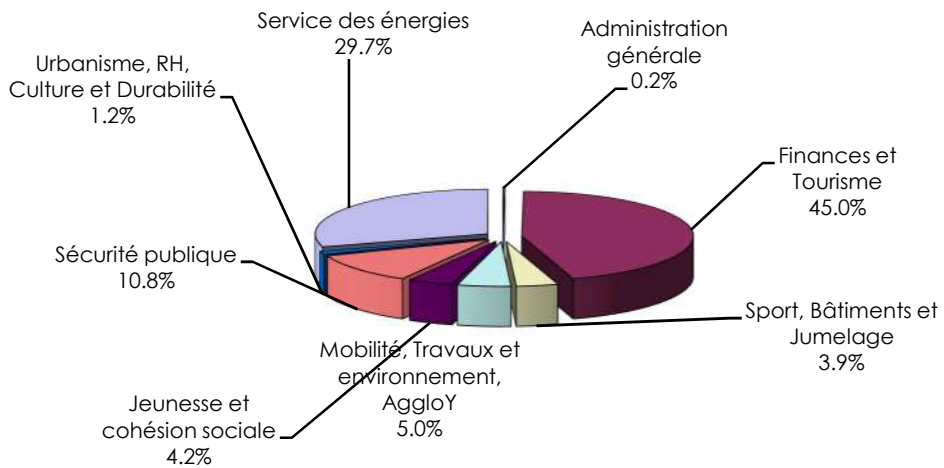
## Autofinancement

	Budget 2025	Budget 2024
<b>Résultat de l'exercice</b>	-10'179'470	-8'997'705
<b>Amortissements</b>	23'490'590	24'087'600
<b>Attributions aux fonds</b>	2'697'800	2'580'570
<b>Prélèvements aux fonds</b>	-7'475'360	-7'771'910
<b>Autofinancement</b>	<b>8'533'560</b>	<b>9'898'555</b>

**BUDGET 2025  
REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE**



**BUDGET 2025  
REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE**





Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	<b>Administration générale</b>	<b>8'859'195</b>	<b>515'350</b>	<b>8'208'225</b>	<b>505'000</b>	<b>7'221'897</b>	<b>456'748</b>
	<b>Chancellerie</b>	<b>7'262'985</b>	<b>515'350</b>	<b>7'709'905</b>	<b>505'000</b>	<b>6'784'024</b>	<b>456'748</b>
<b>01100</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>491'530</b>		<b>469'930</b>		<b>442'428</b>	
3000.00	* Traitements des autorités	220'080		216'760		211'392	
3000.10	Jetons de présence	135'900		136'400		126'118	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	14'150		13'930		14'155	
3052.00	Caisse de pension	25'710		27'590		23'265	
3053.00	Assurances accidents	920		900		694	
3054.00	Cotisations patronales AF	6'020		5'920		5'959	
3059.00	PC famille	150		130			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000		3'800			
3099.00	Autres charges de personnel	500		500			
3100.00	Matériel de bureau	19'400		19'400		24'516	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	16'000		15'800		10'614	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	35'000		12'000		10'393	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	500		500		253	
3130.32	Frais de ports	500		1'300		375	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	14'700		15'000		14'694	
<b>01200</b>	<b>Municipalité</b>	<b>2'779'775</b>	<b>139'000</b>	<b>2'980'810</b>	<b>136'000</b>	<b>2'703'447</b>	<b>178'027</b>
3000.00	* Traitements des autorités	972'880		963'190		995'540	
3000.10	Jetons de présence	16'000		10'000		15'878	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	8'500		8'500			
3049.50	Indemnités forfaitaires			2'500			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	63'060		62'110		64'891	
3052.02	Caisse de pension, Municipalité	176'530		174'640		207'405	
3053.00	Assurances accidents	4'070		4'010		3'811	
3054.00	Cotisations patronales AF	26'800		26'400		27'612	
3059.00	PC famille	600		590			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	12'100		5'500			
3099.00	Autres charges de personnel	2'000		5'000			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	10'000		10'000			
3102.00	Imprimés, publications	2'800		2'800			
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	58'100		109'600		88'591	
3130.00	Prestations de services et honoraires	51'520		44'100			
3130.02	Contributions et cotisations	132'495		134'550		106'114	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	60'000		122'000		85'576	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	84'000		79'000		68'912	
3511.00	* Attributions aux fonds	77'900		77'100		79'645	
3634.00	Dons, aides et subventions aux entreprises publiques					33'627	
3636.00	Dons, aides et subv. aux organis. privées à but non lucratif	170'220		292'220		150'215	
3636.16	Promotion économique	669'200		665'200		683'882	
3900.00	Imputations internes approvis. en matériel et march.	16'600		17'900		22'270	
3910.00	Imputations internes prestations de service	58'000		50'000			
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	106'400		113'900		69'478	
4260.00	Remboursement de frais		1'000		1'000		24
4260.02	Jetons et indemnités à rembourser		18'000		15'000		18'003
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre						40'000
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		120'000		120'000		120'000
<b>02200</b>	<b>Chancellerie</b>	<b>2'562'355</b>	<b>237'400</b>	<b>2'989'340</b>	<b>259'100</b>	<b>2'415'355</b>	<b>165'101</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'770'430		1'878'900		1'707'045	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	65'630		138'610		51'677	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	119'460		129'640		112'109	
3052.00	Caisse de pension	303'020		321'870		278'744	
3053.00	Assurances accidents	7'710		8'580		7'141	
3054.00	Cotisations patronales AF	50'770		55'100		47'519	
3059.00	PC famille	1'130		1'240			
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	25'500		35'200		14'701	
3099.00	Autres charges de personnel	6'000		5'000		3'451	
3100.00	Matériel de bureau	26'200		35'700		33'117	
3101.10	Fournitures destinées à la vente	101'700		139'000		1'339	

01100.3000.00 1.6 postes vs. 1.6

01100.3130.00 Participation à la création du logiciel E-Séance Législatif

01200.3000.00 4.6 postes vs. 4.6

01200.3511.00 Attribution au fonds pour les prestations de fin de mandat

02200.3010.00 14.9 postes vs. 15.8, 2.4 ETP transférés au cpte 02212.3010.00, 1 ETP nouveau poste de cadre spécialisé-e CECRY, 0.5 ETP nouveau poste secrétaire juridique

02200.3090.00 Partiellement transféré sur la fonction 02212 Direction et administration PON

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3102.00	* Imprimés, publications	12'240		16'250		8'267	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	3'000		4'500		1'961	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	8'000		10'000		9'395	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	20'200		64'000		7'266	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	4'725		6'500		5'625	
3130.02	* Contributions et cotisations	760		4'520		1'180	
3130.32	Frais de ports	6'300		15'000		7'433	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	8'000		30'000		72'333	
3134.00	Primes d'assurances	930		930		687	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500		500			
3161.00	Location d'objets mobiliers	500		500		2'205	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'000		6'500		6'440	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA			50'000		26'261	
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	15'000		30'000			
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	650		1'300		628	
3910.00	Imputations internes prestations de service					8'831	
4240.00	Facturation des services à des tiers		120'500		144'500		55'856
4260.00	Remboursement de frais		16'800		14'500		16'746
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		100'100		100'100		92'500
<b>02201</b>	<b>Communication</b>	<b>413'500</b>		<b>317'000</b>		<b>269'213</b>	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires					15'394	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.					1'027	
3052.00	Caisse de pension					815	
3053.00	Assurances accidents					121	
3054.00	Cotisations patronales AF					432	
3102.00	Imprimés, publications	70'000		70'000		38'389	
3102.10	* Actions de communication	343'500		247'000		213'034	
<b>02202</b>	<b>Conseil juridique</b>	<b>9'000</b>		<b>14'000</b>		<b>9'874</b>	
3102.00	Imprimés, publications	2'000		2'000		1'446	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	7'000		12'000		8'428	
<b>02211</b>	<b>Naturalisations</b>	<b>3'000</b>	<b>26'500</b>	<b>23'000</b>	<b>24'000</b>		<b>26'600</b>
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations			15'900			
3130.00	Prestations de services et honoraires	3'000		7'100			
4210.00	Emoluments de chancellerie		26'500		24'000		26'600
<b>35000</b>	<b>Culte protestant</b>	<b>644'865</b>	<b>15'000</b>	<b>563'250</b>	<b>16'900</b>	<b>676'427</b>	<b>16'471</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	104'280		103'240		103'997	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	22'000		22'000		17'589	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	8'120		8'050		7'025	
3052.00	Caisse de pension	17'290		17'090		25'145	
3053.00	Assurances accidents	560		530		527	
3054.00	Cotisations patronales AF	3'460		3'420		2'957	
3059.00	PC famille	90		80			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	700		700		199	
3101.03	Fournitures et prestations légales	2'500		2'500		2'589	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	150		150			
3120.00	Consommation d'énergie	58'260		42'800		63'236	
3120.10	Evacuation déchets divers	900		900			
3130.00	Prestations de services et honoraires	1'000					
3134.00	Primes d'assurances	9'770		9'780		9'591	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	18'020		18'020		18'020	
3634.00	Dons, aides et subventions aux entreprises publiques	37'000		37'000		36'765	
3910.00	Imputations internes prestations de service	5'900		5'900		2'055	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	600		600		600	
3930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises	351'825		288'050		383'693	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	2'440		2'440		2'440	
4612.01	Dédommagement des communes et ass. intercomm.		15'000		16'900		16'471
<b>35001</b>	<b>Culte catholique</b>	<b>358'960</b>	<b>97'450</b>	<b>352'575</b>	<b>69'000</b>	<b>267'280</b>	<b>70'549</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	18'990		18'800		19'182	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	24'000		24'000		25'452	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	2'770		2'750		2'821	
3052.00	Caisse de pension	7'360		3'170		8'206	
3053.00	Assurances accidents	180		180		189	

02200.3102.00 Partiellement transféré sur la fonction 02212 Direction et administration PON

02200.3130.00 Partiellement transféré sur la fonction 02212 Direction et administration PON

02200.3130.02 Partiellement transféré sur la fonction 02212 Direction et administration PON

02200.3132.00 Partiellement transféré sur la fonction 02212 Direction et administration PON

02200.3300.60 Amortissement du projet GID et GED transféré sur la fonction 02212

02200.3320.00 Amortissement du crédit d'étude pour un projet de numérisation transféré sur la fonction 02212

02201.3102.10 Mesures de marketing urbain définies en priorité politique

35000.3010.00 1.07 postes vs. 1.07

35001.3010.00 0.17 postes vs, 0.17



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3054.00	Cotisations patronales AF	1'180		1'170		1'187
3059.00	PC famille	40		30		
3101.03	Fournitures et prestations légales	11'580		10'900		11'049
3120.00	Consommation d'énergie	24'100		32'600		33'005
3120.10	Evacuation déchets divers	200		200		
3130.00	Prestations de services et honoraires	28'500		28'500		28'224
3134.00	Primes d'assurances	8'700		8'700		8'307
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	7'000		5'000		7'247
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	110'400		105'415		18'503
3634.00	Dons, aides et subventions aux entreprises publiques	23'960		25'360		19'350
3910.00	Imputations internes prestations de service	5'700		5'700		4'980
3930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises	84'300		80'100		79'579
4612.01	Dédommagement des communes et ass. intercomm.		97'450		69'000	70'549
	<b>Population et numérisation</b>	<b>1'596'210</b>		<b>498'320</b>		<b>437'873</b>
<b>02203</b>	<b>Archives communales</b>	<b>508'550</b>		<b>498'320</b>		<b>437'873</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	306'870		305'930		253'682
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	30'000		20'000		31'284
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	21'650		20'950		16'317
3052.00	Caisse de pension	51'530		51'350		45'527
3053.00	Assurances accidents	1'410		1'350		1'179
3054.00	Cotisations patronales AF	9'200		8'900		7'329
3059.00	PC famille	210		200		
3102.00	Imprimés, publications			100		80
3110.00	Meubles et appareils de bureau			500		
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	20'000		25'000		21'264
3134.00	Primes d'assurances	540		540		427
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	62'140		58'500		60'784
3320.00	Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	5'000		5'000		
<b>02212</b>	<b>Direction et administration PON</b>	<b>1'087'660</b>				
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	478'020				
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	20'000				
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	32'020				
3052.00	Caisse de pension	83'480				
3053.00	Assurances accidents	2'080				
3054.00	Cotisations patronales AF	13'620				
3059.00	PC famille	330				
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	8'500				
3099.00	Autres charges de personnel	2'000				
3100.00	Matériel de bureau	6'050				
3102.00	* Imprimés, publications	2'300				
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	3'500				
3110.00	* Meubles et appareils de bureau	2'500				
3130.00	* Prestations de services et honoraires	60'500				
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	900				
3130.02	* Contributions et cotisations	3'260				
3130.32	Frais de ports	2'150				
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	25'000				
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500				
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	337'950				

02203.3010.00 2.9 postes vs. 2.9

02212.3010.00 3.4 postes vs. 0, 2.4 ETP transférés du cpte 02200.3010.00, 0.5 ETP nouveau poste de délégué-e à la protection des données, 0.5 ETP nouveau poste chargé-e de projet

02212.3090.00 Transféré de la fonction 02200 Chancellerie

02212.3102.00 Transfert du cpte 02203.3110.00 et de la fonction 02200 Chancellerie

02212.3110.00 Transféré de la fonction 02203 Archives communales

02212.3130.00 Transféré de la fonction 02200 ChancellerieProjet «Eclair» en collaboration avec l'HEIG-VD selon décision municipale du 18.04.2024

02212.3130.02 Transféré de la fonction 02200 Chancellerie

02212.3132.00 Transféré de la fonction 02200 Chancellerie

02212.3320.00 Nouvel amortissement du crédit d'étude pour un projet de numérisation

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Finances</b>		<b>13'294'085</b>	<b>134'237'300</b>	<b>29'826'260</b>	<b>131'122'940</b>	<b>29'178'494</b>	<b>128'833'327</b>
<b>02100</b>	<b>Administration des finances</b>	<b>2'373'990</b>	<b>399'000</b>	<b>4'360'720</b>	<b>2'308'000</b>	<b>4'919'738</b>	<b>3'541'678</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'007'780		912'660		784'007	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires					5'488	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	64'760		58'640		50'529	
3052.00	Caisse de pension	172'440		156'130		136'296	
3053.00	Assurances accidents	4'110		3'790		3'028	
3054.00	Cotisations patronales AF	27'520		24'930		21'538	
3059.00	PC famille	620		560			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		5'000			
3099.00	Autres charges de personnel	4'000		4'000		2'897	
3100.00	Matériel de bureau	11'500		11'500		14'255	
3102.00	Imprimés, publications	2'200		2'200		1'291	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	2'000		3'000			
3110.00	Meubles et appareils de bureau	5'500		5'500		727	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	600		600		793	
3130.32	Frais de ports	7'500		8'000		6'706	
3130.33	Frais de contentieux et de poursuites			220'000		219'083	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	80'000		85'000		53'010	
3132.02	* Frais de contentieux et de poursuites	220'000					
3134.00	Primes d'assurances	90		90		66	
3137.30	Commissions de perception	500'000		500'000		468'093	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500		500		132	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'800		3'800		2'694	
3180.00	Attribution ou dissolution débiteurs douteux					-231'247	
3181.00	* Pertes sur débiteurs	220'000		220'000		145'648	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement			2'000'000		3'097'000	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA					91'610	
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	12'000		90'820			
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	20'000		20'000		12'992	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	2'070		24'000		33'100	
4210.10	* Frais de rappel		18'000		17'000		17'764
4260.00	* Remboursement de frais		185'000		95'000		147'089
4260.01	Remboursements jetons, traitements		30'000		30'000		42'457
4419.01	Récupération ADB		30'000		30'000		48'458
4510.00	* Prélèvement sur les fonds spéciaux				2'000'000		3'149'910
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		136'000		136'000		136'000
<b>02230</b>	<b>Office informatique</b>	<b>3'360'640</b>	<b>851'530</b>	<b>3'209'240</b>	<b>850'730</b>	<b>2'706'462</b>	<b>894'387</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'172'980		1'030'290		986'352	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	38'000		37'980		26'093	
3049.00	Piquets et permanences	500		1'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	77'860		68'710		65'339	
3052.00	Caisse de pension	201'800		176'830		170'570	
3053.00	Assurances accidents	4'820		4'530		4'221	
3054.00	Cotisations patronales AF	33'090		29'200		27'687	
3059.00	PC famille	740		650			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	26'900		26'900		25'362	
3100.00	Matériel de bureau	43'000		41'000		31'907	
3102.00	Imprimés, publications	2'000		2'000		331	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	200		200		200	
3113.00	* Matériel informatique	296'650		451'400		296'383	
3130.00	Prestations de services et honoraires	136'900		107'900			
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	22'600		18'600		13'977	
3130.02	Contributions et cotisations	6'900		6'800			
3130.32	Frais de ports	500		500		45	
3133.00	Charges d'utilisations informatiques	697'950		674'280		175'850	
3134.00	Primes d'assurances	4'160		4'160		2'107	
3137.00	Impôts et taxes	600		600			
3151.02	Entretien des véhicules	2'700		2'700		1'807	

02100.3010.00 8.4 ETP vs. 8, 0.4 ETP nouveau poste d'assistant-e de direction

02100.3132.02 Avances des frais de contentieux, transféré du cpte 3130.33

02100.3181.00 Traitement des ADB et divers loyers non récupérables

02100.3320.00 Concerne les études diverses

02100.4210.10 Frais de rappel sur facturation

02100.4260.00 Remboursement des frais de gestion du SDIS et des frais de contentieux, transfert du remboursement des frais de poursuite fiscaux du cpte 91000.3181.01

02100.4510.00 Les prélèvements liés aux financements spéciaux sont imputés directement dans leurs fonctions

02230.3010.00 9.4 postes vs. 8.4, 1 ETP nouveau poste d'ingénieur-e système

02230.3113.00 Transféré partiellement au cpte 3158.01



Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3153.00	Entretien informatique et matériel	51'950		53'370		721'931	
3158.00	Maintenance site internet	25'820		23'600		5'330	
3158.01	Maintenance de logiciels, licences	378'300		281'550			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'500		4'500		1'489	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	47'290		90'000		77'382	
3611.05	* Participation aux coûts de cybersécurité	9'800					
3910.00	Imputations internes prestations de service	70'000		68'000		70'000	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	2'130		1'990		2'100	
4260.00	Remboursement de frais		134'530		152'970		228'563
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		717'000		697'760		665'824
<b>02231</b>	<b>Unité géom.et inform.du territoire (SIT)</b>	<b>657'450</b>	<b>85'000</b>	<b>582'290</b>	<b>70'000</b>	<b>500'396</b>	<b>66'533</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	411'790		358'650		314'755	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	30'000		30'000		11'074	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	28'400		24'980		21'122	
3052.00	Caisse de pension	69'700		60'570		52'727	
3053.00	Assurances accidents	1'760		1'620		1'349	
3054.00	Cotisations patronales AF	12'070		10'620		8'972	
3059.00	PC famille	280		250			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4'900		4'900		2'890	
3100.00	Matériel de bureau	300		300			
3102.00	Imprimés, publications	500		500		619	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	1'000		1'000			
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'000		1'000			
3130.00	Prestations de services et honoraires	60'500		12'500		37'996	
3130.02	Contributions et cotisations	17'500		17'500			
3133.00	* Charges d'utilisations informatiques	13'000		56'900		45'028	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais			1'000		795	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA					3'000	
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	4'650					
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	100				70	
4240.00	Facturation des services à des tiers		85'000		70'000		66'533
<b>84000</b>	<b>Tourisme</b>	<b>913'805</b>	<b>260'000</b>	<b>686'290</b>		<b>511'419</b>	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	47'460		51'100		35'746	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	3'050		3'290		2'321	
3052.00	Caisse de pension	7'830		8'610		5'744	
3053.00	Assurances accidents	200		230		148	
3054.00	Cotisations patronales AF	1'300		1'400		977	
3059.00	PC famille	30		40			
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	40'110		43'500			
3602.00	* Virements des taxes de séjour	130'000					
3636.00	* Dons, aides et subv. aux organis. privées à but non lucratif	683'825		578'120		466'482	
4240.60	* Taxes de séjour		260'000				
<b>85000</b>	<b>Délégué à l'économie</b>	<b>441'270</b>	<b>60'000</b>	<b>363'170</b>		<b>399'142</b>	<b>68'070</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	166'630		162'340		158'428	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	25'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	12'320		10'430		10'162	
3052.00	Caisse de pension	29'630		28'790		28'027	
3053.00	Assurances accidents	800		680		614	
3054.00	Cotisations patronales AF	5'240		4'440		4'325	
3059.00	PC famille	120		100			
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement					14'860	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	14'860		29'720			
3636.16	Promotion économique	186'000		126'000		182'057	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	670		670		670	
4635.00	Participation de tiers, sponsoring contre-prestations		60'000				68'070
<b>91000</b>	<b>Impôts</b>	<b>1'420'000</b>	<b>67'496'000</b>	<b>1'515'000</b>	<b>65'362'000</b>	<b>1'298'934</b>	<b>71'791'707</b>
3181.01	* Défalcatons et remises	1'420'000		1'500'000		1'293'343	
3409.00	* Intérêts bonifiés			15'000		5'590	
4000.00	Impôts sur le revenus, personnes physiques		43'700'000		42'700'000		51'374'732
4001.00	Impôts sur la fortune, personnes physiques		5'050'000		5'050'000		4'994'104

02230.3300.60	Concerne le crédit d'urgence de délestage et du black-out électrique
02230.3611.05	Convention pour la cybersécurité
02231.3010.00	3.7 postes vs. 3.3, 0.4 ETP nouveau poste d'ingénieur-e système
02231.3133.00	Transféré au cpte 3130.00
02231.3320.00	Nouvel amortissement pour le développement informatique du SIT en cyberadministration
84000.3010.00	0.5 postes vs. 0.5
84000.3602.00	Transféré de la fonction 14000 Police administrative
84000.3636.00	Diverses actions pour le développement du tourisme de la Ville
84000.4240.60	Transféré de la fonction 14000
85000.3010.00	1 poste vs. 1
85000.3300.60	Concerne le renouvellement de l'éclairage des fêtes
91000.3181.01	Transfert des frais de poursuite fiscaux au cpte 02100.4260.00 pour CHF 90'000.-
91000.3409.00	Transféré au cpte 96100.3400.01

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4002.00	Impôts à la source, personnes physiques	2'000'000		2'030'000		
4009.00	Impôts divers récupérés	280'000		320'000		233'995
4010.00	Impôts sur le bénéfice, personnes morales	3'900'000		3'500'000		3'884'854
4011.00	Impôts sur le capital, personnes morales	550'000		400'000		780'162
4019.00	Impôts complémentaires s/immeubles	600'000		700'000		514'560
4021.00	Impôts fonciers	7'250'000		6'950'000		4'736'240
4023.00	Droits de mutations	2'750'000		2'150'000		3'143'444
4024.00	Impôts sur successions et donations	1'350'000		1'000'000		1'558'589
4033.00	Impôts sur les chiens	66'000		62'000		65'730
4401.00	* Intérêts des créances et comptes courants			500'000		505'297
<b>93000</b>	<b>Péréquation financière</b>	<b>47'055'000</b>	<b>15'030'000</b>	<b>46'770'000</b>	<b>15'501'355</b>	<b>45'527'689</b>
3622.70	Péréquation financière horizontale : entre communes		15'030'000		15'501'355	
4622.70	Subv. péréquation financière communes et syndicats intercom.			46'770'000		45'527'689
4622.71	* Péréquation des ressources	37'465'000				
4622.72	Péréquation compensation des villes	9'590'000				
<b>95000</b>	<b>Parts aux recettes</b>	<b>9'715'000</b>		<b>7'965'000</b>		<b>2'802'610</b>
4240.88	* Indemnité pr usage du sol (SEY)	855'000				
4601.00	Impôts sur les gains immobiliers	1'950'000		1'650'000		2'238'743
4601.01	Impôts sur les frontaliers	6'300'000		5'750'000		
4601.02	Taxe vente boissons alcooliques à l'emporter	140'000		140'000		126'430
4601.10	Réforme fiscale et financement de l'AVS - RFFA	470'000		425'000		437'437
<b>96100</b>	<b>Service financier</b>	<b>4'126'930</b>	<b>6'779'770</b>	<b>4'079'550</b>	<b>7'153'210</b>	<b>3'341'048</b>
3400.00	Intérêts passifs des engagements courants	20'000		20'000		10'466
3400.01	* Intérêts bonifiés	15'000				
3401.00	* Intérêts courus sur emprunts	150'000		297'600		141'680
3401.01	Pensionskasse Post 1.30% 2014-28	65'000		65'000		65'000
3401.04	PostFinance 1.80% 2014-2026	90'000		90'000		90'000
3401.05	PostFinance 2.04% 2014-26	183'600		183'600		183'600
3401.06	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000		141'000		141'000
3401.08	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23					17'076
3401.09	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23					39'234
3401.10	Helvetia 1.24% 2014-28	62'000		62'000		62'000
3401.11	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000		75'000		75'000
3401.12	Helvetia 1.54% 2013-25	123'200		123'200		123'200
3401.13	Helvetia 1.62% 2014-29	81'000		81'000		81'000
3401.14	Helvetia 2.24% 2013-33	112'000		112'000		112'000
3401.15	SUVA 1.59% 2012-24			79'500		79'500
3401.17	Vaud.Assur.1.80% 2012-27	36'000		36'000		36'000
3401.18	Pensionskasse Post 0.91% 2015-29	91'000		91'000		91'000
3401.19	Csse de pensions Migros 1.10% 2015-30	110'000		110'000		110'000
3401.20	VZ Depotbank AG 0.62% 2015-24			31'000		31'000
3401.21	BCGE 0.7% 2016-2026	56'000		56'000		56'000
3401.22	Caisse de pension Etat GE 0.89% 2015-2027	44'500		44'500		44'500
3401.23	Basler Kantonalbank 0.59% 2016-2026	59'000		59'000		59'656
3401.24	Basler Kantonalbank 0.97% 2017-2032	49'300		49'300		49'039
3401.25	BCV 0.95% 2017-2032	288'960		289'750		288'958
3401.26	BCV 1.11% 2018-2033	337'630		338'550		337'625
3401.27	Basler Kantonalbank 1.04% 2018-2033	72'800		72'800		73'811
3401.28	Caisse de pension ZH BKV 0.93% 2019-2034	279'000		279'000		279'000
3401.29	SUVA 0.34% 2019-2034	34'000		34'000		34'000
3401.30	SUVA 0.3% 2020-2035	60'000		60'000		60'000
3401.31	Csse de pension Migros 0.65% 2020-2035	84'500		84'500		84'500
3401.32	Caisse de pension ZH BVK 0.83% 2021-2036	182'600		182'600		182'600
3401.33	Basler Kantonalbank 2.15% 2022-2036	215'000		215'000		217'986
3401.34	BVK caisse de pension ZH 2.53% 2023-2038	455'400		455'400		
3401.35	BVK caisse de pension ZH 1.5% 2024-2039	300'000				
3419.00	Pertes de change sur monnaies étrangères	200'000		200'000		52'305
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	52'000		61'250		32'312
3940.00	* Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	1'440				
4240.88	Indemnité pr usage du sol (SEY)			854'000		856'444
4400.00	Intérêts des liquidités		10'000			

91000.4401.00 Transféré dans la fonction 96100 Service financier

93000.4622.71 Introduction de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV)

95000.4240.88 Transféré de la fonction 96100 Service financier

96100.3400.01 Transféré du cpte 91000.3409.00

96100.3401.00 Le taux moyen des emprunts est budgété à 1.3% (1.3% en 2024)

96100.3940.00 Concerne la recapitalisation ENM SA à 20%

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4401.00		500'000				
4402.00		510'000		510'000		929'787
4411.00		3'200'000		3'200'000		
4419.02		200'000		200'000		86'741
4450.00		21'750		23'930		
4940.00		2'338'020		2'365'280		2'267'681
<b>97100</b>	<b>Redistributions liées à la taxe sur le CO2</b>	<b>36'000</b>		<b>44'000</b>		
4699.00	*Redistribution taxe CO2	36'000		44'000		
<b>99000</b>	<b>Préfinancement et amortissements supplémentaires</b>	<b>1'500'000</b>		<b>600'000</b>		
4894.00	*Prélèvement sur la réserve de politique budgétaire	1'500'000		600'000		

96100.4401.00	Intérêts de retard et moratoires perçus sur la fiscalité, transféré de la fonction 91000 Impôts
96100.4411.00	Vente de terrains au PST (sociétés CJTEK et CIFER centre de formation)
96100.4419.02	Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement
96100.4450.00	Intérêts liés au nouveau prêt d'actionnaire à Y-CAD SA (2024-2048, remboursable à partir de 2028)
97100.4699.00	Remboursement par l'AVS de la taxe sur le CO2
99000.4894.00	Prélèvement sur le fonds d'égalisation de la péréquation (cpte 2940.09, réserve de politique budgétaire)

