

Yverdon-les-Bains

2016

# RÉSUMÉ DES COMPTES

Ville d'Yverdon-les-Bains

PR17.04PR vol.2



# BROCHURE DES COMPTES DE L'EXERCICE 2016

## TABLE DES MATIERES

<b>Commentaires sur le résultat des comptes 2016</b>	4
<b>Résumé des comptes 2016 par dicastère</b>	
Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère	9
Graphique des charges et revenus par dicastère	10
<b>Comptes 2016 par dicastère</b>	
Administration générale	12
Finances et sports	22
Urbanisme et bâtiments	34
Travaux et environnement	44
Jeunesse et cohésion sociale	54
Police	74
Culture	90
Service des énergies	102
<b>Tableaux des charges et des revenus par nature</b>	
Tableau comparatif des charges par nature	118
Tableau comparatif des revenus par nature	119
Graphique des charges et revenus par nature 2016 vs 2015	120
Graphique des charges et revenus par nature en %	121
Comparaison des charges et revenus par nature par année	122
Graphiques des charges par nature par année	123
<b>Tableaux du bilan</b>	
Bilan au 31.12.2016	124
Tableau des flux de trésorerie	126
Attributions aux fonds et évolution de la dette	128
Mouvements sur les provisions (923 ....)	130
Mouvements sur les divers fonds (928 ....)	131
<b>Autres états financiers de la ville</b>	
Autofinancement et investissements	132
Graphique de l'autofinancement, des investissements nets et de la dette	133
Inventaire des titres et parts sociales au 31.12.2016	134
Liste des cautions et engagements hors bilan au 31.12.2016	135
Situation des investissements au 31.12.2016	136
Attestation de l'organe de révision	146
Principales abréviations	148
Conclusion	149



## **RAPPORT DE LA MUNICIPALITE D'YVERDON-LES-BAINS**

### **AU CONSEIL COMMUNAL SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2016**

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

Conformément aux dispositions :

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

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le présent rapport sur les comptes de la ville, arrêtés au **31 décembre 2016**.

## RESULTAT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2016

L'excédent de revenus de l'exercice se monte à **CHF 402'877.-** contre une perte de **CHF 4'245'409.-** prévue initialement et comprenant les crédits complémentaires nets de CHF 163'774.- (1<sup>ère</sup> série) et de CHF 764'965.- (2<sup>ème</sup> série + PNV), soit une amélioration du résultat de **CHF 4'648'286.-** (1.99% du total du budget).

Par rapport au budget, les dépenses totales diminuent de **CHF 7'148'833.-** (- 3.06%), alors que les revenus sont légèrement moins élevés de **CHF 2'500'547.-** (-1.09%). En considérant les dépenses courantes (le total des dépenses moins les amortissements, les attributions aux fonds et les imputations internes), nous constatons que les charges effectives sont inférieures aux charges budgétées de **CHF 6'086'272.-** (CHF 177'317'297.- vs CHF 183'403'569.-, soit -3.32%). La maîtrise des charges de fonctionnement contribue ainsi grandement au résultat positif de l'année 2016. Si les charges totales sont inférieures au budget, c'est en raison des coûts du personnel, de l'énergie et des intérêts de la dette.

### OPERATIONS DE BOUCLEMENT

Dans le cadre du bouclage de l'exercice 2016, la Municipalité a procédé à une seule opération destinée à équilibrer les comptes. Cette opération est comprise dans le résultat mentionné précédemment.

Suite à l'achat de parts sociales de la société Energie Naturelle Mollendruz SA en 2013, nous avons amorti l'entier de la valeur nominale des 630 actions détenues par la Ville d'Yverdon-les-Bains pour **CHF 629'999.-**.

### COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Les différences principales par rapport au budget sont les suivantes :

#### 3 CHARGES

##### 30 Charges de personnel

Budget 2016	59'240'060
<u>Comptes 2016</u>	<u>57'033'248</u>
Différence	-2'206'812

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

##### 31 Biens, services et marchandises

Budget 2016	62'315'509
<u>Comptes 2016</u>	<u>55'955'913</u>
Différence	-6'359'596

La différence est liée à la baisse des achats de gaz (- CHF 5.060 mios) et d'électricité (- CHF 0.507 mios). Cette économie est principalement due à une baisse du prix des matières premières, notamment sur le gaz. Les honoraires et prestations de services sont inférieurs au budget (- CHF 0.304 mios), comme les achats (- CHF 0.167mios) et les frais administratifs et bureaux (- CHF 99'124.-).

##### 32 Intérêts des dettes

Budget 2016	4'167'300
<u>Comptes 2016</u>	<u>3'534'146</u>
Différence	-633'154

La dette à long terme a augmenté de CHF 10.682 mios pour des dépenses d'investissements nets réalisés de CHF 30.981 mios. Le plan des investissements 2016-2025 (CO16.06) prévoyait des dépenses à hauteur de CHF 42.608 mios. Le Conseil communal a voté des crédits d'investissements en 2016 pour un montant total de CHF 125.663 mios, il s'agit là d'un record historique pour la Ville. Les contrats pour les renouvellements de prêts et les nouveaux emprunts ont pu être signés à des conditions particulièrement intéressantes. Le taux moyen des emprunts à fin décembre 2016 est de 1.83%, alors qu'il était de 2 % à fin décembre 2015.

### 33 Amortissements

Budget 2016	17'708'100
<u>Comptes 2016</u>	<u>18'422'323</u>
Différence	+714'223

Nous avons procédé à un amortissement des parts sociales de la société Energie Naturelle Mollendruz SA comme décrit dans le chapitre des opérations de bouclement.

### 35 Participations aux collectivités publiques

Budget 2016	43'086'600
<u>Comptes 2016</u>	<u>45'554'871</u>
Différence	+2'468'271

Le montant de la participation à la facture sociale est supérieur au budget (+ CHF 1.79 mios), ainsi que le coût à la réforme policière (+ CHF 40'689.-) et à la péréquation (+ CHF 1.17 mios). Le reste diminue tel que la participation aux coûts du SDIS régional Nord vaudois (- CHF 45'747.-), au coût de gestion de la STRID (- CHF 123'724.-), de la contribution à la RAS (- CHF 128'857.-) et la participation au coût des Transports NV-Vallée de Joux (- CHF 322'268.-).

### 36 Aides et subventions

Budget 2016	14'594'100
<u>Comptes 2016</u>	<u>15'239'120</u>
Différence	+645'020

Les soins à domicile dépassent le budget de CHF 157'480.-, comme l'allocation d'aide aux familles de CHF 125'358.-, la restitution de subventions FAJE aux garderies de CHF 191'400.-, la contribution aux autres réseaux conventionnés de CHF 94'282.- et les aides complémentaires communales de CHF 91'200.-.

### 38 Attributions à divers fonds

Budget 2016	3'497'130
<u>Comptes 2016</u>	<u>3'092'347</u>
Différence	-404'783

La société Gaznat n'a versé aucun dividende extraordinaire en 2016. Il n'y a pas d'attribution au fonds de renouvellement du réseau d'électricité, contrairement au fonds alimenté par la taxe environnementale de CHF 240'727.-.

## 4 REVENUS

### 40 Impôts

Budget 2016	66'565'000
<u>Comptes 2016</u>	<u>70'329'310</u>
Différence	+3'764'310

Le revenu de l'impôt sur les personnes physiques dépasse les prévisions budgétaires de CHF 88'604.-. Il en est de même des impôts sur les personnes morales pour CHF 3.235 mios.-, en raison de décisions de taxations rendues plus rapidement. Les droits de mutation rapportent CHF 141'928.- de moins que budgété. Nous constatons au niveau de la Commune une tendance similaire aux autres communes et au Canton de Vaud sur le plan des personnes physiques.

### 41 Patentes et concessions

Budget 2016	95'000
<u>Comptes 2016</u>	<u>128'704</u>
Différence	+33'704

La concession d'utilisation d'eau par la commune de St-Croix a rapporté d'avantage que budgété.

#### 42 Revenus du patrimoine

Budget 2016	10'966'500
<u>Comptes 2016</u>	<u>10'897'552</u>
Différence	-68'948

Le produit des parcomètres est inférieur aux attentes (- CHF 440'793.-), ainsi que les intérêts sur participations (- CHF 260'130.-). Les intérêts de retard sur la fiscalité sont supérieurs de CHF 53'500.-. Le produit des locations du patrimoine financier augmente de CHF 512'220.-.

#### 43 Taxes, émoluments et ventes

Budget 2016	67'071'140
<u>Comptes 2016</u>	<u>63'555'398</u>
Différence	-3'515'742

La différence provient principalement des ventes de gaz (- CHF 5.11 mios) et de la baisse des quantités vendues d'électricité, du produit de la taxe CO2 (+ CHF 1.24 mios). Les remboursements de tiers, en particulier de l'ECA suite à des sinistres et incendies, sont supérieurs de CHF 259'237.-.

#### 44 Part à des recettes cantonales

Budget 2016	1'200'000
<u>Comptes 2016</u>	<u>661'113</u>
Différence	-538'887

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

#### 45 Remboursements des collectivités publiques

Budget 2016	48'383'500
<u>Comptes 2016</u>	<u>50'068'724</u>
Différence	+1'685'224

Le décompte final 2015 de la péréquation, comprenant la facture sociale, la péréquation intercommunale et les dépenses thématiques permet à la commune d'encaisser une somme supplémentaire nette de CHF 833'597.-, complétée des prévisions pour 2016. Les subventions cantonales à la voirie sont supérieures aux attentes (+ CHF 18'792.-) et les recettes d'écolage diminuent de CHF 258'013.-.

#### 46 Autres prestations et subventions de tiers

Budget 2016	2'882'450
<u>Comptes 2016</u>	<u>3'175'036</u>
Différence	+292'585

Les contributions d'accueil pour les enfants sont supérieures au budget (+ CHF 194'790.-), ainsi que la contribution parentale aux unités d'accueil des écoliers pour (+ Fr. 68'749.-).

#### 48 Prélèvements sur les fonds

Budget 2016	3'199'800
<u>Comptes 2016</u>	<u>419'0008</u>
Différence	-2'780'792

Il n'a pas été nécessaire d'utiliser le fonds pour équilibrer le compte eau (- CHF 186'800.-), ni le fonds de recapitalisation de la CIP (- CHF 1.5 mios) et la provision pour fluctuations du prix du gaz (- CHF 800'000.-).



## MARGE D'AUTOFINANCEMENT

La marge d'autofinancement se monte à **CHF 21'498'539.-** pour l'année 2016, soit une amélioration de CHF 7'738'518.- par rapport au montant budgété. Comme indiqué ci-dessus, la diminution des dépenses courantes (frais du personnel et achat d'énergie) et le décompte final de la péréquation 2015 expliquent en grande partie cet écart.

	Comptes 2016	Budget 2016
<b>Résultat de l'exercice</b>	402'877	-4'245'409
<b>Amortissements</b>	18'422'323	17'708'100
<b>Attributions aux fonds</b>	3'092'347	3'497'130
<b>Prélèvements aux fonds</b>	-419'008	-3'199'800
<b>Autofinancement</b>	<b>21'498'539</b>	<b>13'760'021</b>

## DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les investissements nets pour l'année 2016 se sont montés à **CHF 30'981'405.-**. Le plan des investissements pour la même période faisait état de projets à hauteur de CHF 42.60 millions. L'insuffisance de financement est donc de **CHF 9'482'866.-**. Le Conseil communal a voté pour **CHF 125.66 millions** de crédits d'investissements en 2016, un record historique pour la ville.

Les dépenses nettes d'investissements de l'exercice 2016 peuvent être présentées de la manière suivante (en milliers de francs) :

	Investissements nets (x 1'000)
Ouvr. génie civil et install. techn.	7'043
Bâtiments	4'824
Installations SEY	7'440
Crédits d'études	4'791
Mobilier, matériel et machines	333
Acquisitions de parcelles	6'314
Autres	236
	30'981

La Commune a investi notamment CHF 6 millions pour l'achat de la parcelle Sport 5, CHF 2.8 millions pour le réaménagement de la rue de l'Industrie, CHF 1.8 millions pour le programme d'amélioration de la Step étape 2, CHF 1.2 mios pour la construction du skatepark aux Rives-du-Lac, CHF 1.9 mios pour la rénovation du TBB, CHF 4.1 mios pour l'équipement de la fibre optique FTTH et CHF 3.1 mios pour l'étude du Collège des rives et de la caserne du SDIS.

## ENDETTEMENT

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

		<b>Comptes 16</b>	<b>Comptes 15</b>	<b>Variations</b>
920.00	Engagements courants	22'597'927	28'522'994	-5'925'067
921.00	Dettes à court terme	1'043'693	0	1'043'693
922.00	Dettes à long terme	181'614'480	170'932'420	10'682'060
923.00	Engagements particuliers	12'262'414	12'436'609	-174'195
925.00	Passifs transitoires	7'997'653	4'563'238	3'434'414
	<b>Endettement brut</b>	<b>225'516'167</b>	<b>216'455'262</b>	<b>9'060'905</b>
	par habitant	7'627	7'386	
910.00	Disponibilités	2'715'228	2'141'081	574'147
911.00	Débiteurs	38'326'104	41'385'202	-3'059'098
912.00	Patrimoine financier	53'824'943	51'946'185	1'878'758
913.00	Actifs transitoires	10'863'213	9'845'849	1'017'364
	<b>Endettement net</b>	<b>119'786'678</b>	<b>111'136'944</b>	<b>8'649'734</b>
	par habitant	4'051	3'792	

## CONCLUSION

L'exercice 2016 présente un résultat positif et équilibré, avec cependant un autofinancement en baisse par rapport aux années antérieures.

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

On relève que la ville a connu en 2016 une année historique en matière de dépenses d'investissements votés par le Conseil communal pour un montant total de CHF 125.6 mios, en raison notamment des préavis sur le collège des Rives et de la route de contournement.

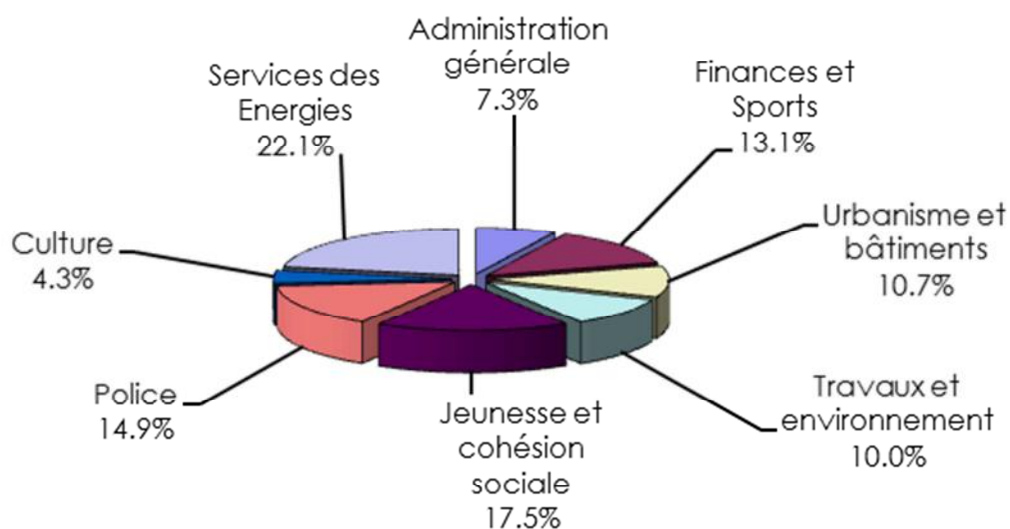
La commune se doit d'être prudente. De gros dossiers pointent à l'horizon comme l'introduction de la RIE III vaudoise, un mouvement de hausse des taux d'intérêt suite à la reprise de l'inflation depuis début 2017 et les hausses annuelles et importantes dans le domaine du social. Le tout complété d'une stagnation des revenus des personnes physiques.

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

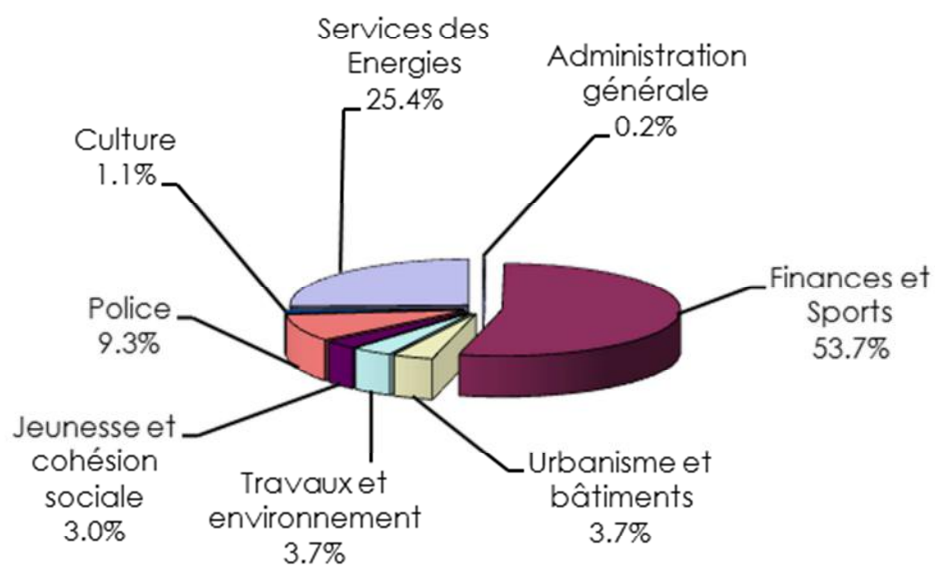
## Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

	Comptes 2016		Budget 2016 initial	
	charges	revenus	charges	revenus
<b>Administration générale</b>	16'566'711	435'134	17'093'430	1'940'720
<b>Finances et Sports</b>	29'582'371	121'651'865	29'282'410	116'618'780
<b>Urbanisme et bâtiments</b>	24'111'006	8'332'855	24'906'675	8'493'860
<b>Travaux et environnement</b>	22'703'946	8'373'882	22'720'345	7'815'080
<b>Jeunesse et cohésion sociale</b>	39'671'514	6'732'622	37'928'740	6'607'000
<b>Police</b>	33'654'603	20'973'631	34'296'320	22'320'280
<b>Culture</b>	9'771'186	2'458'770	10'208'800	2'451'485
<b>Service des énergies</b>	50'029'629	57'535'084	55'874'340	62'747'185
<b>Totaux</b>	226'090'966	226'493'843	232'311'060	228'994'390
<b>Excédent de charges selon budget initial</b>			<b>3'316'670</b>	
<b>1ère série de compléments au budget</b>			<b>163'774</b>	
<b>2ème série de compléments au budget</b>			<b>726'265</b>	
<b>Crédits complémentaires PNV</b>			<b>38'700</b>	
<b>Excédent de revenus</b>		<b>402'877</b>	<b>4'245'409</b>	

**COMPTES 2016  
REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE**



**COMPTES 2016  
REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE**





**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>1</b>	<b>Administration générale</b>	<b>16'566'711</b>	<b>435'134</b>	<b>17'137'990</b>	<b>1'908'020</b>	<b>26'010'810</b>	<b>12'762'114</b>
<b>10</b>	<b>Autorités</b>	<b>3'516'343</b>	<b>52'070</b>	<b>3'476'330</b>	<b>20'000</b>	<b>4'070'606</b>	<b>180'535</b>
<b>100</b>	<b>Conseil communal</b>	<b>346'348</b>	<b>0</b>	<b>370'540</b>	<b>0</b>	<b>274'350</b>	<b>0</b>
100.3001	Traitements bureau+scrutateurs	172'623	0	171'500	0	130'149	0
100.3003	Jetons des autorités	101'940	0	110'000	0	50'950	0
100.3030	AVS-APG-AC	9'603	0	10'830	0	0	0
100.3031	Allocations familiales	3'476	0	3'910	0	0	0
100.3040	Caisse de pension	13'151	0	27'440	0	0	0
100.3050	Assurances accidents	213	0	860	0	0	0
100.3060	Frais du bureau du conseil	3'018	0	3'500	0	1'718	0
100.3091	Frais de formation	0	0	2'500	0	0	0
100.3099	Frais divers du personnel	0	0	500	0	0	0
100.3101**	Fournit.bureau, imprimés, consom.	17'487	0	4'500	0	6'741	0
100.3109	Frais administratifs divers	10'130	0	14'000	0	34'646	0
100.3170	Frais manifestations	12'486	0	16'000	0	12'680	0
100.3181	Frais de ports	2'062	0	4'000	0	2'258	0
100.3182	Téléphones	160	0	1'000	0	227	0
100.3901	Charges sociales	0	0	0	0	32'180	0
100.3902	Prestations int. reçues	0	0	0	0	2'800	0
<b>101</b>	<b>Municipalité</b>	<b>3'169'995</b>	<b>52'070</b>	<b>3'105'790</b>	<b>20'000</b>	<b>3'796'256</b>	<b>180'535</b>
101.3001**	Traitements	946'017	0	892'000	0	858'277	0
101.3003**	Jetons et indemnités diverses	50'144	0	20'000	0	37'144	0
101.3012	Salaires personnel occasionnel	6'786	0	8'000	0	9'045	0
101.3030	AVS-APG-AC	59'931	0	56'800	0	0	0
101.3031	Allocations familiales	22'397	0	20'490	0	0	0
101.3041	Autres fonds de prévoyance	155'747	0	160'000	0	148'985	0
101.3050	Assurances accidents	1'788	0	4'500	0	0	0
101.3060	Frais de déplacements	10'310	0	10'000	0	5'035	0
101.3063	Frais de représentations	70'699	0	70'000	0	73'778	0
101.3091	Frais de formation	8'570	0	11'000	0	0	0
101.3102	Imprimés	79'471	0	85'000	0	82'959	0
101.3105**	Actions de communication	253'531	0	320'000	0	397'640	0
101.3170**	Frais de réceptions-manifestations	148'811	0	108'000	0	104'374	0
101.3175**	Crédits compétence municipalité	146'659	0	100'000	0	169'580	0
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	101'972	0	100'000	0	705'316	0
101.3193	Cotisations à des institutions	79'631	0	79'600	0	76'689	0
101.3526	Promotion économique	612'999	0	650'000	0	658'195	0
101.3650*	Aides diverses	261'710	0	277'400	0	261'185	0
101.3809	Attribution fonds prest. fin de mandat	75'681	0	72'000	0	68'662	0
101.3901	Charges sociales	0	0	0	0	86'732	0
101.3902**	Locations internes	77'140	0	61'000	0	52'660	0
101.4361**	Jetons et indemnités à rembourser	0	48'956	0	20'000	0	35'444
101.4362	Remboursement de frais	0	3'114	0	0	0	145'091