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Sport - Bâtiments - Jumelage</b>		<b>38'397'445</b>	<b>11'626'140</b>	<b>37'129'855</b>	<b>11'424'705</b>	<b>34'995'635</b>	<b>11'245'688</b>
<b>Sports</b>		<b>8'580'385</b>	<b>1'729'400</b>	<b>8'165'080</b>	<b>1'610'000</b>	<b>7'908'707</b>	<b>1'427'892</b>
<b>21991</b>	<b>Sports scolaires facultatifs</b>	<b>26'990</b>	<b>15'000</b>				
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	10'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	650					
3053.00	Assurances accidents	50					
3054.00	Cotisations patronales AF	280					
3059.00	PC famille	10					
3100.00	Matériel de bureau	1'000					
3130.00	Prestations de services et honoraires	15'000					
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		15'000				
<b>34100</b>	<b>Bureau des sports</b>	<b>2'262'300</b>	<b>185'000</b>	<b>2'166'410</b>	<b>149'500</b>	<b>2'096'498</b>	<b>162'613</b>
3000.10	Jetons de présence	500		500		460	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	743'000		721'950		655'679	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	17'200		22'200		28'590	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	48'850		47'820		44'215	
3052.00	Caisse de pension	126'690		122'610		105'936	
3053.00	Assurances accidents	3'160		3'180		2'993	
3054.00	Cotisations patronales AF	20'760		20'330		18'685	
3059.00	PC famille	470		460			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'000		1'000		930	
3099.00	Autres charges de personnel	3'000		3'000		1'590	
3100.00	Matériel de bureau	4'000		5'000		3'895	
3102.00	Imprimés, publications	5'000		5'000		4'684	
3102.10	Actions de communication	7'500		7'500		6'991	
3105.10	* Frais de réceptions et de manifestations	321'500		291'500		275'036	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'000		1'000		1'167	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	127'100		102'000		79'702	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	2'000		2'000		1'902	
3130.04	Promotion marketing	20'000		20'000		20'560	
3130.32	Frais de ports	2'000		2'500		1'205	
3134.00	Primes d'assurances	3'430		3'430		3'255	
3151.02	Entretien des véhicules	2'000		2'500		1'717	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	39'000		36'000		39'228	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	5'000		5'000		4'310	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement					90'188	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	106'290		101'930		26'000	
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	15'000					
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	300		200		334	
3636.08	Aides aux sociétés sportives	381'000		381'000		421'322	
3900.00	Imputations internes approvis. en matériel et march.	600		600			
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	244'400		244'400		244'382	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	10'550		11'800		11'540	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		105'000		79'500		75'169
4635.00	* Participation de tiers, sponsoring contre-prestations		80'000		70'000		87'443
<b>34101</b>	<b>Installations piscines et patinoire</b>	<b>3'745'460</b>	<b>1'191'500</b>	<b>3'862'000</b>	<b>1'184'500</b>	<b>3'769'125</b>	<b>1'074'679</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'084'820		1'154'890		1'090'341	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	288'200		275'000		333'445	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	88'240		92'200		92'277	
3052.00	Caisse de pension	186'500		187'370		177'302	
3053.00	Assurances accidents	5'700		5'950		6'361	
3054.00	Cotisations patronales AF	37'510		39'180		38'845	
3059.00	PC famille	860		880			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	10'700		13'850		7'850	
3099.00	Autres charges de personnel	1'100		300		720	
3100.00	Matériel de bureau	1'400		1'400		1'504	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	112'100		110'200		92'739	
3102.00	Imprimés, publications	1'500		1'500		2'146	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	44'400		28'400		20'292	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	5'000		5'500		5'389	



34100.3010.00 6.35 postes vs. 6.5, 0.25 ETP transféré du cpte 02900.3010.00, 0.4 ETP transféré au cpte 34103.3010.00  
34100.3010.10 Diminution des heures auxiliaires au profit de mandats externes

34100.3105.10 Développement des manifestations

34100.3130.00 Mise en place du programme Happymove, étude d'évaluation de la politique du Service, développement d'une conception régionale des installations sportives

34100.3320.00 Concerne l'aide à fonds perdus du Centre national de judo

34100.4240.00 Augmentation des entrées liées aux manifestations du Service, tarification des camps durant les vacances

34100.4635.00 Démarchage de sponsoring supplémentaire

34101.3010.00 12.7 postes vs. 13.2, 0.5 ETP transféré au cpte 34103.3010.00

34101.3010.10 Majoration des auxiliaires selon le nouveau statut du personnel

34101.3111.00 Locations supplémentaires de la benne compactante, remplacement de la récreuse

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3120.01	Consommation d'eau	115'000		100'000		113'259	
3120.03	Consommation de gaz	270'870		264'510		270'651	
3120.04	Consommation de combustibles	2'500		4'000		1'500	
3120.05	Consommation d'électricité	277'500		303'850		342'519	
3130.00	Prestations de services et honoraires	30'800		39'400		46'685	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'350		3'050		1'134	
3130.02	Contributions et cotisations	650		650		650	
3134.00	Primes d'assurances	16'320		16'320		17'427	
3137.00	* Impôts et taxes	83'690		73'110		96'699	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	19'000		21'000		22'813	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2'300		2'300		1'957	
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	54'000		70'500		77'271	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	100'990		116'590		134'623	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	420'000		420'000		420'000	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	300		300		110	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménag. PA	331'730		330'450		323'460	
3320.00	Amortissements planifiés immob. incorporelles PA	120'000		150'000			
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	3'000		2'000		2'847	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	27'430		27'350		26'310	
4240.00	Facturation des services à des tiers		91'000		84'000		94'459
4240.06	Entrées et abonnements		510'000		510'000		405'772
4260.03	Remboursement de dommages						3'428
4472.01	Locations des installations		137'500		137'500		118'020
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		453'000		453'000		453'000
<b>34102</b>	<b>Sites de sport (terrains des Isles, des Vuagères, skatepark)</b>	<b>141'350</b>	<b>16'200</b>	<b>102'240</b>	<b>14'300</b>	<b>146'754</b>	<b>13'600</b>
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	33'300		17'000		25'764	
3120.01	* Consommation d'eau	21'600		11'600		6'592	
3120.05	* Consommation d'électricité	10'700		5'200		8'423	
3134.00	Primes d'assurances	390		400			
3140.00	* Entretien des terrains, parcs et loisirs	25'400		20'400		13'696	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	9'000		7'000		9'524	
3144.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	1'000		8'000		51'295	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménag. PA	32'590		23'580		27'800	
3910.00	Imputations internes prestations de service	5'900		8'000		2'410	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	1'470		1'060		1'250	
4472.05	Locations terrains sportifs		16'200		11'300		7'800
4635.00	Participation de tiers, sponsoring contre-prestations				3'000		5'800
<b>34103</b>	<b>Stade municipal</b>	<b>2'404'285</b>	<b>321'700</b>	<b>2'034'430</b>	<b>261'700</b>	<b>1'896'330</b>	<b>177'000</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	660'540		553'400		468'930	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	10'000		20'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	43'090		37'490		30'673	
3052.00	Caisse de pension	103'940		85'660		74'678	
3053.00	Assurances accidents	2'790		2'420		1'958	
3054.00	Cotisations patronales AF	18'320		15'930		12'974	
3059.00	PC famille	410		360			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4'100		4'100		848	
3099.00	Autres charges de personnel	500		500		303	
3100.00	Matériel de bureau	600		400		624	
3101.00	Matériel exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	11'000		16'000		8'487	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	8'000		8'000		4'319	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	43'100		37'100		78'989	
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	5'000		6'000		4'357	
3120.01	Consommation d'eau	23'000		23'000		20'813	
3120.03	* Consommation de gaz	112'405		88'680		115'319	
3120.04	Consommation de combustibles	20'000		20'000		16'033	
3120.05	Consommation d'électricité	48'540		69'990		51'418	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	120'000		110'000		100'717	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	400		400		382	
3134.00	Primes d'assurances	8'680		8'480		10'271	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	215'500		215'500		187'409	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	37'200		32'000		35'375	
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	28'500		30'000		22'435	
3151.00	* Entretien de machines, appareils et équipements	54'500		45'500		28'069	

34101.3137.00 Hausse des tarifs liés à l'épuration

34102.3111.00 Frais supplémentaires liés à une augmentation de l'utilisation des Vuagères, renouvellement d'une partie du matériel logistique du Service

34102.3120.01 Augmentation de l'utilisation du site des Vuagères

34102.3120.05 Lié aux vestiaires des Vuagères

34102.3140.00 Entretiens supplémentaires sur le terrain des Isles ainsi que la zone d'entraînement des Vuagères

34102.3144.00 Entretiens divers des sites de sports (beach, mini-pitches, etc.)

34102.3144.10 Aucune intervention prévue sur les bâtiments

34103.3010.00 8.85 postes vs. 7.95, 0.4 ETP transféré du cpte 34100.3010.00, 0.5 ETP transféré du cpte 34101.3010.00

34103.3111.00 Remplacement du matériel sportif du Stade de l'USY

34103.3120.03 Ajustement des tarifs CAD-STEP

34103.3130.00 Engagement d'une entreprise de sécurité pour un contrôle et la fermeture journalière des accès au site

34103.3144.00 Entretien du nouvel éclairage

34103.3151.00 Augmentation de l'utilisation des machines d'entretien des espaces engazonnés

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3161.00	* Location d'objets mobiliers			22'000		3'871	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	400		400		276	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	757'690		526'720		565'873	
3910.00	* Imputations internes prestations de service	15'200		11'000		3'749	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	50'880		43'400		47'180	
4472.05	* Locations terrains sportifs		198'700		138'700		54'000
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		123'000		123'000		123'000
	<b>Bâtiments</b>	<b>29'817'060</b>	<b>9'896'740</b>	<b>28'964'775</b>	<b>9'814'705</b>	<b>27'086'928</b>	<b>9'817'796</b>
<b>02240</b>	<b>Gérance</b>	<b>513'060</b>	<b>513'060</b>	<b>553'070</b>	<b>553'070</b>	<b>572'784</b>	<b>572'784</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	398'060		383'380		406'172	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	25'580		24'640		26'301	
3052.00	Caisse de pension	68'030		65'300		64'150	
3053.00	Assurances accidents	1'880		1'640		1'727	
3054.00	Cotisations patronales AF	10'880		10'470		11'073	
3059.00	PC famille	250		240			
3100.00	Matériel de bureau	3'100		3'100		2'608	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA			57'020		57'020	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	4'000		6'000		2'453	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	1'280		1'280		1'280	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		60'000		27'000		29'301
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		453'060		526'070		543'483
<b>02241</b>	<b>Gestion immobilière et maintenance</b>	<b>2'203'490</b>	<b>2'203'490</b>	<b>2'000'740</b>	<b>2'000'740</b>	<b>1'752'449</b>	<b>1'752'449</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'687'620		1'496'620		1'307'455	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires			12'660			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	108'440		96'980		84'586	
3052.00	Caisse de pension	285'670		252'570		215'711	
3053.00	Assurances accidents	7'960		6'450		5'575	
3054.00	Cotisations patronales AF	46'090		41'210		35'626	
3059.00	PC famille	1'020		910			
3130.00	* Prestations de services et honoraires	10'500					
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	15'000		51'000		45'401	
3134.00	Primes d'assurances	2'770		2'970		2'980	
3151.00	* Entretien de machines, appareils et équipements			950			
3151.02	Entretien des véhicules	33'150		33'150		49'844	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	5'040		5'040		5'040	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	230		230		230	
4240.00	Facturation des services à des tiers		500		500		
4240.05	Locations véhicules et outillage		1'000		700		390
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		2'201'990		1'999'540		1'752'059
<b>02900</b>	<b>Administration et développement immobilier</b>	<b>1'297'600</b>	<b>30'450</b>	<b>1'203'880</b>	<b>111'250</b>	<b>1'080'147</b>	<b>4'208</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	900'170		802'640		757'341	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	5'690		23'140		11'200	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	58'230		53'080		49'426	
3052.00	Caisse de pension	153'170		138'680		128'208	
3053.00	Assurances accidents	4'290		3'760		3'222	
3054.00	Cotisations patronales AF	24'760		22'560		21'263	
3059.00	PC famille	570		510			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	20'020		20'940		9'776	
3099.00	Autres charges de personnel	3'000		2'800		2'733	
3100.00	Matériel de bureau	9'000		8'500		9'392	
3102.00	Imprimés, publications	2'400		2'400		1'905	
3102.10	Actions de communication	4'000		4'000		4'637	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	8'000		8'000		4'145	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	35'000		45'500		32'693	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	17'000		15'000		16'736	
3130.02	Contributions et cotisations	1'420		1'420		708	
3130.32	Frais de ports	11'500		11'500		10'825	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	35'000		35'000		12'389	

34103.3161.00	Location des WC chimiques à charge du club
34103.3300.40	Nouvel amortissement pour la réfection de l'éclairage du stade municipal Nouvel amortissement pour le terrain synthétique du stade municipal Nouvel amortissement pour la mise en place de l'arrosage des terrains
34103.3910.00	Hausse des tarifs horaires du Service MEI
34103.4472.05	Accueil d'une équipe durant l'Euro Féminin 2025, participation de la Fédération Suisse de Rugby
02240.3010.00	3.35 postes vs. 3.3, 0.05 ETP nouveau poste d'employé-e professionnel-le
02240.3300.60	Fin de l'amortissement de la planification de la gestion immobilière
02240.4240.00	Facturation des prestations de la gérance à la FYL
02241.3010.00	15.15 postes vs. 13.7, 0.8 ETP transféré du cpte 02900.3010.00, 0.15 ETP nouveau poste de technicien-ne de maintenance, 0.5 ETP nouveau poste d'intendant-e Sport 5
02241.3130.00	Transféré de la fonction 02900 Administration et développement immobilier
02241.3132.00	Transféré au cpte 02900.3130.00
02241.3151.00	Transféré dans comptes d'entretien de machine des autres patrimoines
02900.3010.00	7.1 postes vs. 6.6, 0.25 ETP transféré au cpte 34100.3010.00, 0.8 ETP transféré au cpte 02241.3010.00, 0.65 ETP nouveau poste de chargé-e de projets, 0.8 ETP nouveau poste d'adjoint-e de direction, 0.1 ETP nouveau poste d'assistant-e de direction
02900.3130.00	Transféré à la fonction 02240 Maintenance et logistique

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3134.00	Primes d'assurances	380		450		357	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'000		4'000		3'188	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		30'000				1'374
4260.00	Remboursement de frais		450		450		2'834
4511.00	* Prélèvement fonds généraux capital propre				110'800		
<b>02901</b>	<b>Bâtiments patrimoine administratif</b>	<b>5'135'955</b>	<b>1'260'220</b>	<b>4'652'005</b>	<b>1'062'690</b>	<b>4'460'397</b>	<b>1'298'612</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	469'860		406'940		400'925	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	74'940		82'820		60'454	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	35'020		31'470		29'183	
3052.00	Caisse de pension	74'290		65'170		61'128	
3053.00	Assurances accidents	2'590		2'530		2'348	
3054.00	Cotisations patronales AF	14'890		13'380		12'286	
3059.00	PC famille	340		300			
3101.41	* Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection	35'500		24'100		17'265	
3101.42	Exploitation produits, fournit. nettoyage, désinfection	8'850		15'950		11'202	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	14'000		14'000		11'668	
3111.01	* Maintenance, matériel et machines	24'250		13'550		6'477	
3111.02	Matériel et outillage d'exploitation	4'900		15'300		4'395	
3112.00	* Vêtements, linge, rideaux	10'000		8'000		7'510	
3120.01	Consommation d'eau	19'700		19'160		16'178	
3120.02	Consommation d'eau fontaines+WC	67'150		66'600		37'957	
3120.03	Consommation de gaz	200'200		214'300		221'944	
3120.04	Consommation de combustibles	13'500		13'100		13'149	
3120.05	Consommation d'électricité	178'620		226'985		156'278	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	113'400		64'900		64'354	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	2'000		2'000		1'723	
3134.00	Primes d'assurances	102'480		103'320		100'722	
3137.00	Impôts et taxes	36'320		32'570		43'093	
3140.00	* Entretien des terrains, parcs et loisirs	19'000		15'500		15'166	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	259'285		230'310		237'426	
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	242'300		264'600		256'885	
3144.11	Amélioration des bâtiments	133'000		70'000		70'877	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	235'300		235'300		244'331	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'000		4'000		3'279	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement					48'930	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménag. PA	1'547'290		1'404'960		1'536'714	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	17'450		17'450		17'450	
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	202'940		180'540			
3910.00	* Imputations internes prestations de service	837'790		663'070		622'892	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	134'800		129'830		126'210	
4260.00	Remboursement de frais		3'500		3'500		683
4430.01	Loyers bâtiments patrimoine financier						30
4472.00	* Locations pour utilisation des biens-fonds PA		308'530		275'200		254'165
4900.00	Imputations internes locations matériel		10'600		10'100		
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		30'000		30'000		849'673
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		222'940		231'940		194'060
4930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments		381'285		278'650		
4930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises		303'365		233'300		
<b>21700</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>15'204'650</b>	<b>881'035</b>	<b>15'041'610</b>	<b>908'050</b>	<b>14'148'793</b>	<b>954'727</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	2'450'810		2'296'990		2'155'016	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	42'950		54'500		30'880	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	160'240		151'090		139'815	
3052.00	Caisse de pension	383'240		364'630		335'747	
3053.00	Assurances accidents	11'660		10'020		9'313	
3054.00	Cotisations patronales AF	68'100		64'210		58'858	
3059.00	PC famille	1'520		1'420			
3100.00	Matériel de bureau	300		300			
3101.41	* Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection	163'450		103'500		90'447	
3101.42	Exploitation produits, fournit. nettoyage, désinfection			73'100		58'405	
3111.01	* Maintenance, matériel et machines	84'100		45'350		63'339	
3111.02	Matériel et outillage d'exploitation	5'000		59'000		4'341	
3120.01	Consommation d'eau	68'765		71'960		54'891	
3120.03	Consommation de gaz	967'545		1'229'400		946'005	
3120.04	Consommation de combustibles	85'000		85'600		74'901	

- 02900.4240.00 Facturation des prestations de la filière développement immobilier à la FYL
- 02900.4511.00 Le projet sur les contrôles OIBT est terminé
- 02901.3010.00 5.55 postes vs. 4.95, 0.6 ETP nouveau poste d'intendant-e administration et financier
- 02901.3101.41 Transféré du cpte 3101.42 et aménagement du magasin de distribution
- 02901.3111.01 Transféré du cpte 3111.02
- 02901.3112.00 Augmentation du prix des vêtements (CHF 125.-/personne)
- 02901.3130.00 Entretien et nettoyage des nouveaux locaux du Service MEI
- 02901.3140.00 Réparation des places de jeux et remplacement d'arbustes
- 02901.3144.00 Transfert entre les comptes d'entretien, de rénovation et amélioration des différents patrimoines
- 02901.3320.00 Nouvel amortissement pour le crédit d'étude de la modification du parking de la place d'Armes
- 02901.3910.00 Nouvel amortissement pour le crédit d'étude du déménagement du MEI-SEY
- 02901.3910.00 Redistribution des imputations internes et augmentation des tarifs horaires MEI pour l'entretien extérieur
- 02901.4472.00 Augmentation des recettes pour les locations
- 21700.3010.00 31.42 vs. 29.37, 1.4 ETP nouveaux postes d'aide de conciergerie, 0.65 ETP nouveau poste d'aide-nettoyeur-se
- 21700.3010.10 Transféré au cpte 3130.00
- 21700.3101.41 Transféré du cpte 3101.42
- 21700.3111.01 Transféré du cpte 3111.02

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3120.05	Consommation d'électricité	431'960		515'460	438'024	
3130.00	Prestations de services et honoraires	237'600		242'350	197'974	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	2'650		2'650	1'540	
3134.00	Primes d'assurances	151'700		154'180	146'691	
3137.00	Impôts et taxes	36'450		37'800	32'880	
3140.00	* Entretien des terrains, parcs et loisirs	155'400		136'400	112'764	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	650'030		584'600	529'867	
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	357'500		270'000	458'351	
3144.11	Amélioration des bâtiments	90'000		150'000	199'965	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	148'200		148'200	148'108	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	150		150		
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménag. PA	5'437'220		5'436'570	5'842'636	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	347'930		274'060	189'190	
3320.00	Amortissements planifiés immob. incorporelles PA	562'730		562'310		
3910.00	Imputations internes prestations de service	896'820		672'170	624'888	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	576'000		576'000	576'000	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	629'630		667'640	627'958	
4260.00	Remboursement de frais					3'046
4260.03	Remboursement de dommages					32'595
4472.00	* Locations pour utilisation des biens-fonds PA		203'890		251'565	300'163
4472.01	Locations des installations					2'137
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		105'000		110'000	99'452
4920.00	* Imputations internes pour fermages, loyers		568'345		542'685	517'334
4930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments		3'800		3'800	
<b>32901</b>	<b>Jumelages</b>	<b>66'900</b>		<b>66'900</b>	<b>7'482</b>	
3000.10	Jetons de présence	1'500		1'500	504	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.				4	
3054.00	Cotisations patronales AF				1	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	65'000		65'000	6'974	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	400		400		
<b>96300</b>	<b>Immeubles du patrimoine financier</b>	<b>3'559'270</b>	<b>3'563'810</b>	<b>3'420'280</b>	<b>3'532'310</b>	<b>3'213'472</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	127'410		124'550	103'550	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	19'900		36'350	15'774	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	9'470		10'340	6'700	
3052.00	Caisse de pension	19'980		19'420	16'042	
3053.00	Assurances accidents	700		490	718	
3054.00	Cotisations patronales AF	4'030		4'400	2'820	
3059.00	PC famille	100		100		
3130.00	* Prestations de services et honoraires	51'900		36'000	35'154	
3130.09	Garde et surveillance	4'000		4'000	9'154	
3134.00	Primes d'assurances	670				
3137.00	Impôts et taxes	21'300		21'650	21'004	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'650		550	530	
3430.40	* Travaux de gros entretien, bâtiments PF	273'550		189'350	515'603	
3430.41	Amélioration des bâtiments PF	39'500		14'000		
3431.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers PF	75'725		69'320	70'056	
3431.01	* Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection PF	25'400		19'400	13'902	
3431.02	Exploitation produits, fournit. nettoyage, désinfection PF			3'200		
3431.03	Entretien des terrains, parcs de loisirs PF	29'700		27'800	27'895	
3431.04	Maintenance, matériel et machines PF	5'800		3'900	3'322	
3439.00	Primes d'assurance PF	70'380		72'800	71'122	
3439.01	Consommation d'eau PF	68'080		65'100	56'475	
3439.02	Consommation de gaz PF	45'955		61'350	43'920	
3439.03	Consommation d'électricité PF	63'840		81'520	51'940	
3439.04	Consommation de combustibles PF	3'000		30'000		
3441.40	* Réévaluations et amortissements des bâtiments PF	1'812'060		1'601'410	1'330'030	
3910.00	Imputations internes prestations de service	543'730		683'240	614'372	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	241'440		240'040	203'390	
4240.00	Facturation des services à des tiers		11'600		11'550	13'338
4260.00	Remboursement de frais		25'000		25'000	59'097
4260.03	Remboursement de dommages					207'072
4430.01	* Loyers bâtiments patrimoine financier		3'019'865		3'002'650	2'807'189
4900.00	Imputations internes locations matériel		2'000		2'000	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services					57'100
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		428'710		425'910	571'868



21700.3140.00	Augmentation des frais d'entretien des nouvelles places de jeux des cours d'école
21700.3144.00	Transfert entre les comptes d'entretien, de rénovation et amélioration des différents patrimoines
21700.3300.60	Concerne l'affichage numérique frontal des bâtiments scolaires
21700.4472.00	Transféré partiellement au cpte 4920.00
21700.4920.00	Augmentation des loyers du parascolaire
96300.3010.00	1.7 postes vs. 1.7
96300.3010.10	Transféré au cpte 3130.00
96300.3130.00	Transféré du cpte 3010.10
96300.3430.40	Transfert entre les comptes d'entretien, de rénovation et d'amélioration des différents patrimoines
96300.3431.01	Transféré du cpte 3431.02
96300.3441.40	Nouvel amortissement pour la rénovation de Jordils 65Nouvel amortissement pour le crédit d'étude du quai Nogent 5
96300.4430.01	Rente des DDP Cygnes 7-9-11

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
4930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments		76'635		65'200		
<b>96301</b>	<b>Bâtiments HLM</b>	<b>1'836'135</b>	<b>1'444'675</b>	<b>2'026'290</b>	<b>1'646'595</b>	<b>1'851'404</b>	<b>1'519'351</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	86'070		85'300		78'970	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	17'700		68'830		15'985	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	6'670		9'910		6'089	
3052.00	Caisse de pension	12'750		13'770		12'476	
3053.00	Assurances accidents	500		660		405	
3054.00	Cotisations patronales AF	2'840		4'210		2'563	
3059.00	PC famille	80		100			
3130.00	Prestations de services et honoraires	11'600		4'400		9'397	
3130.09	Garde et surveillance	11'000		11'000		5'785	
3430.40	* Travaux de gros entretien, bâtiments PF	220'620		264'200		247'583	
3430.41	Amélioration des bâtiments PF	18'000					
3431.00	Entretien courant des biens-fonds par des tiers PF	43'705		39'730		39'650	
3431.01	Logistique produits, fournit. nettoyage, désinfection PF	14'000		12'000		8'428	
3431.03	Entretien des terrains, parcs de loisirs PF	16'850		16'850		16'797	
3431.04	Maintenance, matériel et machines PF	4'900		900		1'340	
3439.00	Primes d'assurance PF	18'610		18'300		17'995	
3439.05	Consommation d'énergie PF	128'080		149'500		103'394	
3441.40	Réévaluations et amortissements des bâtiments PF	639'070		624'340		647'464	
3910.00	Imputations internes prestations de service	459'640		579'040		513'633	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	123'450		123'250		123'450	
4240.00	Facturation des services à des tiers		24'000		24'000		17'078
4260.00	Remboursement de frais		5'000		5'000		7'793
4430.01	Loyers bâtiments patrimoine financier		1'413'395		1'415'315		1'404'921
4511.01	Prélèvement au fonds de rénovation des bâtiments				200'000		85'000
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		2'280		2'280		4'560

96301.3010.00 1 poste vs. 1  
96301.3010.10 Transféré au cpte 3130.00

96301.3430.40 Transfert entre les comptes d'entretien, de rénovation et d'amélioration des différents patrimoines

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Mobilité - Environnement - Infrastructure</b>		<b>43'761'495</b>	<b>14'845'365</b>	<b>40'909'190</b>	<b>14'088'270</b>	<b>37'341'201</b>	<b>12'714'299</b>
<b>34200</b>	<b>Plantages</b>	<b>182'550</b>	<b>167'100</b>	<b>182'550</b>	<b>167'100</b>	<b>200'893</b>	<b>197'480</b>
3000.10	Jetons de présence	2'000		2'000		614	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	25'000		25'000		16'504	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	1'610		1'610		1'084	
3053.00	Assurances accidents	230		230		147	
3054.00	Cotisations patronales AF	690		690		456	
3059.00	PC famille	20		20			
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	5'500		5'500		4'948	
3120.01	Consommation d'eau	86'700		86'700		118'992	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	10'300		10'300		10'967	
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'500		35'500		32'182	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	15'000		15'000		15'000	
4430.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		167'100		167'100		197'480
<b>34201</b>	<b>Parcs et promenades</b>	<b>3'126'200</b>	<b>184'830</b>	<b>2'870'270</b>	<b>123'710</b>	<b>2'630'283</b>	<b>127'979</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'865'270		1'712'890		1'577'876	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	159'780		146'640		85'687	
3049.00	Piquets et permanences	27'000		18'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	131'860		120'640		105'732	
3052.00	Caisse de pension	305'240		279'490		249'972	
3053.00	Assurances accidents	18'230		18'180		15'783	
3054.00	Cotisations patronales AF	56'040		51'260		44'584	
3059.00	PC famille	1'260		1'140			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'000		8'000		6'585	
3101.02	Achats plantes et produits	90'000		88'000		106'297	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	56'500		55'500		48'400	
3120.00	Consommation d'énergie	60'000		60'000		75'855	
3134.00	Primes d'assurances	1'230		1'240		982	
3140.00	* Entretien des terrains, parcs et loisirs	161'500		135'000		133'711	
3144.10	Entretien-rénovations des bâtiments	30'000		22'000		23'056	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	70'000		68'000		73'116	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	5'000		5'000		3'355	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	19'140		19'140		19'140	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	52'150		52'150		52'150	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	8'000		8'000		8'000	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		42'000		15'000		9'745
4310.00	* Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		50'000		20'000		23'520
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		92'830		88'710		94'714
<b>61500</b>	<b>Voirie - routes communales</b>	<b>9'888'975</b>	<b>1'276'150</b>	<b>9'755'145</b>	<b>1'212'370</b>	<b>9'678'237</b>	<b>1'127'396</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	3'912'020		3'853'550		3'602'374	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	87'000		87'840		53'390	
3049.00	Piquets et permanences	88'580		62'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	262'630		257'230		234'724	
3052.00	Caisse de pension	630'590		618'960		561'660	
3053.00	Assurances accidents	36'290		36'130		32'665	
3054.00	Cotisations patronales AF	111'610		109'300		98'980	
3059.00	PC famille	2'470		2'410			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	7'000		7'000		4'457	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	46'000		67'000		33'385	
3120.00	Consommation d'énergie	30'000		25'000		33'252	
3120.04	Consommation de combustibles	35'000		35'000		32'188	
3130.08	Frais de déneigement	40'000		40'000		35'766	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	40'000		40'000		41'559	
3141.61	Entretien du réseau routier	698'000		698'000		678'445	
3141.62	Nettoyages réseau routier	246'000		250'000		274'176	
3141.63	Abris de bus	10'000		9'000		9'249	
3141.64	Entretien ponts et passerelles	19'500		19'000		16'983	
3142.01	Entretien cours d'eau	30'000		30'000		29'505	

34201.3010.00 20.5 postes vs. 19.23, 0.33 ETP transféré au cpte 72000.3010.00, 0.9 ETP transféré du cpte 72000.3010.00, 0.5 ETP nouveau poste d'employé-e professionnel-le, 0.2 ETP nouveau poste de paysagiste

34201.3140.00 Frais d'organisation de l'assemblée générale de l'USSP (Union Suisse des Services des Parcs et promenades) organisée à Yverdon en 2025

34201.4240.00 En lien avec l'organisation de l'USSP

34201.4310.00 Augmentation des travaux pour la stratégie de végétalisation

61500.3010.00 47 postes vs. 46.33, 0.33 poste transféré au cpte 72000.3010.00, 1 ETP nouveau poste de manoeuvre spécialisé-e

61500.3111.00 Achat de matériel revu à la baisse

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3142.02	Entretien rives du lac	25'000		23'000		22'374	
3142.03	Entretien plage	36'000		36'000		36'978	
3143.05	Nettoyage WC et fontaines	30'000		30'000		31'030	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	4'000		4'000		3'391	
3161.00	Location d'objets mobiliers	2'000		2'000		2'686	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'000		370	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	2'874'480		2'914'880		3'206'312	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA					40'730	
3320.00	Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	9'530		9'530			
3910.00	Imputations internes prestations de service	10'800		10'800		10'770	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation					69'306	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	179'775		93'005		100'602	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	383'700		383'510		380'930	
4240.00	Facturation des services à des tiers		30'000		25'000		12'576
4310.00	* Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		180'000		150'000		106'080
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		94'000		85'000		80'339
4910.00	* Imputations internes pour prestations de services		972'150		952'370		928'401
<b>61501</b>	<b>Garage-atelier (MEI)</b>	<b>905'590</b>	<b>108'200</b>	<b>889'750</b>	<b>91'500</b>	<b>766'602</b>	<b>79'524</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	630'240		622'710		553'962	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'240		15'630		3'540	
3049.00	Piquets et permanences	15'590		10'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	42'480		41'660		36'134	
3052.00	Caisse de pension	105'700		103'600		87'801	
3053.00	Assurances accidents	5'880		6'040		5'007	
3054.00	Cotisations patronales AF	18'060		17'710		15'284	
3059.00	PC famille	400		400			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'000		8'000		7'086	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	35'000		35'000		28'850	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	28'000		28'000		27'972	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'000		966	
4240.00	* Facturation des services à des tiers		41'000		28'000		22'380
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		67'200		63'500		57'144
<b>61502</b>	<b>Véhicules (MEI)</b>	<b>999'920</b>	<b>62'000</b>	<b>949'670</b>	<b>54'000</b>	<b>905'485</b>	<b>54'375</b>
3134.00	Primes d'assurances	142'650		133'170		128'951	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	148'000		146'000		156'505	
3151.02	Entretien des véhicules	300'000		300'000		324'199	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	396'670		358'010		283'761	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	12'600		12'490		12'070	
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		12'000		6'000		3'960
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		50'000		48'000		50'415
<b>61504</b>	<b>Mobilité</b>	<b>1'995'340</b>		<b>1'813'120</b>		<b>1'448'287</b>	
3000.10	Jetons de présence	1'300		1'300			
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	938'060		830'830		629'604	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	30'000		30'000		20'861	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	62'210		55'310		42'306	
3052.00	Caisse de pension	160'000		141'950		81'768	
3053.00	Assurances accidents	8'610		3'570		2'693	
3054.00	Cotisations patronales AF	26'440		23'510		17'884	
3059.00	PC famille	590		520			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6'000		6'000		1'546	
3099.00	* Autres charges de personnel			47'000		40'001	
3100.00	Matériel de bureau	4'250		5'000		3'538	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	400		400		176	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	3'000		3'000		2'578	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	98'500		70'000		62'719	
3111.05	Achats de véhicules	7'000		7'000		6'300	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	44'200		6'000		5'411	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	700		1'200			
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	136'000		136'000		84'693	
3134.00	Primes d'assurances	70		70		50	
3151.02	Entretien des véhicules	2'000		2'000			
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	49'000		49'000		46'287	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'500		4'500		3'531	

- 61500.4310.00 Lié aux travaux sur des investissements sur le patrimoine routier
- 61500.4910.00 Augmentation des prestations internes pour les projets interservices
- 61501.3010.00 6 postes vs. 6.34, 0.34 ETP transféré au cpte 72000.3010.00
- 
- 61501.4240.00 Augmentation des travaux de mécanique et de serrurerie pour les tiers en lien avec le vieillissement du parc de véhicules
- 
- 61502.3300.60 Nouvel amortissement pour les véhicules à mobilité électrique ou hydrogène
- 
- 61504.3010.00 8 postes vs. 7, 1 ETP nouveau poste d'ingénieur-e
- 
- 61504.3099.00 Transféré sur la fonction 61512 Plan de mobilité de l'administration
- 
- 61504.3111.00 Rachat de 2 abribus à la SGA
- 61504.3130.00 Transfert des contrats de maintenance des carrefours à feux de la fonction 61503 Signalisation routière

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	244'480		173'290		356'230	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA					19'710	
3320.00	Amortissements planifiés des immob. incorporables PA	147'840		201'630			
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	20'190		14'040		20'400	
<b>61512</b>	<b>Plan de mobilité de l'administration</b>	<b>89'250</b>	<b>173'000</b>				
3099.00	* Autres charges de personnel	55'750					
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	33'500					
4240.61	* Redevances d'utilisation places de parc		173'000				
<b>61900</b>	<b>Direction et administration MEI</b>	<b>2'237'960</b>	<b>437'000</b>	<b>1'899'050</b>	<b>397'000</b>	<b>1'549'876</b>	<b>255'750</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'535'290		1'297'530		1'064'887	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	111'760		112'150		78'864	
3049.00	Piquets et permanences	9'680		5'800			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	106'470		90'950		73'265	
3052.00	Caisse de pension	261'560		221'770		179'639	
3053.00	Assurances accidents	14'730		12'850		9'786	
3054.00	Cotisations patronales AF	45'260		38'660		31'146	
3059.00	PC famille	1'010		860			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6'000		6'500		2'318	
3099.00	Autres charges de personnel	4'400		4'400		2'711	
3100.00	Matériel de bureau	27'500		27'500		22'114	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	7'500		2'500		1'643	
3130.00	Prestations de services et honoraires	63'700		62'700		52'087	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	5'250		5'250		4'709	
3130.32	Frais de ports	3'800		3'800		2'482	
3134.00	Primes d'assurances	2'820		2'830		2'258	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'000		3'000		2'427	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	27'010				18'700	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	1'220				840	
4310.00	* Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		210'000		170'000		78'540
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		227'000		227'000		177'210
<b>62900</b>	<b>Transports publics régionaux</b>	<b>4'520'000</b>		<b>4'449'960</b>		<b>8'599'099</b>	
3621.01	* Part. coût transports NV-Vallée de Joux	4'520'000		4'449'960		3'772'748	
3635.00	Participation déficit Travys					4'826'351	
<b>62910</b>	<b>Transports publics urbains</b>	<b>6'470'205</b>		<b>5'326'405</b>			
3635.00	* Participation déficit Travys	6'470'205		5'326'405			
<b>63300</b>	<b>Vélos en libre service</b>	<b>242'000</b>	<b>58'500</b>	<b>242'000</b>	<b>55'000</b>	<b>210'461</b>	<b>74'836</b>
3130.00	Prestations de services et honoraires	242'000		242'000		208'084	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds					2'378	
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		58'500		55'000		74'836
<b>63301</b>	<b>Vélostation</b>	<b>34'000</b>	<b>21'175</b>	<b>34'000</b>	<b>21'640</b>	<b>25'803</b>	<b>5'748</b>
3130.00	Prestations de services et honoraires	8'000		8'000		3'136	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	26'000		26'000		22'667	
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		21'175		21'640		5'748
<b>72000</b>	<b>Traitement des eaux usées</b>	<b>4'873'690</b>	<b>1'165'000</b>	<b>4'735'140</b>	<b>1'000'000</b>	<b>4'135'106</b>	<b>608'900</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	917'360		852'710		735'637	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	98'200		98'200		4'271	
3049.00	Piquets et permanences	29'280		18'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	67'140		62'270		47'638	
3052.00	Caisse de pension	159'770		143'000		117'752	
3053.00	Assurances accidents	9'300		8'610		6'450	
3054.00	Cotisations patronales AF	28'540		26'470		20'136	
3059.00	PC famille	640		590			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	16'800		14'200		6'428	
3100.00	Matériel de bureau	8'000		7'000		3'093	
3101.00	* Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	391'650		396'700		304'273	



61504.3300.30	Nouvel amortissement pour la mobilité douce de la voie de raccordement de Clendy
61512.3099.00	Primes d'écomobilité versées aux collaborateurs-trices
61512.3132.00	Création d'une nouvelle fonction regroupant les charges en lien avec le Plan de Mobilité de l'Administration (PMA), frais des honoraires de contrôle du stationnement
61512.4240.61	Création d'une nouvelle fonction regroupant les recettes en lien avec le Plan de Mobilité de l'Administration (PMA), revenus des macarons des collaborateurs-trices
61900.3010.00	13.2 postes vs. 11,2, 1 ETP nouveau poste d'employé-e administratif-ve, 1 ETP nouveau poste d'ingénieur-e en environnement
61900.3300.40	Nouvel amortissement pour le bâtiment des locaux administratifs du Service MEI
61900.4310.00	Participation aux projets et investissements prévus pour les micropolluants et la stratégie de végétalisation
62900.3621.01	Selon les informations budgétaires DGRMR 2024
62910.3635.00	Contrat-cadre, amélioration de l'offre sur les lignes 601 et 603, participation à l'augmentation des coûts de fonctionnement de l'entreprise Travys
72000.3010.00	9.5 postes vs. 8.8, 0.33 ETP transféré du cpte 34201.3010.00, 0.33 ETP transféré du cpte 61500.3010.00, 0.34 ETP transféré du cpte 61501.3010.00, 0.9 ETP transféré au cpte 34201.3010.00, 0.5 ETP nouveau poste d'employé-e
72000.3101.00	Charge pour le traitement des micropolluants au charbon actif

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3106.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	67'175		67'175		62'254	
3120.00	* Consommation d'énergie	337'100		322'240		273'592	
3120.10	Evacuation déchets divers	59'510		53'610		41'079	
3120.11	* Evacuation boues	446'240		492'915		463'936	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	6'240		6'215		3'298	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	45'270		43'190		24'842	
3134.00	Primes d'assurances	71'620		70'280		50'632	
3143.01	Entretien collecteurs généraux	30'000		30'000		29'090	
3143.02	Entretien collecteurs locaux	30'000		30'000		29'485	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	159'910		139'910		167'702	
3151.00	* Entretien de machines, appareils et équipements	598'845		578'845		507'717	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	8'000		4'000		5'191	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	676'470		673'820		671'790	
3910.00	Imputations internes prestations de service	502'000		499'000		468'040	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	108'630		96'190		90'780	
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		130'000		130'000		
4612.01	* Dédommagement des communes et ass. intercomm.		895'000		730'000		458'244
4612.07	Traitement des boues petites communes		140'000		140'000		150'656
<b>72001</b>	<b>STEP-compte épuration</b>	<b>2'586'310</b>	<b>6'295'000</b>	<b>2'506'760</b>	<b>6'241'900</b>	<b>2'248'736</b>	<b>5'774'942</b>
3120.12	* Taxes épuration			336'700		302'796	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	38'090		37'990		37'990	
3510.00	Attribution fonds généraux capital propre	2'543'080		2'132'070		1'902'820	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	5'140				5'130	
4240.43	Taxes introductions aux collecteurs		580'000		550'000		418'629
4240.44	Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien		5'715'000		5'655'000		5'322'366
4612.01	* Dédommagement des communes et ass. intercomm.				36'900		33'948
<b>73000</b>	<b>Gestion des déchets</b>	<b>3'990'385</b>	<b>3'990'385</b>	<b>3'885'090</b>	<b>3'885'090</b>	<b>3'643'972</b>	<b>3'643'972</b>
3130.03	Organisation générale	165'000		185'000		212'637	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	65'530		65'530		65'530	
3510.00	Attribution fonds généraux capital propre	56'820		313'490		101'490	
3614.00	* Gestion STRID SA	2'972'265		2'590'300		2'613'665	
3900.00	Imputations internes approvis. en matériel et march.					644'750	
3910.00	Imputations internes prestations de service	724'870		724'870			
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	5'900		5'900		5'900	
4240.40	Collectes déchets non-ménagers		122'625		119'600		108'971
4240.41	* Taxe au sac		1'381'500		1'317'020		1'289'884
4240.42	Taxe recyclage verre		127'400		124'460		102'014
4240.45	* Taxe forfaitaire déchets		2'358'860		2'324'010		2'143'103
<b>76900</b>	<b>Environnement</b>	<b>532'900</b>	<b>150'000</b>	<b>298'510</b>	<b>110'000</b>	<b>315'446</b>	<b>119'144</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	12'480		12'480		2'532	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	810		810		164	
3053.00	Assurances accidents	120		340		67	
3054.00	Cotisations patronales AF	350		350		69	
3059.00	PC famille	10		10			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'000		1'000		1'173	
3106.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	11'000		11'000		12'150	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	5'000		200			
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	2'000		2'000		735	
3130.03	* Organisation générale	198'700		172'700		178'231	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	42'100		42'100		37'418	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	600		100		56	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	23'220		50'710		77'470	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	173'940		1'570			
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	34'250					
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	20'000					
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	7'320		3'140		5'380	
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		60'000		50'000		50'000
4611.00	* Dédommagements des cantons et concordats		90'000		60'000		69'144

72000.3120.00	En lien avec le traitement des micropolluants et des nouvelles installations
72000.3120.11	Optimisation des processus de traitement
72000.3144.00	Augmentation des charges d'entretien liées aux nouveaux bâtiments
72000.3151.00	Contrats en augmentation en lien avec les nouvelles machines de traitement des micropolluants et REUT (Réutilisation des Eaux Usées Traitées)
72000.4612.01	Connexion de l'AIERG au système de traitement
72001.3120.12	Exonération de la taxe fédérale de CHF 9.- par habitant en lien avec le fonctionnement du traitement des micropolluants
72001.4612.01	Exonération de la taxe fédérale en lien avec le fonctionnement du traitement des micropolluants, communes partenaires
73000.3614.00	Augmentation des charges en lien avec le marché des matières
73000.4240.41	Revue de planification financière de la taxe au sac
73000.4240.45	Part des entreprises en augmentation
76900.3130.03	Montants supplémentaires pour les investigations PFAS (Polluants éternels)
76900.3300.40	Nouvel amortissement pour la stratégie de végétalisation Nouvel amortissement pour le programme de végétalisation Nouvel amortissement pour le plan canopée de la Ville
76900.3300.60	Amortissement pour la mesure de la protection de la montée des eaux transféré du cpte 3300.30
76900.3320.00	Nouvel amortissement pour le crédit d'étude de la renaturalisation du Buron
76900.4611.00	Augmentation des subventions pour le suivi des PFAS et des sites contaminés

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>79070</b>	<b>Bureau AggloY</b>	<b>620'390</b>	<b>226'805</b>	<b>619'880</b>	<b>224'710</b>	<b>516'953</b>	<b>205'214</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	382'800		373'940		337'186	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	19'200		19'200			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	25'840		25'260		21'817	
3052.00	Caisse de pension	66'620		64'900		57'263	
3053.00	Assurances accidents	1'670		1'630		1'377	
3054.00	Cotisations patronales AF	10'990		10'740		9'205	
3059.00	PC famille	250		240			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6'000		6'000		300	
3100.00	Matériel de bureau	5'300		6'300		5'440	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	150		150			
3102.00	Imprimés, publications	1'350		1'350		1'192	
3102.10	Actions de communication	24'400		31'500		26'036	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	900		900			
3120.05	Consommation d'électricité	1'000		1'000		670	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	450		450		280	
3130.32	Frais de ports	300		900		943	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	20'250		22'500		1'862	
3134.00	Primes d'assurances	20		20		16	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'000		983	
3910.00	Imputations internes prestations de service	17'600		17'600		18'146	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	34'300		34'300		34'236	
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		128'385		128'385		128'385
4612.01	Dédommagement des communes et ass. intercomm.		98'420		96'325		76'829
<b>81800</b>	<b>Montagne de la ville</b>	<b>58'480</b>	<b>71'105</b>	<b>62'870</b>	<b>80'830</b>	<b>53'429</b>	<b>51'719</b>
3130.09	Garde et surveillance	16'000		15'000		13'038	
3130.11	* Exploitation du bois	16'250		26'750		18'061	
3134.00	Primes d'assurances	4'330		4'120		4'134	
3141.60	Entretien des chemins	12'000		11'000		10'296	
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	9'900		6'000		7'900	
4250.40	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		15'000		12'750		10'687
4430.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		26'000		26'000		26'000
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		30'105		42'080		15'033
<b>81801</b>	<b>Domaines</b>	<b>5'000</b>	<b>153'600</b>	<b>5'000</b>	<b>152'600</b>	<b>4'743</b>	<b>145'169</b>
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	5'000		5'000		4'743	
4430.00	Loyers terrains et fermages patrimoine financier		138'600		137'600		130'169
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		15'000		15'000		15'000
<b>82000</b>	<b>Forêts de plaine</b>	<b>339'200</b>	<b>232'365</b>	<b>320'870</b>	<b>207'670</b>	<b>351'659</b>	<b>174'898</b>
3130.09	Garde et surveillance	40'000		40'000		35'973	
3130.11	Exploitation du bois	106'000		106'000		103'919	
3140.00	* Entretien des terrains, parcs et loisirs	81'000		62'670		92'831	
3141.60	Entretien des chemins	18'000		18'000		18'508	
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	90'000		90'000		96'229	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	4'200		4'200		4'200	
4250.40	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		113'500		111'500		124'526
4611.00	* Dédommagements des cantons et concordats		118'865		96'170		50'371
<b>85010</b>	<b>Vignes</b>	<b>63'150</b>	<b>73'150</b>	<b>63'150</b>	<b>63'150</b>	<b>56'131</b>	<b>67'253</b>
3130.02	Contributions et cotisations	550		550			
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	34'000		34'000		29'009	
3134.00	Primes d'assurances	2'900		2'900		2'123	
3145.00	Entretien des forêts, alpages et vignes	25'700		25'700		25'000	
4250.40	Ventes exploitation viticoles et sylvicoles		73'150		63'150		67'253

79070.3010.00 2.8 postes vs. 2.8

81800.3130.11 Diminution des travaux forestiers sur les plantations

82000.3140.00 En lien avec les planifications de la tournée des allées

82000.4611.00 Subventions en lien avec le plan climat cantonal

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Jeunesse et cohésion sociale</b>		<b>61'193'675</b>	<b>12'609'830</b>	<b>44'849'210</b>	<b>11'510'220</b>	<b>42'306'491</b>	<b>11'227'325</b>
<b>21200</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires EP</b>	<b>756'205</b>	<b>1'069'000</b>	<b>757'455</b>	<b>804'000</b>	<b>1'064'864</b>	<b>627'041</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	3'200		6'200		2'891	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	400		400		30	
3053.00	Assurances accidents	30		30		13	
3054.00	Cotisations patronales AF	170		170		13	
3059.00	PC famille	10		10			
3104.21	Matériel didactique, EPP	15'100		15'700		15'346	
3104.22	Matériel didactique, EPEG	15'400		15'600		15'303	
3110.20	Mobilier scolaire	135'000		135'000		129'390	
3120.10	Evacuation déchets divers	1'300		1'300			
3130.00	Prestations de services et honoraires	5'500		5'500		5'095	
3130.20	Frais divers EPP	1'500		1'500		606	
3130.21	Frais divers EPEG	1'500		1'500		1'594	
3130.22	Frais de transports des élèves					355'754	
3150.20	Entretien mobilier et équipements scolaires	3'000		2'200		4'536	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	1'000		1'000			
3612.03	Ecolages versés à d'autres communes	10'000		10'000		13'217	
3637.01	Aides individuelles camps et courses EPP	47'600		49'100		38'954	
3637.02	Aides individuelles camps et courses EPEG	48'350		48'850		54'273	
3900.00	Imputations internes approvis. en matériel et march.	1'000		1'000			
3910.00	Imputations internes prestations de service	456'745		452'995		400'084	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	9'400		9'400		27'765	
4260.06	Participation des parents						31'583
4260.07	Participation aux frais de pension camps		39'000		39'000		
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		400'000		195'000		55'793
4612.00	Ecolages communes		630'000		570'000		539'665
<b>21201</b>	<b>Enseignement spécialisé EP</b>	<b>75'105</b>	<b>72'500</b>	<b>78'105</b>	<b>59'000</b>	<b>73'833</b>	<b>117'991</b>
3110.20	Mobilier scolaire	7'200		10'200		4'389	
3130.22	Frais de transports des élèves					1'540	
3910.00	Imputations internes prestations de service	6'000		6'000		9'800	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	58'105		58'105		58'104	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	3'800		3'800			
4611.03	Subventions SESAF		72'500		59'000		117'991
<b>21300</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires ESLM</b>	<b>650'180</b>	<b>655'500</b>	<b>635'315</b>	<b>572'000</b>	<b>569'258</b>	<b>518'675</b>
3100.00	Matériel de bureau					1'623	
3110.20	Mobilier scolaire	81'500		81'500		80'361	
3120.10	Evacuation déchets divers	1'300		1'300			
3130.00	Prestations de services et honoraires	2'000		2'000		1'072	
3130.22	Frais de transports des élèves					3'837	
3150.20	Entretien mobilier et équipements scolaires	4'000		4'000		5'481	
3612.03	Ecolages versés à d'autres communes	11'000		11'000		11'801	
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études	49'400		48'200		33'146	
3900.00	Imputations internes approvis. en matériel et march.	1'000		1'000			
3910.00	Imputations internes prestations de service	132'480		129'910		119'075	
3910.02	Imputations internes part déficit bibliothèque	364'800		353'705		305'872	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	2'700		2'700		6'990	
4250.05	Ventes imprimés et matériel pédagogique						420
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		80'000		22'500		11'854
4612.00	* Ecolages communes		573'000		547'000		506'402
4635.00	Participation de tiers, sponsoring contre-prestations		2'500		2'500		
<b>21301</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires ESDF</b>	<b>614'910</b>	<b>665'700</b>	<b>610'835</b>	<b>555'700</b>	<b>551'076</b>	<b>518'713</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	400		400			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	30		30			
3053.00	Assurances accidents	10		10			
3054.00	Cotisations patronales AF	20		20			
3059.00	PC famille	10		10			
3110.20	Mobilier scolaire	7'000		7'000		9'132	
3120.10	Evacuation déchets divers	1'300		1'300			
3130.00	Prestations de services et honoraires	1'500		1'500		400	
3130.22	Frais de transports des élèves					29'677	

21300.4612.00 Augmentation du nombre d'élèves requérants d'asile

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3150.20	Entretien mobilier et équipements scolaires	2'000		3'500		4'363	
3612.03	Ecolages versés à d'autres communes	8'000		8'000		2'202	
3612.07	Part communale à OSP-Nord	41'600		41'300		38'713	
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études	58'480		64'680		35'366	
3900.00	Imputations internes approvis. en matériel et march.	1'000		1'000			
3910.00	Imputations internes prestations de service	126'060		125'680		120'234	
3910.02	Imputations internes part déficit bibliothèque	364'800		353'705		305'972	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	2'700		2'700		5'018	
4260.06	Participation des parents						4'154
4260.07	Participation aux frais de pension camps		3'200		3'200		
4611.00	* Dédommagements des cantons et concordats		92'500		22'500		
4612.00	Ecolages communes		570'000		530'000		514'559
<b>21800</b>	<b>Unités d'accueil pour écoliers - UAPE</b>	<b>3'796'885</b>	<b>2'165'595</b>	<b>3'381'510</b>	<b>1'941'930</b>	<b>3'232'566</b>	<b>1'982'134</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	246'200		226'600		218'402	
3010.01	* Salaires du personnel pédagogique	1'743'110		1'556'410		1'362'576	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	4'400		3'450		2'372	
3010.11	* Salaires du personnel pédagogique, auxiliaires	200'335		161'050		197'574	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	16'130		14'800		14'313	
3050.01	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, pédagogique	124'010		110'370		100'076	
3052.00	Caisse de pension	39'580		36'310		37'324	
3052.01	Caisse de pension, pédagogique	281'290		252'500		205'008	
3053.00	Assurances accidents	1'080		980		918	
3053.01	Assurances accidents, pédagogique	8'110		7'760		7'090	
3054.00	Cotisations patronales AF	6'890		6'300		6'027	
3054.01	Cotisations patronales AF, pédagogique	52'760		46'920		42'140	
3059.00	PC famille	210		150			
3059.01	PC famille pédagogique	1'260		1'060			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	23'900		20'000		3'575	
3099.00	Autres charges de personnel	1'900		1'700		787	
3100.00	Matériel de bureau	6'000		5'000		3'566	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	12'300		10'200		14'444	
3104.00	* Matériel didactique, fournitures, animations	30'700		18'700		14'451	
3105.00	* Denrées alimentaires	415'000		380'000		331'178	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	21'800		19'130		16'858	
3120.05	Consommation d'électricité	3'500		3'500		3'533	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	152'000		127'100		116'342	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	4'500		3'300		1'525	
3130.22	Frais de transports des élèves					179'200	
3130.32	Frais de ports	5'000		4'800		2'237	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles					1'533	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	114'800		104'800		106'437	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'000		1'100		276	
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études	17'000		16'400		3'232	
3910.00	* Imputations internes prestations de service	117'000		96'000		96'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	145'120		145'120		143'575	
4260.00	Remboursement de frais						59'079
4260.06	Participation des parents						1'056'771
4260.07	* Participation aux frais de pension camps		1'420'670		1'305'000		
4611.04	* Subvention FAJE		728'925				
4611.05	* Aide au démarrage FAJE		8'000				
4630.00	Subventions de la Confédération						59'730
4634.02	Subvention FAJE				636'930		644'431
4634.03	Aide au démarrage FAJE		8'000				105'840
4634.04	Remboursement subvention FAJE année préc.						31'176
4634.06	FAJE rabais facture montant reçu						25'107
<b>21801</b>	<b>Accueil pour enfants en milieu scolaire - APEMS</b>	<b>1'571'620</b>	<b>994'825</b>	<b>1'150'950</b>	<b>763'500</b>	<b>909'840</b>	<b>618'227</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	91'410		35'320		34'373	
3010.01	* Salaires du personnel pédagogique	754'430		560'350		418'160	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	3'000		2'400		1'654	
3010.11	* Salaires du personnel pédagogique, auxiliaires	49'450		37'350		28'775	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	6'110		2'440		2'274	



21301.4611.00	Augmentation du nombre d'élèves requérants d'asile
21800.3010.00	2.95 postes vs. 2.75, 0.2 ETP nouveau poste de secrétaire
21800.3010.01	19.46 postes vs. 17.81, 0.65 ETP nouveaux postes éducateurs-trices, 0.6 ETP nouveau poste d'assistant-e socio-éducatif, 0.3 ETP nouveau poste d'autre personnel encadrant (APE), 0.1 ETP nouveau poste formateur-trice apprenti-
21800.3010.11	Un.e stagiaire et un.e apprenti.e supplémentaire au 2e semestre
21800.3104.00	Ouverture de l'UAPE Champvent (antenne de Chamblon) et remplacement de tables et chaises à l'UAPE des Cygnes
21800.3105.00	Ouverture de l'UAPE de Champvent (antenne de Chamblon)
21800.3130.00	Ouverture de l'UAPE de Champvent (antenne de Chamblon) et augmentation des tarifs
21800.3910.00	Augmentation des imputations internes en lien avec l'ouverture de l'UAPE de Champvent (antenne de Chamblon)
21800.4260.07	Augmentation en lien avec l'ouverture de l'UAPE de Champvent (antenne de Chamblon)
21800.4611.04	Transféré du cpte 4611.04
21800.4611.05	Partiellement transféré du cpte 4634.03
21801.3010.00	1.1 postes vs. 0.4, 0.2 ETP transféré du cpte 21802.3010.00, 0.1 ETP transféré du cpte 54500.3010.00, 0.4 nouveaux postes d'intendant-e
21801.3010.01	8.5 postes vs. 8.2, 0.2 ETP nouveau assistant-e socio-éducateur-trice, 0.1 ETP formateur-trice apprenti-e
21801.3010.11	Stagiaire en préapprentissage

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.01	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, pédagogique	51'690		38'440		28'531	
3052.00	Caisse de pension	14'680		5'740		5'616	
3052.01	Caisse de pension, pédagogique	122'360		90'460		60'919	
3053.00	Assurances accidents	430		170		150	
3053.01	Assurances accidents, pédagogique	3'400		2'670		1'962	
3054.00	Cotisations patronales AF	2'610		1'050		957	
3054.01	Cotisations patronales AF, pédagogique	21'990		16'380		12'012	
3059.00	PC famille	110		50			
3059.01	PC famille pédagogique	520		410			
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	13'100		4'400		1'312	
3099.00	Autres charges de personnel	1'400		1'000			
3100.00	Matériel de bureau	1'700		1'200		799	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	11'400		9'000		8'816	
3105.00	* Denrées alimentaires	207'180		155'530		117'229	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	6'700		8'200		39'123	
3130.00	Prestations de services et honoraires	59'400		57'400		34'361	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'250		950		577	
3130.22	Frais de transports des élèves					31'592	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	800		300			
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études	4'900		3'100		1'609	
3910.00	Imputations internes prestations de service	60'000		60'000		40'000	
3920.00	* Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	81'600		56'640		39'040	
4260.00	Remboursement de frais						9'624
4260.06	Participation des parents						363'116
4260.07	* Participation aux frais de pension camps		645'000		462'000		
4611.04	Subvention FAJE		262'825				
4611.05	* Aide au démarrage FAJE		87'000				
4634.02	Subvention FAJE				193'500		172'701
4634.03	Aide au démarrage FAJE				108'000		54'000
4634.04	Remboursement subvention FAJE année préc.						9'620
4634.06	FAJE rabais facture montant reçu						9'166
<b>21802</b>	<b>Restaurants scolaires</b>	<b>1'235'590</b>		<b>1'112'930</b>	<b>177'340</b>	<b>921'017</b>	<b>182'241</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	26'600		155'090		215'685	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires			2'920		13'588	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	1'710		10'150		14'553	
3052.00	Caisse de pension	4'620		24'480		8'520	
3053.00	Assurances accidents	120		660		959	
3054.00	Cotisations patronales AF	730		4'310		6'126	
3059.00	PC famille	20		100			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			2'340			
3100.00	Matériel de bureau			90		194	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection			2'040		1'880	
3105.00	* Denrées alimentaires			199'980		216'786	
3110.00	Meubles et appareils de bureau			240		2'209	
3130.00	Prestations de services et honoraires			14'820		27'614	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement			240		487	
3636.15	* Fondation Petitmaître	1'051'800		545'190		254'500	
3637.03	Aides individuelles à la formation et aux études			290			
3910.00	Imputations internes prestations de service	30'000		30'000		30'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	119'990		119'990		127'916	
4260.06	Participation des parents						182'241
4260.07	Participation aux frais de pension camps				177'340		
<b>21803</b>	<b>Prestations parascolaires</b>	<b>658'920</b>	<b>18'600</b>	<b>706'340</b>	<b>20'100</b>	<b>588'596</b>	<b>13'410</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	90'490		119'410		95'700	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	381'700		398'270		341'182	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	33'560		33'280		21'420	
3052.00	Caisse de pension	15'010		19'860		15'640	
3053.00	Assurances accidents	2'170		2'150		1'965	
3054.00	Cotisations patronales AF	14'270		14'140		9'039	
3059.00	PC famille	320		330			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	9'500		9'500		1'675	
3099.00	Autres charges de personnel					904	