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

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

100.3101 Photocopies et impression du règlement du Conseil

101.3001 Indemnités de départ pour un municipal

101.3003 Augmentation des indemnités versées aux municipaux

101.3105 Diminution des frais de canal info et des retransmissions du conseil communal

101.3170 Augmentation des frais liés aux différentes manifestations

101.3175 Soutien de la municipalité à des associations (Numérik games et train touristique)

101.3902 Augmentation du nombre de gratuités de locations internes

101.4361 Hausse due en partie aux jetons de la STRID

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>110</b>	<b>Secrétariat général</b>	<b>1'769'357</b>	<b>148'403</b>	<b>1'765'010</b>	<b>126'500</b>	<b>1'660'297</b>	<b>135'433</b>
110.3003	Jetons des commissions	0	0	2'500	0	2'150	0
110.3011	Traitements	1'167'887	0	1'160'800	0	1'100'859	0
110.3012	Salaires personnel occasionnel	36'472	0	56'000	0	26'685	0
110.3030	AVS-APG-AC	73'783	0	78'050	0	0	0
110.3031	Allocations familiales	27'804	0	28'140	0	0	0
110.3040	Caisse de pension	174'437	0	185'730	0	0	0
110.3050	Assurances accidents	3'089	0	6'190	0	0	0
110.3060	Frais de déplacements	4'298	0	5'000	0	4'157	0
110.3091	Frais de formation	770	0	5'000	0	2'250	0
110.3099	Frais divers du personnel	1'196	0	1'000	0	894	0
110.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	98'219	0	98'000	0	50'248	0
110.3101.90	Economat facturé aux services	-8'031	0	-10'000	0	-7'793	0
110.3102**	Livres, journaux, annonces	25'108	0	5'000	0	4'646	0
110.3111*	Achats machines et mobilier	8'755	0	7'700	0	10'832	0
110.3151	Entretien machines de bureau	0	0	600	0	0	0
110.3163	Location matériel et machines	21'189	0	19'000	0	19'194	0
110.3163.90	Refacturation aux services	-21'631	0	-15'000	0	-16'820	0
110.3181	Frais de port	26'782	0	24'000	0	23'776	0
110.3182	Téléphones	6'564	0	6'000	0	5'276	0
110.3183	Frais d'encaissements	1'123	0	200	0	818	0
110.3186	Assurances	742	0	800	0	621	0
110.3188	Achat de cartes CFF	93'813	0	95'000	0	93'586	0
110.3189**	Prestations de tiers	12'836	0	0	0	2'700	0
110.3310	Amortissements	4'800	0	4'800	0	0	0
110.3901	Charges sociales	0	0	0	0	336'219	0
110.3902	Prestation internes	8'850	0	0	0	0	0
110.3909	Intérêts internes	500	0	500	0	0	0
110.4311**	Emoluments de chancellerie	0	42'750	0	25'000	0	23'800
110.4362	Prestations facturées	0	105'653	0	101'500	0	111'633
<b>130</b>	<b>Ressources humaines</b>	<b>1'350'934</b>	<b>10'862</b>	<b>1'548'530</b>	<b>0</b>	<b>1'464'733</b>	<b>1'464'733</b>
130.3011	Traitements	873'009	0	905'300	0	811'524	0
130.3012	Salaires personnel occasionnel	2'000	0	0	0	3'004	0
130.3030	AVS-APG-AC	54'589	0	57'130	0	0	0
130.3031	Allocations familiales	19'812	0	20'600	0	0	0
130.3040	Caisse de pension	138'043	0	144'850	0	0	0
130.3050	Assurances accidents	1'919	0	4'530	0	0	0
130.3060	Frais de déplacements	16'781	0	18'000	0	15'167	0
130.3091**	Frais de formation	87'991	0	160'000	0	139'055	0
130.3092**	Recrutement, recherche personnel	54'640	0	92'000	0	131'477	0
130.3093	Frais sanitaires	712	0	5'500	0	4'123	0
130.3099	Frais divers du personnel	37'340	0	41'000	0	51'817	0
130.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'677	0	5'100	0	4'769	0
130.3102	Livres, journaux, annonces	673	0	1'200	0	274	0
130.3111	Mobilier, machines de bureau	901	0	3'000	0	7'599	0
130.3181	Frais de port	14'035	0	13'000	0	13'226	0
130.3182	Téléphones	2'045	0	3'200	0	2'762	0
130.3185**	Honoraires et frais d'expertises	39'156	0	65'120	0	21'631	0



**110.3102** Frais liés aux brochures électorales et annonces dans les journaux suite aux élections communales

**110.3189** Personnel temporaire pour le poste de responsable du greffe

**110.4311** Augmentation des demandes de naturalisation

**130.3091** Concerne les formations individuelles au CEP, les coachings ainsi que les formations pour les services

**130.3092** Concerne les annonces dans la presse

**130.3185** Surestimation du budget

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130.3189	Sécurité au travail	3'611	0	9'000	0	11'960	0
130.3901	Charges sociales	0	0	0	0	246'185	0
130.3902	Locations internes	0	0	0	0	160	0
130.4362**	Remboursement de frais	0	10'862	0	0	0	8'155
130.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	0	0	0	0	1'456'578
<b>131</b>	<b>Office du personnel/assurances</b>	<b>882'650</b>	<b>0</b>	<b>879'600</b>	<b>1'500'000</b>	<b>10'719'024</b>	<b>10'719'024</b>
131.3012	Primes fidélité employés	139'872	0	143'200	0	87'993	0
131.3030	AVS-APG-AC	47'864	0	0	0	2'702'692	0
131.3031	Allocations familiales	0	0	0	0	964'294	0
131.3032	Allocations de résidence	426'256	0	450'000	0	430'044	0
131.3033	Allocations de mariage	6'900	0	0	0	0	0
131.3040	Caisse de pension CIP	0	0	0	0	6'014'151	0
131.3041	Autres fonds de prévoyance	0	0	0	0	24'954	0
131.3050	Assurances accidents	0	0	0	0	198'601	0
131.3071	Pensions aux retraités et veuves	5'520	0	5'600	0	6'090	0
131.3072	Indemnités de décès	0	0	0	0	30'730	0
131.3079**	Indexation des pensions	79'549	0	109'000	0	89'877	0
131.3091	Frais de formation des apprentis	28'545	0	27'800	0	27'280	0
131.3186	Assurances de tiers et RC	148'143	0	144'000	0	142'318	0
131.4809	Prélèvements sur fonds	0	0	0	1'500'000	0	0
131.4901	Ventil. sur les charges sociales	0	0	0	0	0	10'719'024
<b>140</b>	<b>Archives</b>	<b>423'448</b>	<b>0</b>	<b>427'170</b>	<b>7'000</b>	<b>403'604</b>	<b>9'165</b>
140.3011	Traitements	172'744	0	172'500	0	153'679	0
140.3012	Salaires personnel occasionnel	14'424	0	15'000	0	14'368	0
140.3030	AVS-APG-AC	12'146	0	11'840	0	0	0
140.3031	Allocations familiales	4'397	0	4'280	0	0	0
140.3040	Caisse de pension	29'769	0	27'600	0	0	0
140.3050	Assurances accidents	473	0	950	0	0	0
140.3060	Frais de déplacements	1'526	0	1'800	0	1'914	0
140.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'120	0	3'500	0	1'948	0
140.3102	Livres, journaux, annonces	105	0	500	0	39	0
140.3111	Achats machines et mobilier	702	0	500	0	0	0
140.3161	Loyers	58'838	0	61'000	0	59'494	0
140.3185	Prestations de tiers	23'744	0	25'000	0	23'576	0
140.3186	Assurances	461	0	500	0	386	0
140.3312	Amortissements	94'300	0	94'300	0	88'900	0
140.3901	Charges sociales	0	0	0	0	48'000	0
140.3909	Intérêts internes	7'700	0	7'900	0	11'300	0
140.4513	Subventions de l'Etat	0	0	0	7'000	0	9'165
<b>160</b>	<b>Tourisme</b>	<b>426'564</b>	<b>0</b>	<b>420'200</b>	<b>0</b>	<b>418'430</b>	<b>24'000</b>
160.3658	Soutien au tourisme	426'564	0	420'200	0	418'430	0
160.4513	Participations du canton	0	0	0	0	0	24'000
<b>180</b>	<b>Transports publics</b>	<b>7'057'002</b>	<b>0</b>	<b>7'300'800</b>	<b>0</b>	<b>6'070'841</b>	<b>0</b>
180.3517.01	Participation déficit Travys	4'113'470	0	4'035'000	0	3'887'798	0
180.3517.05**	Part.coût transports NV-Vallée de Joux	2'943'532	0	3'265'800	0	2'183'043	0

**130.4362** Remboursements des frais d'affacturage du groupe Mutuel (contrat d'assurance maladie collective)

**131.3079** Versements viagers de renchérissement de pensions versés aux retraités ou conjoints de retraités partis en retraite avant 1999

**180.3517.05** Nouveau mode de financement de l'infrastructure ferroviaire, repris en partie par la Confédération

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>427</b>	<b>Bureau AggloY</b>	<b>337'723</b>	<b>158'018</b>	<b>395'250</b>	<b>174'800</b>	<b>385'543</b>	<b>163'773</b>
427.3011*	Traitements	186'331	0	185'000	0	181'693	0
427.3012	Salaires personnel occasionnel	12'640	0	15'000	0	2'880	0
427.3030	AVS-APG-AC	12'572	0	15'420	0	0	0
427.3031	Allocations familiales	4'551	0	5'570	0	0	0
427.3040	Caisse de pension	27'344	0	36'680	0	0	0
427.3050	Assurances accidents	585	0	1'230	0	0	0
427.3060	Frais de déplacements	689	0	1'000	0	303	0
427.3091	Frais de formation	0	0	1'500	0	0	0
427.3102	Livres, journaux, annonces	1'282	0	2'000	0	1'532	0
427.3109	Frais administratifs divers	6'058	0	10'000	0	10'345	0
427.3111	Achats machines, matériel et mobilier	561	0	2'000	0	13'546	0
427.3123	Consommation d'électricité	299	0	600	0	434	0
427.3133	Fournitures et produits de conciergerie	379	0	750	0	521	0
427.3151	Entretien machines et mobilier	0	0	100	0	46	0
427.3161	Loyers et locations	6'425	0	0	0	0	0
427.3181	Frais de ports	284	0	800	0	1'071	0
427.3182	Téléphones	731	0	500	0	1'043	0
427.3185**	Prestations de tiers	16'249	0	30'000	0	31'701	0
427.3185.01**	Communication	45'996	0	60'000	0	56'039	0
427.3189	Entretiens par des tiers	1'530	0	1'300	0	1'000	0
427.3901	Charges sociales	0	0	0	0	55'339	0
427.3902	Prestations internes	3'000	0	3'000	0	3'000	0
427.3904	Loyer interne	10'219	0	22'800	0	25'049	0
427.4516	Participation du canton	0	130'000	0	130'000	0	130'000
427.4526	Participation des communes	0	28'018	0	44'800	0	33'773
<b>58</b>	<b>Temples et cultes</b>	<b>802'690</b>	<b>65'781</b>	<b>925'100</b>	<b>79'720</b>	<b>817'732</b>	<b>65'451</b>
<b>580</b>	<b>Culte protestant</b>	<b>610'728</b>	<b>16'546</b>	<b>715'680</b>	<b>13'220</b>	<b>596'927</b>	<b>17'471</b>
580.3011	Traitements	91'686	0	94'800	0	96'530	0
580.3012	Salaires personnel occasionnel	16'606	0	35'000	0	21'073	0
580.3030	AVS-APG-AC	6'676	0	8'200	0	0	0
580.3031	Allocations familiales	2'416	0	2'960	0	0	0
580.3040	Caisse de pension	17'817	0	15'170	0	0	0
580.3050	Assurances accidents	266	0	660	0	0	0
580.3114	Achats de matériel et machines	0	0	150	0	0	0
580.3120	Energie	32'004	0	40'000	0	34'266	0
580.3130	Fournitures et prest. légales	270	0	1'000	0	238	0
580.3133	Frais de conciergerie	1'386	0	2'400	0	1'448	0
580.3186	Assurances	8'946	0	9'200	0	7'184	0
580.3189	Nettoyages par tiers	3'229	0	7'600	0	0	0
580.3310	Amortissements	78'181	0	78'200	0	78'200	0
580.3652	Subsides aux paroisses	33'168	0	39'200	0	33'012	0
580.3901	Charges sociales	0	0	0	0	31'355	0
580.3902	Prestations STE	5'370	0	6'800	0	0	0
580.3904	Loyers internes	600	0	600	0	600	0
580.3905	Entretiens internes bâtiments	302'008	0	363'440	0	279'121	0

- 427.3185** Pas de mandat d'étude complémentaire lié à des prestations d'expertise attribué par le COPIL d'AggloY
- 427.3185.01** Les efforts se sont principalement axés sur la refonte du site internet et de l'infolettre durant l'année 2016

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
580.3909	Intérêts internes	10'100	0	10'300	0	13'900	0
580.4522	Péréquation frais de culte	0	16'546	0	13'220	0	17'471
<b>581</b>	<b>Culte catholique</b>	<b>191'962</b>	<b>49'235</b>	<b>209'420</b>	<b>66'500</b>	<b>220'804</b>	<b>47'981</b>
581.3011	Traitements	17'330	0	17'400	0	17'210	0
581.3012	Salaires personnel occasionnel	18'083	0	18'000	0	16'907	0
581.3030	AVS-APG-AC	2'208	0	2'240	0	0	0
581.3031	Allocations familiales	800	0	810	0	0	0
581.3040	Caisse de pension	3'924	0	2'790	0	0	0
581.3050	Assurances accidents	74	0	180	0	0	0
581.3120	Eclairage et chauffage	21'177	0	24'000	0	22'000	0
581.3130	Fournitures et prest.légales	3'945	0	8'500	0	8'000	0
581.3141	Entretien des églises	9'652	0	11'200	0	33'774	0
581.3186	Assurances	2'129	0	2'900	0	3'000	0
581.3189	Prestations de service	23'000	0	23'000	0	23'000	0
581.3652	Subside à la paroisse	21'000	0	21'000	0	21'000	0
581.3901	Charges sociales	0	0	0	0	6'905	0
581.3902	Prest. internes reçues	2'775	0	6'200	0	4'640	0
581.3905	Frais Centre funéraire	65'864	0	71'200	0	64'368	0
581.4522	Part. décanat St-Romain	0	49'235	0	66'500	0	47'981



**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>2</b>	<b>Finances, Informatique, SIT et Sports</b>	<b>29'582'371</b>	<b>121'651'865</b>	<b>29'401'380</b>	<b>116'618'780</b>	<b>34'209'986</b>	<b>118'278'826</b>
<b>17</b>	<b>Sports</b>	<b>5'439'844</b>	<b>1'407'802</b>	<b>5'934'780</b>	<b>1'467'850</b>	<b>5'743'666</b>	<b>1'447'770</b>
<b>170</b>	<b>Bureau des sports</b>	<b>1'111'058</b>	<b>119'378</b>	<b>1'188'040</b>	<b>133'500</b>	<b>1'183'908</b>	<b>143'581</b>
170.3003	Jetons commissions sports	2'063	0	3'550	0	850	0
170.3011*	Traitements	301'956	0	324'000	0	223'919	0
170.3012	Salaires personnel occasionnel	7'127	0	9'500	0	5'222	0
170.3030	AVS-APG-AC	19'100	0	20'230	0	0	0
170.3031	Allocations familiales	7'058	0	7'300	0	0	0
170.3040	Caisse de pension	46'224	0	49'760	0	0	0
170.3050	Assurances accidents	658	0	1'610	0	0	0
170.3060	Frais de déplacements	4'428	0	5'000	0	728	0
170.3091	Frais de formation	603	0	1'500	0	0	0
170.3099	Frais divers du personnel	964	0	1'500	0	1'810	0
170.3101	Frais de bureau	3'713	0	4'000	0	5'154	0
170.3102	Livres, journaux, annonces	379	0	7'000	0	7'574	0
170.3109**	Organisations diverses	52'268	0	65'800	0	182'226	0
170.3111*	Achats machines et mobilier	42'535	0	49'970	0	2'171	0
170.3114	Achats de matériel et machines	838	0	1'500	0	14'888	0
170.3120	Energie	0	0	0	0	1'555	0
170.3121	Consommation d'eau	0	0	0	0	203	0
170.3145	Entretien installations sportives	0	0	0	0	33'615	0
170.3155	Entretien véhicules	1'766	0	4'900	0	2'185	0
170.3181	Frais de ports	2'283	0	2'500	0	2'934	0
170.3182	Téléphones	2'160	0	1'200	0	1'620	0
170.3186	Assurances et taxes	1'458	0	3'920	0	1'294	0
170.3189	Prestations de tiers	3'375	0	0	0	9'343	0
170.3310	Amortissements	48'000	0	48'000	0	34'100	0
170.3653	Aides aux sociétés sportives	287'161	0	280'800	0	251'098	0
170.3653.10	Aides particulières (Comm.des Sports)	35'811	0	40'000	0	35'989	0
170.3901	Charges sociales	0	0	0	0	68'368	0
170.3902	Prestations internes	1'010	0	0	0	14'262	0
170.3904	Locat.internes salles gymn./inst.sport.	230'000	0	230'000	0	230'000	0
170.3905	Entretiens internes bâtiments	-180	0	0	0	0	0
170.3909	Intérêts internes	8'300	0	24'500	0	52'800	0
170.4272	Locations terrains Isles et Vuagères	0	0	0	0	0	12'430
170.4356	Location véhicule	0	3'317	0	3'500	0	3'237
170.4653	Participation de tiers	0	-8'079	0	7'000	0	3'774
170.4904	Utilisation interne installations	0	124'140	0	123'000	0	124'140
<b>171</b>	<b>Installations piscines/patinoire</b>	<b>3'225'106</b>	<b>1'222'743</b>	<b>3'476'940</b>	<b>1'227'100</b>	<b>3'311'613</b>	<b>1'238'339</b>
171.3011	Traitements	1'046'459	0	1'081'200	0	1'013'626	0
171.3012	Salaires personnel occasionnel	125'787	0	153'500	0	120'031	0
171.3030	AVS-APG-AC	73'745	0	80'460	0	0	0
171.3031	Allocations familiales	26'756	0	29'030	0	0	0
171.3040	Caisse de pension	148'008	0	173'000	0	0	0