- 21801.3090.00 Augmentation en lien avec la formation obligatoire pour une responsable d'APEMS
- 21801.3105.00 Augmentation de places d'APEMS au Cheminet
- 21801.3920.00 Augmentation des imputations internes en lien avec l'augmentation des places à l'APEMS du Cheminet
- 21801.4260.07 Augmentation de places d'APEMS au Cheminet
- 21801.4611.05 Transféré du cpte 4634.03
- 21802.3010.00 0.2 postes vs. 3.16, 0.2 ETP transféré au cpte 21801.3010.00, 2.48 ETP supprimés d'employés de surveillance, 0.28 ETP supprimé de responsable de la cantine des Rives
- 21802.3105.00 Transfert de la gestion pédagogique et administrative à la Fondation Petitmaître
- 21802.3636.15 Transfert de la gestion administrative et pédagogique à la Fondation Petitmaître. Renforcement de l'encadrement. Accompagnement des élèves 1-4P entre écoles et restaurants scolaires. Mise sur pied de coins détente dans les restaurants scolaires
- 21803.3010.00 0.92 postes vs. 1.32, 0.4 ETP transféré au cpte 54400.3010.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	1'000		1'000		671	
3102.10	Actions de communication	1'000		1'000			
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	300		300			
3636.00	Dons, aides et subv. aux organis. privées à but non lucratif	69'300		66'800		60'100	
3910.00	Imputations internes prestations de service	40'000		40'000		40'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	300		300		300	
4260.06	Participation des parents		18'600		20'100		13'410
<b>21910</b>	<b>Transports scolaires EP</b>	<b>447'000</b>		<b>457'000</b>		<b>99'855</b>	
3130.22	Frais de transports des élèves	447'000		457'000		99'855	
<b>21911</b>	<b>Transports scolaires ESLM</b>	<b>6'000</b>		<b>9'000</b>			
3130.22	Frais de transports des élèves	6'000		9'000			
<b>21912</b>	<b>Transports scolaires ESDF</b>	<b>27'500</b>		<b>29'500</b>			
3130.22	Frais de transports des élèves	27'500		29'500			
<b>21913</b>	<b>Transports scolaires UAPE</b>	<b>235'000</b>		<b>192'500</b>			
3130.22	* Frais de transports des élèves	235'000		192'500			
<b>21914</b>	<b>Transports scolaires APEMS</b>	<b>35'000</b>		<b>35'000</b>			
3130.22	Frais de transports des élèves	35'000		35'000			
<b>21930</b>	<b>Camps sportifs EPP</b>	<b>216'860</b>	<b>79'600</b>	<b>197'650</b>	<b>66'200</b>	<b>185'166</b>	<b>81'936</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	11'000		20'000		11'328	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	970		1'290			
3053.00	Assurances accidents	70		90		47	
3054.00	Cotisations patronales AF	410		550			
3059.00	PC famille	10		20			
3130.00	* Prestations de services et honoraires	11'200		4'000		9'430	
3130.22	* Frais de transports des élèves	55'000		48'000		46'864	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	5'000		4'500		3'528	
3134.00	Primes d'assurances	600		600		574	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	94'000		80'000		74'943	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500		3'500		3'451	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	100		100			
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'000		35'000		35'000	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		29'600		31'200		31'820
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		50'000		35'000		50'116
<b>21931</b>	<b>Camps sportifs EPEG</b>	<b>214'690</b>	<b>81'200</b>	<b>213'890</b>	<b>65'400</b>	<b>211'854</b>	<b>81'831</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	10'000		10'000		5'870	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	650		650			
3053.00	Assurances accidents	50		50		24	
3054.00	Cotisations patronales AF	280		280			
3059.00	PC famille	10		10			
3130.00	Prestations de services et honoraires	4'000		3'200		2'700	
3130.22	Frais de transports des élèves	60'000		65'000		64'228	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	6'000		6'000		6'440	
3134.00	Primes d'assurances	1'000		1'000		168	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	95'000		90'000		95'859	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	2'500		2'500		1'565	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	200		200			
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'000		35'000		35'000	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		31'200		30'400		30'080
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		50'000		35'000		51'751
<b>21932</b>	<b>Camps sportifs ESLM</b>	<b>230'260</b>	<b>88'400</b>	<b>216'760</b>	<b>81'000</b>	<b>234'281</b>	<b>84'449</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	9'000		14'000		8'527	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	900		900			
3053.00	Assurances accidents	60		60		35	
3054.00	Cotisations patronales AF	390		390			
3059.00	PC famille	10		10			
3130.00	Prestations de services et honoraires	6'500		6'500		7'322	
3130.22	Frais de transports des élèves	70'000		56'000		74'527	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	4'000		4'000		3'578	
3134.00	Primes d'assurances	800		800		106	

21913.3130.22 Ouverture de l'UAPE de Champvent - antenne de Chamblon

21930.3130.00 Engagement de moniteurs en station compensé par une diminution du personnel auxiliaire cpte 3010.10  
21930.3130.22 Transfert des camps de ski d'EPP dans les Alpes

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	100'000		95'000		102'266	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500		4'000		2'920	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	100		100			
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'000		35'000		35'000	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		38'400		36'000		33'619
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		50'000		45'000		50'830
<b>21933</b>	<b>Camps sportifs ESDF</b>	<b>195'810</b>	<b>76'200</b>	<b>185'810</b>	<b>68'800</b>	<b>201'183</b>	<b>68'671</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	6'650		6'650		4'311	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	430		430			
3053.00	Assurances accidents	30		30		18	
3054.00	Cotisations patronales AF	190		190			
3059.00	PC famille	10		10			
3130.00	Prestations de services et honoraires	1'600		1'600			
3130.22	Frais de transports des élèves	50'000		45'000		57'469	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	2'500		2'500		2'344	
3134.00	Primes d'assurances	700		700		327	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	95'000		90'000		100'561	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500		3'500		1'153	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	200		200			
3910.00	Imputations internes prestations de service	35'000		35'000		35'000	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		31'200		28'800		26'985
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		45'000		40'000		41'686
<b>21990</b>	<b>Conseil d'établissement</b>	<b>31'150</b>		<b>35'150</b>		<b>18'537</b>	
3000.10	Jetons de présence	3'400		3'400		707	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.					-30	
3053.00	Assurances accidents						
3054.00	Cotisations patronales AF					-13	
3130.00	Prestations de services et honoraires	500		500		1'087	
3634.05	Projets d'établissements	25'250		30'750		15'786	
3910.00	* Imputations internes prestations de service	1'500					
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	500		500		1'000	
<b>29900</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>154'970</b>	<b>154'970</b>	<b>147'140</b>	<b>147'140</b>	<b>141'368</b>	<b>141'368</b>
3110.00	Meubles et appareils de bureau	7'000		7'000		4'575	
3120.00	Consommation d'énergie	4'000		2'500		3'023	
3120.10	Evacuation déchets divers	350		350			
3130.00	Prestations de services et honoraires	21'500		21'000		17'760	
3134.00	Primes d'assurances	160		160		124	
3137.00	Impôts et taxes			350			
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	115'960		109'780		109'886	
3910.00	Imputations internes prestations de service	6'000		6'000		6'000	
4612.01	Dédommagement des communes et ass. intercomm.		154'970		147'140		141'368
<b>34290</b>	<b>Colonies de vacances</b>	<b>466'740</b>	<b>41'600</b>	<b>483'105</b>	<b>41'600</b>	<b>486'865</b>	<b>29'464</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	103'180		121'880		76'527	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	73'300		80'650		62'873	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	13'210		13'030		7'182	
3052.00	Caisse de pension	17'070		19'940		12'161	
3053.00	Assurances accidents	880		850		592	
3054.00	Cotisations patronales AF	5'630		5'550		3'024	
3059.00	PC famille	140		140			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000					
3099.00	Autres charges de personnel	1'000		3'000		424	
3100.00	Matériel de bureau	1'250		2'250		400	
3105.00	Denrées alimentaires	17'100		17'100		13'272	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	15'850		15'850		13'748	
3130.22	Frais de transports des élèves	6'450		5'450		5'819	
3134.00	Primes d'assurances	1'370		1'370		3'746	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	400		400		1'869	
3910.00	Imputations internes prestations de service	40'000		40'000		40'000	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	167'910		155'645		245'229	
4240.00	Facturation des services à des tiers		1'600		1'600		2'989
4260.07	Participation aux frais de pension camps		40'000		40'000		26'475
<b>34291</b>	<b>Sports scolaires facultatifs</b>			<b>37'460</b>	<b>15'000</b>	<b>30'492</b>	<b>12'126</b>

21990.3910.00 Concerne les visites des écoles au CACY

34290.3010.00 1.07 postes vs. 1.34, 0.2 ETP transféré au cpte 54400.3010.00, 0.07 ETP transféré au cpte 54400.3010.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires		15'000		12'648		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.		970		818		
3053.00	Assurances accidents		70		77		
3054.00	Cotisations patronales AF		410		344		
3059.00	PC famille		10				
3100.00	Matériel de bureau		1'000				
3130.00	Prestations de services et honoraires		10'000		6'605		
3910.00	Imputations internes prestations de service		10'000		10'000		
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats			15'000		12'126	
<b>43300</b>	<b>Clinique dentaire de la jeunesse</b>	<b>1'142'930</b>	<b>805'000</b>	<b>1'161'730</b>	<b>805'000</b>	<b>1'067'287</b>	<b>649'910</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	733'660	756'180		696'562		
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	8'000	8'000		4'935		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	47'170	49'110		44'402		
3052.00	Caisse de pension	124'310	129'130		109'019		
3053.00	Assurances accidents	3'070	3'190		2'957		
3054.00	Cotisations patronales AF	20'050	20'890		18'985		
3059.00	PC famille	470	480				
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	8'150	9'300		7'840		
3099.00	Autres charges de personnel	2'550	3'050		1'834		
3100.00	Matériel de bureau	7'000	6'800		5'959		
3102.10	Actions de communication	500	500				
3106.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	58'700	52'700		59'692		
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'000	1'000		524		
3111.00	Achats matériel, machines et outillage		400		29		
3111.01	Maintenance, matériel et machines	10'000	12'000				
3112.00	Vêtements, linge, rideaux	1'000	1'200		392		
3116.00	* Matériel et équipement dentaires	11'500	4'000		8'909		
3130.00	Prestations de services et honoraires	500	500		110		
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'500	1'600		1'297		
3130.32	Frais de ports	100	100		80		
3134.00	Primes d'assurances	660	660		524		
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	800	500		726		
3637.04	Participation communale	20'000	20'000		22'073		
3910.00	Imputations internes prestations de service	16'000	16'000		31'000		
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	49'440	49'440		49'440		
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	16'800	15'000				
4260.30	Facturations des soins		760'000		760'000		
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		45'000		45'000		
<b>43301</b>	<b>Service médical</b>	<b>80'420</b>	<b>87'420</b>		<b>86'674</b>		
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	1'000	1'000		2'244		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	70	70				
3053.00	Assurances accidents	10	10		9		
3054.00	Cotisations patronales AF	30	30				
3059.00	PC famille	10	10				
3106.00	Achats de fournitures pour soins et analyses	8'800	8'800		8'737		
3130.04	Promotion marketing	39'500	46'500		25'354		
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	25'000	25'000		44'329		
3910.00	Imputations internes prestations de service	6'000	6'000		6'000		
<b>53500</b>	<b>Prestations et contributions seniors</b>	<b>35'500</b>					
3634.10	* Aides et subventions pour les aînés (COSY)	30'500					
3636.12	* Connaissance 3	5'000					
<b>54400</b>	<b>Enfance et famille</b>	<b>854'010</b>	<b>116'500</b>	<b>887'570</b>	<b>133'300</b>	<b>815'617</b>	<b>99'468</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	204'650	113'810		108'500		
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	158'300	140'700		141'829		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	22'220	16'350		11'448		
3052.00	Caisse de pension	34'310	18'930		17'942		
3053.00	Assurances accidents	1'470	1'130		1'057		
3054.00	Cotisations patronales AF	9'470	6'940		4'820		
3059.00	PC famille	230	150				
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	6'500	6'500		2'484		
3099.00	Autres charges de personnel	700	700		379		



34291.3010.10 Transféré sur la fonction 21991 au Service des sports et de l'activité physique

43300.3010.00 6.55 postes vs. 6.4, 0.075 ETP nouveau poste de médecin dentiste, 0.075 ETP nouveau poste d'assistant-e médecine dentaire

43300.3116.00 Remplacement d'un luminaire dans un cabinet dentaire

53500.3634.10 Transféré de la fonction 57901 Service social communal

53500.3636.12 Transféré de la fonction 57901 Service social communal

54400.3010.00 1.96 postes vs. 1.14, 0.4 ETP transféré du cpte 21803.3010.00, 0.2 ETP transféré du cpte 34290.3010.00, 0.07 transféré du cpte 34290.3010.00, 0.15 ETP nouveau poste de cuisinier-ère

54400.3010.10 Chargé de projet sur 6 mois pour finaliser la certification commune amie des enfants

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3100.00	Matériel de bureau	11'900		12'600		7'545	
3104.00	Matériel didactique, fournitures, animations	34'500		32'675		29'730	
3105.00	Denrées alimentaires	35'400		38'600		23'604	
3130.00	Prestations de services et honoraires	13'600		14'150		8'782	
3130.02	Contributions et cotisations	234'700		233'700		211'092	
3130.22	Frais de transports des élèves	14'500		14'500		7'849	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts			15'000		27'950	
3134.00	Primes d'assurances	500		650		858	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	24'400		24'400		19'026	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'710		3'710		1'314	
3634.00	* Dons, aides et subventions aux entreprises publiques			151'000		149'485	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	1'000		1'125		302	
3910.00	Imputations internes prestations de service	30'000		30'000		30'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	11'950		10'250		9'623	
4260.06	Participation des parents		64'500		76'300		48'018
4260.07	Participation aux frais de pension camps		18'000		18'000		16'970
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats				5'000		
4612.01	Dédommagement des communes et ass. intercomm.		34'000		34'000		34'480
<b>54401</b>	<b>Jeunesse animation et loisirs</b>	<b>1'423'590</b>	<b>71'500</b>	<b>1'367'440</b>	<b>51'500</b>	<b>1'111'169</b>	<b>39'324</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	664'500		582'570		495'177	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	153'300		188'570		167'134	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	53'800		49'560		40'851	
3052.00	Caisse de pension	110'120		96'270		71'593	
3053.00	Assurances accidents	3'660		3'310		3'346	
3054.00	Cotisations patronales AF	23'760		21'070		17'200	
3059.00	PC famille	600		490			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	17'000		17'000		3'311	
3099.00	Autres charges de personnel	4'500		5'100		1'061	
3100.00	Matériel de bureau	500		500		11'241	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	2'000		2'000		78	
3102.00	Imprimés, publications	14'650		14'750			
3104.00	Matériel didactique, fournitures, animations	97'600		107'600		66'325	
3105.00	Denrées alimentaires	26'250		24'400		25'365	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	28'000		28'000		23'034	
3120.00	Consommation d'énergie	10'500		10'000		12'232	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	3'300		3'000		2'467	
3130.02	Contributions et cotisations	800		800		125	
3130.22	Frais de transports des élèves	16'000		19'000		13'997	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	42'000		44'000		34'156	
3134.00	Primes d'assurances	500		500			
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	2'400		20'400		2'400	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	100		100		47	
3634.09	* Aides et subventions au conseil des jeunes	40'500		30'200		38'318	
3636.00	Dons, aides et subv. aux organis. privées à but non lucratif	50'000		41'000		27'500	
3637.00	Aides individuelles culture, loisirs, sports	750		750			
3910.00	Imputations internes prestations de service	52'000		52'000		50'500	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	4'500		4'500		3'711	
4260.07	Participation aux frais de pension camps		34'500		28'500		22'839
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		10'000				
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		14'000		10'000		2'000
4612.01	Dédommagement des communes et ass. intercomm.		13'000		13'000		14'485
<b>54500</b>	<b>Réseau d'accueil de jour - RéAjy</b>	<b>10'327'000</b>	<b>3'992'790</b>	<b>10'001'870</b>	<b>3'753'930</b>	<b>9'795'751</b>	<b>4'118'728</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	369'800		361'430		186'378	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'630		15'630		6'458	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	24'770		24'240		12'533	
3052.00	Caisse de pension	62'800		60'890		31'249	
3053.00	Assurances accidents	1'610		1'660		837	
3054.00	Cotisations patronales AF	10'530		10'310		5'276	
3059.00	PC famille	240		240			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'500		2'500			
3099.00	Autres charges de personnel	400		400			
3130.02	* Contributions et cotisations	215'050		61'950		55'975	
3171.00	* Excursions, voyages scolaires et camps	10'000					
3611.03	* Restitution subv. FAJE aux garderies	2'838'920					
3612.04	* Accueil familial de jour	633'560		570'280		497'306	

54400.3634.00 Transféré au cpte 54500.3130.02

54401.3010.00 6.8 poste vs. 6.05, 0.15 EPT nouveau poste d'éducateur-trice, 0.6 ETP nouveau poste MSP Food-truck

54401.3634.09 Comprend une dissolution de CHF 10'000 de fonds de réserve compensée par le cpte 4511.00

54500.3010.00 3.25 postes vs. 3.35, 0.1 ETP transféré au cpte 21801.3010.00

54500.3130.02 Contribution communale à la FAJE transférée du cpte 54400.3634.00

54500.3171.00 Développement du projet "qualité de l'accueil"

54500.3611.03 Transféré du cpte 54500.3634.14

54500.3612.04 Instauration des rabais fratrie dans le RéAjY

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3634.14	* Restitution subv. FAJE aux garderies			2'846'150		3'095'164	
3634.17	FYAE	3'753'560		3'753'560		3'435'190	
3634.18	* Contrib. aux autres réseaux convent.	40'000		80'000		37'007	
3634.19	Restit.contrib.réseaux aux garderies	130'000		130'000		128'074	
3636.14	* Arche de Noé	1'784'890		1'649'890		1'820'674	
3636.15	Fondation Petitmaître	352'740		352'740		336'473	
3637.10	Aides individuelles au logement					70'158	
3910.00	Imputations internes prestations de service	80'000		80'000		77'000	
4260.05	Contributions des employeurs		60'000		40'000		61'894
4260.06	* Participation des parents		3'000		85'000		2'560
4611.04	Subvention FAJE		2'888'920				
4612.01	* Dédommagement des communes et ass. intercomm.		890'870		637'780		759'051
4634.02	Subvention FAJE				2'846'150		3'089'182
4634.04	Remboursement subvention FAJE année préc.						5'983
4634.05	Contrib. des autres réseaux convent.		150'000		145'000		129'900
4634.06	FAJE rabais facture montant reçu						70'158
<b>56000</b>	<b>Office du logement</b>	<b>492'850</b>	<b>75'000</b>	<b>499'875</b>	<b>75'000</b>	<b>417'486</b>	<b>81'363</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	177'140		181'150		178'793	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires			2'160		254	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	11'390		11'780		13'194	
3052.00	Caisse de pension	29'670		30'170		28'583	
3053.00	Assurances accidents	740		760		836	
3054.00	Cotisations patronales AF	4'840		5'010		5'567	
3059.00	PC famille	110		110			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		5'000		400	
3099.00	Autres charges de personnel	1'000		1'000		188	
3130.00	Prestations de services et honoraires	5'310		3'150		917	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	720		720		255	
3636.13	Sleep-in (accueil de nuit)	20'000		20'000			
3637.09	Part. abaiss. des loyers HLM	40'410		42'345		5'504	
3637.10	Aides individuelles au logement	150'000		150'000		162'725	
3910.00	Imputations internes prestations de service	20'000		20'000		20'270	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	26'520		26'520			
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		75'000		75'000		81'363
<b>57300</b>	<b>Intégration</b>	<b>680'510</b>	<b>164'350</b>	<b>758'660</b>	<b>193'780</b>	<b>703'556</b>	<b>195'255</b>
3000.10	Jetons de présence	11'000		11'000		12'967	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	249'720		220'400		231'526	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	51'200		75'430		62'177	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	16'060		19'010		18'287	
3052.00	Caisse de pension	38'130		36'990		35'366	
3053.00	Assurances accidents	1'060		1'230		1'428	
3054.00	Cotisations patronales AF	6'830		8'080		7'699	
3059.00	PC famille	160		180			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		5'000		4'181	
3099.00	Autres charges de personnel	1'300		1'300			
3100.00	Matériel de bureau					6'492	
3102.00	Imprimés, publications	4'500		4'500			
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	2'500		2'500		2'406	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'400		1'400		1'307	
3130.02	Contributions et cotisations	2'500		2'350		2'368	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	82'000		111'990		88'425	
3160.00	* Loyers et bail à ferme des biens-fonds			800		2'079	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais					2'066	
3634.00	Dons, aides et subventions aux entreprises publiques	26'250		5'500		4'000	
3634.08	* Aide au développement			70'400		59'600	
3634.11	* Commission Consultation Suisses-Immigrés	30'500		30'200		14'784	
3636.09	Association lire et écrire	42'000		42'000		40'000	
3636.10	Caritas cours de français	76'400		76'400		74'400	
3910.00	Imputations internes prestations de service	32'000		32'000		32'000	
4611.00	* Dédommagements des cantons et concordats		164'350		193'780		195'255

54500.3634.14	Transféré sur le cpte 54500.3611.03
54500.3634.18	Diminution des enfants du RéAjy accueillis dans d'autres réseaux
54500.3636.14	Augmentation de la masse salariale en lien avec les annuités, des adaptations de barèmes de la grille salariale de la CCT accueil de l'enfance, de l'augmentation du coût de la vie et des remplacements durant les formations
54500.4260.06	Baisse des enfants du RéAjy placés hors du réseau
54500.4612.01	Couverture du déficit de l'UAPE de Chamblon
56000.3010.00	1.7 postes vs. 1.8, 0.1 ETP transféré au cpte 57901.3010.00
56000.3010.10	Gestion du garde meuble transféré sur le cpte 3130.00
57300.3010.00	2.54 postes vs. 2.09, 0.05 ETP nouveau poste de chargé-e de projet, 0.4 ETP nouveau poste animateur-trice accueil enfant
57300.3132.00	Passage des subventions pour les projets de l'association Verso (Français à la plage et Aide au courrier) sur le cpte 3634.00
57300.3160.00	Locaux disponibles à la Maison Pré-du-Canal
57300.3634.08	Transféré sur la fonction 76100 Durabilité
57300.3634.11	CHF 1.- par habitant
57300.4611.00	Fin d'un programme de financement du secrétariat d'Etat aux migrations

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>57900</b>	<b>Direction et administration JECOS</b>	<b>1'177'360</b>	<b>986'000</b>	<b>1'084'420</b>	<b>988'000</b>	<b>984'946</b>	<b>965'000</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	639'380		557'820		541'391	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	31'260		56'810		27'944	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	41'100		39'490		35'430	
3052.00	Caisse de pension	109'510		95'450		90'952	
3053.00	Assurances accidents	2'670		2'850		2'331	
3054.00	Cotisations patronales AF	17'480		16'780		15'083	
3059.00	PC famille	410		370			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'500		2'500		3'305	
3099.00	Autres charges de personnel	2'200		2'200			
3100.00	Matériel de bureau	15'000		15'000		12'064	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	4'200		4'200		893	
3102.00	Imprimés, publications	1'500		1'000		1'845	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	5'000		5'000		5'026	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	7'000		7'000		8'814	
3130.00	Prestations de services et honoraires	3'000		3'000		1'680	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	4'500		4'500		4'242	
3130.32	Frais de ports	20'000		20'000		21'184	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	90'000		75'000		37'388	
3134.00	Primes d'assurances	1'270		1'270		1'019	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	500		1'000		307	
3151.02	Entretien des véhicules	2'500		2'500		3'285	
3161.00	Location d'objets mobiliers	5'000		6'000		4'783	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	2'000		3'500		1'315	
3900.00	Imputations internes approvis. en matériel et march.					18'800	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	144'180		142'380		145'865	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	25'200		18'800			
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		986'000		988'000		965'000
<b>57901</b>	<b>Service social communal</b>	<b>4'729'110</b>	<b>235'000</b>	<b>4'426'820</b>	<b>131'000</b>	<b>3'970'855</b>	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	629'200		441'740		379'773	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	38'300		48'380		11'247	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	42'910		31'500		25'212	
3052.00	Caisse de pension	104'760		73'640		62'312	
3053.00	Assurances accidents	2'780		2'040		1'652	
3054.00	Cotisations patronales AF	18'250		13'390		10'613	
3059.00	PC famille	430		310			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	12'750		13'000		3'244	
3099.00	Autres charges de personnel	3'500		3'500		2'161	
3100.00	Matériel de bureau	7'500		7'500		7'075	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	250		250			
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	200		200		184	
3105.10	* Frais de réceptions et de manifestations	52'000		47'000		37'473	
3110.00	* Meubles et appareils de bureau	8'000		5'000			
3120.00	Consommation d'énergie	5'250		5'250		3'657	
3130.00	Prestations de services et honoraires	118'200		125'000		79'539	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	2'000		2'000		1'423	
3130.02	Contributions et cotisations	92'800		89'800		77'049	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	63'900		63'500		60'000	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	3'000		5'000			
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	45'000		42'000		39'556	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais					463	
3612.05	Centre social régional	182'500		181'000		112'680	
3634.10	* Aides et subventions pour les aînés (COSY)			30'200		29'800	
3634.13	AFPT zone bleue	106'750		105'700		104'570	
3634.15	* Fondation vaudoise de probation			6'040		5'975	
3634.16	Polyval	7'000		7'000		7'000	
3634.20	Railfair	1'500		1'500		1'684	
3636.00	* Dons, aides et subv. aux organis. privées à but non lucratif	350'000		246'500		47'550	
3636.11	Centre Les Alizés	80'000		83'600		80'000	
3636.12	* Connaissance 3			5'000		5'000	

- 57900.3010.00 5.298 postes vs. 4.648, 0.1 ETP nouveau poste d'employé-e professionnel-le, 0.35 ETP nouveau poste de réceptionniste, 0.2 ETP d'adjoint-e chef-fe de service
- 57900.3132.00 Projet de numérisation du Service (devoirs accompagnés et activités vacances). Etude sur le besoin en accueil de jour pour les personnes en situation de précarité
- 57901.3010.00 6.262 postes vs. 4.562, 0.1 ETP transféré du cpte 56000.3010.00, 0.8 ETP nouveau poste de délégué-e seniors, 0.6 ETP nouveau poste de travailleur-euse social-e de proximité, 0.2 ETP nouveau poste d'assistant-e administratif-ve
- 57901.3010.10 Conciergerie des locaux communautaires transférée sur le cpte 3130.00 suite au mandat donné à une entreprise de nettoyage pour la Maison Pré-du-Canal
- 57901.3105.10 Prise en charge de la location de la Marive et du parking pour le Noël ensemble  
57901.3110.00 Mobilier pour la Maison Pré-du-Canal
- 57901.3634.10 Transféré sur la fonction 53500 Prestations et contributions seniors  
57901.3634.15 Transféré au cpte 3636.17
- 57901.3636.00 En lien avec le projet de centre de santé, hygiène et orientation (postulat Ehrwein) - compensé par une recette de la Direction générale de la santé du cpte 4635.00  
57901.3636.12 Transféré sur la fonction 53500

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3636.13	Sleep-in (accueil de nuit)				20'173	
3636.17	* Fondation vaudoise de probation	6'100				
3637.05	Allocation d'aide aux familles	680'000	680'000		627'357	
3637.06	Frais funéraires indigents vaudois	10'000	10'000		3'400	
3637.07	Aides abonn. seniors Travys	42'000	38'000		41'030	
3637.08	Aides complémentaires communales	1'960'000	1'960'000		2'003'203	
3910.00	Imputations internes prestations de service	50'000	50'000		50'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	2'280	2'280		28'800	
4635.00	* Participation de tiers, sponsoring contre-prestations		235'000		131'000	
<b>93001</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>28'630'000</b>	<b>13'900'000</b>		<b>13'832'499</b>	
3621.00	* Participation à la facture sociale	28'630'000	13'900'000		13'832'499	



57901.3636.17 Transféré du cpte 3634.15

57901.4635.00 Augmentation de la participation cantonale au projet centre de santé, hygiène et orientation (postulat Ehrwein). En lien avec le cpte 3636.00

93001.3621.00 Mise en oeuvre de la nouvelle péréquation intercommunale (NPIV) et du nouveau modèle de financement de la participation à la cohésion sociale (PCS)