**170.3109** Diminution des billets achetés pour des manifestations sportives

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
171.3050	Assurances accidents	2'999	0	6'400	0	0	0
171.3060	Frais de déplacements	57	0	600	0	47	0
171.3091	Frais de formation	3'932	0	5'150	0	5'902	0
171.3099	Frais divers du personnel	2'702	0	6'000	0	3'216	0
171.3109	Frais administratifs divers	1'749	0	2'000	0	312	0
171.3114	Achats et location mat. d'exploitation	37'052	0	40'300	0	30'621	0
171.3121	Consommation d'eau	75'720	0	78'000	0	70'290	0
171.3123**	Consommation d'électricité	193'898	0	205'000	0	194'784	0
171.3124**	Consommation de combustible	133'468	0	215'000	0	142'154	0
171.3133	Achats de fournitures diverses	77'013	0	80'200	0	70'566	0
171.3141	Entretien des bâtiments	104'121	0	109'000	0	150'213	0
171.3145	Mobilier et matériel d'agrément	2'480	0	3'000	0	1'405	0
171.3154**	Entretien mach. et mat. d'exploitation	100'595	0	118'290	0	124'965	0
171.3161	Location piscine couverte	420'000	0	420'000	0	410'000	0
171.3182	Téléphones	2'838	0	3'100	0	2'853	0
171.3186	Assurances	11'780	0	9'560	0	10'113	0
171.3188	Publicité-Annonces	1'188	0	1'500	0	1'685	0
171.3189	Prestations de tiers	44'255	0	46'300	0	42'051	0
171.3191	Impôts et taxes diverses	88'148	0	85'400	0	77'233	0
171.3193	Cotisations à des institutions	450	0	450	0	450	0
171.3312	Amortissements	429'200	0	429'200	0	428'400	0
171.3901	Charges sociales	0	0	0	0	319'122	0
171.3902	Prestations internes	2'805	0	0	0	1'375	0
171.3909	Intérêts internes	67'900	0	95'300	0	90'200	0
171.4271	Location du restaurant	0	28'496	0	27'600	0	27'600
171.4271.01**	Location des installations	0	148'439	0	101'000	0	122'934
171.4359	Ventes diverses	0	70'791	0	65'500	0	105'193
171.4363	Remboursement de dommages	0	127	0	0	0	1'325
171.4392**	Entrées et abonnements	0	533'889	0	592'000	0	531'287
171.4904	Utilisation interne des installations	0	441'000	0	441'000	0	450'000
<b>172</b>	<b>Terrains de sport Isles et Vuagères</b>	<b>62'414</b>	<b>4'758</b>	<b>55'950</b>	<b>13'850</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
172.3114	Achats de matériel et machines	5'575	0	10'800	0	0	0
172.3120	Energie	2'093	0	1'200	0	0	0
172.3121	Consommation d'eau	430	0	150	0	0	0
172.3145	Entretien installations sportives	31'617	0	29'400	0	0	0
172.3902	Prestations internes	22'700	0	14'400	0	0	0
172.4272	Locations terrains des Isles et Vuagères	0	4'758	0	6'100	0	0
172.4653	Participations de tiers	0	0	0	7'750	0	0
<b>173</b>	<b>Stade municipal</b>	<b>1'041'266</b>	<b>60'923</b>	<b>1'213'850</b>	<b>93'400</b>	<b>1'248'145</b>	<b>65'850</b>
173.3011	Traitements	258'763	0	263'000	0	282'916	0
173.3012	Salaires personnel occasionnel	5'982	0	14'200	0	9'199	0
173.3030	AVS-APG-AC	16'820	0	17'500	0	0	0
173.3031	Allocations familiales	6'089	0	6'320	0	0	0
173.3040	Caisse de pension	41'173	0	42'080	0	0	0
173.3050	Assurances accidents	559	0	1'400	0	0	0
173.3061	Frais de déplacement	370	0	500	0	91	0
173.3091	Frais de formation	706	0	1'500	0	0	0
173.3099	Frais divers du personnel	3'880	0	4'000	0	3'096	0

**171.3123** Economies réalisées sur les compresseurs de la patinoire  
**171.3124** Economie de gaz importante pour le chauffage de l'eau de la piscine plein air

**171.3154** Diminution des dépenses concernant l'entretien des appareils de chloration

**171.4271.01** Augmentation des locations à la piscine couverte par les institutions et à la patinoire pour les manifestations

**171.4392** Diminution des entrées et des abonnements à la piscine couverte

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
173.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	455	0	500	0	312	0
173.3111	Achats machines et mobilier	296	0	1'200	0	1'016	0
173.3114**	Achats de matériel et machines	37'323	0	61'200	0	34'174	0
173.3121	Consommation d'eau	4'839	0	5'800	0	5'114	0
173.3122	Consommation de gaz	9'158	0	18'000	0	13'555	0
173.3123	Consommation d'électricité	21'426	0	18'000	0	18'777	0
173.3141	Charges fixes d'entretien	8'310	0	14'900	0	7'576	0
173.3141.01**	Entretien-rénovation locaux & terrains	51'085	0	94'000	0	167'561	0
173.3145**	Entretien des terrains	185'993	0	219'200	0	229'608	0
173.3154	Entretien machines et mat.d'exploitation	2'734	0	5'000	0	687	0
173.3163	Location d'objets mobiliers	4'698	0	2'000	0	0	0
173.3182	Téléphones	327	0	500	0	343	0
173.3186	Assurances	2'181	0	2'250	0	1'759	0
173.3189	Prestations de tiers	16'200	0	18'000	0	16'200	0
173.3310	Amortissements	124'000	0	124'000	0	124'000	0
173.3901	Charges sociales	0	0	0	0	86'641	0
173.3902	Prestations internes	231'700	0	252'000	0	227'717	0
173.3909	Intérêts internes	6'200	0	26'800	0	17'800	0
173.4271	Loyer buvette du stade	0	22'700	0	18'000	0	21'000
173.4272	Redevances utilisation stade	0	38'223	0	75'400	0	44'850
<b>19</b>	<b>Informatique et SIT</b>	<b>2'150'547</b>	<b>500'663</b>	<b>2'198'600</b>	<b>473'230</b>	<b>2'004'053</b>	<b>492'403</b>
<b>190</b>	<b>Office informatique</b>	<b>1'874'349</b>	<b>476'974</b>	<b>1'929'490</b>	<b>458'230</b>	<b>2'004'053</b>	<b>492'403</b>
190.3011	Traitements	708'941	0	715'500	0	825'781	0
190.3030	AVS-APG-AC	44'925	0	45'150	0	0	0
190.3031	Allocations familiales	16'531	0	16'280	0	0	0
190.3040	Caisse de pension	115'741	0	114'480	0	0	0
190.3050	Assurances accidents	1'601	0	3'580	0	0	0
190.3060	Frais de déplacements	1'663	0	3'000	0	2'879	0
190.3091	Frais de formation	5'767	0	14'400	0	18'297	0
190.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	37'450	0	28'000	0	28'815	0
190.3102	Livres, journaux, annonces	859	0	1'000	0	0	0
190.3109	Frais administratifs divers	0	0	0	0	600	0
190.3111*	Achats machines et mobilier, logiciels	356'434	0	388'000	0	209'122	0
190.3155	Entretien véhicules	1'779	0	2'900	0	2'905	0
190.3156	Maintenance des systèmes	200'504	0	204'000	0	163'037	0
190.3181	Frais de port	32	0	400	0	74	0
190.3182	Téléphones	3'972	0	10'000	0	2'177	0
190.3185	Prestations de services	92'631	0	91'000	0	139'216	0
190.3186	Assurances	7'354	0	5'900	0	5'266	0
190.3189	Maintenance site Internet	18'900	0	23'000	0	26'692	0
190.3310	Amortissements	181'063	0	181'100	0	245'004	0
190.3901	Charges sociales	0	0	0	0	250'204	0
190.3902	Prestations internes	63'600	0	63'600	0	67'085	0
190.3909	Intérêts internes	14'600	0	18'200	0	16'900	0
190.4356	Remboursements frais administratifs	0	71'184	0	36'230	0	71'703
190.4529	Main d'oeuvre facturée	0	90	0	0	0	0
190.4902	Prestations internes fournies	0	405'700	0	422'000	0	420'700

**173.3114** Diminution des dépenses en raison du projet de rénovation des installations

**173.3141.01** Diminution des dépenses en raison du projet de rénovation des installations

**173.3145** Réduction des dépenses d'eau et d'entretien suite aux conditions climatiques durant l'été

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>193</b>	<b>Unité géom.et inform.du territoire (SIT)</b>	<b>276'198</b>	<b>23'689</b>	<b>269'110</b>	<b>15'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
193.3011	Traitements	196'767	0	187'800	0	0	0
193.3030	AVS-APG-AC	12'666	0	11'860	0	0	0
193.3031	Allocations familiales	4'585	0	4'280	0	0	0
193.3040	Caisse de pension	32'294	0	30'050	0	0	0
193.3050	Assurances accidents	421	0	940	0	0	0
193.3060	Frais de déplacements	1'042	0	1'000	0	0	0
193.3091	Frais de formation	360	0	2'100	0	0	0
193.3101	Fournit. bureau, imprimés, consommables	0	0	500	0	0	0
193.3102	Livres, journaux, annonces	78	0	200	0	0	0
193.3111	Achats machines et mobilier	595	0	500	0	0	0
193.3156	Entretien d'équipement	836	0	500	0	0	0
193.3185	Prestations de tiers	19'018	0	21'680	0	0	0
193.3189	Maintenance site Internet	7'536	0	7'700	0	0	0
193.4356	Prestation à des tiers	0	23'689	0	15'000	0	0
<b>20</b>	<b>Finances</b>	<b>1'124'110</b>	<b>396'135</b>	<b>1'129'800</b>	<b>98'000</b>	<b>1'618'121</b>	<b>118'288</b>
<b>200</b>	<b>Comptabilité générale</b>	<b>1'124'110</b>	<b>396'135</b>	<b>1'129'800</b>	<b>98'000</b>	<b>1'618'121</b>	<b>118'288</b>
200.3011**	Traitements	614'227	0	657'300	0	528'709	0
200.3030	AVS-APG-AC	38'684	0	41'480	0	0	0
200.3031	Allocations familiales	14'051	0	14'960	0	0	0
200.3040	Caisse de pension	103'924	0	105'170	0	0	0
200.3050	Assurances accidents	1'428	0	3'290	0	0	0
200.3060	Frais de déplacements	1'457	0	2'000	0	2'064	0
200.3091	Frais de formation	6'975	0	2'000	0	0	0
200.3099	Frais divers du personnel	1'692	0	1'000	0	1'547	0
200.3109	Frais administratifs divers	10'611	0	8'300	0	7'885	0
200.3111	Achats machines et mobilier	8'067	0	7'500	0	5'501	0
200.3151	Entretien machines et mobilier	16	0	500	0	0	0
200.3180	Taxes comptes postaux et BVR	11'782	0	13'500	0	11'419	0
200.3181	Frais de port	9'911	0	12'000	0	9'417	0
200.3182	Téléphones	614	0	800	0	822	0
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	42'366	0	60'000	0	0	0
200.3301**	Pertes sur débiteurs	258'306	0	200'000	0	220'562	0
200.3809	Attribution débiteurs douteux	0	0	0	0	670'000	0
200.3901	Charges sociales	0	0	0	0	160'194	0
200.4361	Remboursements jetons	0	13'420	0	30'000	0	15'763
200.4362**	Remboursement de tiers	0	39'139	0	22'000	0	40'524
200.4362.01**	Récupération ADB	0	16'576	0	0	0	0
200.4809**	Dissolution débiteurs douteux	0	265'000	0	0	0	0
200.4902	Prestations internes fournies	0	62'000	0	46'000	0	62'000

**200.3011** Un nouveau poste a été occupé 3 mois après le délai prévu

**200.3301** Augmentation du traitement des nombres d'ADB

**200.4362** Remboursement par l'AVS de la taxe CO2 et frais de gestion du SDIS

**200.4362.01** Nouveau mode de comptabilisation des revenus ADB

**200.4809** Diminution de la provision pour débiteurs douteux

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>210</b>	<b>Contributions publiques</b>	<b>1'553'686</b>	<b>71'249'530</b>	<b>1'745'000</b>	<b>68'025'000</b>	<b>1'715'900</b>	<b>68'280'189</b>
210.3187	Commissions de perception	437'657	0	455'000	0	456'543	0
210.3290	Intérêts bonifiés	75'833	0	90'000	0	65'346	0
210.3301	Défalcations et remises	1'040'196	0	1'200'000	0	1'194'011	0
210.4001	Impôts sur le revenu	0	48'983'133	0	49'500'000	0	48'749'828
210.4002	Impôts sur la fortune	0	4'405'471	0	3'800'000	0	4'341'487
210.4011	Impôts sur le bénéfice des sociétés	0	8'057'626	0	4'750'000	0	5'732'614
210.4012	Impôts sur le capital des sociétés	0	377'557	0	450'000	0	334'773
210.4013	Impôts complement. s/immeubles	0	562'430	0	500'000	0	482'717
210.4020	Impôts fonciers	0	3'913'280	0	3'850'000	0	3'809'222
210.4041	Droits de mutations	0	1'658'073	0	1'800'000	0	2'050'380
210.4050	Impôts sur successions et donations	0	1'589'618	0	1'300'000	0	1'090'768
210.4061	Impôts sur les chiens	0	57'820	0	55'000	0	55'125
210.4090	Impôts divers récupérés	0	509'690	0	400'000	0	420'277
210.4100	Patentes du tabac	0	219	0	0	0	3'850
210.4221	Intérêts de retard	0	473'500	0	420'000	0	516'659
210.4411	Impôts sur les gains immobiliers	0	661'113	0	1'200'000	0	692'490
<b>220</b>	<b>Service financier</b>	<b>3'432'822</b>	<b>6'620'926</b>	<b>4'318'300</b>	<b>7'538'700</b>	<b>4'172'737</b>	<b>8'319'782</b>
220.3183	Frais sur emprunts	28'216	0	59'000	0	51'999	0
220.3210	Intérêts+frais c/c bancaires	4'425	0	8'000	0	3'210	0
220.3210.01	Intérêts des avances à court terme	0	0	25'000	0	0	0
220.3223.05	PostFinance 1.80% 2014-2026	90'000	0	90'000	0	90'000	0
220.3223.08	Pensionskasse Post 0.91% 2015-29	91'000	0	91'000	0	0	0
220.3223.24	PostFinance 2.06% 2010-20	61'800	0	61'800	0	61'800	0
220.3223.25	PostFinance 1.33% 2012-22	66'500	0	66'500	0	66'500	0
220.3223.31	PostFinance 2.04% 2014-26	183'600	0	183'600	0	183'600	0
220.3223.36	PostFinance 2.82% 2010-25	141'000	0	141'000	0	141'000	0
220.3223.37	Pensionskasse Post 2.51% 2010-22	125'500	0	125'500	0	125'500	0
220.3223.38	Pensionskasse Post 1.30% 2014-28	65'000	0	65'000	0	65'000	0
220.3223.50	Csse de pensions Migros 1.10% 2015-30	110'000	0	110'000	0	0	0
220.3223.51	Basler Kantonalbank 0.59% 2016-2026	29'992	0	0	0	0	0
220.3224.02	UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23	164'956	0	177'000	0	159'598	0
220.3224.03**	UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23	168'569	0	130'000	0	160'265	0
220.3224.04	BCG 2.50% 2012-20	125'132	0	125'000	0	125'000	0
220.3224.15	PostFinance 3.27 % 2008-18 (Kk.Austria)	228'900	0	228'900	0	228'900	0
220.3224.19	Dexia 2.795% 2005-15	0	0	0	0	279'500	0
220.3224.20	Dexia 3.21% 2005-15	0	0	0	0	160'500	0
220.3224.21	Dexia 3.08% 2007-17	154'000	0	154'000	0	154'000	0
220.3224.22	Postfinance 3.205% 2009-19 (Kk.Austria)	160'250	0	160'250	0	160'250	0
220.3224.23	BCGE 1.92% 2010-22	0	0	96'000	0	96'000	0
220.3224.24	VZ Depotbank AG 0.62% 2015-24	31'000	0	31'000	0	0	0
220.3224.25	BCGE 0.7% 2016-2026	128'458	0	0	0	0	0
220.3224.58	Dexia 3.19% 2005-15 (Swisscanto)	0	0	0	0	319'000	0
220.3224.60	Dexia 2.775% 2006-16	194'250	0	194'250	0	194'250	0
220.3225.03	Helvetia 1.54% 2013-25	123'200	0	123'200	0	123'200	0
220.3225.08	Helvetia 1.5% 2012-26	75'000	0	75'000	0	75'000	0



		Indice 80.5			74.5	76.5					Budget	
		Comptes										
		2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016		2017
3290	Intérêts bonifiés	-125	-147	-161	-155	-154	-110	-82	-65	-76	-85	
3301	Défalcons et remises	-700	-533	-901	-1'130	-1'438	-1'249	-1'105	-1'194	-1'040	-1'220	
4001	Sur le revenu des personnes physiques	41'606	44'051	43'445	41'831	44'248	47'182	48'092	48'750	48'983	50'000	
4002	Sur la fortune des personnes physiques	3'833	3'565	3'430	3'125	3'821	3'522	3'775	4'341	4'405	4'200	
4011	Sur les bénéfices des sociétés	5'850	5'731	2'829	6'140	5'486	6'254	5'057	5'733	8'058	4'600	
4012	Sur le capital des sociétés	1'058	73	-91	478	391	470	442	335	378	350	
4013	Complémentaire sur immeubles	383	423	353	452	412	508	514	483	562	500	
4020	Impôts fonciers	3'098	3'200	3'248	3'360	3'522	3'585	3'711	3'809	3'913	3'900	
4040	Impôts sur successions et donations	340	805	723	1'353	812	1'836	1'433	1'091	1'590	1'200	
4041	Droits de mutations sur les ventes	1'717	1'854	1'689	1'234	1'426	1'509	1'864	2'050	1'658	1'900	
4061	Chiens	52	51	52	50	56	57	53	55	58	55	
4090	Récupération d'impôts	328	501	466	635	562	337	546	420	510	400	
4100	Tabac	8	5	8	12	7	7	7	4	0		
4221	Intérêts de retard	270	328	314	491	501	423	396	517	474	450	
4411	Sur les gains immobiliers	421	763	659	842	825	1'177	1'217	692	661	1'100	
		<b>58'139</b>	<b>60'670</b>	<b>56'063</b>	<b>58'718</b>	<b>60'477</b>	<b>65'508</b>	<b>65'920</b>	<b>67'021</b>	<b>70'134</b>	<b>67'350</b>	

220.3224.03 Influence des taux d'intérêts négatifs sur les Swaps

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
220.3225.11	SUVA 2.73% 2009-19	136'500	0	136'500	0	136'500	0
220.3225.12	SUVA 2.08% 2011-21	270'400	0	270'400	0	270'400	0
220.3225.13	SUVA 2.58% 2011-20	129'000	0	129'000	0	129'000	0
220.3225.14	SUVA 1.59% 2012-24	79'500	0	79'500	0	79'500	0
220.3225.15	Vaud.Assur.1.80% 2012-27	36'000	0	36'000	0	36'000	0
220.3225.50	Helvetia 2.24% 2013-33	112'000	0	112'000	0	112'000	0
220.3225.83	Helvetia 1.62% 2014-29	81'000	0	81'000	0	81'000	0
220.3225.84	Helvetia 1.24% 2014-28	62'000	0	62'000	0	62'000	0
220.3225.85	Csse prév.Etat de Genève 0.89% 2015-2027	44'500	0	0	0	0	0
220.3226.50**	Divers emprunts en cours	-72'478	0	587'000	0	-311'687	0
220.3290	Intérêts sur fonds privés	3'652	0	3'900	0	3'789	0
220.3801**	Attributions aux fonds	0	0	300'000	0	550'161	0
220.4222**	Intérêts sur participations	0	472'870	0	733'000	0	983'932
220.4241**	Bénéfices sur ventes de titres	0	19'979	0	0	0	0
220.4242**	Gains comptables sur immeubles	0	50'000	0	0	0	393'220
220.4272	Indemnité pr usage du sol (SEY)	0	868'025	0	871'500	0	887'566
220.4529	Intérêts s/investissements	0	263'474	0	577'500	0	398'220
220.4909	Intérêts internes facturés	0	3'937'377	0	4'343'900	0	4'520'343
220.4910	Intérêts capital dotation SEY	0	1'009'200	0	1'012'800	0	1'136'500
<b>221</b>	<b>Service financier de l'Etat</b>	<b>15'188'363</b>	<b>41'476'809</b>	<b>14'012'000</b>	<b>39'016'000</b>	<b>13'779'109</b>	<b>39'620'394</b>
221.3520**	Fonds de péréquation	15'188'363	0	14'012'000	0	13'779'109	0
221.4520	Retour fonds de péréquation	0	41'476'809	0	39'016'000	0	39'620'394
<b>230</b>	<b>Amort.et subventions divers</b>	<b>692'998</b>	<b>0</b>	<b>62'900</b>	<b>0</b>	<b>5'176'400</b>	<b>0</b>
230.3310**	Amortissements	658'798	0	27'800	0	3'139'200	0
230.3809	Attributions autres fonds de réserve	0	0	0	0	2'000'000	0
230.3909	Intérêts internes	34'200	0	35'100	0	37'200	0

- 220.3226.50** Variation de la provision des intérêts courus
- 220.3801** Pas d'attribution de dividende extraordinaire de Gaznat à la provision pour fluctuation du prix du gaz
- 220.4222** Aucun dividende extraordinaire de Gaznat
- 220.4241** Liquidation des parts sociales de la société Transhelvetica SA
- 220.4242** Gain comptable sur vente d'un bâtiment public à la commune de Corcelles-près-Concise
- 221.3520** Augmentation des rendements d'impôts
- 230.3310** Amortissement des parts sociales de la société Energie Naturelle Mollendruz SA