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Sécurité publique</b>		<b>44'062'840</b>	<b>32'140'040</b>	<b>40'737'040</b>	<b>28'798'770</b>	<b>37'655'871</b>	<b>26'572'149</b>
<b>02210</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>1'337'060</b>	<b>610'000</b>	<b>1'283'110</b>	<b>610'000</b>	<b>1'315'167</b>	<b>594'894</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	644'740		626'200		613'353	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	67'000		66'570		58'043	
3049.00	Piquets et permanences	420		1'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	45'770		44'580		43'121	
3052.00	Caisse de pension	107'100		103'480		101'290	
3053.00	Assurances accidents	2'960		3'040		2'867	
3054.00	Cotisations patronales AF	19'450		18'940		18'153	
3059.00	PC famille	440		420			
3100.00	Matériel de bureau	11'300		11'000		10'729	
3101.10	* Fournitures destinées à la vente			35'000		34'332	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	11'500		9'000		17'457	
3120.05	Consommation d'électricité	15'000		11'000		14'862	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'500		1'500		1'009	
3130.32	Frais de ports	22'000		20'000		20'000	
3134.00	Primes d'assurances	380		380		299	
3158.01	Maintenance de logiciels, licences	8'000		5'000		8'755	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	70'000		70'000		66'263	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'500		4'500		1'026	
3420.00	* Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	5'000		1'500		987	
3601.00	Rbt part cantonale cartes identités CH	35'000					
3601.01	* Rbt part cantonale taxes permis étrangers	260'000					
3602.00	* Virements des taxes de séjour	5'000					
3611.00	Rbt part cantonale taxes permis étrangers			250'000		302'621	
4210.01	* Emoluments cantonaux contrôle des habitants		550'000		610'000		594'894
4210.04	Emoluments communaux contrôle des habitants		60'000				
<b>11100</b>	<b>Coût de la Police Régionale</b>	<b>15'252'290</b>	<b>15'252'290</b>	<b>14'605'280</b>	<b>14'605'280</b>	<b>13'417'647</b>	<b>13'417'647</b>
3000.10	Jetons de présence	25'000		25'000		20'596	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	8'635'310		9'140'310		8'624'377	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	877'630		15'630		6'761	
3049.00	Piquets et permanences	250'680		205'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	646'600		601'460		559'825	
3052.00	Caisse de pension	1'702'750		1'549'240		1'378'931	
3053.00	Assurances accidents	41'530		38'850		35'670	
3054.00	Cotisations patronales AF	274'750		255'570		237'614	
3059.00	PC famille	6'050		5'630			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	480'000		529'600		528'891	
3099.00	Autres charges de personnel	39'200		39'200		35'244	
3100.00	* Matériel de bureau	17'500		23'500		49'786	
3102.00	Imprimés, publications	11'800		11'300		7'070	
3102.10	Actions de communication	22'000		15'000			
3110.00	* Meubles et appareils de bureau	77'500		30'500		30'434	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	164'450		205'650		154'900	
3113.00	Matériel informatique	10'000		32'500			
3130.07	Frais de mise en fourrière	20'000		20'000		24'367	
3130.32	Frais de ports	10'000		10'000		9'055	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	129'600		149'600		113'242	
3133.00	Charges d'utilisations informatiques	154'300		154'300			
3134.00	Primes d'assurances	1'510		1'510		1'451	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	14'000		12'000		12'169	
3153.00	Entretien informatique et matériel	15'600		15'600			
3158.00	Maintenance site internet			5'000			
3158.01	Maintenance de logiciels, licences	29'000		24'000		188'102	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	16'000		10'000		16'102	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	11'110		11'110			
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	57'420		65'100		38'170	
3910.00	Imputations internes prestations de service	1'058'100		965'100		928'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	450'500		436'200		414'720	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	2'400		1'820		2'170	
4210.03	Emoluments de mise en fourrière		23'000		23'000		21'499
4240.00	Facturation des services à des tiers		195'000		195'000		195'709

02210.3010.00 6.5 postes vs. 6.5

02210.3101.10 Transféré au cpte 3601.00

02210.3420.00 Transféré de la fonction 14000 Police administrative

02210.3601.01 Transféré du cpte 3611.00

02210.3602.00 Nouveau compte pour le versement des taxes de séjour pour les résidences secondaires

02210.4210.01 Encaissement des taxes et émoluments communaux transféré sur le cpte 4210.04

11100.3010.00 82.8 postes vs. 81.7 postes, 0.8 ETP nouveau poste de travailleur-euse social-e de soutien de proximité, 0.3 ETP transféré du cpte 61511.3010.00

11100.3010.10 Transfert du personnel en formation sur le personnel auxiliaire

11100.3100.00 Frais de l'Observatoire de la sécurité transféré au cpte 3170.00

11100.3110.00 Location d'un radar semi-stationnaire avec une augmentation des recettes d'amendes

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
4270.00	Amendes		500'000		500'000		285'271
4270.01	* Amendes radar		3'200'000		2'200'000		2'378'790
4612.03	Facturation aux communes de PNV		350'400		338'500		323'351
4910.01	Part. Yverdon coût Police régionale		10'983'890		11'348'780		10'213'026
<b>11101</b>	<b>Charges de sécurité publique</b>		<b>11'888'890</b>		<b>12'293'780</b>		<b>11'100'927</b>
3611.02	* Part. aux coûts de la réforme policière		905'000		945'000		887'901
3910.01	Part. aux coûts de Police Régionale NV		10'983'890		11'348'780		10'213'026
<b>11102</b>	<b>Véhicules et garage</b>		<b>373'840</b>	<b>277'000</b>	<b>360'950</b>	<b>268'600</b>	<b>363'527</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation		53'080		51'840		50'711
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.		3'420		3'340		3'289
3052.00	Caisse de pension		8'920		8'680		8'455
3053.00	Assurances accidents		220		220		210
3054.00	Cotisations patronales AF		1'450		1'420		1'384
3059.00	PC famille		40		40		
3110.00	* Meubles et appareils de bureau		5'000				10'715
3111.05	Achats de véhicules		83'200		83'800		88'103
3134.00	Primes d'assurances		14'000		14'100		10'846
3151.02	Entretien des véhicules		198'500		191'500		183'804
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA		5'750		5'750		5'750
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.		260		260		260
4910.00	Imputations internes pour prestations de services			277'000		268'600	242'400
<b>11103</b>	<b>Sécurité scolaire</b>		<b>229'820</b>	<b>229'820</b>	<b>220'930</b>	<b>220'930</b>	<b>174'884</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires		154'980		154'980		148'161
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.		15'230		9'960		8'593
3053.00	Assurances accidents		990		650		690
3054.00	Cotisations patronales AF		6'470		4'240		3'617
3059.00	PC famille		150		100		
3099.00	Autres charges de personnel		1'000		2'000		1'012
3102.10	Actions de communication		16'000		15'000		9'213
3120.00	Consommation d'énergie		800		800		723
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements		34'200		33'200		2'020
3170.00	Frais de déplacement et autres frais						857
4910.00	Imputations internes pour prestations de services			229'820		220'930	174'884
<b>14000</b>	<b>Police administrative</b>		<b>3'160'550</b>	<b>1'106'200</b>	<b>3'023'250</b>	<b>1'272'120</b>	<b>2'792'987</b>
3000.10	Jetons de présence		500		500		150
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation		2'272'770		2'117'000		1'867'556
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires		61'130		61'130		63'021
3049.00	Piquets et permanences		2'390		3'000		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.		150'120		140'140		121'201
3052.00	Caisse de pension		386'450		359'500		312'971
3053.00	Assurances accidents		9'480		9'120		7'878
3054.00	Cotisations patronales AF		63'790		59'550		51'587
3059.00	PC famille		1'420		1'310		
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel		2'000		2'000		2'125
3099.00	Autres charges de personnel		3'000		3'000		3'592
3100.00	Matériel de bureau		8'000		8'000		6'474
3102.00	Imprimés, publications		3'500		3'500		2'736
3110.00	Meubles et appareils de bureau		6'500		4'000		4'192
3130.32	Frais de ports		11'000		11'000		10'698
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts		85'500		85'500		62'665
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements						8'783
3170.00	Frais de déplacement et autres frais		3'000		3'000		3'187
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement		30'000		20'000		
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA		60'000				
3420.00	* Frais cptes bancaires, postaux, encaissements				2'000		2'401
3611.01	* Virements des taxes de séjour				130'000		261'771
4240.00	Facturation des services à des tiers			1'040'400		949'320	1'035'454
4240.60	* Taxes de séjour					260'000	258'649
4910.00	Imputations internes pour prestations de services			65'800		62'800	10'800

11100.4270.01 Location d'un radar semi-stationnaire

11101.3611.02 Introduction de la nouvelle péréquation intercommunale vaudoise (NPIV) et de la mise en place de la nouvelle facture policière

11102.3010.00 0.5 postes vs. 0.5

11102.3110.00 Achats de fournitures pour le garage

14000.3010.00 19.8 postes vs. 18.6, 1 ETP nouveau poste d'adjoint-e administratif et spécialiste qualité, 0.1 ETP de nouveau poste de juriste, 0.1 ETP transféré du cpte 61511.3010.00

14000.3300.30 Nouvel amortissement pour la structure minimal du dispositif sécuritaire aux abords du stade, passerelle et adaptation

14000.3300.60 Nouvel amortissement pour la gestion digitalisée du trafic et guidage du stationnement

14000.3420.00 Transféré sur la fonction 02210 Contrôle des habitants

14000.3611.01 Virement des taxes de séjours transféré à la fonction 84000 Tourisme

14000.4240.60 Encaissement des taxes de séjours transféré à la fonction 84000 Tourisme

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>14001</b>	<b>Réception - communications</b>	<b>530'960</b>	<b>440'800</b>	<b>521'270</b>	<b>417'100</b>	<b>493'569</b>	<b>394'900</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	281'380		277'510		255'289	
3049.00	Piquets et permanences			1'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	18'080		17'900		16'546	
3052.00	Caisse de pension	46'270		45'520		41'975	
3053.00	Assurances accidents	1'170		1'160		1'056	
3054.00	Cotisations patronales AF	7'690		7'610		6'966	
3059.00	PC famille	170		170			
3110.00	Meubles et appareils de bureau	2'000		3'000		1'800	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	19'200		15'700		15'843	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	22'000		22'000		23'930	
3158.01	* Maintenance de logiciels, licences	133'000		129'700		130'164	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		440'800		417'100		394'900
<b>14002</b>	<b>Locaux</b>	<b>733'120</b>	<b>485'800</b>	<b>709'900</b>	<b>471'500</b>	<b>686'524</b>	<b>449'182</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	110'160		107'760		86'341	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires			3'530			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	7'080		7'150		5'564	
3052.00	Caisse de pension	17'870		17'400		14'189	
3053.00	Assurances accidents	470		470		355	
3054.00	Cotisations patronales AF	3'010		3'040		2'342	
3059.00	PC famille	70		70			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	11'500		11'500		12'188	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	4'000		4'000		6'184	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	10'000		4'200			
3120.05	Consommation d'électricité	21'000		20'000		21'445	
3130.00	Prestations de services et honoraires	17'600		17'600		31'547	
3134.00	Primes d'assurances	1'020		1'030		815	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	42'700		33'100		39'974	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	486'640		479'050		465'580	
4240.00	Facturation des services à des tiers		1'000		1'000		476
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		484'800		470'500		448'706
<b>15000</b>	<b>SDIS</b>	<b>3'662'690</b>	<b>1'815'700</b>	<b>3'564'190</b>	<b>1'808'500</b>	<b>3'269'753</b>	<b>1'601'640</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'334'640		1'293'630		1'092'469	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	85'750		83'130		70'349	
3052.00	Caisse de pension	226'040		220'820		171'076	
3053.00	Assurances accidents	5'530		5'370		4'353	
3054.00	Cotisations patronales AF	36'440		35'330		29'821	
3059.00	PC famille	810		790			
3090.00	* Formation et perfectionnement du personnel	8'000		2'000		1'305	
3099.00	Autres charges de personnel	7'000		7'000		6'759	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	2'000		2'000			
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	15'000		15'000		12'151	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	191'690		188'720		332'821	
3612.01	* Participations SDIS régional Nord vaudois	1'703'890		1'627'260		1'495'472	
3634.07	Jeunes sapeurs-pompiers					7'375	
3910.00	Imputations internes prestations de service	20'000		20'000		20'000	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	25'900		63'140		25'802	
4612.02	Facturation à SDIS Régional NV		1'815'700		1'808'500		1'600'890
4637.01	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers						750
<b>16100</b>	<b>Stand de tir</b>	<b>55'310</b>	<b>10'000</b>	<b>40'520</b>	<b>29'200</b>	<b>23'483</b>	<b>19'860</b>
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	15'000		10'080		3'965	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	970		650		158	
3053.00	Assurances accidents	70		50		16	
3054.00	Cotisations patronales AF	410		280		67	
3059.00	PC famille	10		10			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	500		500			
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	19'500		9'800		5'048	
3120.00	Consommation d'énergie	13'800		13'800		11'021	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	500		500		259	
3134.00	Primes d'assurances	3'050		3'350		2'948	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	1'500		1'500			
4430.01	* Loyers bâtiments patrimonial financier				19'200		16'360
4472.05	Locations terrains sportifs		10'000		10'000		3'500

14001.3010.00 3 postes vs. 3

14001.3158.01 Augmentation du nombre de radios soumises à une licence Polycom

14002.3010.00 1.26 postes vs. 1.26

14002.3144.00 Divers travaux et aménagements pour les locaux opérationnels

15000.3010.00 11.4 postes vs. 11.4

15000.3090.00 Formation pour la protection incendie pour l'obtention du certificat de spécialiste

15000.3612.01 30'221 habitants à CHF 56.38 par habitant

16100.3111.00 Mise en conformité des installations en raison de contraintes techniques

16100.4430.01 Fermeture de l'établissement public

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>16200</b>	<b>Protection civile</b>	<b>3'213'040</b>	<b>2'685'430</b>	<b>548'950</b>		<b>516'310</b>	
3120.00	* Consommation d'énergie			7'750		6'260	
3134.00	Primes d'assurances	1'490		1'500		1'479	
3601.09	* Remboursement part cantonale	2'662'820					
3612.00	Participation régionalisation PCi	548'730		539'700		508'571	
4511.00	* Prélèvement fonds généraux capital propre		2'685'430				
<b>43400</b>	<b>Abattoirs</b>	<b>3'670</b>		<b>3'740</b>	<b>6'000</b>	<b>3'645</b>	<b>7'020</b>
3134.00	Primes d'assurances	3'670		3'740		3'645	
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA				6'000		7'020
<b>61503</b>	<b>Signalisation routière</b>	<b>827'120</b>	<b>80'000</b>	<b>878'870</b>	<b>80'000</b>	<b>896'901</b>	<b>36'701</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	326'900		319'770		315'172	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	21'010		20'550		20'425	
3052.00	Caisse de pension	53'720		52'330		51'426	
3053.00	Assurances accidents	1'360		1'330		1'304	
3054.00	Cotisations patronales AF	8'930		8'730		8'599	
3059.00	PC famille	200		200			
3102.00	Imprimés, publications	5'000		5'000		3'586	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	3'000		3'500			
3120.05	Consommation d'électricité	32'000		32'000		46'284	
3141.65	* Entretien signalisation routière	254'000		320'000		311'539	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	61'000		61'000		58'151	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	5'780		46'440		70'566	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	41'820					
3910.00	Imputations internes prestations de service	10'000		7'500		7'500	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	2'400		520		2'350	
4240.00	Facturation des services à des tiers		80'000		80'000		36'701
<b>61510</b>	<b>Places de stationnement</b>	<b>271'000</b>	<b>5'610'000</b>	<b>280'840</b>	<b>5'540'000</b>	<b>330'373</b>	<b>5'227'059</b>
3100.00	Matériel de bureau	18'000		20'000		22'514	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	32'000		30'000		52'187	
3120.05	Consommation d'électricité	2'000		1'500		3'352	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	115'000		130'000		146'980	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	35'000		30'000		34'945	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	11'000		13'000		10'195	
3910.00	Imputations internes prestations de service	58'000		56'340		60'200	
4240.61	* Redevances d'utilisation places de parc		5'600'000		5'530'000		5'217'059
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		10'000		10'000		10'000
<b>61511</b>	<b>Amendes</b>	<b>1'505'280</b>	<b>2'723'900</b>	<b>1'442'170</b>	<b>2'631'340</b>	<b>1'314'122</b>	<b>2'426'946</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	962'880		972'190		870'171	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	61'870		62'470		56'238	
3052.00	Caisse de pension	157'670		158'340		139'307	
3053.00	Assurances accidents	3'990		4'030		3'591	
3054.00	Cotisations patronales AF	26'290		26'550		23'675	
3059.00	PC famille	580		590			
3100.00	Matériel de bureau	35'000		29'000		29'576	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	2'500		2'500		14'353	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	15'000		10'000			
3113.00	Matériel informatique	4'500		1'500			
3130.00	Prestations de services et honoraires	10'000		5'000			
3130.32	* Frais de ports	120'000		100'000		117'043	
3158.01	* Maintenance de logiciels, licences	85'000		50'000		46'046	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	20'000		20'000		14'122	
4210.02	Emoluments administratifs		360'000		360'000		337'200
4270.00	Amendes		2'050'000		2'020'000		1'823'246
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		313'900		251'340		266'500
<b>77100</b>	<b>Services des inhumations</b>	<b>780'530</b>	<b>366'800</b>	<b>733'100</b>	<b>356'900</b>	<b>699'830</b>	<b>307'785</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	264'080		253'860		219'424	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	42'950		42'950		36'091	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	19'730		19'070		16'007	
3052.00	Caisse de pension	43'470		41'480		36'204	



16200.3120.00	L'utilisation des locaux et abris PC ne nécessite plus de chauffage
16200.3601.09	Remboursement à l'Etat de Vaud des contributions de remplacement du fonds d'abri PCi sur la base de l'article 24p de la loi vaudoise d'exécution de la législation fédérale sur la protection de la population et de la protection civile du
16200.4511.00	Prélèvement du fonds des abris PCi, compensé par le cpte 3601.09
61503.3010.00	3.5 postes vs. 3.5
61503.3141.65	Contrats d'entretien transférés à la fonction 61504 Mobilité
61503.3300.60	Amortissement du renouvellement des carrefours à feux transféré du cpte 3300.30
61510.3130.00	Surveillance des parkings administration et scolaires et contrat Parkingpay pour les macarons privés transférés au Service MEI
61510.4240.61	Recettes macarons du plan mobilité administration et écoles transférées à la fonction 61512, Plan de mobilité de l'administration
61511.3010.00	10.5 postes vs. 10.9, 0.1 ETP transféré au cpte 14000.3010.00, 0.3 ETP transféré au cpte 11100.3010.00
61511.3130.32	Location d'un radar semi-stationnaire engendrant un volume d'envois d'avis d'infraction plus important
61511.3158.01	Augmentation des coûts d'entretien liés à la maintenance des amendes d'ordre dématérialisées
77100.3010.00	2.8 postes vs. 2.8

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3053.00	Assurances accidents	1'280		1'230		1'061	
3054.00	Cotisations patronales AF	8'390		8'110		6'739	
3059.00	PC famille	190		180			
3100.00	Matériel de bureau	2'300		2'500		1'720	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	2'000		2'000		2'003	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	4'500		2'900		6'039	
3120.00	Consommation d'énergie	75'000		75'000		73'741	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	600		600		164	
3130.10	Service des inhumations	44'000		44'000		51'477	
3130.32	Frais de ports	500		500		500	
3134.00	Primes d'assurances	510		510		466	
3140.00	* Entretien des terrains, parcs et loisirs	56'000		27'000		51'604	
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	1'300		1'300		953	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	33'980		33'980		40'262	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	90'400		100'400		35'090	
3910.00	Imputations internes prestations de service	21'480		16'200		19'406	
3930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises	64'040		52'050		97'050	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	3'830		7'280		3'830	
4612.04	Concessions, tombes et urnes		60'000		60'000		21'600
4612.05	Prestations pour inhumations		110'000		110'000		100'502
4930.01	Imputations internes, entretiens, parts églises		196'800		186'900		185'683
<b>85001</b>	<b>Foires et marchés</b>	<b>44'900</b>	<b>70'000</b>	<b>43'900</b>	<b>70'000</b>	<b>40'936</b>	<b>62'442</b>
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	3'500		2'000		457	
3120.00	Consommation d'énergie	4'000		4'500		3'067	
3612.02	Part communale à l'équarissage	1'000		1'000		1'012	
3910.00	Imputations internes prestations de service	36'400		36'400		36'400	
4240.66	Taxes foires et marchés		70'000		70'000		62'442
<b>96302</b>	<b>Concessions</b>	<b>192'770</b>	<b>376'300</b>	<b>182'290</b>	<b>411'300</b>	<b>215'286</b>	<b>303'886</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	49'860		48'720		47'694	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	3'210		3'130		3'093	
3052.00	Caisse de pension	8'290		8'070		7'867	
3053.00	Assurances accidents	210		210		197	
3054.00	Cotisations patronales AF	1'370		1'330		1'302	
3059.00	PC famille	30		30			
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	1'000		1'000			
3113.00	Matériel informatique	500		1'500			
3120.05	Consommation d'électricité	1'000		1'000		726	
3142.04	* Entretien concessions	101'900		91'900		129'052	
3160.01	Redevances d'utilisation	25'400		25'400		25'355	
4240.62	Taxes diverses		120'000		120'000		115'699
4240.63	* Taxes d'amarrages		150'000		185'000		81'725
4240.65	Redevances affichage		100'000		100'000		100'162
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		6'300		6'300		6'300

77100.3140.00 Désaffectation partielle du cimetière de Gressy et création d'un nouveau colombarium

96302.3010.00 0.5 postes vs. 0.5

96302.3142.04 Déplacement de l'accès sur la Thièle pour le Sauvetage des Iris en hiver et travaux d'entretien pour le ponton LNM

96302.4240.63 Nouvelles estimations suite à l'entrée en vigueur des nouveaux tarifs pour les places d'amarrage et d'hivernage

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Urbanisme - RH - Culture - Durabilité</b>		<b>19'679'405</b>	<b>3'541'350</b>	<b>19'519'940</b>	<b>5'023'590</b>	<b>17'432'075</b>	<b>4'145'509</b>
<b>Culture</b>		<b>12'653'355</b>	<b>2'956'250</b>	<b>12'383'465</b>	<b>3'217'690</b>	<b>10'855'797</b>	<b>2'676'549</b>
<b>02902</b>	<b>La Marive</b>	<b>1'058'110</b>	<b>527'060</b>	<b>1'144'020</b>	<b>518'400</b>	<b>1'050'907</b>	<b>364'831</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif, exploitation	379'780		371'790		321'483	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	111'100		110'650		141'011	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	31'550		31'640		29'586	
3052.00	Caisse de pension	64'030		62'470		55'196	
3053.00	Assurances accidents	2'040		2'050		1'923	
3054.00	Cotisations patronales AF	13'410		13'450		12'456	
3059.00	PC famille	300		310			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	2'000		2'000		1'074	
3100.00	Matériel de bureau	800		800		701	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	14'200		13'200		7'043	
3101.10	Fournitures destinées à la vente	102'250		97'700		31'531	
3102.00	Imprimés, publications	21'000		31'000		20'676	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	8'000		27'000		36	
3120.00	Consommation d'énergie	75'000		105'750		51'594	
3120.01	Consommation d'eau	5'500		5'000		4'988	
3120.03	Consommation de gaz	500		500		384	
3120.05	Consommation d'électricité	65'000		70'000		68'042	
3130.00	Prestations de services et honoraires	12'000		30'000		10'318	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	6'200		6'100		4'955	
3130.32	Frais de ports	500		500		248	
3134.00	Primes d'assurances	26'450		26'400		25'858	
3137.00	Impôts et taxes	4'800		4'800		4'024	
3144.10	* Entretien-rénovations des bâtiments	10'000				698	
3151.00	Entretien machines, appareils, équipements	17'000		13'500		9'014	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		500		22	
3300.40	Amort. planifiés, terrains bâtis, aménag. PA	80'100		100'000		241'441	
3910.00	Imputations internes prestations de service	3'200		2'500		3'752	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	900		14'410		2'850	
4240.02	Locations de matériel		46'000		46'000		37'157
4240.04	Facturation heures de personnel		15'250		15'000		8'945
4240.61	Redevances d'utilisation places de parc		21'500		15'000		7'000
4250.00	Ventes de marchandises		2'500		5'500		4'413
4250.02	Ventes de nourriture		3'960		5'000		2'465
4250.03	Ventes de restauration		10'000		2'500		17'249
4260.00	Remboursement de frais		11'000		12'500		23'305
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		360'000		360'000		180'457
4472.03	Locations bar / cuisine		24'250		24'000		22'780
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre						30'000
4900.00	Imputations internes locations matériel		9'600		11'400		10'785
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		23'000		21'500		20'275
<b>31100</b>	<b>Centre d'art contemporain</b>	<b>677'260</b>	<b>68'285</b>	<b>670'590</b>	<b>79'000</b>	<b>599'249</b>	<b>67'131</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	327'930		317'060		283'795	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	23'300		23'120		26'662	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	22'570		22'830		19'530	
3052.00	Caisse de pension	55'640		53'660		46'700	
3053.00	Assurances accidents	1'460		1'480		1'296	
3054.00	Cotisations patronales AF	9'600		9'720		8'222	
3059.00	PC famille	220		230			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'300		3'500		250	
3099.00	Autres charges de personnel	500		500		340	
3099.10	Santé et sécurité au travail	1'000					
3100.00	Matériel de bureau	3'000		6'500		3'108	
3102.00	Imprimés, publications	59'000		59'000		48'252	
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	1'150					
3103.01	Achats pour collections et musées	17'000		22'000		24'470	
3104.00	Matériel didactique, fournitures, animations	3'000					
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	12'000		12'000		15'369	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'500		1'500			
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	59'000		59'500		60'029	

02902.3010.00 3.5 postes vs. 3.5

02902.3144.10 Entretien des nouvelles plates-bandes

31100.3010.00 2.9 postes vs 2.9

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3130.00	Prestations de services et honoraires	48'600		43'090		42'148	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	3'000		3'000		1'068	
3130.02	Contributions et cotisations	1'600					
3130.32	Frais de ports	2'500		2'500		1'976	
3134.00	Primes d'assurances	4'190		4'200		4'197	
3151.03	Entretien d'autres biens meubles	9'200		18'200		7'022	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	6'000		6'000		4'814	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	1'000		1'000			
4240.00	Facturation des services à des tiers		18'790		18'790	11'394	
4511.00	*Prélèvement fonds généraux capital propre		27'785		40'000	35'007	
4635.00	Participation de tiers, sponsoring contre-prestations		3'000		3'000	20'730	
4635.01	Participation de tiers, sans contre-prestation		17'210				
4635.02	Sponsoring contre-prestations, publicité				17'210		
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		1'500				
<b>31101</b>	<b>Maison d'ailleurs et Espace Jules Verne</b>	<b>653'910</b>		<b>635'920</b>		<b>637'596</b>	
3134.00	Primes d'assurances	7'610		7'620		7'190	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	18'300		18'300		20'406	
3634.04	* Fondation de la Maison d'Ailleurs	628'000		610'000		610'000	
<b>32100</b>	<b>Bibliothèque publique</b>	<b>2'311'620</b>	<b>1'217'240</b>	<b>2'246'050</b>	<b>1'212'935</b>	<b>1'956'646</b>	<b>1'039'129</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'211'170		1'180'020		1'052'985	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	112'280		122'040		78'583	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	85'680		83'670		72'938	
3052.00	Caisse de pension	199'060		193'770		168'714	
3053.00	Assurances accidents	5'530		5'600		5'073	
3054.00	Cotisations patronales AF	36'410		35'560		30'756	
3059.00	PC famille	810		790			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'800		3'800		2'062	
3099.00	Autres charges de personnel	1'100		1'100		902	
3100.00	Matériel de bureau	17'000		14'900		14'398	
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection			2'900			
3102.00	Imprimés, publications	4'700					
3103.00	Littérature spécialisée, magazines	83'030		114'300		116'414	
3104.00	Matériel didactique, fournitures, animations	2'500					
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	1'000					
3110.00	Meubles et appareils de bureau	32'000					
3111.00	Achats matériel, machines et outillage			12'000		5'021	
3130.00	Prestations de services et honoraires	38'935		28'800		17'714	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	990		900		935	
3130.32	Frais de ports	1'500		1'500		1'238	
3134.00	Primes d'assurances	5'940		5'960		4'878	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'770		3'800		4'006	
3300.40	Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménag. PA	119'550		100'000		78'280	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	60		50		22	
3636.00	Dons, aides, subv. aux organis. privées à but non lucratif	11'000		11'000		10'800	
3910.00	Imputations internes prestations de service	25'000		25'000		65'000	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	237'190		237'190		222'408	
3930.00	Imputations internes entretiens des bâtiments	68'235		61'400			
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	5'380				3'520	
4240.00	Facturation des services à des tiers		9'000		9'000	7'518	
4511.00	*Prélèvement fonds généraux capital propre		37'235		30'000	30'000	
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats		433'405		458'525	387'885	
4635.00	Participation de tiers, sponsoring contre-prestations				8'000	1'882	
4635.01	Participation de tiers, sans contre-prestation		8'000				
4910.03	Couvertures déficit bibliothèque		729'600		707'410	611'844	
<b>32200</b>	<b>Administration théâtres et concerts</b>	<b>334'875</b>	<b>189'965</b>	<b>335'025</b>	<b>200'155</b>	<b>294'940</b>	<b>196'183</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	69'500		64'790		53'645	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	26'100		15'000		19'303	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	6'150		5'140		4'550	
3052.00	Caisse de pension	11'550		10'820		9'818	
3053.00	Assurances accidents	400		340		305	
3054.00	Cotisations patronales AF	2'620		2'190		1'916	
3059.00	PC famille	70		60			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'000		1'030			
3101.00	* Matériel exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	19'520					

31100.4511.00 Prélèvement du fonds des expositions

31101.3634.04 Indexation des salaires 2024 transférée du cpte 32900.3636.00

32100.3010.00 12.95 postes vs. 12.95

32100.4511.00 Prélèvement au fonds de la bibliothèque publique

32200.3010.00 0.7 postes vs. 0.7

32200.3101.00 Transféré du cpte 3420.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3105.20	* Spectacles scolaires - réceptions et hébergement			30'000		21'216	
3130.04	* Promotion marketing	10'000					
3130.23	Cachets - spectacles scolaires	176'465		143'555		128'249	
3130.32	Frais de ports	1'000		2'500		1'753	
3137.20	* Scolaires - droits et taxes			15'100		15'286	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	500		500			
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	10'000		44'000		38'898	
4260.00	Remboursement de frais		3'500		11'500		5'174
4910.04	Spectacles scolaires-participation des écoles		186'465		188'655		191'009
<b>32201</b>	<b>Théâtre Benno Besson</b>	<b>1'945'180</b>	<b>536'700</b>	<b>1'883'940</b>	<b>607'200</b>	<b>1'877'889</b>	<b>594'768</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	760'120		611'340		597'201	
3010.10	* Salaires du personnel des auxiliaires	85'460		108'620		206'071	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	54'340		46'420		51'519	
3052.00	Caisse de pension	127'020		101'870		109'084	
3053.00	Assurances accidents	3'660		3'190		3'972	
3054.00	Cotisations patronales AF	23'110		19'730		21'688	
3059.00	PC famille	520		440			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		5'000		4'373	
3099.10	Santé et sécurité au travail	4'000					
3100.00	Matériel de bureau	6'000		12'000		11'802	
3101.00	Matériel exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	5'500		2'500		2'839	
3101.01	Matériel de création	8'000		12'000		8'904	
3102.00	Imprimés, publications	64'500		66'500		68'423	
3102.01	Imprimés, publications - création	19'000		25'000		26'340	
3104.00	Matériel didactique, fournitures, animations	2'500					
3105.00	Denrées alimentaires	7'000		6'000		5'687	
3105.01	Créations - réceptions et hébergement	13'000		13'000		13'030	
3105.10	* Frais de réceptions et de manifestations	60'000		56'500		61'068	
3110.00	Meubles et appareils de bureau			44'500		22'040	
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	52'000		20'000		22'794	
3130.00	Prestations de services et honoraires	49'400		51'400		49'854	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'500		1'500		1'307	
3130.05	Créations - cachets	100'000		100'000		115'234	
3130.06	Créations - droits et cotisations	10'000		10'000		7'201	
3130.32	Frais de ports	7'000		6'000		5'533	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	322'000		383'000		381'070	
3134.00	Primes d'assurances	990		1'870		792	
3137.00	* Impôts et taxes	55'000		62'000		57'620	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	1'000		1'000			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	7'000		7'000		4'154	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis, aménag. PA	85'000		100'000		12'281	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	5'000		5'000		6'010	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	560		560			
4240.02	Locations de matériel		2'700		2'700		2'313
4240.04	Facturation heures de personnel		10'000		23'500		7'006
4240.06	* Entrées et abonnements		300'000		322'000		340'451
4240.07	Créations - recettes		50'000		60'000		46'415
4250.01	Ventes recettes bar		2'500		2'500		3'218
4472.04	Locations de salles		16'000		32'000		13'665
4611.01	Créations - participation du canton		100'000		100'000		124'010
4635.00	Participation de tiers, sponsoring contre-prestations		25'000		32'000		28'283
4635.01	Participation de tiers, sans contre-prestation		5'500				
4635.02	Sponsoring contre-prestations, publicité				5'500		
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		5'000		7'000		29'407
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		20'000		20'000		
<b>32202</b>	<b>Echandole</b>	<b>982'070</b>	<b>258'000</b>	<b>967'180</b>	<b>259'000</b>	<b>900'184</b>	<b>284'732</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	395'800		386'710		351'799	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	89'540		89'170		75'994	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	31'190		30'590		27'405	
3052.00	Caisse de pension	66'290		64'560		59'145	
3053.00	Assurances accidents	2'020		2'120		1'848	
3054.00	Cotisations patronales AF	13'260		13'010		11'537	
3059.00	PC famille	300		290			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	1'500		1'560		1'074	



32200.3105.20 Transféré au cpte 3130.23  
32200.3130.04 Transféré du cpte 3420.00

32200.3137.20 Transféré au cpte 3130.23

32201.3010.00 7.4 postes vs. 6.05, 0.35 ETP nouveau poste de technicien-ne de spectacle, 1 ETP nouveau poste de directeur-trice technique  
32201.3010.10 Allègement de la saison théâtrale pour stabilisation et optimisation des ressources humaines

32201.3105.10 Augmentation des tarifs des hôtels

32201.3111.00 Transféré du cpte 3110.00

32201.3132.00 Allègement de la saison théâtrale pour stabilisation et optimisation des ressources humaines

32201.3137.00 Allègement de la saison théâtrale pour stabilisation et optimisation des ressources humaines

32201.3300.40 Nouvel amortissement pour la sonorisation du théâtre Benno Besson

32201.4240.06 Allègement de la saison théâtrale pour stabilisation et optimisation des ressources humaines

32202.3010.00 3.8 postes vs. 3.8

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3099.10	Santé et sécurité au travail	1'000					
3100.00	Matériel de bureau	7'500	7'500		5'495		
3101.00	Matériel exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	1'500	1'500		1'164		
3102.00	Imprimés, publications	74'000	77'000		70'341		
3104.00	Matériel didactique, fournitures, animations	3'000					
3105.00	Denrées alimentaires	15'000	15'000		12'356		
3105.01	Créations - réceptions et hébergement				1'232		
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	25'000	25'000		21'308		
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'000	1'000		210		
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	13'000	8'000		5'143		
3120.00	Consommation d'énergie	7'500	8'500		7'551		
3130.00	Prestations de services et honoraires	18'000	15'000		16'668		
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'500	1'500		1'146		
3130.05	Créations - cachets	68'000	65'000		69'000		
3130.06	Créations - droits et cotisations				2'528		
3130.32	Frais de ports	2'200	3'200		1'998		
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	120'000	120'000		122'440		
3134.00	Primes d'assurances	470	470		372		
3137.00	Impôts et taxes	19'000	18'000		18'936		
3151.00	* Entretien de machines, appareils et équipements		8'000		8'752		
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	4'500	4'500		4'743		
4240.02	Locations de matériel		500		500	105	
4240.04	Facturation heures de personnel		3'000		3'000	3'819	
4240.06	Entrées et abonnements		117'000		112'000	142'757	
4240.07	Créations - recettes					15'129	
4250.00	Ventes de marchandises		500		500		
4250.01	Ventes recettes bar		30'000		35'000	26'015	
4472.04	Locations de salles		6'000		6'000	4'850	
4611.01	Créations - participation du canton		68'000		65'000	57'631	
4635.00	* Participation de tiers, sponsoring contre-prestations		15'000		5'000	14'867	
4635.01	Participation de tiers, sans contre-prestation		1'000				
4635.02	Sponsoring contre-prestations, publicité				15'000		
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		3'000		3'000		
4920.00	Imputations internes pour fermages, loyers		14'000		14'000	19'560	
<b>32900</b>	<b>Direction du Service de la culture</b>	<b>3'996'550</b>	<b>59'000</b>	<b>3'904'960</b>	<b>136'000</b>	<b>3'243'093</b>	<b>87'852</b>
3000.10	Jetons de présence	3'200		3'200		1'611	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	612'310		548'410		490'223	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	120'660		120'140		103'719	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	47'410		43'600		37'228	
3052.00	Caisse de pension	104'990		94'620		92'299	
3053.00	Assurances accidents	3'060		3'370		2'345	
3054.00	Cotisations patronales AF	20'140		18'530		15'995	
3059.00	PC famille	460		410			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	3'000		3'000		443	
3099.00	Autres charges de personnel	2'000		2'000		2'499	
3100.00	Matériel de bureau	2'500		27'500		2'307	
3102.00	* Imprimés, publications	115'500		127'500		76'762	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	3'500		3'500		4'117	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	13'000		25'500		13'427	
3130.00	Prestations de services et honoraires	46'500		51'500		26'034	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'500		1'500		1'883	
3130.32	Frais de ports	2'000		2'000		790	
3134.00	Primes d'assurances	30		30		21	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	90'000		90'000			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	3'500		3'500		2'326	
3634.01	Aides ponctuelles aux musées	14'000		14'000		965	
3634.02	* Musée d'Yverdon	629'000		561'000		563'560	
3634.03	* Musée suisse de la mode	134'500		130'000		130'000	
3634.12	Aide aux écoles de musique	540'700		532'850		336'434	
3636.00	* Dons, aides et subv. aux organis. privées à but non lucratif	662'160		664'350		417'413	
3636.01	* Amalgame	265'980		240'000		200'000	
3636.02	* Subventions culturelles	74'000		103'000		92'736	
3636.03	Orchestre d'Yverdon	6'000		6'000		6'000	
3636.04	Subsides à la fanfare	45'950		45'950		48'311	
3636.05	Aide au cinéma	70'000		70'000		31'575	

32202.3151.00 Transféré au cpte 3130.00

32202.4635.00 Transféré du cpte 4635.02

32900.3010.00 4.8 postes vs. 4.3, 0.5 ETP nouveau poste d'assistant-e administratif-ve

32900.3102.00 Diminution de la participation financière yverdonnoise au prix culturo-sportif régional

32900.3634.02 Indexation des salaires 2024 transférée du cpte 3636.00

32900.3634.03 Indexation des salaires 2024 transférée du cpte 3636.00, augmentation de la subvention selon la convention

32900.3636.00 Indexation des salaires 2024 transférée dans les différents comptes des institutions, augmentation de subventions et nouvelle manifestation Viva Pesta

32900.3636.01 Indexation des salaires 2024 transférée du cpte 3636.00 et loyer des nouveaux bureaux à Sports 5

32900.3636.02 Suppression de la participation d'Yverdon-les-Bains à l'organisation du prix culturel régional

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3636.06	* Subvention Jeux du Castrum	263'000		210'000		205'204	
3636.07	* Subvention Numerik Games	60'000		120'000		130'000	
3900.00	Imputations internes approvis. en matériel et march.	2'000		2'000			
3910.00	Imputations internes prestations de service	8'000		10'000		32'089	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation	26'000		26'000		174'780	
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre				75'000		30'000
4611.00	Dédommagements des cantons et concordats						23'920
4635.00	* Participation de tiers, sponsoring contre-prestations		59'000		28'000		33'932
4635.02	Sponsoring contre-prestations, publicité				33'000		
<b>76100</b>	<b>Durabilité</b>	<b>693'780</b>	<b>100'000</b>				
3000.10	Jetons de présence	1'600					
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	298'580					
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	90'000					
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	24'980					
3052.00	Caisse de pension	47'640					
3053.00	Assurances accidents	1'610					
3054.00	Cotisations patronales AF	10'620					
3059.00	PC famille	250					
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	4'000					
3099.00	Autres charges de personnel	1'000					
3100.00	Matériel de bureau	3'000					
3102.10	Actions de communication	18'000					
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	2'000					
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'500					
3130.00	Prestations de services et honoraires	5'000					
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	1'000					
3130.32	Frais de ports	1'500					
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	40'000					
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds	45'000					
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	1'500					
3634.06	Subventions pour le développement durable	34'000					
3634.08	* Aide au développement	61'000					
4511.00	* Prélèvement fonds généraux capital propre		100'000				
<b>78100</b>	<b>Durabilité</b>			<b>595'780</b>	<b>205'000</b>	<b>295'293</b>	<b>41'923</b>
3000.10	Jetons de présence			1'600		900	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation			195'810		153'017	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires			155'690		45'636	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.			22'260		15'074	
3052.00	Caisse de pension			44'240		24'497	
3053.00	Assurances accidents			1'890		1'013	
3054.00	Cotisations patronales AF			9'470		6'349	
3059.00	PC famille			220			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel			3'000			
3099.00	Autres charges de personnel			1'000			
3100.00	Matériel de bureau			3'000			
3102.10	Actions de communication			18'000			
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations			2'000			
3111.00	Achats matériel, machines et outillage			1'000			
3130.00	Prestations de services et honoraires			5'000			
3130.01	Frais de téléphone et raccordement			1'000			
3130.32	Frais de ports			1'500			
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts			50'100		32'249	
3160.00	Loyers et bail à ferme des biens-fonds			45'000			
3170.00	Frais de déplacement et autres frais					69	
3634.06	Subventions pour le développement durable			34'000		16'488	
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre				205'000		41'923
	<b>Resources humaines</b>	<b>3'184'335</b>	<b>120'600</b>	<b>3'611'215</b>	<b>1'410'600</b>	<b>3'265'241</b>	<b>1'133'186</b>
<b>02220</b>	<b>Ressources humaines</b>	<b>1'546'170</b>	<b>120'600</b>	<b>2'444'440</b>	<b>110'600</b>	<b>2'198'803</b>	<b>133'186</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'280'310		1'493'060		1'433'415	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	63'000		84'140		78'886	

32900.3636.06 Indexation des salaires 2024 transférée du cpte 3636.00, augmentation de la subvention selon la convention  
32900.3636.07 Restructuration de la manifestation

32900.4635.00 Transféré les contre-prestations SGA sont transférées du cpte 4635.02

76100.3010.00 2.5 postes vs. 0, 1.9 ETP transféré du cpte 78100.3010.00, 0.6 ETP nouveau poste de chargé de missions pour l'égalité

76100.3634.08 Transféré de la fonction 57300 Intégration

76100.4511.00 Mission égalité pendant 5-6 mois pour "Financement nouveau poste égalité pour une année"

78100.3010.00 0 poste vs. 1.9, 1.9 ETP transféré au cpte 76100.3010.00

02220.3010.00 10.6 postes vs. 12.9, 3.5 ETP transférés au cpte 0222.3010.00, 0.8 ETP nouveau poste de spécialiste RH et chargé de projet, 0.4 ETP nouveaux postes de secrétaires

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3010.90	* Salaires en abaissement	-500'000				
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	86'320	101'340		97'190	
3052.00	Caisse de pension	219'300	254'890		239'302	
3053.00	Assurances accidents	5'580	6'870		6'315	
3054.00	Cotisations patronales AF	36'690	43'060		41'640	
3059.00	PC famille	840	950			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	130'000	140'000		80'492	
3091.00	Recrutement du personnel	57'000	65'000		48'462	
3099.00	Autres charges de personnel	58'000	97'000		54'867	
3099.10	Santé et sécurité au travail	10'000	10'000		11'487	
3100.00	Matériel de bureau	6'000	10'000		6'411	
3102.00	Imprimés, publications	1'000	1'000		811	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	11'000	11'000		7'373	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	4'000	5'000		3'340	
3130.32	Frais de ports	10'000	15'000		20'141	
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	55'000	90'000		56'281	
3134.00	Primes d'assurances	130	130		73	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	12'000	16'000		12'316	
4260.00	Remboursement de frais			3'100		25'686
4910.00	Imputations internes pour prestations de services			117'500	107'500	107'500
<b>02221</b>	<b>Office du personnel - assurances</b>	<b>1'076'215</b>	<b>1'166'775</b>	<b>1'300'000</b>	<b>1'066'438</b>	<b>1'000'000</b>
3010.20	* Primes de fidélités	155'400	231'000		116'288	
3010.30	* Indemnités de départ	106'700	75'000		77'763	
3043.00	Allocation compensatoire	420'000	430'000		439'665	
3049.60	Indemnités de décès		11'000		60'270	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	43'830	47'290		45'351	
3053.00	Assurances accidents	2'830	3'050		3'001	
3054.00	Cotisations patronales AF	18'630	20'100		19'193	
3059.00	PC famille	410	450			
3060.00	Pensions aux retraités et veuves	5'500	5'500		5'520	
3060.10	Indexation des pensions	27'000	38'000		37'512	
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	38'400	38'400		29'280	
3099.20	* Allocations de mariage		8'000		9'000	
3134.00	Primes d'assurances	257'515	258'985		223'595	
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre			1'300'000		1'000'000
<b>02222</b>	<b>Bureau des salaires</b>	<b>561'950</b>				
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	401'580				
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	35'000				
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	28'060				
3052.00	Caisse de pension	68'280				
3053.00	Assurances accidents	1'820				
3054.00	Cotisations patronales AF	11'930				
3059.00	PC famille	280				
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	15'000				
	<b>Urbanisme</b>	<b>3'841'715</b>	<b>464'500</b>	<b>3'525'260</b>	<b>395'300</b>	<b>3'311'037</b>
<b>79000</b>	<b>Urbanisme administration</b>	<b>570'820</b>	<b>500</b>	<b>559'760</b>	<b>500</b>	<b>597'703</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	353'930		351'210		343'769
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	5'690		15'640		11'200
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	23'110		23'580		22'698
3052.00	Caisse de pension	61'280		60'380		57'790
3053.00	Assurances accidents	1'700		1'790		1'488
3054.00	Cotisations patronales AF	9'830		10'030		9'984
3059.00	PC famille	230		230		
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	15'250		13'250		10'350
3099.00	Autres charges de personnel	1'400		1'400		1'450
3100.00	Matériel de bureau	4'000		3'500		3'079
3102.00	Imprimés, publications	1'500		1'500		1'430
3102.10	* Actions de communication	18'000		12'000		11'172
3110.00	Meubles et appareils de bureau	1'900		1'900		647
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	4'000		4'100		3'072
3130.02	Contributions et cotisations	3'500		3'500		3'365

02220.3010.90 Economie estimée pour l'ensemble des nouveaux postes de l'administration dont l'engagement est différé au 1er avril

02220.3132.00 Transféré partiellement sur la fonction 02222 Bureau des salaires

02221.3010.20 En lien avec les nouveaux statuts du personnel

02221.3010.30 En lien avec les nouveaux statuts du personnel

02221.3099.20 En lien avec les nouveaux statuts du personnel

02222.3010.00 3.5 postes vs. 0, 3.5 ETP transféré du cpte 02220.3010.00

79000.3010.00 2.7 postes vs. 2.9, 0.2 ETP transféré au cpte 79002.3010.00

79000.3102.10 Nouveaux projets présentés à la population (mise à l'enquête et projets d'aménagement), utilisation d'une maquette 3D virtuelle

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
3130.32	* Frais de ports	10'000		4'300		10'057	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	50'000		48'000		102'725	
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	5'500		3'450		3'426	
4260.00	Remboursement de frais		500		500		
<b>79001</b>	<b>Service d'urbanisme</b>	<b>2'337'555</b>	<b>40'000</b>	<b>1'999'510</b>		<b>1'790'784</b>	
3000.10	Jetons de présence	2'000		2'300		1'000	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	823'090		758'950		689'707	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	55'195		25'530		20'792	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	56'440		50'410		44'872	
3052.00	Caisse de pension	144'360		130'230		118'482	
3053.00	Assurances accidents	4'140		3'710		3'140	
3054.00	Cotisations patronales AF	23'990		21'420		19'474	
3059.00	PC famille	550		480			
3132.00	* Honoraires conseillers externes, experts	150'100		139'500		124'631	
3140.00	Entretien des terrains, parcs et loisirs	40'000		40'300		39'919	
3300.30	* Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	168'380		214'800		468'050	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA	445'540		199'540		215'088	
3320.00	Amortissements planifiés immob. incorporelles PA	376'390		369'010			
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	47'380		43'330		45'630	
4210.02	* Emoluments administratifs		40'000				
<b>79002</b>	<b>Police des constructions</b>	<b>933'340</b>	<b>424'000</b>	<b>965'990</b>	<b>394'800</b>	<b>922'550</b>	<b>335'774</b>
3000.10	Jetons de présence	35'000		44'000		26'791	
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	605'340		576'150		552'403	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires			54'000		38'042	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	38'900		40'490		38'266	
3052.00	Caisse de pension	97'340		96'870		94'296	
3053.00	Assurances accidents	2'860		2'690		2'518	
3054.00	Cotisations patronales AF	16'530		17'210		16'109	
3059.00	PC famille	370		380			
3102.00	* Imprimés, publications	30'000		26'600		33'846	
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	82'000		82'600		80'508	
3132.01	RIBT - Honoraires et frais d'expertises	5'000		5'000		4'772	
3510.00	Attribution fonds généraux capital propre	20'000		20'000		35'000	
4200.00	Indemnités places de parcs		20'000		20'000	35'000	
4210.02	Emoluments administratifs		350'000		324'800	263'900	
4612.06	RIBT - Prestations aux communes		54'000		50'000	36'874	



79000.3130.32 Mise en place des centres de coûts sur l'affranchisseuse

79001.3010.00 6.6 postes vs. 6.2, 0.4 ETP nouveaux postes d'urbanistes

79001.3132.00 Augmentation due à la révision du PACOM, démarche de planification pour la rénovation du centre commercial Migros et le projet de densification des parcelles

79001.3300.30 Fin de l'amortissement du site Expo-parc - remise en état

79001.3300.40 Nouvel amortissement pour l'aménagement de la plage

Nouvel amortissement pour la réalisation des espaces publics 5 minutes

Nouvel amortissement pour la requalification et la diversification des places de jeux

Nouvel amortissement pour Y-Parc de la place public

79001.4210.02 Revenus liés aux plans d'affectation

79002.3010.00 5.6 postes vs. 5.4, 0.2 ETP transféré du cpte 79000.3010.00

79002.3102.00 Parutions et enquêtes publiques refacturées par les émoluments

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>Service des énergies</b>		<b>79'100'350</b>	<b>88'653'645</b>	<b>89'880'500</b>	<b>99'589'020</b>	<b>80'347'540</b>	<b>90'753'691</b>
<b>Eclairage public et fibre optique</b>		<b>2'193'530</b>	<b>1'774'070</b>	<b>2'302'710</b>	<b>1'961'750</b>	<b>2'151'495</b>	<b>1'805'906</b>
<b>61505</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>893'470</b>	<b>893'470</b>	<b>993'750</b>	<b>993'750</b>	<b>879'432</b>	<b>879'432</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	121'820		118'150		117'301	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	5'000		5'000			
3049.00	Piquets et permanences			2'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	8'160		8'050		7'595	
3052.00	Caisse de pension	20'030		19'320		18'815	
3053.00	Assurances accidents	300		350		274	
3054.00	Cotisations patronales AF	3'470		3'420		3'197	
3059.00	PC famille	90		80			
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	70'000		120'000		65'244	
3120.05	* Consommation d'électricité	216'970		259'200		242'962	
3130.00	Prestations de services et honoraires	90'660		85'900		96'610	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	17'600		17'600		17'774	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	159'820		152'120		161'860	
3511.00	Attributions aux fonds			37'910			
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	166'000		152'100		134'600	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	13'550		12'550		13'200	
4260.03	Remboursement de dommages		18'750		18'750		
4290.00	* Taxe éclairage public		841'000		975'000		772'024
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		33'720				107'409
<b>64000</b>	<b>Réseau fibre-optique</b>	<b>1'300'060</b>	<b>880'600</b>	<b>1'308'960</b>	<b>968'000</b>	<b>1'272'063</b>	<b>926'474</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	71'380		69'610		46'115	
3049.00	Piquets et permanences			1'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	4'590		4'540		2'991	
3052.00	Caisse de pension	11'770		11'430		7'559	
3053.00	Assurances accidents	160		170		108	
3054.00	Cotisations patronales AF	1'950		1'930		1'259	
3059.00	PC famille	50		50			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	5'000		3'000			
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	20'000		20'000		248	
3130.00	Prestations de services et honoraires	332'000		366'500		394'623	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	3'000		6'000			
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	665'090		660'130		665'090	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	99'800		80'000		68'800	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	85'270		84'600		85'270	
4240.87	* Location du réseau		810'600		900'000		856'134
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		70'000		68'000		70'340
<b>Approvisionnement en eau</b>		<b>10'626'605</b>	<b>10'699'605</b>	<b>10'324'410</b>	<b>10'397'410</b>	<b>9'272'064</b>	<b>9'281'332</b>
<b>71000</b>	<b>Achats et ventes eau</b>	<b>4'935'200</b>	<b>9'144'190</b>	<b>4'922'200</b>	<b>8'915'110</b>	<b>4'480'359</b>	<b>7'365'828</b>
3101.81	Achats d'eau	4'400'000		4'400'000		3'526'442	
3120.05	Consommation d'électricité	350'000		350'000		296'624	
3511.00	Attributions aux fonds					508'993	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	185'200		172'200		148'300	
4240.01	Frais de comptage et abonnement		735'000		735'000		743'073
4240.83	Taxes uniques de raccordements		400'000		350'000		436'403
4250.80	Ventes d'eau		7'670'000		7'670'000		6'127'926
4250.81	Ventes eau redondance		68'000		68'000		58'425
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		271'190		92'110		
<b>71001</b>	<b>Entretien du réseau eau</b>	<b>2'895'200</b>	<b>581'615</b>	<b>2'689'320</b>	<b>489'300</b>	<b>2'540'578</b>	<b>1'318'938</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	637'310		497'830		659'458	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires			50'000			
3049.00	Piquets et permanences	14'740		10'000			

61505.3010.00 1.3 postes vs. 1.3

61505.3111.00 Achats des lampes LED imputés dans un investissement et diminution des OPEX

61505.3120.05 Réduction du prix de l'électricité, réduction de la consommation liée à l'extinction de l'éclairage et changement progressif pour de l'éclairage LED

61505.4290.00 Réduction des quantités consommées, tarif constant des taxes

64000.3010.00 0.75 postes vs. 0.75

64000.4240.87 Fluctuation selon le nombre de connexions établies dans le business plan FTTH

71001.3010.00 6.083 postes vs. 5.25, 0.333 ETP transféré du cpte 87900.3010.00, 0.5 ETP nouveau poste de chef-fe de projet

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	41'900		35'850		42'578
3052.00	Caisse de pension	106'850		88'760		107'995
3053.00	Assurances accidents	1'460		1'320		1'532
3054.00	Cotisations patronales AF	17'820		15'240		17'978
3059.00	PC famille	400		340		
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	15'000		13'000		6'196
3099.00	Autres charges de personnel			-50'000		
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	244'700		245'700		187'188
3130.00	Prestations de services et honoraires	141'000		139'000		111'133
3134.00	Primes d'assurances			6'060		3'256
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	394'100		460'000		367'638
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	1'279'920		1'176'220		1'035'627
4240.86	Droit de timbre facturé à Sagenord		375'000		375'000	1'065'000
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		98'115		25'000	93'856
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		108'500		89'300	160'081
<b>71002</b>	<b>Exploitation eau</b>	<b>2'148'165</b>	<b>673'800</b>	<b>2'068'870</b>	<b>693'000</b>	<b>1'650'102</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	440'190		432'610		363'754
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	10'000		10'000		
3049.00	Piquets et permanences	12'965		10'000		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	29'770		29'080		23'284
3052.00	Caisse de pension	73'730		72'250		57'498
3053.00	Assurances accidents	1'050		1'170		827
3054.00	Cotisations patronales AF	12'660		12'360		9'848
3059.00	PC famille	290		280		
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	129'000		129'000		76'575
3130.00	Prestations de services et honoraires	179'330		179'330		129'117
3130.02	Contributions et cotisations	14'000		14'000		14'676
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	6'000		6'000		
3158.01	Maintenance de logiciels, licences					1'464
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	553'890		525'680		456'528
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	628'200		591'700		461'600
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	57'090		55'410		54'930
4240.80	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD		603'000		603'000	150'000
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		40'000		40'000	
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		30'800		50'000	15'765
<b>71003</b>	<b>Installations intérieures eau</b>	<b>421'040</b>		<b>417'020</b>		<b>232'023</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	182'440		176'440		75'758
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	11'730		11'340		4'898
3052.00	Caisse de pension	30'560		29'390		12'742
3053.00	Assurances accidents	410		420		177
3054.00	Cotisations patronales AF	4'990		4'820		2'062
3059.00	PC famille	110		110		
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	4'500		4'000		215
3130.00	Prestations de services et honoraires	14'000		15'000		272
3151.81	Entretien et achat des compteurs			12'500		
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	172'300		163'000		135'900
4910.00	Imputations internes pour prestations de services					52'532
<b>71004</b>	<b>Activités accessoires eau</b>	<b>227'000</b>	<b>300'000</b>	<b>227'000</b>	<b>300'000</b>	<b>369'002</b>
3101.10	Fournitures destinées à la vente	122'000		122'000		247'779
3910.00	Imputations internes prestations de service	105'000		105'000		121'223
4240.00	Facturation des services à des tiers		300'000		300'000	378'269
	<b>Electricité</b>	<b>28'492'650</b>	<b>30'386'380</b>	<b>36'162'270</b>	<b>38'599'000</b>	<b>33'932'413</b>
<b>87100</b>	<b>Achats et ventes électricité</b>	<b>11'415'840</b>	<b>12'153'160</b>	<b>18'773'000</b>	<b>20'122'000</b>	<b>19'537'299</b>
3101.84	* Achats d'électricité	10'996'310		18'390'000		19'260'361
3130.04	* Promotion marketing	100'000		80'000		73'038
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	319'530		303'000		203'900
4250.83	* Ventes d'électricité		12'153'160		20'103'000	20'484'490
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre				19'000	

71002.3010.00 4.225 postes vs. 4.225

71003.3010.00 1.75 postes vs. 1.75

87100.3101.84 Diminution des prix d'achat des énergies et de la consommation

87100.3130.04 Communication des mesures en lien avec le Mantelerlass

87100.4250.83 Diminution des tarifs de vente et diminution de la consommation

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>87101</b>	<b>Entretien du réseau électricité</b>	<b>9'538'520</b>	<b>15'166'220</b>	<b>10'007'400</b>	<b>15'684'000</b>	<b>7'940'937</b>	<b>13'645'350</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'080'350		1'029'090		1'059'161	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	150'000		129'250		67'949	
3049.00	Piquets et permanences	13'140		14'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	78'570		75'330		67'907	
3052.00	Caisse de pension	181'200		172'150		148'704	
3053.00	Assurances accidents	2'730		3'070		2'565	
3054.00	Cotisations patronales AF	33'390		32'010		28'940	
3059.00	PC famille	740		710			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	42'000		36'000		15'859	
3101.87	* Acheminement HT/THT - pertes	3'769'110		4'526'200		3'473'020	
3101.88	Frais d'acheminement de tiers	361'600		364'000		350'255	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	180'000		183'400		125'992	
3130.00	Prestations de services et honoraires	204'000		204'000		85'502	
3134.00	Primes d'assurances	6'090		6'090		4'664	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	57'000		57'000		33'769	
3144.00	Entretien des bâtiments, immeubles	50'000		50'000		20'951	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	3'328'600		3'125'100		2'455'700	
4240.00	Facturation des services à des tiers		70'000		70'000		80'678
4240.01	Frais de comptage et abonnement		1'477'065		1'400'000		1'435'543
4240.82	Refact.frais d'acheminement de tiers		361'600		364'000		348'291
4240.83	Taxes uniques de raccordements		350'000		350'000		705'928
4240.85	* Droit de timbre		12'537'555		13'170'000		10'823'129
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		250'000		250'000		154'841
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		120'000		80'000		96'940
<b>87102</b>	<b>Exploitation électricité</b>	<b>4'494'520</b>	<b>50'000</b>	<b>4'552'670</b>	<b>50'000</b>	<b>4'265'945</b>	<b>1'599</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	762'540		758'380		825'276	
3049.00	Piquets et permanences	12'740		4'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	49'820		48'990		54'188	
3052.00	Caisse de pension	129'490		128'680		141'008	
3053.00	Assurances accidents	1'730		1'790		1'954	
3054.00	Cotisations patronales AF	21'170		20'820		22'813	
3059.00	PC famille	470		460			
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	15'000		42'000		3'933	
3130.00	Prestations de services et honoraires	50'000		40'000		149'651	
3130.02	* Contributions et cotisations	85'000		77'000		78'297	
3151.81	Entretien et achat des compteurs	4'000		12'000			
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	2'024'270		2'118'040		2'176'367	
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	52'910		25'530			
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	1'067'700		1'075'400		602'800	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	217'680		199'580		209'660	
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		50'000		50'000		
4910.00	Imputations internes pour prestations de services						1'599
<b>87103</b>	<b>Activités accessoires électricité</b>	<b>720'000</b>	<b>800'000</b>	<b>360'000</b>	<b>410'000</b>	<b>859'394</b>	<b>1'149'726</b>
3101.10	Fournitures destinées à la vente	600'000		280'000		760'445	
3910.00	Imputations internes prestations de service	120'000		80'000		98'949	
4240.00	Facturation des services à des tiers		800'000		410'000		1'113'575
4240.81	Prestations facturées à la RCP						36'151
<b>87104</b>	<b>Efficacité énergétique</b>	<b>1'958'000</b>	<b>1'958'000</b>	<b>1'982'000</b>	<b>1'982'000</b>	<b>1'182'728</b>	<b>1'181'943</b>
3132.80	* Actions pour énergies renouvelables			1'338'000		10'300	
3132.81	Actions pour développement durable	604'000		604'000		155'540	
3634.06	Subventions pour le développement durable	40'000		40'000		167'465	
3637.80	Actions pr efficacité énergétique	1'314'000				849'423	
4240.84	Taxe environnementale		708'000		732'000		712'623
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		1'250'000		1'250'000		469'320
<b>87105</b>	<b>Bornes électriques</b>	<b>143'550</b>	<b>141'000</b>	<b>157'020</b>	<b>141'000</b>	<b>113'287</b>	<b>73'500</b>
3111.00	Achats matériel, machines et outillage					8'878	
3120.05	Consommation d'électricité	74'600		74'600		70'439	
3130.00	Prestations de services et honoraires	34'500		34'500		60	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement					930	