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>3</b>	<b>Urbanisme et Bâtiments</b>	<b>24'111'006</b>	<b>8'332'855</b>	<b>25'245'884</b>	<b>8'493'860</b>	<b>23'392'387</b>	<b>7'477'049</b>
<b>300</b>	<b>Administration URBAT</b>	<b>1'011'129</b>	<b>1'159</b>	<b>1'093'810</b>	<b>4'000</b>	<b>955'563</b>	<b>543</b>
300.3011	Traitements	614'079	0	645'000	0	586'949	0
300.3012	Salaires personnel occasionnel	4'325	0	10'000	0	15'321	0
300.3030	AVS-APG-AC	38'443	0	41'460	0	0	0
300.3031	Allocations familiales	14'321	0	14'960	0	0	0
300.3040	Caisse de pension	99'912	0	103'200	0	0	0
300.3050	Assurances accidents	1'536	0	3'290	0	0	0
300.3060	Frais de déplacements	10'371	0	12'000	0	4'340	0
300.3091**	Frais de formation	5'078	0	17'000	0	19'585	0
300.3099	Frais divers du personnel	3'584	0	7'000	0	7'221	0
300.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	16'815	0	17'000	0	18'658	0
300.3111	Achats machines et mobilier	8'570	0	12'000	0	9'811	0
300.3181	Frais de port	12'834	0	13'500	0	14'160	0
300.3182	Téléphones	11'680	0	13'000	0	11'120	0
300.3185**/*	Frais de procédures et expertises	143'220	0	159'000	0	63'682	0
300.3186	Assurances	386	0	400	0	323	0
300.3189	Prestations de tiers	19'025	0	18'000	0	17'964	0
300.3193	Cotisations et contributions	6'952	0	7'000	0	7'058	0
300.3901	Charges sociales	0	0	0	0	179'372	0
300.4362**	Recettes diverses	0	1'159	0	4'000	0	543
<b>34</b>	<b>Bâtiments financiers</b>	<b>5'505'124</b>	<b>5'989'192</b>	<b>5'769'700</b>	<b>5'565'660</b>	<b>5'214'623</b>	<b>5'087'377</b>
<b>340</b>	<b>Gérance</b>	<b>288'804</b>	<b>288'804</b>	<b>338'320</b>	<b>318'320</b>	<b>326'406</b>	<b>326'406</b>
340.3011*	Traitements	226'120	0	266'000	0	244'170	0
340.3030	AVS-APG-AC	14'233	0	15'530	0	0	0
340.3031	Allocations familiales	5'152	0	5'600	0	0	0
340.3040	Caisse de pension	35'366	0	39'360	0	0	0
340.3050	Assurances accidents	539	0	1'230	0	0	0
340.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'524	0	4'000	0	2'022	0
340.3180	Taxes comptes postaux et BVR	5'870	0	6'600	0	6'234	0
340.3901	Charges sociales	0	0	0	0	73'981	0
340.4362	Recettes diverses	0	29'721	0	28'200	0	29'239
340.4902	Prestations internes fournies	0	259'082	0	290'120	0	297'168
<b>341</b>	<b>Service technique</b>	<b>774'011</b>	<b>774'011</b>	<b>884'900</b>	<b>825'900</b>	<b>590'496</b>	<b>590'496</b>
341.3011	Traitements	511'648	0	588'300	0	387'471	0
341.3030	AVS-APG-AC	32'558	0	37'130	0	0	0
341.3031	Allocations familiales	11'785	0	13'390	0	0	0
341.3040	Caisse de pension	83'819	0	94'130	0	0	0
341.3050	Assurances accidents	1'233	0	2'950	0	0	0
341.3109	Frais administratifs divers	6'973	0	10'000	0	9'905	0
341.3135	Matériel équipe d'entretien	832	0	1'000	0	848	0
341.3155**	Entretien véhicules	7'766	0	22'300	0	14'896	0
341.3185*	Etudes techniques	107'335	0	109'000	0	49'693	0

**300.3091** Certaines formations ont été annulées par les prestataires et reportées sur 2017

**300.3185** Prise en charge de différents frais par l'assurance protection juridique

**300.4362** Pas d'encaissement de participations aux frais de dossier

**341.3155** Les assurances ont été imputées sur le compte 341.3186

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
341.3186	Assurances	2'781	0	0	0	0	0
341.3313	Amortissement machines & véhicules	6'300	0	6'300	0	6'300	0
341.3901	Charges sociales	0	0	0	0	117'400	0
341.3902	Main d'oeuvre interne	580	0	0	0	3'382	0
341.3909	Intérêts internes	400	0	400	0	600	0
341.4356	Prestations à des tiers	0	0	0	500	0	0
341.4362	Recettes diverses	0	1'053	0	1'000	0	1'650
341.4902	Prestations internes fournies	0	772'957	0	824'400	0	588'846
<b>344</b>	<b>Bâtiments HLM</b>	<b>1'586'839</b>	<b>1'485'936</b>	<b>1'598'760</b>	<b>1'476'100</b>	<b>1'565'877</b>	<b>1'236'855</b>
344.3011	Traitements	76'043	0	78'800	0	79'257	0
344.3012	Personnel de nettoyage	26'342	0	30'000	0	21'729	0
344.3030	AVS-APG-AC	6'462	0	6'880	0	0	0
344.3031	Allocations familiales	2'339	0	2'490	0	0	0
344.3040	Caisse de pension	11'917	0	12'610	0	0	0
344.3050	Assurances accidents	256	0	550	0	0	0
344.3114	Achats de matériel et machines	821	0	2'350	0	1'125	0
344.3120**	Energie	73'628	0	84'000	0	73'995	0
344.3133	Produits de conciergerie	5'732	0	13'200	0	10'746	0
344.3141	Charges fixes d'entretien	43'029	0	43'000	0	41'385	0
344.3141.01**	Entretien-rénovations	254'437	0	140'000	0	174'969	0
344.3186	Assurances	15'246	0	15'500	0	12'203	0
344.3189	Prestations de tiers	17'416	0	23'600	0	16'007	0
344.3303	Amortissements	531'800	0	531'800	0	531'800	0
344.3901	Charges sociales	0	0	0	0	26'187	0
344.3902	Prestations internes	237'873	0	323'580	0	223'674	0
344.3909	Intérêts internes	283'500	0	290'400	0	352'800	0
344.4231	Produits des locations	0	1'350'381	0	1'350'900	0	1'093'841
344.4360	Machines à laver et prestations	0	32'108	0	23'000	0	19'206
344.4363**	Remboursement de frais	0	18'364	0	5'000	0	11'576
344.4509	Aide fédérale	0	82'803	0	94'900	0	91'553
344.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	18'400
344.4904	Loyers internes	0	2'280	0	2'300	0	2'280
<b>346</b>	<b>Bâtim.patrimoine financier</b>	<b>2'855'471</b>	<b>3'440'442</b>	<b>2'947'720</b>	<b>2'945'340</b>	<b>2'731'844</b>	<b>2'933'619</b>
346.3011	Traitements	16'497	0	18'500	0	21'096	0
346.3012	Personnel de nettoyage	51'086	0	55'100	0	45'075	0
346.3030	AVS-APG-AC	3'182	0	4'650	0	0	0
346.3031	Allocations familiales	1'152	0	1'690	0	0	0
346.3040	Caisse de pension	2'269	0	2'960	0	0	0
346.3050	Assurances accidents	270	0	380	0	0	0
346.3060	Frais de déplacements	403	0	150	0	1'169	0
346.3111	Achats d'équipements	0	0	500	0	0	0
346.3114	Achats de matériel et machines	1'858	0	2'300	0	2'434	0
346.3121	Consommation d'eau	42'368	0	45'260	0	52'091	0
346.3122**	Consommation de gaz	18'188	0	35'600	0	22'814	0
346.3123	Consommation d'électricité	38'487	0	49'300	0	43'013	0
346.3133	Produits de conciergerie	8'504	0	14'650	0	10'668	0
346.3141**	Charges fixes d'entretien	64'977	0	93'690	0	80'212	0
346.3141.01**	Entretien-rénovations	475'585	0	353'350	0	337'419	0

- 344.3120** Diminution de la consommation, estimation faite sur la base des années précédentes
- 344.3141.01** Les comptes xxx.3141.01 font partie d'une enveloppe globale comprenant différents crédits complémentaires
- 344.4363** Remboursement des frais de conciergerie facturés à la Fondation Yverdonnoise pour le Logement (FYL)
- 346.3122** Diminution de la consommation, estimation faite sur la base des années précédentes
- 346.3141** Des travaux n'ont pas été réalisés
- 346.3141.01** Les comptes xxx.3141.01 font partie d'une enveloppe globale comprenant différents crédits complémentaires

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
346.3186	Assurances	47'257	0	48'100	0	38'833	0
346.3189	Prestations de tiers	15'328	0	22'100	0	15'011	0
346.3191	Impôts et taxes	7'055	0	7'050	0	5'025	0
346.3303	Amortissements patr.financier	1'297'397	0	1'297'400	0	1'207'100	0
346.3901	Charges sociales	0	0	0	0	10'899	0
346.3902	Main d'oeuvre et prest.internes	290'409	0	361'790	0	275'985	0
346.3909	Intérêts internes	473'200	0	533'200	0	563'000	0
346.4231**	Produits des locations	0	2'832'120	0	2'319'900	0	2'216'480
346.4360	Machines à laver et prestations	0	13'834	0	14'100	0	10'473
346.4363**	Remboursement de frais	0	91'222	0	5'000	0	208'561
346.4803	Prélèvement au fonds de rénovation	0	0	0	0	0	20'200
346.4902	Prestations internes fournies	0	15'200	0	15'600	0	7'600
346.4904	Loyers internes	0	488'066	0	558'700	0	470'305
346.4905	Répartition d'entretiens	0	0	0	32'040	0	0
<b>35</b>	<b>Bâtiments administratifs</b>	<b>14'753'644</b>	<b>2'126'116</b>	<b>15'442'754</b>	<b>2'610'700</b>	<b>14'784'723</b>	<b>2'178'787</b>
<b>352</b>	<b>Conciergerie bât.administratifs</b>	<b>1'188'962</b>	<b>140'540</b>	<b>1'285'940</b>	<b>140'500</b>	<b>1'099'530</b>	<b>140'000</b>
352.3011	Traitements	827'796	0	898'300	0	736'841	0
352.3012	Personnel occasionnel	61'533	0	52'000	0	73'621	0
352.3030	AVS-APG-AC	55'678	0	61'660	0	0	0
352.3031	Allocations familiales	20'187	0	22'240	0	0	0
352.3040	Caisse de pension	126'200	0	148'000	0	0	0
352.3050	Assurances accidents	2'509	0	4'890	0	0	0
352.3060	Frais de déplacements	3'775	0	5'000	0	4'247	0
352.3065	Frais de vêtements	4'350	0	7'000	0	6'809	0
352.3114	Achats de matériel et machines	3'212	0	3'750	0	1'411	0
352.3133	Fournitures, produits	30'195	0	27'900	0	24'385	0
352.3189*	Entretiens par des tiers	53'527	0	55'200	0	21'599	0
352.3901	Charges sociales	0	0	0	0	230'618	0
352.4902	Prestations internes fournies	0	140'540	0	140'500	0	140'000
<b>354</b>	<b>Bâtim.patrimoine administratif</b>	<b>2'904'300</b>	<b>1'214'209</b>	<b>3'253'564</b>	<b>1'801'700</b>	<b>3'062'206</b>	<b>1'235'509</b>
354.3113	Achats d'équipements	12'388	0	14'000	0	12'394	0
354.3121**	Consommation d'eau fontaines+WC	24'963	0	55'000	0	53'875	0
354.3121.01	Consommation d'eau immeubles	17'846	0	20'400	0	14'598	0
354.3122**	Consommation de gaz	108'814	0	150'100	0	28'354	0
354.3123**	Consommation d'électricité	121'721	0	159'500	0	132'396	0
354.3124	Chauffage	14'505	0	25'000	0	16'064	0
354.3141**	Charges fixes d'entretien	224'089	0	277'405	0	234'834	0
354.3141.01**	Entretien-rénovations	320'696	0	491'509	0	475'951	0
354.3161	Loyers	252'153	0	243'540	0	249'808	0
354.3182	Téléphones	1'712	0	2'000	0	1'621	0
354.3186	Assurances	96'292	0	97'200	0	77'927	0
354.3191**	Taxes	40'009	0	63'000	0	60'348	0
354.3312	Amortissements	1'048'900	0	1'048'900	0	1'075'530	0
354.3902**	Main d'oeuvre et prest.internes	281'613	0	237'110	0	224'407	0
354.3909	Intérêts internes	338'600	0	368'900	0	404'100	0





**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
354.4271	Produits des locations	0	326'736	0	371'000	0	353'282
354.4363	Remboursement de frais	0	946	0	1'000	0	0
354.4904**	Locations internes	0	256'320	0	170'100	0	257'080
354.4905	Répartition d'entretiens	0	630'208	0	1'259'600	0	625'147
<b>355**</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	<b>10'660'383</b>	<b>771'366</b>	<b>10'903'250</b>	<b>668'500</b>	<b>10'622'987</b>	<b>803'279</b>
355.3011	Traitements concierges	1'707'239	0	1'764'000	0	1'723'075	0
355.3012	Salaires personnel occasionnel	60'588	0	73'000	0	33'678	0
355.3030	AVS-APG-AC	113'166	0	115'920	0	0	0
355.3031	Allocations familiales	40'961	0	41'810	0	0	0
355.3040	Caisse de pension	264'456	0	282'240	0	0	0
355.3050	Assurances accidents	4'316	0	9'190	0	0	0
355.3060	Frais de déplacements	0	0	300	0	0	0
355.3091	Frais de formation	1'961	0	2'000	0	1'946	0
355.3109	Frais administratifs divers	400	0	500	0	0	0
355.3114	Achats de matériel et machines	52'917	0	57'600	0	42'952	0
355.3121	Consommation d'eau	40'516	0	44'700	0	44'994	0
355.3122**	Consommation de gaz	444'146	0	655'500	0	522'376	0
355.3123**	Consommation d'électricité	242'715	0	293'100	0	249'687	0
355.3124	Chauffage	66'048	0	73'000	0	53'607	0
355.3133	Produits de conciergerie	150'348	0	158'500	0	147'187	0
355.3141**	Charges fixes d'entretien	290'187	0	276'300	0	234'236	0
355.3141.01**	Entretien-rénovations	900'551	0	619'150	0	816'668	0
355.3145**	Entretiens extérieurs	38'173	0	94'900	0	84'609	0
355.3161**	Loyer des locaux	146'197	0	183'300	0	192'938	0
355.3182	Téléphones	2'095	0	2'000	0	2'209	0
355.3186	Assurances	112'061	0	112'300	0	90'361	0
355.3189	Prestations de tiers	109'852	0	133'450	0	109'195	0
355.3191	Taxe d'épuration	23'588	0	31'350	0	28'601	0
355.3312	Amortissements	3'731'275	0	3'731'300	0	3'475'700	0
355.3901	Charges sociales	0	0	0	0	525'443	0
355.3902	Main d'oeuvre et prest.internes	377'025	0	345'840	0	274'827	0
355.3904**	Locations internes (sport & culture)	597'300	0	564'000	0	564'000	0
355.3909	Intérêts internes	1'142'300	0	1'238'000	0	1'404'700	0
355.4271**	Produits des locations	0	362'459	0	318'000	0	354'788
355.4363**	Remboursements de frais	0	61'825	0	3'000	0	153'598
355.4513	Part.du canton pour les Isles	0	115'483	0	113'000	0	59'782
355.4656	Part.& subv.de tiers prot.environnement	0	0	0	0	0	4'431
355.4904	Locations internes	0	231'600	0	234'500	0	230'680
<b>425</b>	<b>Service d'urbanisme</b>	<b>2'201'456</b>	<b>40</b>	<b>2'223'100</b>	<b>500</b>	<b>1'764'128</b>	<b>5'181</b>
425.3003	Jetons des commissions	556	0	3'000	0	400	0
425.3011**	Traitements	476'965	0	442'400	0	383'898	0
425.3030	AVS-APG-AC	30'203	0	27'920	0	0	0
425.3031	Allocations familiales	11'184	0	10'070	0	0	0
425.3040	Caisse de pension	72'061	0	70'790	0	0	0
425.3050	Assurances accidents	1'293	0	2'220	0	0	0
425.3109	Frais administratifs divers	1'445	0	2'000	0	142	0
425.3141	Entretien mobilier urbain et plantations	27'917	0	30'000	0	0	0

- 354.4904** Augmentation des locations internes suite aux rocares des Services
- 355** Selon les commentaires ci-dessous
- 355.3122** Diminution de la consommation. Estimation faite sur les années précédentes
- 355.3123** Diminution de la consommation. Estimation faite sur les années précédentes
- 355.3141** Nouveaux contrats d'entretien pour des portes coupe-feu dans les collèges
- 355.3141.01** Les comptes xxx.3141.01 font partie d'une enveloppe globale comprenant différents crédits complémentaires
- 355.3145** Prestations STE imputés sur le compte 355.3902
- 355.3161** Loyers internes des Anc. Casernes sur le compte 355.3904
- 355.3189** Travaux réalisés en interne pour des raisons d'organisation (urgence, disponibilité des entreprises) ou travaux reportés
- 355.3904** Loyers internes des Anc. Casernes prévus sur le compte 355.3161
- 355.4271** Augmentation des locations
- 355.4363** Remboursement de sinistres dans différents collèges
- 425.3011** Salaire d'un urbaniste auxiliaire budgété sur le compte 341.3011

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
425.3185.03**	Etudes d'urbanisme	96'362	0	127'000	0	135'771	0
425.3310	Amortissements	1'132'096	0	1'132'100	0	777'600	0
425.3321**	Amortissements supplémentaires	38'373	0	0	0	0	0
425.3901	Charges sociales	0	0	0	0	116'318	0
425.3909	Intérêts internes	313'000	0	375'600	0	350'000	0
425.4352	Ventes plans et règlements	0	40	0	500	0	181
425.4362	Remboursement de frais	0	0	0	0	0	5'000
<b>426</b>	<b>Police des constructions</b>	<b>639'653</b>	<b>216'347</b>	<b>716'520</b>	<b>313'000</b>	<b>673'349</b>	<b>205'162</b>
426.3003	Jetons des commissions	1'948	0	7'000	0	1'950	0
426.3011	Traitements	442'283	0	450'500	0	430'870	0
426.3030	AVS-APG-AC	28'409	0	28'430	0	0	0
426.3031	Allocations familiales	10'284	0	10'250	0	0	0
426.3040	Caisse de pension	73'126	0	72'080	0	0	0
426.3050	Assurances accidents	1'075	0	2'260	0	0	0
426.3102**	Livres, journaux, annonces	20'573	0	38'000	0	30'188	0
426.3185	Prestations de tiers	45'361	0	50'000	0	52'721	0
426.3185.01	RIBT - Prestations de tiers	6'595	0	8'000	0	7'071	0
426.3818	Attributions places de parcs	10'000	0	50'000	0	20'000	0
426.3901	Charges sociales	0	0	0	0	130'550	0
426.4309	Indemnités places de parcs	0	10'000	0	50'000	0	20'000
426.4313	Finances d'enquêtes constr.	0	159'312	0	213'000	0	136'807
426.4529.01	RIBT - Prestations aux communes	0	47'036	0	50'000	0	48'355

**425.3185.03** Des études planifiées en 2016 ont été reportées sur 2017

**425.3321** Amortissement d'un crédit d'étude pour la zone 30 de la rue du Buron

**426.3102** Diminution du nombre d'enquêtes

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>4</b>	<b>Travaux et Environnement</b>	<b>22'703'946</b>	<b>8'373'882</b>	<b>22'877'805</b>	<b>7'815'080</b>	<b>23'808'985</b>	<b>8'825'579</b>
<b>102</b>	<b>Jumelages</b>	<b>102'731</b>	<b>4'000</b>	<b>117'500</b>	<b>0</b>	<b>54'748</b>	<b>1'800</b>
102.3003	Jetons des commissions	1'500	0	2'500	0	1'500	0
102.3171	Jumelages	101'231	0	115'000	0	52'928	0
102.3902	Prestations internes	0	0	0	0	320	0
102.4653	Participations de tiers	0	4'000	0	0	0	1'800
<b>310</b>	<b>Domaines</b>	<b>0</b>	<b>141'981</b>	<b>2'000</b>	<b>140'500</b>	<b>2'106</b>	<b>141'712</b>
310.3149	Entretien domaines	0	0	2'000	0	2'106	0
310.4232	Location parcelles	0	126'981	0	125'500	0	126'712
310.4904	Loyer des plantages	0	15'000	0	15'000	0	15'000
<b>311</b>	<b>Plantages</b>	<b>180'022</b>	<b>154'407</b>	<b>179'310</b>	<b>143'900</b>	<b>200'086</b>	<b>170'810</b>
311.3003	Jetons commission	3'825	0	3'800	0	3'400	0
311.3012	Salaires personnel occasionnel	29'726	0	27'500	0	28'623	0
311.3030	AVS-APG-AC	695	0	1'740	0	0	0
311.3031	Allocations familiales	303	0	630	0	0	0
311.3050	Assurances accidents	264	0	140	0	0	0
311.3114	Achats de matériel et machines	4'956	0	5'000	0	7'311	0
311.3121	Consommation d'eau	72'358	0	67'000	0	88'601	0
311.3145	Entretien	20'655	0	24'500	0	22'799	0
311.3901	Charges sociales	0	0	0	0	2'862	0
311.3902	Prestations internes	32'240	0	34'000	0	31'489	0
311.3904	Location domaines	15'000	0	15'000	0	15'000	0
311.4232**	Produit des locations	0	154'407	0	143'900	0	170'810
<b>320</b>	<b>Forêts de plaine</b>	<b>342'779</b>	<b>117'091</b>	<b>353'375</b>	<b>105'800</b>	<b>340'675</b>	<b>119'694</b>
320.3142**	Entretien chemins et fossés	10'983	0	22'000	0	14'972	0
320.3142.01**	Entr. zones boisées hors forêts	56'906	0	71'675	0	50'397	0
320.3146	Soins cultureux	65'327	0	69'000	0	78'068	0
320.3188**	Exploitation du bois	126'139	0	111'000	0	115'005	0
320.3189	Garde et surveillance	65'025	0	60'800	0	60'133	0
320.3909	Intérêts internes	18'400	0	18'900	0	22'100	0
320.4355	Ventes de bois	0	75'680	0	80'800	0	86'616
320.4512**	Subventions	0	41'411	0	25'000	0	33'078
<b>321</b>	<b>Montagne de la ville</b>	<b>50'751</b>	<b>49'470</b>	<b>93'340</b>	<b>51'980</b>	<b>74'934</b>	<b>57'560</b>
321.3142	Entretien chemins et clôtures	8'437	0	14'700	0	30'707	0
321.3146	Soins cultureux	13'065	0	12'000	0	9'337	0
321.3186	Assurances	3'773	0	3'850	0	3'020	0
321.3188	Exploitation du bois	17'019	0	20'750	0	23'302	0
321.3189	Garde et surveillance	8'457	0	10'000	0	8'568	0
321.3905**	Entretien chalets	0	0	32'040	0	0	0
321.4232	Location domaine	0	26'000	0	26'000	0	26'000
321.4355	Ventes de bois	0	10'288	0	18'000	0	20'489
321.4512	Subventions	0	13'182	0	7'980	0	11'072