87101.3010.00 10.283 postes vs. 9.95, 0.333 ETP transféré du cpte 87900.3010.00

87101.3101.87 Diminution des tarifs d'acheminement des tiers, Swissgrid et Romande Energie

87101.4240.85 Le timbre est calculé selon les régulations des normes de l'EiCom

87102.3010.00 6.7 postes vs. 6.7

87102.3130.02 Cotisations des associations faitières des Energies (AES, Enerdis, Electrosuisse, Cifer, Multidis, etc.)

87102.3320.00 Nouvel amortissement pour le crédit d'étude du 2e point d'injection électrique de Pierre-Savoie

87104.3132.80 Transféré au cpte 3637.80

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	32'970		47'920		31'560	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	1'480				1'420	
4240.00	Facturation des services à des tiers		141'000		141'000		73'500
<b>87106</b>	<b>Energie solaire participative</b>	<b>86'000</b>	<b>70'000</b>	<b>127'000</b>	<b>110'000</b>	<b>13'065</b>	<b>58'254</b>
3101.85	Achats d'autres énergies	30'000		40'000			
3101.86	Achat énergie STRID	50'000		60'000		12'223	
3120.05	Consommation d'électricité	1'000		2'000			
3151.00	Entretien de machines, appareils et équipements	2'500		15'000		842	
3151.01	Entretien des installations STRID	2'500		10'000			
4250.84	* Ventes d'énergie solaire		70'000		110'000		58'254
<b>87107</b>	<b>Production solaire</b>	<b>136'220</b>	<b>48'000</b>	<b>203'180</b>	<b>100'000</b>	<b>19'758</b>	<b>79'599</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	32'010		31'050			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	2'060		2'000			
3052.00	Caisse de pension	5'390		5'200			
3053.00	Assurances accidents	80		80			
3054.00	Cotisations patronales AF	880		850			
3059.00	PC famille	20		20			
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	54'000		84'000		2'927	
3120.05	Consommation d'électricité	3'500		4'200		785	
3130.00	Prestations de services et honoraires	28'000		66'000		6'766	
3130.02	Contributions et cotisations	3'000		2'500		2'000	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	6'680		6'680		6'680	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	600		600		600	
4250.83	* Ventes d'électricité		48'000		100'000		79'599
	<b>Gaz</b>	<b>26'254'775</b>	<b>34'491'160</b>	<b>30'318'820</b>	<b>38'128'060</b>	<b>26'197'075</b>	<b>34'447'499</b>
<b>87200</b>	<b>Achats et ventes gaz</b>	<b>18'519'105</b>	<b>25'984'505</b>	<b>22'960'460</b>	<b>30'048'060</b>	<b>19'667'511</b>	<b>26'902'365</b>
3101.82	Taxe CO2	5'555'190		5'943'060		5'695'514	
3101.83	Achats de gaz naturel	12'131'315		16'200'000		13'254'261	
3130.04	Promotion marketing	20'000		20'000		19'636	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	812'600		797'400		698'100	
4250.82	* Ventes de gaz		18'929'315		22'305'000		21'210'750
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre		1'500'000		1'800'000		
4699.01	Taxe CO2		5'555'190		5'943'060		5'691'615
<b>87201</b>	<b>Entretien du réseau gaz</b>	<b>4'693'550</b>	<b>7'823'765</b>	<b>4'455'270</b>	<b>7'430'000</b>	<b>4'025'204</b>	<b>7'007'516</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	702'800		497'830		632'083	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	40'000		60'000		32'907	
3049.00	Piquets et permanences	14'740		10'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	48'680		36'500		42'822	
3052.00	Caisse de pension	117'620		88'760		104'028	
3053.00	Assurances accidents	1'700		1'340		1'543	
3054.00	Cotisations patronales AF	20'710		15'520		18'080	
3059.00	PC famille	470		350			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	15'000		13'000		2'060	
3099.00	Autres charges de personnel	5'000					
3101.88	Frais d'acheminement de tiers	1'641'930		1'737'300		1'614'830	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	201'000		211'000		145'662	
3130.00	Prestations de services et honoraires	135'500		123'500		38'063	
3134.00	Primes d'assurances	4'500		4'270		1'991	
3143.00	Entretien d'autres travaux de génie civil	223'800		248'800		168'634	
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	1'520'100		1'407'100		1'222'500	
4120.01	Concession d'utilisation réseaux eau-gaz-électricité		120'000		150'000		88'652
4240.01	Frais de comptage et abonnement		700'000		700'000		706'781
4240.83	Taxes uniques de raccordements		50'000		50'000		15'952
4240.85	* Droit de timbre		6'647'765		6'400'000		6'190'859
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		163'110		70'000		4'310
4910.00	Imputations internes pour prestations de services		142'890		60'000		964
<b>87202</b>	<b>Exploitation gaz</b>	<b>2'108'650</b>	<b>300'000</b>	<b>2'093'930</b>	<b>350'000</b>	<b>1'513'232</b>	<b>131'183</b>



87106.4250.84 Diminution de la production et des prix des ventes

87107.3010.00 0.3 postes vs. 0.3

87107.4250.83 Diminution de la production et des prix de vente

87200.4250.82 Diminution des tarifs de vente et de la consommation

87201.3010.00 6.783 postes vs. 5.25, 0.333 ETP transféré du cpte 87900.3010.00, 0.7 ETP nouveau poste de responsable sécurité gaz, 0.5 ETP nouveau poste de chef-fe de projet

87201.4240.85 Le timbre est calculé selon les régulations et le manuel NEMO

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

	Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	540'260		530'320		336'625
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	5'000		5'000		
3049.00	Piquets et permanences	12'940		7'000		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	35'880		34'850		21'645
3052.00	Caisse de pension	90'380		88'440		53'704
3053.00	Assurances accidents	1'260		1'330		765
3054.00	Cotisations patronales AF	15'250		14'810		9'157
3059.00	PC famille	350		330		
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	36'500		61'500		5'735
3130.00	Prestations de services et honoraires	30'000		24'500		37'686
3130.02	Contributions et cotisations	100'000		100'000		93'736
3151.80	* Entretien exploitation GNC	211'000		291'000		109'325
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	472'300		438'780		428'005
3320.00	Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA			6'210		
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	505'000		443'800		367'200
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	52'530		46'060		49'650
4250.82	Ventes de gaz		300'000		300'000	115'275
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif				50'000	861
4910.00	Imputations internes pour prestations de services					15'047
<b>87203</b>	<b>Installations intérieures gaz</b>	<b>690'580</b>		<b>649'160</b>		<b>620'716</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	182'440		176'440		236'342
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	30'000		30'000		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	13'660		13'270		15'190
3052.00	Caisse de pension	30'560		29'390		39'279
3053.00	Assurances accidents	480		490		553
3054.00	Cotisations patronales AF	5'810		5'640		6'395
3059.00	PC famille	130		130		
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	12'000		5'000		7'697
3130.00	Prestations de services et honoraires	32'000		32'000		8'062
3910.80	Répartition des charges indirectes SEY	383'500		356'800		307'200
<b>87204</b>	<b>Activités accessoires gaz</b>	<b>242'890</b>	<b>382'890</b>	<b>160'000</b>	<b>300'000</b>	<b>370'412</b>
3101.10	Fournitures destinées à la vente	100'000		100'000		265'595
3910.00	Imputations internes prestations de service	142'890		60'000		104'818
4240.00	* Facturation des services à des tiers		382'890		300'000	406'435
	<b>Services généraux SEY</b>	<b>11'532'790</b>	<b>11'302'430</b>	<b>10'772'290</b>	<b>10'502'800</b>	<b>8'794'493</b>
<b>87900</b>	<b>Direction</b>	<b>1'378'000</b>	<b>1'378'000</b>	<b>1'524'430</b>	<b>1'524'430</b>	<b>1'181'405</b>
3000.10	Jetons de présence					1'059
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	597'140		753'430		592'620
3049.00	Piquets et permanences	15'080				
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	39'340		48'410		37'857
3052.00	Caisse de pension	104'980		132'590		104'477
3053.00	Assurances accidents	1'370		1'770		1'264
3054.00	Cotisations patronales AF	16'720		20'570		16'177
3059.00	PC famille	370		460		
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	38'000		31'700		21'227
3099.00	Autres charges de personnel	10'000		10'000		9'921
3102.00	Imprimés, publications	3'000		3'000		1'380
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	20'000		20'000		
3110.00	Meubles et appareils de bureau	12'000		7'500		471
3132.00	Honoraires conseillers externes, experts	200'000		175'000		79'401
3170.00	Frais de déplacement et autres frais	20'000		20'000		15'551
3910.00	Imputations internes prestations de service	300'000		300'000		300'000
4511.00	Prélèvement fonds généraux capital propre					200'000
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		1'378'000		1'524'430	981'405
<b>87901</b>	<b>Immeubles</b>	<b>698'500</b>	<b>698'500</b>	<b>667'330</b>	<b>667'330</b>	<b>638'739</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	84'950		83'430		78'913
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	520		520		
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	5'500		5'400		5'113

87202.3010.00 5.225 postes vs. 5.225

87202.3151.80 Réduction de l'utilisation GNC et des charges associées

87203.3010.00 1.75 postes vs. 1.75

87204.4240.00 Augmentation des activités liées au plan de sécurité gaz et le contrôle des branchements

87900.3010.00 4 postes vs. 5, 0.334 ETP transféré au cpte 71001.3010.00, 0.333 ETP transféré au cpte 87101.3010.00, 0.333 ETP transféré au cpte 87201.3010.00

87901.3010.00 1 poste vs. 1

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3052.00	Caisse de pension	13'700		13'410		13'140	
3053.00	Assurances accidents	200		210		184	
3054.00	Cotisations patronales AF	2'340		2'300		2'152	
3059.00	PC famille	70		60			
3101.00	Matériel d'exploitation, fournitures, nettoyage, désinfection	5'000		5'000		5'924	
3101.80	Achats d'énergie	100'000		100'000		101'677	
3111.00	Achats matériel, machines et outillage	2'000		2'000		3'390	
3130.00	Prestations de services et honoraires	25'450		21'000		21'870	
3134.00	Primes d'assurances	38'570		36'300		34'707	
3137.00	Impôts et taxes	2'000		2'000		1'454	
3144.00	* Entretien des bâtiments, immeubles	118'600		96'100		70'614	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement	241'390		192'450		192'450	
3300.40	* Amortissements planifiés, terrains bâtis et aménag. PA			48'940		48'940	
3910.00	Imputations internes prestations de service	30'000		30'000		30'000	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	28'210		28'210		28'210	
4472.00	Locations pour utilisation des biens-fonds PA		13'980		13'980		15'433
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		684'520		653'350		623'306
<b>87903</b>	<b>Ingénierie</b>	<b>1'374'140</b>	<b>1'374'140</b>	<b>1'344'120</b>	<b>1'344'120</b>	<b>1'221'743</b>	<b>1'221'743</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'030'370		1'005'080		957'263	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	7'180		7'180			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	66'680		65'040		61'736	
3052.00	Caisse de pension	175'130		170'200		165'367	
3053.00	Assurances accidents	2'320		2'370		2'171	
3054.00	Cotisations patronales AF	28'330		27'640		26'122	
3059.00	PC famille	630		610			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	12'000		12'000		2'115	
3100.00	Matériel de bureau	5'000		3'000		500	
3110.00	Meubles et appareils de bureau	30'000		36'000			
3130.00	Prestations de services et honoraires	12'500		11'000		5'219	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	4'000		4'000		1'250	
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		250'000		240'000		86'756
4910.00	Imputations internes pour prestations de services						1'792
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		1'124'140		1'104'120		1'133'195
<b>87904</b>	<b>Informatique</b>	<b>2'825'080</b>	<b>2'825'080</b>	<b>2'289'220</b>	<b>2'289'220</b>	<b>1'268'749</b>	<b>1'268'749</b>
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	13'700		13'700		5'533	
3100.00	* Matériel de bureau	11'000		6'000		1'199	
3113.00	* Matériel informatique	123'500		59'650		62'383	
3130.00	Prestations de services et honoraires	607'000		345'100		72'556	
3130.01	* Frais de téléphone et raccordement	61'900		44'500			
3130.02	Contributions et cotisations	7'500		7'500			
3133.00	Charges d'utilisations informatiques	672'600		584'980			
3153.00	Entretien informatique et matériel	32'800		27'930			
3158.00	Maintenance site internet	12'780		10'500			
3158.01	* Maintenance de logiciels, licences	429'900		493'400		457'440	
3300.60	* Amortissements planifiés, biens meubles PA	121'890		86'320		102'930	
3320.00	* Amortissements planifiés des immob. incorporelles PA	103'760					
3910.00	Imputations internes prestations de service	622'000		605'760		507'078	
3920.00	Imputations internes fermage, loyers, frais d'utilisation					55'000	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	4'750		3'880		4'630	
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		2'825'080		2'289'220		1'268'749
<b>87905</b>	<b>Service commercial et développement</b>	<b>1'947'510</b>	<b>1'747'150</b>	<b>1'968'350</b>	<b>1'698'860</b>	<b>1'738'448</b>	<b>1'488'448</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'425'370		1'360'250		1'139'242	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires					3'532	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	91'590		77'770		73'322	
3052.00	Caisse de pension	244'340		207'650		195'276	
3053.00	Assurances accidents	3'190		2'840		2'686	
3054.00	Cotisations patronales AF	38'920		33'050		31'236	
3059.00	PC famille	870		730			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	14'500		14'500		4'348	
3105.10	Frais de réceptions et de manifestations	40'000		40'000		60'839	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	18'730		150'000		152'223	

87901.3144.00 Réparation de la toiture de la Maison Bellerive 26

87901.3300.40 Transféré au cpte 3300.30

87903.3010.00 9 postes vs. 9

87904.3100.00 Achat de nouveaux écrans

87904.3113.00 Achat d'un espace de stockage supplémentaire

87904.3130.01 Augmentation du nombre des cartes SIM et des prestations en ligne avec le smartmetering

87904.3158.01 Partiellement transféré sur le cpte 3130.00

87904.3300.60 Nouvel amortissement pour la digitalisation de la partie 2 (GED, base de données)

87904.3320.00 Concerne l'amortissement de la plateforme 2018 transféré du cpte 3300.60

87905.3010.00 11.725 postes vs. 10.925, 0.8 ETP nouveau poste de chef-fe de projet

87905.3130.00 Transféré sur le cpte 3010.00

Ville d'Yverdon-les-Bains - Budget 2025

		Budget 2025		Budget 2024		Comptes 2023	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
3130.04	Promotion marketing	70'000		80'000		46'693	
3300.30	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement			1'430		26'650	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.			130		2'400	
4240.00	Facturation des services à des tiers				80'000		67'235
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		1'747'150		1'618'860		1'421'213
<b>87906</b>	<b>Administration et finance</b>	<b>2'550'670</b>	<b>2'550'670</b>	<b>2'334'880</b>	<b>2'334'880</b>	<b>2'418'590</b>	<b>2'418'590</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	1'495'300		1'252'870		1'320'007	
3010.10	Salaires du personnel des auxiliaires	142'000		252'000		104'545	
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	105'220		96'690		91'436	
3052.00	Caisse de pension	251'760		210'200		222'673	
3053.00	Assurances accidents	3'670		3'520		3'825	
3054.00	Cotisations patronales AF	44'720		41'090		38'666	
3059.00	PC famille	1'000		910			
3090.00	Formation et perfectionnement du personnel	22'000		18'600		4'186	
3100.00	Matériel de bureau	20'000		20'000		11'658	
3130.00	Prestations de services et honoraires	50'000		50'000		39'510	
3130.01	Frais de téléphone et raccordement	60'000		60'000		62'439	
3130.32	Frais de ports	90'000		70'000		89'156	
3150.00	Entretien de meubles et appareils de bureau	15'000		15'000		5'890	
3180.00	Attribution ou dissolution débiteurs douteux					217'441	
3181.00	Pertes sur débiteurs	105'000		105'000		84'126	
3420.00	Frais cptes bancaires, postaux, encaissements	60'000		54'000		38'030	
3910.00	Imputations internes prestations de service	85'000		85'000		85'000	
4240.00	Facturation des services à des tiers		380'000		300'000		285'360
4310.00	Prestations propres sur immob. corporelles portées à l'actif		160'000				
4401.00	Intérêts des créances et comptes courants		15'000		15'000		21'249
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		1'995'670		2'019'880		2'111'980
<b>87907</b>	<b>Véhicules</b>	<b>323'390</b>	<b>323'390</b>	<b>263'170</b>	<b>263'170</b>	<b>252'129</b>	<b>252'129</b>
3134.00	Primes d'assurances	19'450		19'450		15'657	
3137.00	Impôts et taxes	13'000		11'000		10'723	
3151.02	Entretien des véhicules	120'000		120'000		128'543	
3161.00	* Location d'objets mobiliers	150'000		101'400		65'436	
3300.60	Amortissements planifiés, biens meubles PA	20'000		10'830		30'830	
3940.00	Imputations internes intérêts et charges fin. théor.	940		490		940	
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		323'390		263'170		252'129
<b>87908</b>	<b>Logistique</b>	<b>435'500</b>	<b>405'500</b>	<b>380'790</b>	<b>380'790</b>	<b>74'690</b>	<b>74'690</b>
3010.00	* Salaires du personnel administratif et exploitation	213'840		209'000			
3050.00	Cotisations patronales AVS, AI, APG, AC, frais adm.	13'740		13'430			
3052.00	Caisse de pension	35'970		35'030			
3053.00	Assurances accidents	480		490			
3054.00	Cotisations patronales AF	5'840		5'710			
3059.00	PC famille	130		130			
3111.00	* Achats matériel, machines et outillage	130'500		112'000		67'868	
3130.00	* Prestations de services et honoraires	35'000		5'000		6'822	
4250.04	Ventes récupérations diverses		15'000		10'000		24'441
4910.80	Répartition des charges indirectes SEY		390'500		370'790		50'249

87906.3010.00 13.9 postes vs. 11.9, 1 ETP nouveau poste d'ingénieur en système d'information, 1 ETP nouveau poste de logisticienne

87907.3161.00 Leasing des nouvelles voitures

87908.3010.00 2 postes vs. 2

87908.3111.00 Renouvellement EPI gaz - achat de souliers et vêtements

87908.3130.00 Vertical Access - Actualisation Concept Sécurité Energie - 1ère phase Concept sécurité électricité

## Charges et revenus par nature

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
<b>3 CHARGES</b>	<b>308'348'490.00</b>	<b>311'060'220.00</b>	<b>286'479'200.75</b>
<b>30 Charges de personnel</b>	<b>89'494'205.00</b>	<b>84'596'150.00</b>	<b>75'753'128.82</b>
300 Autorités et commissions	1'431'860.00	1'422'650.00	1'416'286.40
301 Salaires du personnel administratif et d'exploitation	67'759'460.00	64'281'100.00	57'963'303.05
304 Allocations	940'465.00	826'300.00	499'934.40
305 Cotisations patronales	17'863'150.00	16'551'380.00	14'736'074.42
306 Prestations de l'organisation qui emploie	32'500.00	43'500.00	43'032.20
309 Autres charges de personnel	1'466'770.00	1'471'220.00	1'094'498.35
<b>31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation</b>	<b>80'320'560.00</b>	<b>94'522'935.00</b>	<b>83'272'289.51</b>
310 Charges de matériel et de marchandises	44'303'030.00	56'910'900.00	52'309'217.65
311 Immobilisations ne pouvant être portées à l'actif	3'125'950.00	3'288'970.00	2'365'248.74
312 Alimentation et élimination	5'065'235.00	5'895'660.00	5'291'751.17
313 Prestations de services et honoraires	14'339'165.00	15'101'625.00	10'439'447.45
314 Gros entretien et entretien courant	5'591'825.00	5'416'405.00	5'372'339.78
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	3'246'535.00	3'270'285.00	3'411'757.87
316 Loyers et baux à ferme des biens-fonds	2'632'040.00	2'564'830.00	2'361'726.61
317 Remboursements de frais	271'780.00	249'260.00	211'489.28
318 Réévaluations sur créances	1'745'000.00	1'825'000.00	1'509'310.96
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>21'039'460.00</b>	<b>21'861'850.00</b>	<b>22'773'633.56</b>
330 Amortissements des immobilisations corporelles PA	19'053'760.00	20'231'270.00	22'773'633.56
332 Amortissements des immobilisations incorporelles PA	1'985'700.00	1'630'580.00	
<b>34 Charges financières</b>	<b>7'866'325.00</b>	<b>7'611'570.00</b>	<b>6'727'269.37</b>
340 Charges d'intérêts	3'873'490.00	3'833'300.00	3'262'021.62
341 Pertes réalisées sur PF	200'000.00	200'000.00	52'304.81
342 Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	176'010.00	213'300.00	146'025.92
343 Charges pour biens-fonds PF	1'165'695.00	1'139'220.00	1'289'423.19
344 Réévaluations (moins-values) et amortissements d'immobilisations PF	2'451'130.00	2'225'750.00	1'977'493.83
<b>35 Attributions aux fonds et financements spéciaux</b>	<b>2'697'800.00</b>	<b>2'580'570.00</b>	<b>2'627'948.50</b>
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux	2'697'800.00	2'580'570.00	2'627'948.50
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>70'794'715.00</b>	<b>64'649'415.00</b>	<b>63'494'336.87</b>
360 Parts des revenus destinés à des tiers	3'092'820.00		
361 Parts à des collectivités publiques	9'866'265.00	6'904'840.00	6'746'930.42
362 Péréquation financière et compensation des charges	33'150'000.00	33'379'960.00	33'106'601.90
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	24'685'630.00	24'364'615.00	23'640'804.55
<b>39 Imputations internes</b>	<b>36'135'425.00</b>	<b>35'237'730.00</b>	<b>31'830'594.12</b>
390 Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises	22'200.00	23'500.00	685'820.00
391 Imputations internes pour prestations de service	30'458'245.00	29'761'285.00	25'431'425.21
392 Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	2'355'075.00	2'319'815.00	2'529'065.51
393 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	961'885.00	767'850.00	906'153.40
394 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	2'338'020.00	2'365'280.00	2'278'130.00



## Charges et revenus par nature

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
<b>4 PRODUITS</b>	<b>-298'169'020.00</b>	<b>-302'062'515.00</b>	<b>-285'948'735.73</b>
<b>40 Revenus fiscaux</b>	<b>-67'496'000.00</b>	<b>-64'862'000.00</b>	<b>-71'286'409.62</b>
400 Impôts directs, personnes physiques	-51'030'000.00	-50'100'000.00	-56'602'830.57
401 Impôts directs, personnes morales	-5'050'000.00	-4'600'000.00	-5'179'577.05
402 Autres impôts directs	-11'350'000.00	-10'100'000.00	-9'438'272.00
403 Impôts sur la propriété et sur les charges	-66'000.00	-62'000.00	-65'730.00
<b>41 Patentes et concessions</b>	<b>-120'000.00</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>-88'651.86</b>
412 Patentes et concessions	-120'000.00	-150'000.00	-88'651.86
<b>42 Taxes et redevances</b>	<b>-99'742'285.00</b>	<b>-109'361'060.00</b>	<b>-103'879'710.23</b>
420 Taxes de compensation	-20'000.00	-20'000.00	-35'000.00
421 Emoluments administratifs	-1'427'500.00	-1'358'800.00	-1'261'857.15
424 Taxes d'utilisation et prestations de services	-48'506'200.00	-47'813'250.00	-45'413'372.45
425 Recettes sur ventes	-39'504'585.00	-50'904'400.00	-48'415'407.96
426 Remboursements et participations de tiers	-3'693'000.00	-3'569'610.00	-3'494'741.82
427 Amendes	-5'750'000.00	-4'720'000.00	-4'487'307.32
429 Autres taxes	-841'000.00	-975'000.00	-772'023.53
<b>43 Revenus divers</b>	<b>-1'593'225.00</b>	<b>-1'201'000.00</b>	<b>-552'724.15</b>
431 Activation des prestations propres	-1'593'225.00	-1'201'000.00	-552'724.15
<b>44 Revenus financiers</b>	<b>-10'632'735.00</b>	<b>-10'595'980.00</b>	<b>-7'244'556.59</b>
440 Revenus des intérêts	-1'035'000.00	-1'025'000.00	-1'456'334.11
441 Gains réalisés PF	-3'430'000.00	-3'430'000.00	-135'198.85
443 Produit des biens-fonds PF	-4'764'960.00	-4'767'865.00	-4'582'149.59
445 Revenus financiers de prêts et de participations du PA	-21'750.00	-23'930.00	
447 Produit des biens-fonds PA	-1'381'025.00	-1'349'185.00	-1'070'874.04
<b>45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>-5'975'360.00</b>	<b>-7'171'910.00</b>	<b>-5'268'568.18</b>
451 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés sous capital propre	-5'975'360.00	-7'171'910.00	-5'268'568.18
<b>46 Revenus de transfert</b>	<b>-74'973'990.00</b>	<b>-72'882'835.00</b>	<b>-65'797'520.98</b>
460 Part de revenus	-8'860'000.00	-7'965'000.00	-2'802'609.84
461 Dédommagements de collectivités publiques	-12'798'590.00	-7'877'985.00	-7'106'855.63
462 Péréquation financière et compensation des charges	-47'055'000.00	-46'770'000.00	-45'527'689.00
463 Subventions de collectivités et de tiers	-669'210.00	-4'282'790.00	-4'668'751.67
469 Autres revenus de transferts	-5'591'190.00	-5'987'060.00	-5'691'614.84
<b>48 Revenus extraordinaires</b>	<b>-1'500'000.00</b>	<b>-600'000.00</b>	
489 Prélèvements sur le capital propre	-1'500'000.00	-600'000.00	
<b>49 Imputations internes</b>	<b>-36'135'425.00</b>	<b>-35'237'730.00</b>	<b>-31'830'594.12</b>
490 Imputations internes pour l'approvisionnement en matériel et en marchandises	-22'200.00	-23'500.00	-10'785.00
491 Imputations internes pour prestations de service	-30'458'245.00	-29'761'285.00	-26'999'081.89
492 Imputations internes pour bail à ferme, loyers, frais d'utilisation	-2'355'075.00	-2'319'815.00	-2'367'362.50
493 Imputations internes pour frais administratifs et d'exploitation	-961'885.00	-767'850.00	-185'683.35
494 Imputations internes pour intérêts et charges financières théoriques	-2'338'020.00	-2'365'280.00	#NOM?