- 311.4232** Basé sur la consommation effective d'eau, en corrélation avec l'augmentation des charges liées à cette consommation
- 320.3142** Diminution des travaux réalisés, un été sec avec peu de dégats  
**320.3142.01** Selon les travaux effectifs, conformément aux décisions de la Tournée des Allées
- 320.3188** Frais de déchiquetage élevés et façonnage des ballots de bois de feu
- 320.4512** Augmentation de l'exploitation du bois
- 321.3905** Pas de frais d'entretien en 2016 selon URBAT

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>330</b>	<b>Vignes</b>	<b>63'206</b>	<b>54'172</b>	<b>78'050</b>	<b>73'000</b>	<b>73'190</b>	<b>74'577</b>
330.3146	Entretien et exploitation	31'004	0	35'000	0	29'566	0
330.3185	Travaux de cave	29'984	0	40'000	0	40'558	0
330.3186	Assurances	2'218	0	2'500	0	2'503	0
330.3193	Cotisations et taxes	0	0	550	0	563	0
330.4355	Produit de la vendange	0	54'172	0	73'000	0	74'577
<b>400</b>	<b>Direction et administration STE</b>	<b>1'237'070</b>	<b>195'928</b>	<b>1'206'550</b>	<b>189'000</b>	<b>1'263'991</b>	<b>195'774</b>
400.3011	Traitements	843'384	0	837'700	0	820'383	0
400.3012**	Salaires personnel occasionnel	47'941	0	30'000	0	30'511	0
400.3030	AVS-APG-AC	55'150	0	54'760	0	0	0
400.3031	Allocations familiales	20'121	0	19'750	0	0	0
400.3040	Caisse de pension	129'825	0	134'040	0	0	0
400.3050	Assurances accidents	7'683	0	4'340	0	0	0
400.3060	Frais de déplacements	3'629	0	3'000	0	4'893	0
400.3090	Frais du personnel	4'256	0	4'000	0	3'903	0
400.3091	Frais de formation	6'757	0	6'500	0	7'192	0
400.3109	Frais administratifs divers	28'679	0	25'000	0	31'058	0
400.3110*	Achats mobilier et machines	18'045	0	15'960	0	5'008	0
400.3180	Prestations de services	58'470	0	56'500	0	94'605	0
400.3181	Frais de port	4'164	0	3'200	0	3'672	0
400.3182	Téléphones	4'949	0	5'500	0	5'582	0
400.3186	Assurances	2'440	0	2'600	0	1'990	0
400.3189	Nettoyage des locaux	1'578	0	3'700	0	3'569	0
400.3310	Amortissements	0	0	0	0	7	0
400.3901	Charges sociales	0	0	0	0	251'619	0
400.4362	Remboursement de frais	0	7'273	0	0	0	0
400.4516	Subventions cantonales	0	1	0	0	0	15'300
400.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	59'654	0	60'000	0	51'474
400.4902	Prestations internes fournies	0	129'000	0	129'000	0	129'000
<b>412</b>	<b>Garage-atelier</b>	<b>761'700</b>	<b>46'020</b>	<b>758'580</b>	<b>15'500</b>	<b>764'088</b>	<b>70'394</b>
412.3011	Traitements	559'926	0	560'700	0	544'933	0
412.3012	Salaires personnel occasionnel	1'653	0	0	0	0	0
412.3030	AVS-APG-AC	35'927	0	35'390	0	0	0
412.3031	Allocations familiales	13'004	0	12'760	0	0	0
412.3040	Caisse de pension	87'642	0	89'720	0	0	0
412.3050	Assurances accidents	5'286	0	2'810	0	0	0
412.3060	Frais de déplacements	680	0	1'200	0	852	0
412.3091	Frais de formation	6'507	0	7'000	0	4'488	0
412.3116	Achat matériel et outillage	23'680	0	23'000	0	23'874	0
412.3154	Entretien	27'396	0	26'000	0	24'832	0
412.3901	Charges sociales	0	0	0	0	165'110	0
412.4529	Main d'oeuvre facturée	0	4'814	0	10'000	0	12'606
412.4902**	Prestations internes fournies	0	41'206	0	5'500	0	57'788
<b>413</b>	<b>Véhicules</b>	<b>846'149</b>	<b>125'105</b>	<b>860'900</b>	<b>36'000</b>	<b>814'163</b>	<b>86'538</b>



**400.3012** Reprise des jumelages, engagement d'un auxiliaire administratif pour l'organisation du jubilé avec la commune de Nogent-sur-Marne.

**412.4902** Nombre important de régies

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
413.3154	Entretien engins et machines	120'845	0	139'000	0	129'757	0
413.3155	Entretien véhicules	311'533	0	320'000	0	298'694	0
413.3186**	Taxes et assurances	106'927	0	92'000	0	90'412	0
413.3313	Amortissements véhicules	268'445	0	268'500	0	248'900	0
413.3909	Intérêts internes	38'400	0	41'400	0	46'400	0
413.4354	Ventes véhicules usagés	0	1	0	0	0	10
413.4356	Prestations facturées	0	4'278	0	0	0	8'126
413.4529**	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	27'459	0	1'000	0	0
413.4902**	Prestations internes fournies	0	93'367	0	35'000	0	78'402
<b>431</b>	<b>Voirie</b>	<b>8'153'264</b>	<b>380'211</b>	<b>8'430'100</b>	<b>413'200</b>	<b>8'359'428</b>	<b>507'434</b>
431.3011	Traitements	3'318'895	0	3'448'500	0	3'308'178	0
431.3012**	Salaires personnel occasionnel	72'039	0	40'000	0	60'882	0
431.3030	AVS-APG-AC	217'526	0	220'140	0	0	0
431.3031	Allocations familiales	78'751	0	79'370	0	0	0
431.3040	Caisse de pension	492'686	0	551'760	0	0	0
431.3050	Assurances accidents	31'174	0	17'450	0	0	0
431.3060	Frais de déplacements	1'519	0	2'000	0	553	0
431.3091	Frais de formation	7'032	0	10'000	0	10'424	0
431.3114*	Achats de matériel et machines	117'406	0	116'000	0	69'066	0
431.3120	Eau, électricité	17'405	0	30'000	0	20'616	0
431.3124	Chauffage (URBAT)	24'522	0	36'000	0	21'026	0
431.3135	Frais de déneigement	21'500	0	67'000	0	60'707	0
431.3142.01	Entretien réseau routier	458'205	0	450'000	0	518'434	0
431.3142.02	Nettoyages réseau routier	263'251	0	260'000	0	265'282	0
431.3142.03	Abris de bus	9'560	0	10'000	0	9'837	0
431.3142.04	Entretien ponts et passerelles	21'096	0	22'000	0	16'719	0
431.3145	Entretien bancs et jeux	37'473	0	40'000	0	55'343	0
431.3147.01	Entretien cours d'eau	32'749	0	35'000	0	17'094	0
431.3147.02	Entretien rives du lac	24'614	0	25'000	0	23'027	0
431.3147.03	Entretien plage	40'303	0	40'000	0	41'974	0
431.3148*	Nettoyage WC et fontaines	38'988	0	40'000	0	34'459	0
431.3156	Entretien matériel et outillage	4'870	0	5'000	0	4'021	0
431.3163	Location matériel et machines	1'813	0	3'500	0	1'890	0
431.3310	Amortissements	2'076'307	0	2'076'300	0	1'917'400	0
431.3901	Charges sociales	0	0	0	0	1'008'435	0
431.3902	Prestations internes	-10	0	10'000	0	10'450	0
431.3905	Entretiens internes bâtiments	42'389	0	53'080	0	55'607	0
431.3909	Intérêts internes	701'200	0	742'000	0	828'000	0
431.4356**	Prestations fournies à des tiers	0	20'973	0	9'000	0	30'267
431.4517**	Subventions cantonales	0	78'792	0	60'000	0	96'021
431.4529**	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	60'220	0	50'000	0	107'174
431.4902	Prestations internes fournies	0	220'226	0	294'200	0	273'972
<b>441</b>	<b>Parcs et promenades</b>	<b>2'680'751</b>	<b>409'160</b>	<b>2'722'420</b>	<b>461'200</b>	<b>2'679'811</b>	<b>352'524</b>
441.3011	Traitements	1'719'253	0	1'725'400	0	1'676'027	0
441.3012	Salaires personnel occasionnel	30'117	0	40'000	0	34'479	0
441.3030	AVS-APG-AC	111'039	0	111'410	0	0	0
441.3031	Allocations familiales	40'199	0	40'170	0	0	0
441.3040	Caisse de pension	262'571	0	276'070	0	0	0

**413.3186** Basé sur les coûts effectifs

**413.4529** Prestations conséquentes pour le chantier SEY au Pré-Français

**413.4902** Selon l'utilisation effective, imputation des heures du camion cureur

**431.3012** Plusieurs postes à repourvoir ont été occupés temporairement par des auxiliaires

**431.4356** Selon les régies effectives

**431.4517** Subvention cantonale à hauteur de 64 % sur l'entretien des cours d'eau

**431.4529** Diverses interventions sur des chantiers (rue de l'Industrie, rue des Chaînettes, route de contournement)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
441.3050	Assurances accidents	16'640	0	8'830	0	0	0
441.3060	Frais de déplacements	2'183	0	7'000	0	4'031	0
441.3091	Frais de formation	4'403	0	6'000	0	5'774	0
441.3116	Achats matériel et outillage	65'831	0	71'300	0	47'174	0
441.3120	Energie	59'142	0	50'000	0	49'044	0
441.3134	Achats plantes et produits	96'033	0	96'000	0	86'670	0
441.3145.02	Entretien serres	14'001	0	14'000	0	30'214	0
441.3145.03	Entretien parcs et promenades	98'067	0	97'000	0	104'920	0
441.3154	Entretien machines et matériel	83'813	0	76'000	0	79'241	0
441.3186	Assurances	1'061	0	1'100	0	869	0
441.3310	Amortissements	61'300	0	61'300	0	43'600	0
441.3901	Charges sociales	0	0	0	0	511'268	0
441.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	25'340	0	0	0
441.3909	Intérêts internes	15'100	0	15'500	0	6'500	0
441.4356	Prestations à des tiers	0	10'200	0	10'200	0	7'308
441.4529	Main d'oeuvre fact.et prest.s/invest.	0	6'600	0	8'000	0	7'710
441.4902	Prestations internes fournies	0	392'360	0	443'000	0	337'506
<b>442</b>	<b>Environnement</b>	<b>119'007</b>	<b>71'272</b>	<b>124'780</b>	<b>115'000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
442.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	3'000	0	0	0
442.3030	AVS-APG-AC	0	0	190	0	0	0
442.3031	Allocations familiales	0	0	70	0	0	0
442.3050	Assurances accidents	0	0	20	0	0	0
442.3060	Frais de déplacements	172	0	300	0	0	0
442.3091	Frais de formation	2'920	0	3'000	0	0	0
442.3110	Achat de mobilier et machines	0	0	200	0	0	0
442.3116	Achat de matériel et outillage	231	0	2'000	0	0	0
442.3132	Contrôles, analyses, divers	15'992	0	16'000	0	0	0
442.3149	Organisation / Entretien	75'392	0	76'000	0	0	0
442.3180	Prestations de tiers	24'300	0	24'000	0	0	0
442.4516	Subventions cantonales	0	21'272	0	65'000	0	0
442.4801	Prélèvement au fonds d'assainissement	0	50'000	0	50'000	0	0
<b>455</b>	<b>Déchets</b>	<b>2'969'786</b>	<b>1'428'338</b>	<b>3'090'900</b>	<b>1'210'000</b>	<b>3'539'139</b>	<b>1'404'136</b>
455.3149	Organisation générale	178'610	0	175'000	0	291'691	0
455.3310	Amortissements	91'600	0	91'600	0	90'800	0
455.3526	Gestion STRID SA	2'683'676	0	2'807'400	0	2'804'848	0
455.3809	Attribution au fonds de réserve	0	0	0	0	330'000	0
455.3909	Intérêts internes	15'900	0	16'900	0	21'800	0
455.4342	Collectes déchets non-ménagers	0	72'870	0	70'000	0	101'338
455.4342.01**	Taxe au sac	0	1'229'021	0	1'040'000	0	1'146'212
455.4342.02	Taxe recyclage verre	0	105'041	0	100'000	0	100'093
455.4363	Remboursement de tiers	0	2'792	0	0	0	0
455.4516	Subventions cantonales	0	18'614	0	0	0	56'493
<b>46</b>	<b>Egouts et épuration</b>	<b>5'196'729</b>	<b>5'196'729</b>	<b>4'860'000</b>	<b>4'860'000</b>	<b>5'642'628</b>	<b>5'642'628</b>
<b>465</b>	<b>STEP-exploitation et entretien</b>	<b>2'366'301</b>	<b>472'580</b>	<b>2'390'720</b>	<b>410'000</b>	<b>2'444'602</b>	<b>445'859</b>
465.3011	Traitements	405'424	0	440'200	0	461'308	0

455.4342.01 Ristourne 2016 plus conséquente, en fonction des ventes effectives

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
465.3012** Salaires personnel occasionnel	16'054	0	5'000	0	17'170	0
465.3030 AVS-APG-AC	26'914	0	28'100	0	0	0
465.3031 Allocations familiales	9'742	0	10'140	0	0	0
465.3040 Caisse de pension	64'365	0	70'440	0	0	0
465.3050 Assurances accidents	3'815	0	2'240	0	0	0
465.3060 Frais de déplacements	1'825	0	7'000	0	2'948	0
465.3091 Frais de formation	5'670	0	10'000	0	7'955	0
465.3109 Frais administratifs divers	853	0	5'000	0	6'000	0
465.3120 Energie	147'877	0	142'000	0	147'148	0
465.3132 Contrôles, analyses, divers	32'030	0	33'000	0	28'308	0
465.3138 Achats produits d'exploitation	180'068	0	179'000	0	165'801	0
465.3141 Entretien bâtiments	51'816	0	55'000	0	46'615	0
465.3144.01 Entretien collecteurs généraux	14'952	0	15'000	0	14'468	0
465.3144.02 Entretien collecteurs locaux	30'091	0	30'000	0	30'980	0
465.3154 Entretien machines	390'831	0	387'600	0	393'036	0
465.3182 Téléphones	5'352	0	7'200	0	5'370	0
465.3185 Prestations diverses	29'252	0	28'000	0	33'245	0
465.3186 Assurances	36'433	0	36'000	0	29'215	0
465.3189.01 Evacuation déchets divers	47'608	0	45'000	0	46'610	0
465.3189.02 Evacuation boues	467'974	0	460'000	0	466'094	0
465.3901 Charges sociales	0	0	0	0	141'489	0
465.3902 Prestations internes	397'353	0	394'800	0	400'840	0
465.4501 Subventions fédérales	0	8'000	0	0	0	0
465.4526** Parts des communes et privés	0	361'468	0	310'000	0	345'358
465.4526.01 Trait. des boues petites communes	0	103'112	0	100'000	0	99'946
465.4529 Main d'oeuvre facturée	0	0	0	0	0	556
<b>466 STEP-compte épuration</b>	<b>2'830'429</b>	<b>4'724'149</b>	<b>2'469'280</b>	<b>4'450'000</b>	<b>3'198'026</b>	<b>5'196'769</b>
466.3191 Impôts et taxes	299'475	0	267'000	0	0	0
466.3811 Attribution fonds STEP	2'530'954	0	2'202'280	0	3'198'026	0
466.4341** Taxes introductions aux collecteurs	0	603'056	0	300'000	0	916'717
466.4342** Taxes d'épurations	0	4'092'752	0	4'150'000	0	4'280'052
466.4526** Part. communes raccordées	0	28'341	0	0	0	0

**465.3012** Remplacement durant deux mois d'un collaborateur en congé sabbatique et engagement d'un auxiliaire pour la création d'un nouveau règlement sur les égouts

**465.4526** Facturation selon les coûts effectifs du traitement de l'eau et livraison des fosses

**466.4341** Fin du rattrapage de la facturation des taxes de raccordement des 5 dernières années

**466.4342** Lié à la consommation d'eau des citoyens

**466.4526** Facturation aux communes raccordées de la taxe de financement des mesures d'élimination des composés traces organiques dans les eaux usées

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>5</b>	<b>Jeunesse et Cohésion sociale</b>	<b>39'671'514</b>	<b>6'732'622</b>	<b>37'957'920</b>	<b>6'607'000</b>	<b>36'572'935</b>	<b>6'656'244</b>
<b>50</b>	<b>Administration des écoles</b>	<b>28'315</b>	<b>0</b>	<b>27'500</b>	<b>0</b>	<b>28'871</b>	<b>0</b>
<b>500</b>	<b>Conseil d'établissement</b>	<b>28'315</b>	<b>0</b>	<b>27'500</b>	<b>0</b>	<b>28'871</b>	<b>0</b>
500.3003**	Jetons des commissions	9	0	4'000	0	2'350	0
500.3109	Frais administratifs divers	375	0	1'000	0	433	0
500.3189**	Projets d'établissements	27'931	0	22'000	0	24'589	0
500.3902	Prestations internes	0	0	0	0	1'500	0
500.3904	Locations internes	0	0	500	0	0	0
<b>51</b>	<b>Enseignement primaire</b>	<b>1'587'814</b>	<b>512'157</b>	<b>1'616'100</b>	<b>680'000</b>	<b>1'599'169</b>	<b>428'797</b>
<b>516</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires EP</b>	<b>1'587'814</b>	<b>512'157</b>	<b>1'616'100</b>	<b>680'000</b>	<b>1'599'169</b>	<b>428'797</b>
516.3012.10	Traitements devoirs surveillés EPP	127'286	0	154'000	0	135'087	0
516.3012.20**	Traitements devoirs surveillés EPEG	202'866	0	154'000	0	165'568	0
516.3030	AVS-APG-AC	14'658	0	19'440	0	0	0
516.3031	Allocations familiales	5'331	0	7'020	0	0	0
516.3040	Caisse de pension	1'771	0	0	0	0	0
516.3050	Assurances accidents	904	0	1'540	0	0	0
516.3060	Frais de déplacements	0	0	100	0	222	0
516.3091**	Frais de formation	0	0	8'000	0	1'700	0
516.3099	Frais divers du personnel	9'863	0	8'000	0	7'284	0
516.3101	Fournit. bureau, imprimés, consomm.	49	0	1'000	0	1'149	0
516.3103.10	Petits frais EPP	13'697	0	14'000	0	12'727	0
516.3103.20	Petits frais EPEG	14'401	0	14'000	0	13'680	0
516.3109.10	Frais divers EPP	6'541	0	5'800	0	5'937	0
516.3109.20	Frais divers EPEG	6'703	0	5'800	0	5'347	0
516.3112	Achats mobilier scolaire	108'524	0	105'000	0	107'278	0
516.3152	Entretien mobilier et équipements	3'102	0	3'000	0	2'428	0
516.3161	Location de salles	21'000	0	22'000	0	21'195	0
516.3181	Frais de port	0	0	2'500	0	0	0
516.3185	Prestations de service	22'776	0	23'000	0	21'123	0
516.3188**	Frais de transports	641'284	0	684'000	0	669'289	0
516.3522**	Ecolages versés à d'autres communes	4'983	0	3'000	0	7'150	0
516.3653.20	Ludothèque	49'568	0	51'000	0	62'612	0
516.3662.10	Camps et courses EPP	7'147	0	8'000	0	8'033	0
516.3662.20	Camps et courses EPEG	8'430	0	8'000	0	8'324	0
516.3901	Charges sociales	0	0	0	0	30'065	0
516.3902	Prestations internes	288'218	0	289'700	0	285'393	0
516.3904**	Locations internes	28'713	0	24'200	0	27'578	0
516.4359	Recettes diverses	0	10'261	0	12'000	0	12'281
516.4512**	Participation du canton	0	149'501	0	63'000	0	67'324
516.4522.20**	Ecolages communes	0	268'830	0	526'000	0	272'883
516.4652	Participations des parents	0	83'565	0	79'000	0	76'309



- 500.3003** Jetons imputés sur l'année 2017
- 500.3189** Construction d'un cabanon de jardin pour l'ESLM
- 
- 516.3012.20** Répartition différente des groupes de devoirs accompagnés entre les 2 établissements scolaires primaires
- 
- 516.3091** Devoirs accompagnés, pas de formation suite au départ de la responsable
- 
- 
- 516.3188** Pas de transports organisés pour les élèves de Belmont et Suchy, tous scolarisés dès la rentrée sur Chavornay
- 516.3522** Elèves yverdonnois placés dans des centres d'accueil et au Sport Etudes
- 
- 
- 516.3904** Augmentation des conférences aux parents d'élèves
- 
- 516.4512** Subvention pour les élèves requérants d'asile
- 516.4522.20** Diminution des recettes suite à l'entrée en fonction du nouveau bâtiment du collège de Chamblon

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>52</b>	<b>Enseignement secondaire</b>	<b>955'373</b>	<b>923'356</b>	<b>1'061'940</b>	<b>902'000</b>	<b>983'889</b>	<b>998'780</b>
<b>523</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires ESLM</b>	<b>462'701</b>	<b>491'558</b>	<b>504'820</b>	<b>390'000</b>	<b>476'865</b>	<b>495'565</b>
523.3099	Frais divers du personnel	2'446	0	3'000	0	2'240	0
523.3109	Frais divers	525	0	1'200	0	0	0
523.3112	Achats mobilier scolaire	80'274	0	76'000	0	82'701	0
523.3152	Entretien mobilier et équipements	2'751	0	4'000	0	5'073	0
523.3185	Prestations de services	38'177	0	38'500	0	38'114	0
523.3188	Frais de transports	22'132	0	23'000	0	26'529	0
523.3522**	Ecolages versés à d'autres communes	5'067	0	12'000	0	7'783	0
523.3662	Semaines hors cadre	12'729	0	19'000	0	16'369	0
523.3902	Prestations internes	68'662	0	69'000	0	69'234	0
523.3904	Locations internes	7'638	0	8'000	0	6'191	0
523.3909	Part déficit bibliothèque	222'300	0	251'120	0	222'631	0
523.4512**	Participation du canton	0	32'639	0	6'000	0	15'198
523.4522	Ecolages communes	0	445'502	0	368'000	0	466'150
523.4652	Participations des parents	0	13'416	0	16'000	0	14'217
<b>526</b>	<b>Charges scolaires et parascolaires ESDF</b>	<b>492'672</b>	<b>431'798</b>	<b>557'120</b>	<b>512'000</b>	<b>507'024</b>	<b>503'215</b>
526.3099	Frais divers du personnel	904	0	2'000	0	2'010	0
526.3109	Frais divers	3'050	0	4'000	0	2'849	0
526.3112**	Achats mobilier	38'683	0	47'000	0	49'387	0
526.3152	Entretien mobilier et équipements	11'029	0	13'000	0	8'641	0
526.3185	Prestations de service	42'213	0	43'000	0	42'267	0
526.3188**	Frais de transports	32'171	0	39'000	0	36'472	0
526.3512	Part communale à OSP-Nord	39'129	0	41'000	0	40'650	0
526.3522**	Ecolages versés à d'autres communes	14'148	0	26'000	0	13'925	0
526.3662	Semaines hors-cadre	16'538	0	20'000	0	15'955	0
526.3902	Prestations internes reçues	69'194	0	68'000	0	68'288	0
526.3904	Locations internes	3'313	0	3'000	0	3'950	0
526.3909	Part déficit bibliothèque	222'300	0	251'120	0	222'631	0
526.4362	Frais facturés à des tiers	0	0	0	0	0	200
526.4512**	Participation du canton	0	7'430	0	9'000	0	8'390
526.4522	Ecolages communes	0	413'654	0	492'000	0	482'867
526.4652	Participations des parents	0	10'714	0	11'000	0	11'758
<b>530</b>	<b>Enseignement spécialisé EP</b>	<b>110'977</b>	<b>113'262</b>	<b>136'600</b>	<b>135'000</b>	<b>134'088</b>	<b>131'236</b>
530.3112	Achats mobilier	5'121	0	4'000	0	2'969	0
530.3188**	Frais de transports des élèves	73'497	0	100'000	0	98'759	0
530.3902	Prestations internes	9'800	0	10'000	0	9'800	0
530.3904	Loyer interne	22'560	0	22'600	0	22'560	0
530.4361	Subventions SES	0	113'262	0	135'000	0	131'236
<b>540</b>	<b>Orientation professionnelle</b>	<b>137'333</b>	<b>137'333</b>	<b>143'000</b>	<b>143'000</b>	<b>138'490</b>	<b>138'490</b>
540.3111	Achats machines et mobilier	5'886	0	5'000	0	5'919	0
540.3120	Energie	3'621	0	3'000	0	2'450	0
540.3161	Loyer des locaux	108'917	0	114'000	0	108'854	0

**523.3522** Diminution des élèves yverdonnois placés dans des centres d'accueil ou au Sport Etudes

**523.4512** Subvention pour les élèves requérants d'asile

**526.3112** Minimum d'achats avant la construction du collège des Rives

**526.3188** Diminution des élèves yverdonnois placés au Sport Etudes

**526.3522** Diminution des élèves yverdonnois placés dans des centres d'accueil ou au Sport Etudes

**526.4512** Subvention pour les élèves requérants d'asile

**530.3188** Le nombre d'élèves transportés (ramassage pour les classes OES) varie chaque année scolaire (remboursement sur le compte 530.4361)

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
540.3189	Prestations de tiers	18'908	0	21'000	0	21'267	0
540.4522	Participations des communes	0	137'333	0	143'000	0	138'490
<b>56</b>	<b>Service médical et dentaire</b>	<b>1'091'738</b>	<b>700'174</b>	<b>1'121'754</b>	<b>720'000</b>	<b>1'112'699</b>	<b>691'946</b>
<b>560</b>	<b>Clinique dentaire de la jeunesse</b>	<b>1'023'651</b>	<b>699'694</b>	<b>1'050'754</b>	<b>720'000</b>	<b>1'038'589</b>	<b>691'946</b>
560.3011	Traitements	610'550	0	604'200	0	601'873	0
560.3012*	Salaires du personnel occasionnel	38'787	0	40'640	0	33'488	0
560.3030	AVS-APG-AC	41'276	0	40'550	0	0	0
560.3031	Allocations familiales	14'941	0	14'620	0	0	0
560.3040	Caisse de pension	100'520	0	96'680	0	0	0
560.3050	Assurances accidents	1'377	0	3'230	0	0	0
560.3060	Frais de déplacements	1'017	0	500	0	1'145	0
560.3091	Frais de formation	8'456	0	8'000	0	9'258	0
560.3099	Frais divers du personnel	1'635	0	3'000	0	1'945	0
560.3109	Frais administratifs divers	6'888	0	8'000	0	5'895	0
560.3114	Achats de matériel et machines	1'524	0	1'500	0	574	0
560.3116*	Achats d'équipements	14'644	0	17'534	0	6'872	0
560.3132	Achats de fournitures	62'579	0	71'000	0	68'889	0
560.3133	Produits de conciergerie	450	0	1'000	0	1'430	0
560.3181	Frais de port	52	0	2'000	0	363	0
560.3182	Téléphones	1'555	0	1'000	0	1'233	0
560.3185	Prestations de tiers	0	0	4'000	0	0	0
560.3189	Nettoyages par tiers	1'944	0	3'500	0	492	0
560.3310	Amortissements	11'900	0	11'900	0	12'000	0
560.3664**	Participations communales	30'616	0	45'000	0	34'083	0
560.3901	Charges sociales	0	0	0	0	185'711	0
560.3902	Prestations reçues	23'000	0	23'000	0	23'000	0
560.3904	Loyer interne	49'440	0	49'400	0	49'440	0
560.3909	Intérêts internes	500	0	500	0	900	0
560.4320**	Facturation des soins	0	699'530	0	720'000	0	691'946
560.4363	Remboursement de frais	0	164	0	0	0	0
<b>561</b>	<b>Service médical</b>	<b>68'088</b>	<b>480</b>	<b>71'000</b>	<b>0</b>	<b>74'110</b>	<b>0</b>
561.3012	Salaires des auxiliaires	0	0	0	0	1'950	0
561.3109	Frais divers	5'495	0	6'000	0	4'886	0
561.3186	Honoraires médecin	27'492	0	25'000	0	30'999	0
561.3189**	Promotion santé	35'101	0	40'000	0	35'750	0
561.3901	Charges sociales	0	0	0	0	195	0
561.3902	Prestations internes	0	0	0	0	330	0
561.4512	Participation du canton	0	480	0	0	0	0
<b>57</b>	<b>Camps et colonies</b>	<b>1'087'004</b>	<b>417'393</b>	<b>1'324'380</b>	<b>431'000</b>	<b>1'106'264</b>	<b>411'819</b>
<b>571</b>	<b>Colonies de vacances</b>	<b>522'537</b>	<b>30'908</b>	<b>721'390</b>	<b>63'000</b>	<b>581'192</b>	<b>41'371</b>
571.3011	Traitements	80'520	0	80'600	0	88'575	0
571.3012**	Salaires du personnel auxiliaire	33'531	0	84'000	0	34'922	0

**560.3664** Autres soutiens financiers à disposition pour les familles

**560.4320** Pas de traitements orthodontiques effectués après le départ d'une médecin-dentiste

**561.3189** Diminution des actions "santé" effectuées

**571.3012** Organisation de seulement 4 semaines de camps de vacances (2 en été et 2 en automne) par manque de personnel et mise aux normes cantonales de l'encadrement

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
571.3030	AVS-APG-AC	5'377	0	10'400	0	0	0
571.3031	Allocations familiales	1'946	0	3'760	0	0	0
571.3040	Caisse de pension	12'620	0	12'900	0	0	0
571.3050	Assurances accidents	238	0	830	0	0	0
571.3109	Frais administratifs divers	1'374	0	1'000	0	1'253	0
571.3113**	Achats équipements	3'593	0	5'500	0	6'669	0
571.3116	Matériel activités et animations	14'185	0	16'000	0	15'890	0
571.3131**	Produits alimentaires	13'495	0	24'000	0	15'897	0
571.3186	Assurances	1'643	0	1'600	0	2'503	0
571.3188	Frais de transports	7'531	0	10'000	0	6'765	0
571.3663	Allègements accordés	310	0	1'500	0	1'806	0
571.3901	Charges sociales	0	0	0	0	30'330	0
571.3902	Prestations internes	34'000	0	34'000	0	34'000	0
571.3905	Entretiens internes bâtiments	312'172	0	435'300	0	342'583	0
571.4331**	Part. aux frais de pension	0	27'797	0	61'000	0	39'487
571.4359	Recettes diverses	0	3'111	0	2'000	0	1'884
<b>572</b>	<b>Camps sportifs ESDF</b>	<b>120'792</b>	<b>81'966</b>	<b>138'310</b>	<b>85'000</b>	<b>116'951</b>	<b>79'572</b>
572.3012**	Salaires personnel auxiliaire	0	0	1'000	0	0	0
572.3030	AVS-APG-AC	0	0	70	0	0	0
572.3031	Allocations familiales	0	0	30	0	0	0
572.3050	Assurances accidents	0	0	10	0	0	0
572.3060	Indemnisations et frais de déplacements	6'331	0	8'000	0	6'502	0
572.3109	Après-midi sportifs	0	0	1'000	0	113	0
572.3130	Logements et pensions	64'100	0	79'000	0	68'032	0
572.3185	Prestations de tiers	2'000	0	3'500	0	1'780	0
572.3186	Assurances	149	0	700	0	177	0
572.3188	Transports et abonnements	40'406	0	40'000	0	35'474	0
572.3663	Allègements accordés	7'806	0	5'000	0	4'873	0
572.4503	Participations J+S	0	0	0	0	0	7'615
572.4512	Participation du canton	0	19'789	0	15'000	0	10'508
572.4652	Participations des parents	0	62'177	0	70'000	0	61'449
<b>574</b>	<b>Sports scolaires facultatifs</b>	<b>31'641</b>	<b>17'941</b>	<b>50'280</b>	<b>26'000</b>	<b>40'845</b>	<b>18'842</b>
574.3012	Salaires personnel auxiliaire	20'141	0	25'000	0	22'831	0
574.3030	AVS-APG-AC	494	0	1'580	0	0	0
574.3031	Allocations familiales	179	0	570	0	0	0
574.3050	Assurances accidents	42	0	130	0	0	0
574.3080**	Personnel facturé par des tiers	9'128	0	21'000	0	14'360	0
574.3109	Frais administratifs divers	1'658	0	2'000	0	1'371	0
574.3901	Charges sociales	0	0	0	0	2'283	0
574.4512**	Participation du canton	0	17'941	0	26'000	0	18'842
<b>575</b>	<b>Camps sportifs EPP</b>	<b>115'066</b>	<b>88'099</b>	<b>124'650</b>	<b>77'000</b>	<b>100'268</b>	<b>78'432</b>
575.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	1'500	0	2'550	0
575.3030	AVS-APG-AC	0	0	100	0	0	0
575.3031	Allocations familiales	0	0	40	0	0	0
575.3050	Assurances accidents	0	0	10	0	0	0
575.3060	Indemnisations et frais de déplacements	12'348	0	13'000	0	11'358	0
575.3130	Logements et pensions	65'137	0	67'000	0	58'466	0

**571.3113** Voir le compte 571.3012

**571.3131** Voir le compte 571.3012

**571.4331** Voir le compte 571.3012

**572.3012** Pas d'engagement de cuisinier

**574.3080** Cours SSF payés directement aux clubs

**574.4512** Subvention obtenue pour les salaires aux moniteurs et aux clubs

**575.3012** Pas d'engagement de cuisinier

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
575.3185	Prestations de tiers	3'343	0	3'500	0	2'060	0
575.3186	Assurances	216	0	500	0	433	0
575.3188	Transports et abonnements	30'051	0	29'000	0	24'796	0
575.3663	Allégements accordés	3'971	0	10'000	0	350	0
575.3901	Charges sociales	0	0	0	0	255	0
575.4503	Participations J+S	0	0	0	0	0	8'571
575.4512	Participation du canton	0	26'119	0	20'000	0	13'401
575.4652	Participations des parents	0	61'980	0	57'000	0	56'460
<b>576</b>	<b>Camps sportifs EPEG</b>	<b>125'166</b>	<b>87'784</b>	<b>143'650</b>	<b>95'000</b>	<b>124'187</b>	<b>95'282</b>
576.3012	Salaires personnel occasionnel	1'500	0	1'500	0	1'643	0
576.3030	AVS-APG-AC	0	0	100	0	0	0
576.3031	Allocations familiales	0	0	40	0	0	0
576.3050	Assurances accidents	3	0	10	0	0	0
576.3060	Indemnisations et frais de déplacements	8'157	0	11'000	0	8'934	0
576.3130	Logements et pensions	74'836	0	67'000	0	66'528	0
576.3185	Prestations de tiers	3'000	0	3'500	0	1'780	0
576.3186	Assurances	839	0	500	0	432	0
576.3188	Transports et abonnements	30'380	0	52'000	0	39'283	0
576.3663	Allégements accordés	6'452	0	8'000	0	5'422	0
576.3901	Charges sociales	0	0	0	0	164	0
576.4503	Participations J+S	0	0	0	0	0	7'253
576.4512	Participation du canton	0	21'369	0	20'000	0	19'667
576.4652	Participations des parents	0	66'415	0	75'000	0	68'361
<b>577</b>	<b>Camps sportifs ESLM</b>	<b>171'801</b>	<b>110'695</b>	<b>146'100</b>	<b>85'000</b>	<b>142'820</b>	<b>98'320</b>
577.3012	Salaires personnel auxiliaire	10'000	0	12'000	0	10'150	0
577.3030	AVS-APG-AC	0	0	760	0	0	0
577.3031	Allocations familiales	0	0	280	0	0	0
577.3050	Assurances accidents	67	0	60	0	0	0
577.3060	Indemnisations et frais de déplacements	9'448	0	10'000	0	9'499	0
577.3130**	Logements et pensions	93'358	0	67'000	0	73'163	0
577.3185	Prestations de tiers	2'058	0	3'500	0	1'760	0
577.3186	Assurances	111	0	1'500	0	259	0
577.3188**	Transports et abonnements	49'194	0	41'000	0	43'537	0
577.3663	Allégements accordés	7'565	0	10'000	0	3'438	0
577.3901	Charges sociales	0	0	0	0	1'015	0
577.4503	Participations J+S	0	0	0	0	0	8'608
577.4512**	Particip. du canton	0	29'191	0	15'000	0	13'137
577.4652**	Participations des parents	0	81'504	0	70'000	0	76'575
<b>700</b>	<b>Direction et administration JECOS</b>	<b>1'797'310</b>	<b>274'619</b>	<b>1'901'120</b>	<b>256'000</b>	<b>1'686'477</b>	<b>257'000</b>
700.3011	Traitements	792'039	0	863'000	0	724'617	0
700.3012**	Salaires du personnel occasionnel	24'189	0	11'000	0	7'873	0
700.3030	AVS-APG-AC	49'512	0	55'160	0	0	0
700.3031	Allocations familiales	18'438	0	19'900	0	0	0
700.3040	Caisse de pension	114'609	0	138'080	0	0	0
700.3050	Assurances accidents	2'255	0	4'380	0	0	0
700.3060	Frais de déplacements	3'690	0	3'000	0	2'786	0
700.3091**	Frais de formation	1'728	0	7'000	0	3'104	0



**577.3130** Davantage d'élèves pour les camps de ski et les camps d'été

**577.3188** Voir le compte 577.3130

**577.4512** Voir le compte 577.3130

**577.4652** Voir le compte 577.3130

**700.3012** Engagement temporaire d'une assistante administrative à 80%

**700.3091** Formation Indesign pas organisée

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
700.3099	Frais divers du personnel	1'471	0	2'500	0	2'291	0
700.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	21'669	0	27'000	0	18'054	0
700.3102	Livres, journaux, annonces	995	0	1'500	0	1'370	0
700.3111	Achats machines et mobilier	6'232	0	10'000	0	22'224	0
700.3116	Achat de matériel	703	0	7'000	0	5'775	0
700.3120	Energie	687	0	800	0	721	0
700.3133	Produits et fournitures nettoyage	97	0	300	0	0	0
700.3151	Entretien des machines	9	0	500	0	0	0
700.3161	Loyers	38'415	0	41'000	0	18'414	0
700.3163	Location matériel et machines	7'427	0	9'000	0	6'016	0
700.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'562	0	5'000	0	6'002	0
700.3181	Frais de port	13'764	0	20'000	0	13'363	0
700.3182	Téléphones	3'282	0	4'000	0	3'065	0
700.3185**	Prestations de tiers	113'746	0	100'000	0	106'319	0
700.3186	Assurances	577	0	1'000	0	483	0
700.3663	Aide à l'école de musique	257'218	0	257'000	0	225'790	0
700.3901	Charges sociales	0	0	0	0	220'339	0
700.3902	Prestations internes	18'800	0	19'000	0	20'005	0
700.3904**	Locations internes	301'198	0	294'000	0	277'868	0
700.4505**	Subventions fédérales	0	8'478	0	0	0	0
700.4655**	Partic.& subventions de tiers	0	10'141	0	0	0	1'000
700.4902	Prestations internes fournies	0	256'000	0	256'000	0	256'000
<b>71</b>	<b>Jeunesse et cohésion sociale</b>	<b>14'927'980</b>	<b>3'575'478</b>	<b>14'350'776</b>	<b>3'256'000</b>	<b>13'803'460</b>	<b>3'510'055</b>
<b>710</b>	<b>Service social communal</b>	<b>3'826'181</b>	<b>0</b>	<b>3'560'000</b>	<b>0</b>	<b>3'458'786</b>	<b>0</b>
710.3003**	Jetons des commissions	4'784	0	2'500	0	0	0
710.3030	AVS-APG-AC	34	0	0	0	0	0
710.3031	Allocations familiales	12	0	0	0	0	0
710.3170	Réception nouveaux retraités	2'079	0	3'500	0	1'637	0
710.3185**	Politique pour les aînés	13'383	0	32'000	0	4'559	0
710.3189	Frais garde-meubles	0	0	2'000	0	575	0
710.3193.01*	Aides et cotisations à des associations	65'700	0	67'000	0	25'200	0
710.3525.01	Centre social régional	14'750	0	14'000	0	13'750	0
710.3654.02**	Maintien à domicile	2'607'480	0	2'450'000	0	2'416'301	0
710.3655.04**	Caritas cours de français	63'229	0	57'000	0	57'000	0
710.3655.05	Polyval	7'000	0	7'000	0	7'000	0
710.3655.06	Centre Les Alizés	80'000	0	80'000	0	80'000	0
710.3655.11	Fondation vaudoise de probation	5'862	0	6'000	0	5'794	0
710.3655.13	Association lire et écrire	34'000	0	34'000	0	34'000	0
710.3655.15	AFPT zone bleue	70'000	0	72'500	0	70'000	0
710.3655.16	Viaduc	6'120	0	6'000	0	6'207	0
710.3655.18	Connaissance 3	5'000	0	5'000	0	5'000	0
710.3655.19**	Sleep-in (accueil de nuit)	6'424	0	11'000	0	5'000	0
710.3655.20	Jardin ouvert	1'000	0	1'000	0	1'000	0
710.3655.23	Contribution à la FAJE	146'540	0	145'000	0	144'860	0
710.3655.25	Railfair	3'601	0	5'000	0	4'249	0
710.3659	Aide au développement	60'000	0	58'000	0	55'758	0
710.3665	Frais funéraires indigents vaudois	15'353	0	15'000	0	10'148	0

- 700.3185**    Projet Erasmus (recettes sur les comptes 700.4505 et 700.4655)
- 
- 700.3904**    Reprise des locaux à Neuchâtel 4 (anc. Service de la Culture)  
**700.4505**    Projet Erasmus  
**700.4655**    Participations diverses (journée SIDA avec des cours donnés à HES, projet Erasmus)
- 
- 710.3003**    Commission extraparlamentaire "Maison d'accueil", jetons pour les années 2014, 2015 et 2016
- 
- 710.3185**    Dépenses pas finalisées sur 2016
- 
- 710.3654.02**    CHF 95.-/habitant (budget CHF 84.50/habitant)  
**710.3655.04**    Cours de français "intégration", phase pilote, montant budgété dès 2017
- 
- 710.3655.19**    Plan "grand froid" non déclenché