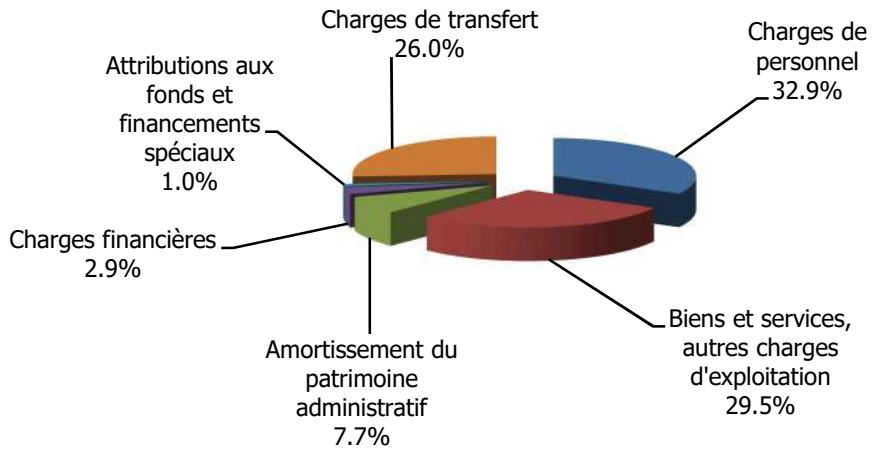
## Charges et revenus par nature à 3 niveaux

	Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
<b>Charges d'exploitation</b>	<b>264'346'740.00</b>	<b>268'210'920.00</b>	<b>247'921'337.26</b>
<b>30 Charges du personnel</b>	<b>89'494'205.00</b>	<b>84'596'150.00</b>	<b>75'753'128.82</b>
300 Autorités et commissions	1'431'860.00	1'422'650.00	1'416'286.40
301 Salaires personnel administratif et exploitation	67'759'460.00	64'281'100.00	57'963'303.05
304 Allocations	940'465.00	826'300.00	499'934.40
305 Cotisations patronales	17'863'150.00	16'551'380.00	14'736'074.42
306 Prestations de l'employeur	32'500.00	43'500.00	43'032.20
309 Autres charges du personnel	1'466'770.00	1'471'220.00	1'094'498.35
<b>31 Charges de biens et de service, autres charges d'exploitation</b>	<b>80'320'560.00</b>	<b>94'522'935.00</b>	<b>83'272'289.51</b>
310 Charges de matériel et de marchandises	44'303'030.00	56'910'900.00	52'309'217.65
311 Immobilisations ne pouvant être portés à l'actif	3'125'950.00	3'288'970.00	2'365'248.74
312 Alimentation et élimination, biens-fonds, PA	5'065'235.00	5'895'660.00	5'291'751.17
313 Prestations de services et honoraires	14'339'165.00	15'101'625.00	10'439'447.45
314 Entretien des terrains	5'591'825.00	5'416'405.00	5'372'339.78
315 Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles	3'246'535.00	3'270'285.00	3'411'757.87
316 Loyers, leasing, baux à ferme, taxes d'utilisation	2'632'040.00	2'564'830.00	2'361'726.61
317 Dédommagements	271'780.00	249'260.00	211'489.28
318 Réévaluations sur créances	1'745'000.00	1'825'000.00	1'509'310.96
<b>33 Amortissements du patrimoine administratif</b>	<b>21'039'460.00</b>	<b>21'861'850.00</b>	<b>22'773'633.56</b>
330 Immobilisations corporelles du PA	19'053'760.00	20'231'270.00	22'773'633.56
331 Immobilisations incorporelles du PA	1'985'700.00	1'630'580.00	
<b>35 Attributions aux fonds et financement spéciaux</b>	<b>2'697'800.00</b>	<b>2'580'570.00</b>	<b>2'627'948.50</b>
351 Attributions aux fonds et financements spéciaux capital propre	2'697'800.00	2'580'570.00	2'627'948.50
<b>36 Charges de transfert</b>	<b>70'794'715.00</b>	<b>64'649'415.00</b>	<b>63'494'336.87</b>
360 Parts des revenus destinés à des tiers	3'092'820.00		
361 Dédommagement à des collectivités publiques	9'866'265.00	6'904'840.00	6'746'930.42
362 Péréquation financière et compensation des charges	33'150'000.00	33'379'960.00	33'106'601.90
363 Subventions à des collectivités et à des tiers	24'685'630.00	24'364'615.00	23'640'804.55
<b>Revenus d'exploitation</b>	<b>-249'900'860.00</b>	<b>-255'628'805.00</b>	<b>-246'873'585.02</b>
<b>40 Revenus fiscaux</b>	<b>-67'496'000.00</b>	<b>-64'862'000.00</b>	<b>-71'286'409.62</b>
400 Impôts directs des personnes physiques	-51'030'000.00	-50'100'000.00	-56'602'830.57
401 Impôts directs, personnes morales	-5'050'000.00	-4'600'000.00	-5'179'577.05
402 Autres impôts directs	-11'350'000.00	-10'100'000.00	-9'438'272.00
403 Impôts sur la possession et sur dépense	-66'000.00	-62'000.00	-65'730.00
<b>41 Revenus régaliens et de concessions</b>	<b>-120'000.00</b>	<b>-150'000.00</b>	<b>-88'651.86</b>
412 Concessions	-120'000.00	-150'000.00	-88'651.86
<b>42 Taxes</b>	<b>-99'742'285.00</b>	<b>-109'361'060.00</b>	<b>-103'879'710.23</b>
420 Taxes de compensation	-20'000.00	-20'000.00	-35'000.00
421 Emoluments pour actes administratifs	-1'427'500.00	-1'358'800.00	-1'261'857.15

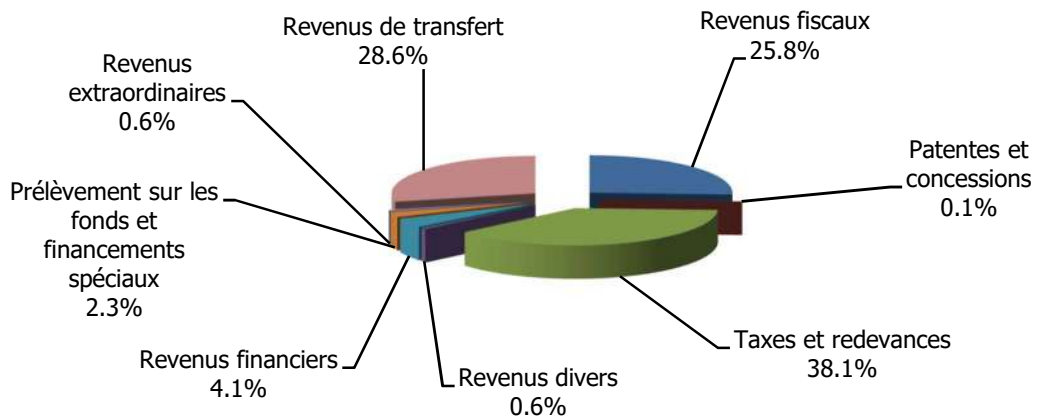
## Charges et revenus par nature à 3 niveaux

		Budget 2025	Budget 2024	Comptes 2023
424	Taxes d'utilisation et prestations de service	-48'506'200.00	-47'813'250.00	-45'413'372.45
425	Recettes sur ventes	-39'504'585.00	-50'904'400.00	-48'415'407.96
426	Remboursements	-3'693'000.00	-3'569'610.00	-3'494'741.82
427	Amendes	-5'750'000.00	-4'720'000.00	-4'487'307.32
429	Autres taxes	-841'000.00	-975'000.00	-772'023.53
<b>43</b>	<b>Revenus divers</b>	<b>-1'593'225.00</b>	<b>-1'201'000.00</b>	<b>-552'724.15</b>
431	Prestations propres sur immobilisations corporelles portées à l'actif	-1'593'225.00	-1'201'000.00	-552'724.15
<b>45</b>	<b>Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux</b>	<b>-5'975'360.00</b>	<b>-7'171'910.00</b>	<b>-5'268'568.18</b>
451	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux enregistrés capital propre	-5'975'360.00	-7'171'910.00	-5'268'568.18
<b>46</b>	<b>Revenus de transfert</b>	<b>-74'973'990.00</b>	<b>-72'882'835.00</b>	<b>-65'797'520.98</b>
460	Part de revenus	-8'860'000.00	-7'965'000.00	-2'802'609.84
461	Dédommagement de collectivités locales	-12'798'590.00	-7'877'985.00	-7'106'855.63
462	Péréquation financière et compensation des charges	-47'055'000.00	-46'770'000.00	-45'527'689.00
463	Subventions de collectivités publiques et de tiers	-669'210.00	-4'282'790.00	-4'668'751.67
469	Différents revenus de transfert	-5'591'190.00	-5'987'060.00	-5'691'614.84
	<b>RESULTAT PROVENANT DES ACTIVITES D'EXPLOITATION</b>	<b>14'445'880.00</b>	<b>12'582'115.00</b>	<b>1'047'752.24</b>
	<b>Financements</b>	<b>-2'766'410.00</b>	<b>-2'984'410.00</b>	<b>-517'287.22</b>
	<b>Charges financières</b>	<b>7'866'325.00</b>	<b>7'611'570.00</b>	<b>6'727'269.37</b>
340	Charges d'intérêts	3'873'490.00	3'833'300.00	3'262'021.62
341	Pertes de change réalisées	200'000.00	200'000.00	52'304.81
342	Frais d'approvisionnement en capitaux et frais administratifs	176'010.00	213'300.00	146'025.92
343	Charges pour biens-fonds, patrimoine financier	1'165'695.00	1'139'220.00	1'289'423.19
344	Réévaluations, immobilisation patrimoine financier	2'451'130.00	2'225'750.00	1'977'493.83
	<b>Revenus financiers</b>	<b>-10'632'735.00</b>	<b>-10'595'980.00</b>	<b>-7'244'556.59</b>
440	Revenus des intérêts	-1'035'000.00	-1'025'000.00	-1'456'334.11
441	Gains réalisés patrimoine financier	-3'430'000.00	-3'430'000.00	-135'198.85
443	Produits des biens-fonds patrimoine financier	-4'764'960.00	-4'767'865.00	-4'582'149.59
445	Revenus provenant de prêts PA	-21'750.00	-23'930.00	
447	Produits des biens-fonds patrimoine administratif	-1'381'025.00	-1'349'185.00	-1'070'874.04
	<b>RESULTAT OPERATIONNEL</b>	<b>11'679'470.00</b>	<b>9'597'705.00</b>	<b>530'465.02</b>
	<b>Extraordinaires</b>	<b>-1'500'000.00</b>	<b>-600'000.00</b>	
	<b>Revenus extraordinaires</b>	<b>-1'500'000.00</b>	<b>-600'000.00</b>	
489	Prélèvements sur le capital propre	-1'500'000.00	-600'000.00	
	<b>TOTAL DU COMPTE DE RESULTAT</b>	<b>10'179'470.00</b>	<b>8'997'705.00</b>	<b>530'465.02</b>

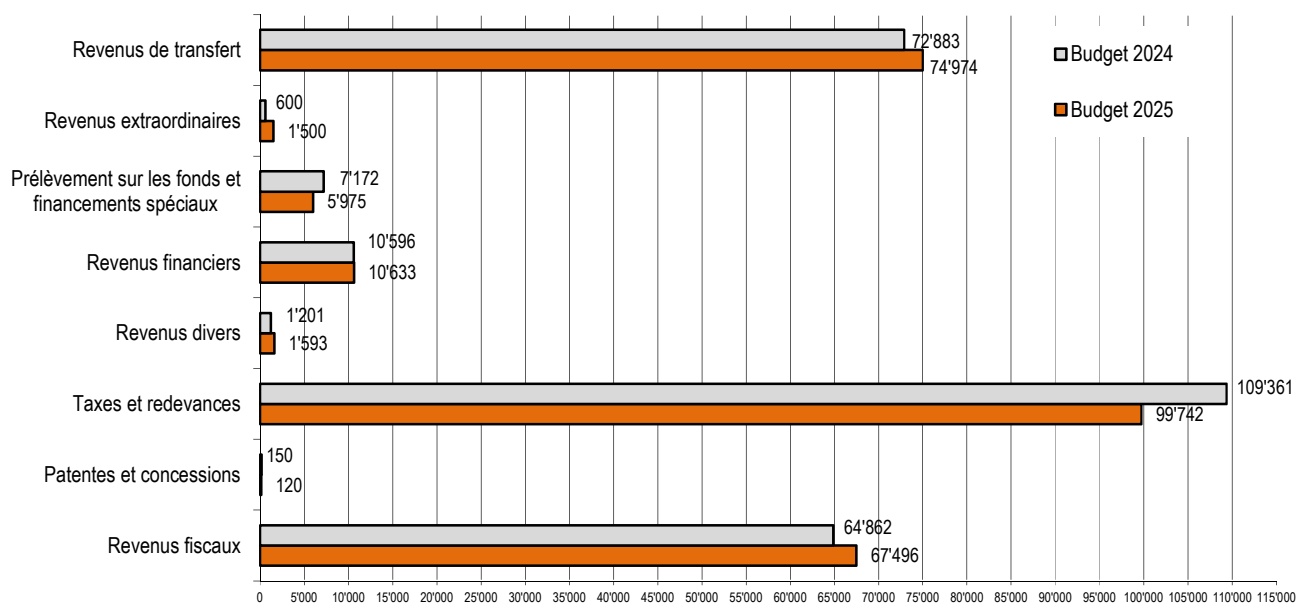
**BUDGET 2025**  
**REPARTITION DES CHARGES PAR NATURE**  
(sans les prestations internes)



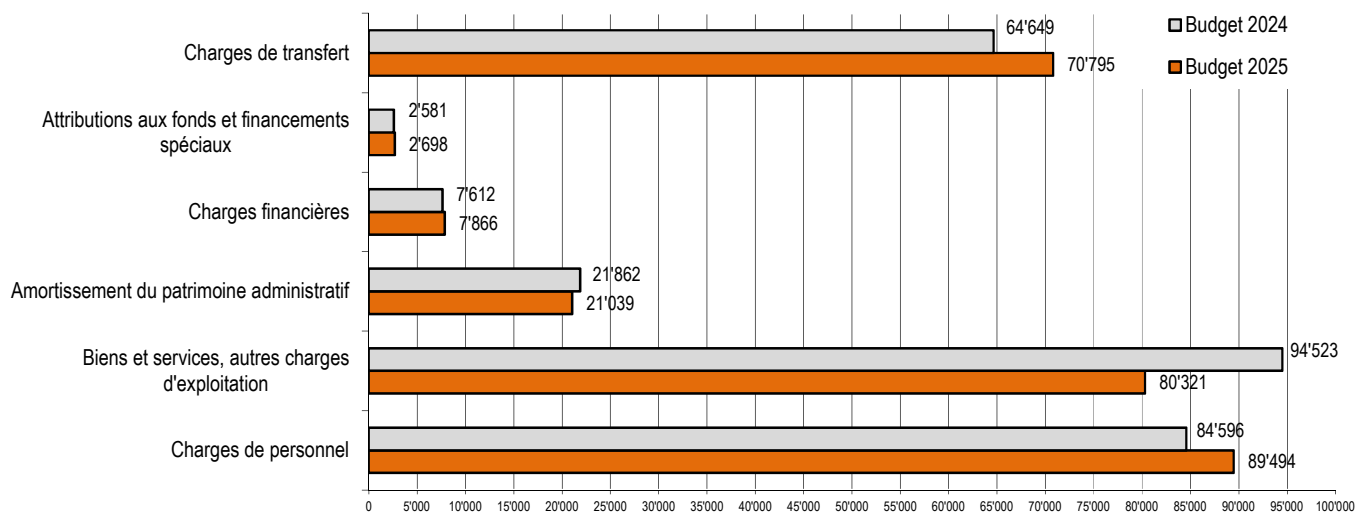
**BUDGET 2025**  
**REPARTITION DES REVENUS PAR NATURE**  
(sans les prestations internes)



### 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 31.08.2023	EPT au 31.08.2024	BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>				
Chancellerie	14.20	16.45	15.80	14.90
Population et numérique	0.00	0.00	0.00	3.40
Archives communales	2.40	1.46	2.90	2.90
Cultes	1.24	0.78	1.24	1.24
<b>Total annuel</b>	<b>17.84</b>	<b>18.69</b>	<b>19.94</b>	<b>22.44</b>
<b>FINANCES</b>				
Comptabilité générale	7.00	7.10	8.00	8.40
Economie	1.00	1.00	1.00	1.00
Tourisme	0.35	0.00	0.5	0.5
SIT	3.10	3.30	3.30	3.70
Informatique	7.50	8.30	8.40	9.40
<b>Total annuel</b>	<b>18.95</b>	<b>19.70</b>	<b>21.20</b>	<b>23.00</b>
<b>SPORT ET BATIMENTS</b>				
Secrétariat aux sports	4.70	6.91	6.50	6.35
Installations piscine et patinoire	12.20	12.20	13.20	12.70
Stade	7.60	7.74	7.95	8.85
Administration bâtiment	6.80	6.90	6.60	7.10
Bâtiments (service technique)	13.52	14.70	13.70	15.15
Bâtiments administratifs	5.40	4.80	4.95	5.55
Conciergerie écoles	25.15	28.60	29.37	30.72
Conciergerie HLM et patrimoine financier	2.53	3.23	2.70	2.70
Office des gérances	2.60	4.35	3.30	3.35
<b>Total annuel</b>	<b>80.50</b>	<b>89.43</b>	<b>88.27</b>	<b>92.47</b>
<b>CULTURE ET URBANISME</b>				
Administration et direction du service	4.30	4.22	4.30	4.80
Durabilité	1.90	1.60	1.90	2.50
Administration des théâtres	0.55	0.75	0.70	0.70
Théâtre Benno Besson	6.05	6.10	6.05	7.40
Echandole	3.70	3.65	3.80	3.80
Centre d'art contemporain	2.65	2.90	2.90	2.90
Marive	3.00	3.50	3.50	3.50
Bibliothèque publique	11.20	12.45	12.95	12.95
Police des constructions	5.30	5.30	5.40	5.60
Administration urbanisme	3.05	2.61	2.90	2.70
Urbanisme	6.20	5.60	6.20	6.60
Ressources humaines (avec BS)	13.36	13.80	12.90	14.10
<b>Total annuel</b>	<b>61.26</b>	<b>62.48</b>	<b>63.50</b>	<b>67.55</b>
<b>JEUNESSE ET COHESION SOCIALE</b>				
Clinique dentaire	5.70	5.80	6.40	6.55
Bâtiments Colonies	0.68	1.36	1.34	1.07
Direction et Administration JECOS	4.62	4.65	4.65	5.30
Service social communal	3.89	5.26	4.56	6.26
Enfance et famille	1.11	2.16	1.14	1.96
Animation Jeunesse	3.95	6.05	6.05	6.80
Cantines scolaires	3.18	0.60	3.16	0.20
Prestations parascolaires	1.01	0.88	1.32	0.92
Réseau d'accueil de jour - RéAly	1.94	3.50	3.35	3.25
Unités d'accueil pour écoliers - UAPE	20.96	20.86	20.56	22.41
Intégration	2.39	2.09	2.09	2.54
Office du logement	2.30	1.80	1.80	1.70
APEMS	5.40	7.20	8.60	9.60
<b>Total annuel</b>	<b>57.13</b>	<b>62.21</b>	<b>65.02</b>	<b>68.56</b>
<b>MOBILITE, ENVIRONNEMENT et INFRASTRUCTURES</b>				
Administration	9.40	10.95	11.20	13.20
Voirie	45.60	44.00	46.33	47.00
Garage	5.00	6.00	6.34	6.00
STEP	5.70	8.90	8.80	9.50
Jardins	19.00	18.70	19.23	20.50
Bureau AggloY	2.50	2.50	2.80	2.80
Mobilité	5.90	6.70	7.00	8.00
<b>Total annuel</b>	<b>93.10</b>	<b>97.75</b>	<b>101.70</b>	<b>107.00</b>

Evolution des postes au sein de l'administration communale

	EPT au 31.08.2023	EPT au 31.08.2024	BUDGET 2024	BUDGET 2025
<b>POLICE</b>				
Police administrative et du commerce	15.50	18.70	18.60	19.80
Brigades des Parcs + Bureau contraventions	8.90	10.64	10.90	10.50
Contrôle des habitants	6.00	7.50	6.50	6.50
Conciergerie	1.26	1.26	1.26	1.26
Inhumations	2.00	2.80	2.80	2.80
Signalisation routière et garage	4.00	4.00	4.00	4.00
Police Régionale du Nord Vaudois	75.40	80.94	81.70	82.80
Centrale alarme-réception	2.80	2.80	3.00	3.00
SDIS	8.60	11.40	11.40	11.40
Concessions	0.50	0.50	0.50	0.50
<b>Total annuel</b>	<b>124.96</b>	<b>140.54</b>	<b>140.66</b>	<b>142.56</b>
<b>SERVICE DES ENERGIES</b>				
Direction	4.00	3.80	5.00	4.00
Immeubles	1.00	1.00	1.00	1.00
Bureau technique	9.00	8.00	9.00	9.00
Service commercial et développement	9.83	10.73	10.92	11.73
Administration et finance	12.60	11.40	11.90	13.90
Logistique	0.00	2.00	2.00	2.00
Entretien réseau SEO	6.70	5.25	5.25	6.08
Exploitation SEO	3.55	4.20	4.23	4.23
Installation intérieur eau	0.70	1.75	1.75	1.75
Entretien réseau SEG	6.30	5.25	5.25	6.78
Exploitation SEG	3.05	5.20	5.23	5.23
Installation intérieur gaz	2.30	1.75	1.75	1.75
Entretien du réseau SEE	11.20	8.75	9.95	10.28
Exploitation SEE	7.80	6.70	6.70	6.70
Eclairage public	1.30	1.30	1.30	1.30
Réseau fibre optique	0.50	0.75	0.75	0.75
Production solaire	0.00	0.30	0.30	0.30
<b>Total annuel</b>	<b>79.83</b>	<b>78.13</b>	<b>82.27</b>	<b>86.77</b>
<b>TOTAL POSTES DE TRAVAIL</b>	<b>533.57</b>	<b>568.93</b>	<b>582.56</b>	<b>610.35</b>
<b>POSTES REMBOURSES OU INDEMNISES</b>				
Bureau AggloY	2.50	2.50	2.80	2.80
Bibliothèque publique	3.95	4.15	3.95	3.95
UAPE Chamblon	2.06	2.06	2.06	3.36
Police administrative (remb. Savatan + CDPV)	3.50	3.50	3.50	3.50
Police des constructions	0.40	0.40	0.40	0.40
<b>TOTAL</b>	<b>12.41</b>	<b>12.61</b>	<b>12.71</b>	<b>14.01</b>
<b>POSTES A CHARGE DE LA COMMUNE</b>	<b>521.16</b>	<b>556.32</b>	<b>569.85</b>	<b>596.34</b>
<b>APPRENTIS</b>				
Assistant socio-éducatif	5.00	9.00	7.00	
Agent info documentaire	2.00	1.00	1.00	
Mécanicien en maintenance d'automobiles	1.00	1.00	1.00	
Commerce	11.00	10.00	13.00	
Floriculture	3.00	2.00	3.00	
Paysagiste	0.00	1.00	2.00	
Electricien de réseau	2.00	1.00	2.00	
Monteur automatique	0.00	0.00	0.00	
Agent d'exploitation	2.00	2.00	2.00	
Informaticien	1.00	0.00	1.00	
Médiamaticien	0.00	0.00	0.00	
Menuisier	0.00	1.00	1.00	
Techniscèniste	1.00	0.00	1.00	
<b>TOTAL APPRENTIS</b>	<b>28.00</b>	<b>28.00</b>	<b>34.00</b>	
<b>STAGIAIRES</b>				
Pré-apprentissage	4.80	1.20	4.20	
Pré-HES/Uni	2.00	0.00	0.00	
Post-formation	1.60	1.85	1.00	
En cours de formation	1.80	0.00	0.00	
MPC 3+1	0.00	1.00	3.00	
<b>TOTAL STAGIAIRES</b>	<b>10.20</b>	<b>4.05</b>	<b>8.20</b>	

Description des nouveaux postes du budget 2025  
Pour un total de : 30.55 ETP

SERVICES	SECTEURS	POSTES	ETP	Basé sur le nouveau statut du personnel / entièrement financé
JECOS	Direction/Réception	Employé-e professionnel avec CFC	0.05	X
JECOS	Direction/Ecole	Employé-e professionnel avec CFC	0.05	X
JECOS	UAPE la Croquette	Assistant.es socio-éducateurs-trices	0.15	X
JECOS	UAPE de Fontenay	Assistant.es socio-éducateurs-trices	0.10	X
JECOS	UAPE de Chamblon	Assistant.es socio-éducateurs-trices	0.05	X
JECOS	UAPE des Cygnes	Assistant.es socio-éducateurs-trices	0.15	X
JECOS	APEMS du Cheminet	Assistant.es socio-éducateurs-trices	0.10	X
JECOS	APEMS de la Place d'Armes	Assistant.es socio-éducateurs-trices	0.10	X
JECOS	Jeunesse	Educateur-riche social	0.15	X
JECOS	Intégration	Chargé-e de projet	0.05	X
JECOS	Clinique Dentaire de la Jeunesse	Médecin dentiste	0.075	X
JECOS	Clinique Dentaire de la Jeunesse	Assistant médecine dentaire	0.075	X
JECOS	Direction	Réceptionniste	0.35	
JECOS	Direction	Adjointe au CS	0.20	
JECOS	Enfance et loisirs	Cuisinier centre aéré/colonies	0.15	
JECOS	Intégration	Animateur-trice accueil enfants	0.40	
JECOS	QAS	Délégué.e seniors	0.80	
JECOS	QAS	TSP centre ville	0.60	
JECOS	QAS	Assistante admin. Conseil des seniors	0.20	
JECOS	Jeunesse	MSP Cuisine Food-truck	0.60	
JECOS	UAPE Chamblon	ouverture Champvent ASE	0.60	Entièrement financé
JECOS	UAPE Chamblon	EDE Direction	0.10	Entièrement financé
JECOS	UAPE Chamblon	EDE	0.10	Entièrement financé
JECOS	UAPE Chamblon	Secrétaire	0.20	Entièrement financé
JECOS	UAPE Chamblon	ouverture Champvent APE	0.30	Entièrement financé
JECOS	UAPE Croquette	Formateur-trice apprenti-e	0.10	
JECOS	APEMS 4 Marronniers	Formateur-trice apprenti-e	0.10	
JECOS	APEMS Place d'Armes	Intendant-e	0.20	
JECOS	APEMS Cheminet	Intendant-e	0.20	
SEY	Service commercial et développement	Chef-fe de projet marketing	0.80	
SEY	Administration et finance	Ingénieur-e en système d'information	1.00	
SEY	Administration et finance	Logisticien-ne	1.00	
SEY	Entretien du réseau gaz	Chef-fe de projet	0.50	
SEY	Entretien du réseau gaz	Responsable sécurité gaz	0.70	
SEY	Entretien du réseau eau	Chef-fe de projet	0.50	
SSP	Police administrative	Juriste	0.10	
SSP	Police administrative	Adjoint-e administratif et spécialiste qualité	1.00	
SSP-PNV	Police régionale	Travailleur-euse social de soutien et de proximité (TSSI	0.80	
FIN	Comptabilité	Assistante de direction	0.40	
FIN	SIT	Ingénieur-e système	0.40	
FIN	Office informatique	Ingénieur-e système	1.00	
BAT	Administration et dével. immobilier	Chargé-e de projet	0.65	
BAT	Gestion immobilière et maintenance	Technicien-ne de maintenance	0.15	
BAT	Bâtiments scolaires	Aide-nettoyeur/-euse	0.65	
BAT	Bâtiments patrimoine administratif	Intendant-e admin et financiers	0.60	
BAT	Gestion immobilière et maintenance	Intendant-e Sports 5	0.50	
BAT	Administration et dével. immobilier	Adjoint-e de direction	0.80	
BAT	Administration et dével. immobilier	Assistante de direction	0.10	X
BAT	Bâtiments scolaires	Aide de conciergerie	0.70	X
BAT	Gérance communale	Employé-e professionnel avec CFC	0.05	X
MEI	STEP	Employé-e professionnel	0.50	X
MEI	Jardin	Employé-e professionnel	0.50	X
MEI	Voirie	Manœuvre spécialisé	1.00	X



<b>MEI</b>	Mobilité	Ingénieur-e	1.00
<b>MEI</b>	Direction et administration MEI	Employé-e administratif	1.00
<b>MEI</b>	Parc et promenades	Paysagiste	0.20
<b>MEI</b>	Environnement	Ingénieur-e en environnement	1.00
<b>MEI</b>	STEP	Ingénieur-e	0.10
<b>URB</b>	Service d'urbanisme	Urbaniste	0.20
<b>URB</b>	Service d'urbanisme	Urbaniste	0.20
<b>RH</b>	Ressources humaines	Secrétaire	0.20
<b>RH</b>	Ressources humaines	Employé-e pour la gestion de l'apprentissage	0.20
<b>RH</b>	Ressources humaines	Spécialiste RH et chargé de projet DEVINNO	0.80
<b>CHANC</b>	Chancellerie	Secrétaire juridique	0.50
<b>CHANC</b>	Chancellerie	Cadre spécialisé-e CECRY	1.00
<b>PON</b>	Population et numérique	Délégué-e à la protection des données	0.50
<b>PON</b>	Population et numérique	Chargé-e de projet	0.50
<b>Culture</b>	Direction Culture	Assistant-e administratif-ve	0.50
<b>Culture</b>	TBB	Directeur-trice technique	1.00
<b>Culture</b>	TBB	Technicien-ne du spectacle	0.35
<b>Culture</b>	Durabilité	Chargé de mission pour l'égalité	0.60
<b>Total</b>			<b>30.55</b>

**Remarques particulières :**

- 1.3 ETP entièrement financés par les communes du Groupe UAPE Chamblon (à Champvent)
- 3.95 ETP en relation avec le nouveau statut du personnel (semaine supplémentaire de vacances)
- 2.76 ETP supprimés aux cantines scolaires

## 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	MEI	Mobilité, environnement et infrastructures
AIL	Aide individuelle au logement		
AIERG	Association intercommunale pour l'épuration région Grandson	NV	Nord Vaudois
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		
BCGE	Banque Cantonale de Genève	PCi	Protection civile
BCV	Banque Cantonale Vaudoise	PNV	Police du Nord vaudois
BCI	Bureau Cantonal pour l'Intégration	PPLS	Psychologie, psychomotricité et logopédie en
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
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	SESAP	Service de l'enseignement spécialisé et de l'appui à la formation
		SDIS	Service de Défense Incendie et Secours
EP	Eclairage public	SEY	Service des énergies
EPEG	Etabl. primaire Edmond Gilliard	SGA	Société générale d'affichage
EPP	Etabl. primaire Pestalozzi	SIC	Société industrielle et commerciale
ESLM	Etabl. secondaire Léon-Michaud	SIT	Système d'information du territoire
ESDF	Etabl. secondaire de Félice	SLR	Service de lutte contre le racisme
ETP	Equivalent plein temps	SPAS	Service de prévoyance et aides sociales
EU	Eaux usées	STEP	Station épuration des eaux
		SCU	Service de la culture
FAJE	Fondation pour l'accueil de jour des enfants		
FIN	Service des finances	TBB	Théâtre Benno Besson
FYAE	Fondation Yverdonnoise pour l'Accueil de l'Enfance		
		UAPE	Unité d'accueil pour écoliers
GC	Génie civil	UCV	Union des communes vaudoises
GNC	Gaz naturel carburant	URB	Service de l'urbanisme
HT/THT	Haute tension / Très haute tension		
JECOS	Jeunesse & cohésion sociale		
JS	Jeunesse & Sports		