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
710.3665.10**	Allocation d'aide aux familles	545'358	0	420'000	0	445'132	0
710.3669	Aides abonn. seniors Travys	41'955	0	40'000	0	38'475	0
710.3904	Loyers internes	26'520	0	26'500	0	27'140	0
<b>712</b>	<b>Restaurants scolaires / Parascolaire 2</b>	<b>752'335</b>	<b>146'791</b>	<b>890'700</b>	<b>195'000</b>	<b>580'295</b>	<b>144'309</b>
712.3011	Traitements	132'934	0	218'900	0	63'514	0
712.3012	Salaires personnel occasionnel	58'113	0	62'200	0	67'177	0
712.3030	AVS-APG-AC	11'630	0	17'750	0	0	0
712.3031	Allocations familiales	4'209	0	6'400	0	0	0
712.3040	Caisse de pension	20'862	0	35'030	0	0	0
712.3050	Assurances accidents	393	0	1'420	0	0	0
712.3091	Frais de formation	1'082	0	5'000	0	0	0
712.3109	Frais administratifs divers	50	0	1'000	0	0	0
712.3111	Achats machines et mobilier	198	0	6'000	0	0	0
712.3113	Achats mobilier	0	0	6'000	0	0	0
712.3116	Achat matériel et outillage	2'836	0	8'000	0	3'401	0
712.3131	Achat de repas, marchandises	232'138	0	240'000	0	229'926	0
712.3141	Travaux d'entretien des immeubles	0	0	8'000	0	0	0
712.3182	Téléphones	238	0	0	0	198	0
712.3191	Impôts et taxes diverses	7'633	0	8'000	0	7'504	0
712.3510	Participation aux frais de repas	515	0	3'000	0	1'650	0
712.3654**	Subv. à la cuisine des Isles	257'504	0	242'000	0	158'965	0
712.3901	Charges sociales	0	0	0	0	25'962	0
712.3902	Prestations internes	22'000	0	22'000	0	22'000	0
712.4659	Contributions parentales	0	146'791	0	195'000	0	144'309
<b>714</b>	<b>Accueil de jour des enfants</b>	<b>6'558'174</b>	<b>2'170'366</b>	<b>6'298'000</b>	<b>2'029'000</b>	<b>6'390'133</b>	<b>2'274'097</b>
714.3193	Contributions et cotisations	0	0	0	0	500	0
714.3525.01**	Accueil familial de jour	324'147	0	291'000	0	308'458	0
714.3655.01**	AYAPE	3'145'645	0	3'193'000	0	3'150'000	0
714.3655.02	Arche de Noë	1'220'000	0	1'220'000	0	1'208'000	0
714.3655.03**	Restitution subv. FAJE aux garderies	1'560'400	0	1'369'000	0	1'445'965	0
714.3655.04**	Contrib. aux autres réseaux convent.	169'282	0	75'000	0	123'544	0
714.3655.05**	Restit.contrib.réseaux aux garderies	125'500	0	150'000	0	140'466	0
714.3655.08**	Garderie le Lapin Bleu	13'200	0	0	0	13'200	0
714.4525**	Contributions des communes	0	346'577	0	400'000	0	568'601
714.4655.01**	Subvention de la FAJE	0	1'552'348	0	1'369'000	0	1'434'383
714.4655.02**	Contributions des employeurs	0	17'747	0	50'000	0	50'899
714.4655.04	Contributions des parents placeurs	0	66'225	0	60'000	0	61'411
714.4655.05**	Contrib. des autres réseaux convent.	0	187'470	0	150'000	0	158'804
<b>715</b>	<b>Unités d'accueil pour écoliers</b>	<b>1'724'888</b>	<b>889'409</b>	<b>1'677'210</b>	<b>810'000</b>	<b>1'712'045</b>	<b>882'048</b>
715.3011	Traitements	901'798	0	878'000	0	827'278	0
715.3012	Salaires personnel occasionnel	34'746	0	34'000	0	58'929	0
715.3030	AVS-APG-AC	58'308	0	57'560	0	0	0
715.3031	Allocations familiales	21'106	0	20'780	0	0	0
715.3040	Caisse de pension	127'155	0	140'490	0	0	0
715.3050	Assurances accidents	2'798	0	4'580	0	0	0
715.3060	Frais de déplacements	1'316	0	1'000	0	1'355	0
715.3091	Frais de formation	6'738	0	6'000	0	7'159	0

**710.3665.10** Bons distribués aux familles en fin d'année

**712** Budget en commun pour les restaurants scolaires et le parascolaire 2, les comptes des APEMS sont imputés au centre 716

**712.3654** Décomptes de chauffage pour les années 2012 à 2014 de CHF 10'987.-

**714.3525.01** CHF 11.06/habitant (budget de CHF 10.03/habitant)

**714.3655.01** Déduction du bénéfice 2015 (CHF 47'351.-)

**714.3655.03** Facturation du solde 2015 sur le compte 714.4655.01

**714.3655.04** Basé sur le nombre d'enfants inscrits et le revenu des parents

**714.3655.05** Basé sur le nombre d'enfants inscrits et le revenu des parents

**714.3655.08** Loyer des locaux

**714.4525** Basé sur le nombre d'enfants inscrits et le revenu des parents

**714.4655.01** Subvention reversée aux garderies sur le compte 714.3655.03

**714.4655.02** Basé sur le nombre d'enfants inscrits et le revenu des parents

**714.4655.05** Basé sur le nombre d'enfants inscrits et le revenu des parents

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
715.3099	Frais divers du personnel	779	0	1'000	0	230	0
715.3102	Livres, jeux et divers	2'382	0	5'000	0	4'175	0
715.3109	Frais administratifs divers	3'952	0	4'000	0	3'466	0
715.3111	Achats machines et mobilier	1'716	0	5'000	0	5'108	0
715.3116	Achat matériel et outillage	5'760	0	5'500	0	3'910	0
715.3123	Consommation d'électricité	2'470	0	2'500	0	2'510	0
715.3131	Achat de repas, marchandises	221'629	0	220'000	0	220'505	0
715.3141	Frais d'entretien	9'301	0	7'500	0	10'125	0
715.3161	Loyers	90'892	0	93'000	0	85'734	0
715.3181	Frais de ports	2'075	0	1'800	0	2'783	0
715.3182	Téléphones	3'384	0	2'500	0	2'314	0
715.3188**	Frais de transport	144'035	0	125'000	0	137'396	0
715.3189**	Prestations de tiers	30'193	0	10'000	0	30'206	0
715.3662	Visites et excursions diverses	2'887	0	3'000	0	2'821	0
715.3901	Charges sociales	0	0	0	0	256'551	0
715.3902	Prestations internes	25'000	0	25'000	0	25'410	0
715.3904	Locations internes	24'470	0	24'000	0	24'080	0
715.4362	Remboursement de frais	0	659	0	0	0	6'028
715.4514	Subvention de la FAJE	0	200'000	0	190'000	0	203'791
715.4652**	Contributions parentales	0	688'749	0	620'000	0	672'229
<b>716</b>	<b>Accueil pour enfants en milieu scolaire</b>	<b>201'109</b>	<b>101'541</b>	<b>10'206</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
716.3011	Traitements	102'092	0	0	0	0	0
716.3030	AVS-APG-AC	6'536	0	0	0	0	0
716.3031	Allocations familiales	2'366	0	0	0	0	0
716.3040	Caisse de pension	12'324	0	0	0	0	0
716.3050	Assurances accidents	217	0	0	0	0	0
716.3102	Livres, jeux et divers	24	0	0	0	0	0
716.3109	Frais administratifs divers	120	0	0	0	0	0
716.3111**	Achats machines et mobilier	19'478	0	0	0	0	0
716.3116**	Achat matériel et outillage	4'580	0	0	0	0	0
716.3131**	Achats de repas	20'492	0	0	0	0	0
716.3141**	Entretien des bâtiments	26'513	0	0	0	0	0
716.3182	Téléphones	119	0	0	0	0	0
716.3188	Frais de transport	3'429	0	0	0	0	0
716.3189**	Prestations de tiers	2'819	0	10'206	0	0	0
716.4514**	Subvention de la FAJE	0	60'240	0	0	0	0
716.4652**	Contributions parentales	0	41'301	0	0	0	0
<b>718</b>	<b>Jeunesse Animation et loisirs</b>	<b>1'539'782</b>	<b>128'676</b>	<b>1'608'900</b>	<b>90'000</b>	<b>1'406'847</b>	<b>77'282</b>
718.3011	Traitements	711'469	0	731'000	0	617'119	0
718.3012	Salaires personnel occasionnel	99'425	0	120'000	0	115'346	0
718.3030	AVS-APG-AC	47'079	0	53'710	0	0	0
718.3031	Allocations familiales	17'044	0	19'370	0	0	0
718.3040	Caisse de pension	104'173	0	116'960	0	0	0
718.3050	Assurances accidents	2'023	0	4'260	0	0	0
718.3060	Frais de déplacements	1'542	0	1'000	0	1'821	0

**715.3188** Prise en charge d'une partie des frais d'un bus supplémentaire pour les enfants de la Petite Porte  
**715.3189** En l'absence d'un employé, nettoyages effectués par une entreprise de nettoyage

**715.4652** Basé sur le nombre d'enfants inscrits et le revenu des parents  
**716** Budget commun avec les restaurants scolaires au centre 712

**716.3111** Budget au compte 712.3111, le dépassement est compensé par la subvention FAJE et l'aide au démarrage sur le compte 716.4514  
**716.3116** Budget au compte 712.3116  
**716.3131** Budget au compte 712.3131  
**716.3141** Budget au compte 712.3141, le dépassement est compensé par la subvention FAJE et l'aide au démarrage sur le compte 716.4514

**716.3189** Nettoyages sur le compte 716.3141  
**716.4514** Montant de la subvention et de l'aide au démarrage non budgété  
**716.4652** Budget au compte 712.4659

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
718.3091	Frais de formation	13'108	0	12'000	0	5'538	0
718.3099	Frais divers du personnel	2'205	0	4'000	0	2'929	0
718.3101	Fournit. bureau, imprimés, consom.	3'289	0	3'000	0	2'872	0
718.3102	Livres, journaux, annonces	44	0	300	0	644	0
718.3109	Dépenses diverses communautaires	47'420	0	48'000	0	38'436	0
718.3111	Achats machines et mobilier	2'812	0	4'000	0	6'980	0
718.3116	Matériel activités et animation	68'039	0	76'000	0	45'649	0
718.3120	Energie	6'190	0	8'500	0	6'894	0
718.3131	Achats de produits alimentaires	32'776	0	33'000	0	31'901	0
718.3133	Produits de nettoyages	860	0	300	0	272	0
718.3139**	Achat autres marchandises	4'925	0	3'000	0	0	0
718.3155	Entretien véhicules	77	0	1'000	0	365	0
718.3161**	Loyer des bureaux	18'325	0	14'000	0	7'845	0
718.3181	Frais de port	86	0	1'000	0	0	0
718.3182	Téléphones	6'571	0	7'000	0	7'018	0
718.3185	Prestations de tiers	21'558	0	23'000	0	24'850	0
718.3186	Assurances	2'676	0	3'500	0	2'450	0
718.3188	Frais de transports	24'765	0	25'000	0	1'537	0
718.3652**	Conseil des jeunes	51'007	0	30'000	0	31'200	0
718.3653**	Subventions diverses	84'134	0	95'000	0	91'000	0
718.3655	Centre de rencontre et d'animation	101'000	0	101'000	0	101'000	0
718.3663	Allègements centre aéré et de loisirs	1'671	0	1'000	0	2'175	0
718.3819	Attrib. fds conseil des jeunes	1'000	0	0	0	0	0
718.3901	Charges sociales	0	0	0	0	198'516	0
718.3902	Prestations internes	33'050	0	39'000	0	33'705	0
718.3904	Loyers internes	29'441	0	30'000	0	28'785	0
718.4331	Participation de tiers	0	85'610	0	90'000	0	75'282
718.4362	Remboursement de frais	0	1'400	0	0	0	0
718.4501**	Subventions fédérales	0	14'047	0	0	0	0
718.4513**	Subventions cantonales	0	10'000	0	0	0	0
718.4523	Subventions communales	0	0	0	0	0	2'000
718.4809**	Prélèv. fds conseil des jeunes	0	17'619	0	0	0	0
<b>719</b>	<b>Intégration</b>	<b>325'512</b>	<b>138'694</b>	<b>305'760</b>	<b>132'000</b>	<b>255'354</b>	<b>132'320</b>
719.3003	Jetons des commissions	10'734	0	9'000	0	7'650	0
719.3011	Traitements	151'713	0	149'100	0	112'543	0
719.3012	Salaires personnel occasionnel	37'175	0	30'000	0	39'024	0
719.3030	AVS-APG-AC	11'309	0	11'310	0	0	0
719.3031	Allocations familiales	4'094	0	4'090	0	0	0
719.3040	Caisse de pension	24'293	0	23'860	0	0	0
719.3050	Assurances accidents	508	0	900	0	0	0
719.3060	Frais de déplacements	962	0	700	0	341	0
719.3091**	Frais de formation	2'372	0	500	0	710	0
719.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	6'118	0	5'000	0	1'033	0
719.3170	Frais de réceptions et de manifestations	0	0	0	0	1'698	0
719.3181	Frais de port	0	0	500	0	0	0
719.3182	Téléphones	1'028	0	500	0	482	0
719.3185	Projets d'intégration	66'160	0	62'000	0	46'692	0
719.3193	Contributions et cotisations	1'827	0	2'300	0	1'920	0
719.3655	Comm. Consult. Suisses-Immigrés	7'220	0	6'000	0	5'260	0



**718.3139** Casquettes pour Passeport Vacances

**718.3161** Location de tentes pour le Centre Aéré

**718.3652** Subventions des comptes 718.4501 et 718.4513

**718.3653** Budget surestimé pour Sport 1400

**718.4501** Subvention ARE pour des projets urbains et subvention pour le Conseil des Jeunes

**718.4513** Conseil des Jeunes, voir au compte 718.3652

**718.4809** Conseil des Jeunes - complément pour Alternat'Yv

**719.3091** Plusieurs formations remboursées par le Canton sur le compte 719.4515

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
719.3901	Charges sociales	0	0	0	0	38'002	0
719.4515	Participation du canton	0	138'694	0	132'000	0	130'800
719.4655	Participations de tiers	0	0	0	0	0	1'520
<b>720</b>	<b>Prévoyance sociale</b>	<b>17'509'938</b>	<b>0</b>	<b>15'753'000</b>	<b>0</b>	<b>15'542'795</b>	<b>0</b>
720.3515.01**	Participation à la facture sociale	16'018'595	0	14'224'000	0	13'983'330	0
720.3525**	Contributions à la RAS	350'143	0	479'000	0	429'551	0
720.3665**	Aides complémentaires communales	1'141'200	0	1'050'000	0	1'129'914	0
<b>740</b>	<b>Office du logement</b>	<b>321'378</b>	<b>78'851</b>	<b>396'750</b>	<b>84'000</b>	<b>342'787</b>	<b>88'121</b>
740.3011	Traitements	115'670	0	115'700	0	114'395	0
740.3030	AVS-APG-AC	7'270	0	7'310	0	0	0
740.3031	Allocations familiales	2'632	0	2'640	0	0	0
740.3040	Caisse de pension	19'299	0	18'520	0	0	0
740.3050	Assurances accidents	242	0	580	0	0	0
740.3161	Loyers appart. subv. étudiants	31'442	0	34'000	0	31'080	0
740.3290**	Part. abaiss. des loyers HLM	53'707	0	118'000	0	57'882	0
740.3655	Aides individuelles au logement	91'117	0	100'000	0	104'769	0
740.3901	Charges sociales	0	0	0	0	34'661	0
740.4271	Locations appart. subv. aux étudiants	0	34'320	0	34'000	0	34'320
740.4515	Part cantonale à aide au logement	0	44'531	0	50'000	0	53'801
<b>751</b>	<b>Emplois temporaires subventionnés</b>	<b>116'354</b>	<b>0</b>	<b>125'000</b>	<b>0</b>	<b>93'946</b>	<b>0</b>
751.3189**	Prestations de tiers	116'354	0	125'000	0	93'946	0

**720.3515.01** Augmentation du social  
**720.3525** Restitution suite au décompte de 2015  
**720.3665** Budget difficile à estimer

**740.3290** Diminution des aides suite au contrôle des immeubles

**751.3189** Estimation des travaux d'utilité publique

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>6</b>	<b>Sécurité publique</b>	<b>33'654'603</b>	<b>20'973'631</b>	<b>34'573'320</b>	<b>22'352'980</b>	<b>32'306'810</b>	<b>20'312'608</b>
<b>120</b>	<b>Mobilité</b>	<b>457'282</b>	<b>0</b>	<b>588'270</b>	<b>0</b>	<b>313'033</b>	<b>0</b>
120.3003	Jetons des commissions	0	0	2'000	0	0	0
120.3011	Traitements	190'870	0	288'800	0	185'293	0
120.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	4'364	0
120.3030	AVS-APG-AC	12'234	0	18'230	0	0	0
120.3031	Allocations familiales	4'428	0	6'580	0	0	0
120.3040	Caisse de pension	25'272	0	46'210	0	0	0
120.3050	Assurances accidents	406	0	1'450	0	0	0
120.3060	Frais de déplacements	942	0	400	0	209	0
120.3101	Fournit. bureau, impr. consomm.	2'087	0	2'000	0	2'185	0
120.3181	Frais de ports	108	0	0	0	220	0
120.3185	Prestations de tiers	92'535	0	86'000	0	64'184	0
120.3313	Amortissements	95'500	0	95'500	0	0	0
120.3901	Charges sociales	0	0	0	0	56'578	0
120.3909	Intérêts internes	32'900	0	41'100	0	0	0
<b>182</b>	<b>Vélos en libre service</b>	<b>260'451</b>	<b>30'492</b>	<b>238'300</b>	<b>32'700</b>	<b>268'922</b>	<b>30'492</b>
182.3123	Consommation d'électricité	0	0	0	0	41	0
182.3161	Loyers locaux	23'775	0	24'000	0	23'518	0
182.3189**	Prestations de tiers	162'577	0	140'000	0	168'063	0
182.3313	Amortissements	66'200	0	66'200	0	66'200	0
182.3909	Intérêts internes	7'900	0	8'100	0	11'100	0
182.4271	Produits des locations	0	30'492	0	32'700	0	30'492
<b>348</b>	<b>Concessions</b>	<b>162'023</b>	<b>330'731</b>	<b>163'440</b>	<b>348'000</b>	<b>135'424</b>	<b>349'244</b>
348.3011**	Traitements	18'325	0	0	0	0	0
348.3012	Salaires du personnel auxiliaire	0	0	26'100	0	15'497	0
348.3030	AVS-APG-AC	1'152	0	1'650	0	0	0
348.3031	Allocations familiales	417	0	600	0	0	0
348.3040	Caisse de pension	2'620	0	0	0	0	0
348.3050	Assurances accidents	38	0	140	0	0	0
348.3149	Entretien concessions	95'525	0	93'300	0	88'451	0
348.3162	Concession Etat sur la Thièle	31'811	0	31'750	0	19'106	0
348.3191	Impôts et taxes diverses	10'096	0	9'900	0	10'821	0
348.3901	Charges sociales	0	0	0	0	1'550	0
348.3902	Prestations internes reçues	2'040	0	0	0	0	0
348.4272	Concessions à bien plaire	0	110'519	0	120'000	0	115'396
348.4272.01	Concessions amarrages	0	90'370	0	88'000	0	89'290
348.4272.02	Redevances affichage	0	129'842	0	140'000	0	144'558
<b>436</b>	<b>Signalisation routière</b>	<b>800'816</b>	<b>19'308</b>	<b>801'440</b>	<b>40'000</b>	<b>740'310</b>	<b>33'468</b>
436.3011	Traitements	240'386	0	268'000	0	216'570	0
436.3012	Salaires personnel occasionnel	0	0	0	0	8'829	0
436.3030	AVS-APG-AC	15'382	0	16'920	0	0	0
436.3031	Allocations familiales	5'568	0	6'100	0	0	0
436.3040	Caisse de pension	32'838	0	42'880	0	0	0

**182.3189** Exploitation d'une vélostation supplémentaire

**348.3011** Garde-port précédemment sur les salaires du personnel auxiliaire

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
436.3050	Assurances accidents	511	0	1'340	0	0	0
436.3102	Livres, journaux, annonces	3'488	0	5'000	0	2'408	0
436.3123**	Consommation d'électricité	24'780	0	45'000	0	56'697	0
436.3143	Entretien signalisation routière	349'404	0	350'000	0	325'568	0
436.3161	Loyer dépôt	6'000	0	12'000	0	12'000	0
436.3321**	Amortissements supplémentaires	69'695	0	0	0	0	0
436.3901	Charges sociales	0	0	0	0	66'501	0
436.3902	Prestations internes	27'165	0	25'000	0	26'938	0
436.3904	Locaux SIS	23'600	0	23'600	0	23'600	0
436.3909	Intérêts internes	2'000	0	5'600	0	1'200	0
436.4356**	Participations de tiers	0	19'308	0	40'000	0	33'168
436.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	0	0	300
<b>60</b>	<b>Police administration</b>	<b>2'898'303</b>	<b>1'928'283</b>	<b>2'800'820</b>	<b>1'848'500</b>	<b>2'798'296</b>	<b>1'750'427</b>
<b>601</b>	<b>Police administrative</b>	<b>1'774'381</b>	<b>1'002'894</b>	<b>1'621'520</b>	<b>873'800</b>	<b>1'643'721</b>	<b>804'157</b>
601.3003	Jetons des commissions	650	0	500	0	0	0
601.3011**	Traitements	1'172'803	0	1'092'300	0	981'352	0
601.3012	Salaires personnel auxiliaire	5'760	0	0	0	5'000	0
601.3030	AVS-APG-AC	74'192	0	68'930	0	0	0
601.3031	Allocations familiales	26'856	0	24'850	0	0	0
601.3040	Caisse de pension	177'321	0	174'770	0	0	0
601.3050	Assurances accidents	2'678	0	5'470	0	0	0
601.3060	Frais de déplacements	2'660	0	2'000	0	1'389	0
601.3091	Frais de formation	1'261	0	2'000	0	1'035	0
601.3099	Frais divers du personnel	3'370	0	2'800	0	2'038	0
601.3101	Achat matériel lotos	0	0	0	0	4'970	0
601.3102	Livres, journaux, annonces	4'214	0	3'500	0	4'285	0
601.3109	Frais administratifs divers	9'956	0	7'000	0	8'117	0
601.3111	Achats machines et mobilier	4'190	0	4'000	0	20'426	0
601.3181	Frais de ports	8'646	0	9'000	0	11'549	0
601.3183	Frais d'encaissements	1'085	0	900	0	584	0
601.3185	Prestations de tiers	64'129	0	63'500	0	69'330	0
601.3658**	Virements des taxes de séjour	214'612	0	160'000	0	235'804	0
601.3901	Charges sociales	0	0	0	0	297'841	0
601.4066**	Taxes de séjour	0	214'612	0	160'000	0	235'804
601.4274	Location de matériel	0	1'410	0	6'000	0	4'610
601.4343	Taxe vte boissons alcooliques à l'emp.	0	96'263	0	80'000	0	81'240
601.4356.01**	Prestations facturées à des tiers	0	678'810	0	612'000	0	470'663
601.4902**	Prestations internes fournies	0	11'800	0	15'800	0	11'840
<b>607</b>	<b>Réception-communications</b>	<b>472'582</b>	<b>378'065</b>	<b>498'620</b>	<b>399'500</b>	<b>593'588</b>	<b>474'871</b>
607.3011	Traitements	222'155	0	234'800	0	321'720	0
607.3030	AVS-APG-AC	14'154	0	14'820	0	0	0
607.3031	Allocations familiales	5'123	0	5'350	0	0	0
607.3040	Caisse de pension	37'473	0	37'570	0	0	0
607.3050	Assurances accidents	470	0	1'180	0	0	0
607.3111	Achats machines et mobilier	43'252	0	45'000	0	20'111	0
607.3114	Achats de matériel et machines	30'149	0	36'000	0	32'777	0

- 436.3123** Diminution du forfait SEY en raison de la technologie LED sur la signalisation lumineuse
- 436.3321** Amortissement de l'étude sur le référencement des signaux routiers
- 436.4356** Moins de demandes de location de matériel de signalisation (grandes manifestations, chantiers)
- 601.3011** Engagement supplémentaire CDPMV (0.6 ETP) refacturé sur le compte 601.4356.01
- 601.3658** Taxes de séjour en hausse, notamment auprès des chambres d'hôtes, encaissées sur le compte 601.4066
- 601.4066** Taxes de séjour en hausse, notamment auprès des chambres d'hôtes, reversées sur le compte 601.3658
- 601.4343** Hausse du volume d'alcool vendu par les débits à l'emporter (1% du CA)
- 601.4356.01** Engagement supplémentaire CDPMV (0.6 ETP) charge sur le compte 601.3011

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
607.3156	Entretien liaisons radio	91'691	0	97'900	0	93'400	0
607.3182	Téléphones	28'085	0	26'000	0	28'103	0
607.3185	Prestations de tiers	31	0	0	0	0	0
607.3901	Charges sociales	0	0	0	0	97'478	0
607.4356	Facturation à des tiers	0	0	0	3'000	0	0
607.4902	Prestations internes fournies	0	378'065	0	396'500	0	474'871
<b>609</b>	<b>Locaux</b>	<b>651'340</b>	<b>547'324</b>	<b>680'680</b>	<b>575'200</b>	<b>560'987</b>	<b>471'399</b>
609.3011	Traitements	65'825	0	61'000	0	56'623	0
609.3012	Salaires personnel occasionnel	1'237	0	2'700	0	0	0
609.3030	AVS-APG-AC	4'246	0	4'030	0	0	0
609.3031	Allocations familiales	1'537	0	1'460	0	0	0
609.3040	Caisse de pension	9'952	0	9'760	0	0	0
609.3050	Assurances accidents	141	0	330	0	0	0
609.3111**	Achats machines et mobilier	93'637	0	110'500	0	0	0
609.3123	Consommation d'électricité	8'891	0	16'000	0	10'813	0
609.3133	Produits de nettoyages	7'917	0	8'100	0	7'389	0
609.3141	Entretien des locaux	17'816	0	25'300	0	50'637	0
609.3161	Loyers	292'872	0	296'900	0	280'966	0
609.3186	Assurances	1'200	0	1'300	0	1'004	0
609.3189	Prestations de tiers	13'870	0	11'000	0	0	0
609.3313	Amortissement	127'100	0	127'100	0	127'200	0
609.3901	Charges sociales	0	0	0	0	17'156	0
609.3909	Intérêts internes	5'100	0	5'200	0	9'200	0
609.4904	Loyer interne	0	547'324	0	575'200	0	471'399
<b>61</b>	<b>Corps de police</b>	<b>23'566'355</b>	<b>16'401'235</b>	<b>24'300'970</b>	<b>17'657'680</b>	<b>22'578'018</b>	<b>15'907'685</b>
<b>611</b>	<b>Coût de la Police Régionale</b>	<b>11'813'570</b>	<b>11'813'570</b>	<b>12'346'880</b>	<b>12'308'180</b>	<b>11'355'187</b>	<b>11'355'187</b>
611.3001	Indemnités des autorités	29'626	0	20'000	0	18'791	0
611.3011	Traitements	7'480'361	0	7'770'200	0	6'894'929	0
611.3012	Salaires personnel occasionnel	7'200	0	0	0	0	0
611.3030	AVS-APG-AC	471'621	0	490'300	0	0	0
611.3031	Allocations familiales	171'329	0	176'780	0	0	0
611.3040	Caisse de pension	1'186'064	0	1'243'240	0	0	0
611.3050	Assurances accidents	15'559	0	38'860	0	0	0
611.3060	Frais de déplacements	8'366	0	10'000	0	11'888	0
611.3091	Frais de formation	307'336	0	353'400	0	279'264	0
611.3099	Frais divers du personnel	31'380	0	29'300	0	28'510	0
611.3102	Livres, journaux, annonces	8'522	0	10'500	0	7'075	0
611.3109	Frais administratifs divers	75'435	0	76'000	0	45'542	0
611.3111**	Achats machines et mobilier	99'171	0	110'000	0	46'555	0
611.3114	Uniformes et équipements	209'923	0	214'000	0	190'955	0
611.3120	Energie	463	0	2'500	0	98	0
611.3151	Entretien machine et matériel	24'786	0	30'000	0	12'788	0
611.3156**	Entretien matériel spécialisé	63'094	0	99'100	0	40'212	0
611.3161	Loyers	40'000	0	46'000	0	40'000	0
611.3181	Frais de port	7'158	0	5'000	0	7'930	0
611.3185	Prestations de tiers	112'624	0	110'000	0	111'321	0



**609.3111** Travaux du poste de police de la gare inférieurs aux prévisions

**611.3111** Moins de renouvellement de mobilier que planifié

**611.3156** Maintenance du système d'aide à l'engagement (CHF 37'000.-) pas nécessaire pour l'année de mise en service

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
611.3186	Assurances	1'564	0	2'600	0	1'564	0
611.3188**	Frais de mise en fourrière	36'403	0	25'000	0	43'978	0
611.3313	Amortissements	115'595	0	115'600	0	103'300	0
611.3901	Charges sociales	0	0	0	0	2'089'099	0
611.3902	Prestations internes	748'307	0	776'300	0	891'858	0
611.3904	Loyer interne	547'784	0	577'200	0	471'929	0
611.3909	Intérêts internes	13'900	0	15'000	0	17'600	0
611.4354**	Ventes récup.div.et frais de fourrière	0	42'150	0	30'000	0	47'316
611.4356	Prestations fournies	0	172'197	0	170'000	0	202'326
611.4362	Remboursement de frais	0	10'000	0	0	0	6'218
611.4370	Amendes	0	270'580	0	280'000	0	264'157
611.4370.01	Amendes radar	0	278'320	0	500'000	0	342'759
611.4521	Facturation aux communes de PNV	0	2'037'917	0	2'104'100	0	1'809'745
611.4902	Part. Yverdon coût Police régionale	0	9'002'406	0	9'224'080	0	8'682'665
<b>612</b>	<b>Charges de sécurité publique</b>	<b>10'063'095</b>	<b>0</b>	<b>10'244'080</b>	<b>0</b>	<b>9'634'654</b>	<b>0</b>
612.3511	Part. aux coûts de la réforme policière	1'060'689	0	1'020'000	0	951'989	0
612.3902	Part. aux coûts de Police Régionale NV	9'002'406	0	9'224'080	0	8'682'665	0
<b>613</b>	<b>Parcs</b>	<b>259'517</b>	<b>2'619'207</b>	<b>243'400</b>	<b>3'060'000</b>	<b>235'146</b>	<b>2'381'547</b>
613.3109	Frais administratifs divers	18'989	0	25'000	0	17'726	0
613.3111	Achats machines et mobilier	48'523	0	48'000	0	45'876	0
613.3154	Entretien parcomètres	27'965	0	25'000	0	27'162	0
613.3162	Location parcs	12'852	0	15'000	0	12'852	0
613.3183	Frais d'encaissement	66	0	0	0	2	0
613.3189**	Prestations de tiers	102'121	0	82'000	0	78'118	0
613.3902	Prestations internes	49'000	0	48'400	0	53'410	0
613.4272**	Redevances d'utilisation places de parc	0	2'609'207	0	3'050'000	0	2'371'547
613.4902	Prestations internes fournies	0	10'000	0	10'000	0	10'000
<b>614</b>	<b>Véhicules et garage</b>	<b>233'378</b>	<b>166'028</b>	<b>235'340</b>	<b>165'700</b>	<b>199'713</b>	<b>139'751</b>
614.3011	Traitements	32'118	0	31'600	0	31'555	0
614.3030	AVS-APG-AC	2'021	0	2'000	0	0	0
614.3031	Allocations familiales	731	0	720	0	0	0
614.3040	Caisse de pension	5'192	0	5'060	0	0	0
614.3050	Assurances accidents	67	0	160	0	0	0
614.3115	Achats de véhicules	22'222	0	22'500	0	11'336	0
614.3155	Entretien véhicules	147'076	0	149'500	0	128'397	0
614.3186	Assurances et taxes véhicules	13'332	0	16'000	0	10'964	0
614.3313	Amortissements	7'599	0	7'600	0	7'500	0
614.3901	Charges sociales	0	0	0	0	9'561	0
614.3902	Prestations internes	2'820	0	0	0	0	0
614.3909	Intérêts internes	200	0	200	0	400	0
614.4363	Remboursement de frais	0	220	0	0	0	436
614.4902	Prestations internes fournies	0	165'808	0	165'700	0	139'315
<b>615</b>	<b>Sécurité scolaire</b>	<b>167'355</b>	<b>167'355</b>	<b>174'420</b>	<b>174'500</b>	<b>257'803</b>	<b>257'803</b>
615.3011	Traitements	3'251	0	0	0	76'979	0
615.3012	Salaires personnel occasionnel	126'939	0	130'000	0	126'917	0
615.3030	AVS-APG-AC	8'102	0	8'210	0	0	0

**611.3188** Plus de véhicules dépannés et placés en fourrière (refacturées sur le compte 611.4354)

**611.4354** Plus de véhicules dépannés et placés en fourrière (charge sur le compte 611.3188)

**613.3189** Hausse du volume de paiement par ParkingCard (commission en % des recettes)

**613.4272** Macarons administration et enseignants comptabilisés sur le compte 122.4272

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
615.3031	Allocations familiales	3'000	0	2'960	0	0	0
615.3040	Caisse de pension	1'344	0	0	0	0	0
615.3050	Assurances accidents	491	0	650	0	0	0
615.3060	Frais de déplacements	363	0	2'000	0	200	0
615.3109	Frais patrouilleurs scolaires	58	0	1'000	0	279	0
615.3120	Energie	386	0	600	0	314	0
615.3141	Entretien du jardin de circulation	9'950	0	13'500	0	10'220	0
615.3154	Entretien matériel	62	0	2'500	0	29	0
615.3163	Matériel campagnes de prévention	13'408	0	13'000	0	6'739	0
615.3901	Charges sociales	0	0	0	0	36'016	0
615.3902	Prestations internes	0	0	0	0	110	0
615.4902	Prestations internes fournies	0	167'355	0	174'500	0	257'803
<b>616</b>	<b>Amendes</b>	<b>1'029'441</b>	<b>1'635'075</b>	<b>1'056'850</b>	<b>1'949'300</b>	<b>895'515</b>	<b>1'773'397</b>
616.3011	Traitements	652'214	0	681'000	0	618'534	0
616.3030	AVS-APG-AC	41'689	0	42'980	0	0	0
616.3031	Allocations familiales	15'090	0	15'500	0	0	0
616.3040	Caisse de pension	104'344	0	108'960	0	0	0
616.3050	Assurances accidents	1'386	0	3'410	0	0	0
616.3109	Frais administratifs divers	32'294	0	32'000	0	16'550	0
616.3111	Achats machines et mobilier	55'000	0	55'000	0	0	0
616.3156	Entretien matériel spécialisé	10'000	0	10'000	0	0	0
616.3180	Taxes comptes postaux et BVR	15'597	0	16'000	0	16'374	0
616.3181**	Frais de port	69'828	0	60'000	0	56'647	0
616.3185	Prestations de tiers	32'000	0	32'000	0	0	0
616.3901	Charges sociales	0	0	0	0	187'410	0
616.4370**	Amendes	0	1'488'107	0	1'800'000	0	1'659'277
616.4902	Prestations internes fournies	0	146'968	0	149'300	0	114'120
<b>620</b>	<b>Contrôle des habitants</b>	<b>1'082'802</b>	<b>483'104</b>	<b>1'112'480</b>	<b>600'000</b>	<b>1'198'345</b>	<b>507'428</b>
620.3011	Traitements	581'672	0	618'400	0	595'299	0
620.3012	Salaires personnel occasionnel	21'212	0	20'000	0	0	0
620.3030	AVS-APG-AC	38'934	0	40'300	0	0	0
620.3031	Allocations familiales	14'094	0	14'530	0	0	0
620.3040	Caisse de pension	93'703	0	98'950	0	0	0
620.3050	Assurances accidents	1'644	0	3'200	0	0	0
620.3060	Frais de déplacements	1'291	0	1'000	0	1'026	0
620.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	10'209	0	13'600	0	14'309	0
620.3103	Documents d'identité	39'777	0	30'000	0	39'208	0
620.3111	Achats machines et mobilier	2'941	0	4'000	0	4'991	0
620.3123	Consommation d'électricité	9'000	0	9'000	0	9'000	0
620.3161	Loyer des bureaux	62'622	0	62'000	0	65'813	0
620.3181	Frais de port	11'931	0	16'000	0	12'858	0
620.3182	Téléphones	478	0	1'000	0	484	0
620.3183	Frais d'encaissements	583	0	500	0	693	0
620.3521**	Répartition des taxes	192'712	0	180'000	0	274'295	0
620.3901	Charges sociales	0	0	0	0	180'370	0
620.4312	Emoluments	0	483'104	0	600'000	0	507'428

**616.3181** Volume d'envois recommandés en hausse

**616.4370** Campagnes d'information et de prévention dans les nouveaux secteurs avec macarons

**620.3521** Demandes de permis de séjour plus élevées que prévu

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>63</b>	<b>Police sanitaire</b>	<b>38'893</b>	<b>64'245</b>	<b>40'000</b>	<b>80'000</b>	<b>38'663</b>	<b>61'064</b>
<b>631</b>	<b>Foires et marchés</b>	<b>38'893</b>	<b>64'245</b>	<b>40'000</b>	<b>80'000</b>	<b>38'663</b>	<b>61'064</b>
631.3109	Frais administratifs divers	500	0	1'000	0	1'085	0
631.3120	Energie	1'052	0	1'800	0	935	0
631.3524	Part communale à l'équarissage	941	0	800	0	243	0
631.3902	Prestations internes	36'400	0	36'400	0	36'400	0
631.4272	Taxes foires et marchés	0	64'245	0	80'000	0	61'064
<b>640</b>	<b>Service des inhumations</b>	<b>847'591</b>	<b>284'874</b>	<b>880'540</b>	<b>326'200</b>	<b>858'853</b>	<b>289'230</b>
640.3011	Traitements	244'964	0	260'000	0	251'554	0
640.3012	Salaires personnel occasionnel	14'119	0	12'000	0	4'937	0
640.3030	AVS-APG-AC	16'448	0	17'170	0	0	0
640.3031	Allocations familiales	5'973	0	6'200	0	0	0
640.3040	Caisse de pension	34'614	0	41'600	0	0	0
640.3050	Assurances accidents	546	0	1'360	0	0	0
640.3109	Frais administratifs divers	1'744	0	2'800	0	1'632	0
640.3114	Achats de matériel et machines	11'769	0	12'000	0	12'948	0
640.3120	Energie	34'945	0	40'000	0	38'500	0
640.3133	Produits de nettoyages	1'220	0	1'000	0	352	0
640.3145	Entretiens cimetiére	6'739	0	7'700	0	16'565	0
640.3154	Entretien machines	2'266	0	2'300	0	3'049	0
640.3181	Frais de port	436	0	500	0	495	0
640.3182	Téléphones	517	0	1'200	0	504	0
640.3186	Assurances	156	0	200	0	131	0
640.3310	Amortissements	262'200	0	262'200	0	262'200	0
640.3524	Service des inhumations	98'750	0	94'000	0	100'772	0
640.3901	Charges sociales	0	0	0	0	76'712	0
640.3902	Prestations STE	10'028	0	14'200	0	10'144	0
640.3905	Entretiens internes bâtiments	61'457	0	64'410	0	33'660	0
640.3909	Intérêts internes	38'700	0	39'700	0	44'700	0
640.4362	Remboursements de tiers	0	0	0	0	0	550
640.4524.01**	Concessions, tombes et urnes	0	31'620	0	60'000	0	30'600
640.4524.02	Prestations pour inhumations	0	99'573	0	100'000	0	107'888
640.4905	Entretiens, parts églises	0	153'682	0	166'200	0	150'192
<b>650</b>	<b>Service incendie et secours</b>	<b>2'800'893</b>	<b>1'297'348</b>	<b>2'899'910</b>	<b>1'291'900</b>	<b>2'651'762</b>	<b>1'227'968</b>
650.3011	Traitements	807'852	0	809'400	0	741'961	0
650.3012	Salaires personnel occasionnel	1'450	0	0	0	10'449	0
650.3030	AVS-APG-AC	51'817	0	51'080	0	0	0
650.3031	Allocations familiales	18'796	0	18'420	0	0	0
650.3040	Caisse de pension	130'273	0	129'510	0	0	0
650.3050	Assurances accidents	1'764	0	4'050	0	0	0
650.3091	Frais de formation	6'542	0	6'500	0	0	0
650.3099	Frais divers du personnel	7'436	0	7'500	0	6'324	0
650.3141	Entretien et aménagement des locaux	22'762	0	20'000	0	18'814	0
650.3186	Assurances	5'897	0	6'700	0	5'201	0
650.3189**	Entretien des extincteurs communaux	14'644	0	26'000	0	25'783	0

**640.4524.01** Moins de renouvellements de concessions funéraires

**650.3189** Négociations des prix avec le fournisseur d'extincteurs

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
650.3310	Amortissements	312'000	0	312'000	0	312'100	0
650.3521**	Part. coûts SDIS régional Nord vaudois	1'367'753	0	1'413'500	0	1'208'535	0
650.3653	Jeunes sapeurs-pompiers	8'208	0	8'000	0	6'843	0
650.3901	Charges sociales	0	0	0	0	225'852	0
650.3902	Prestations internes reçues	0	0	0	0	30'000	0
650.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	42'450	0	0	0
650.3909	Intérêts internes	43'700	0	44'800	0	59'900	0
650.4271	Location concierge	0	0	0	0	0	5'328
650.4521	Facturation à SDIS Régional NV	0	1'273'198	0	1'267'600	0	1'198'290
650.4659	Cotisations jeunes sapeurs-pompiers	0	550	0	700	0	750
650.4904	Loyers internes	0	23'600	0	23'600	0	23'600
<b>660</b>	<b>Protection civile</b>	<b>648'679</b>	<b>78'256</b>	<b>649'300</b>	<b>69'000</b>	<b>643'108</b>	<b>93'958</b>
660.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	80	0	500	0	559	0
660.3113	Achats équipements	8'386	0	8'500	0	49'271	0
660.3120	Energie	21'746	0	25'000	0	21'387	0
660.3139	Exploitation du poste de cdmt	0	0	1'000	0	0	0
660.3141	Entretien	1'821	0	2'000	0	8'530	0
660.3151	Entretien installations	36'456	0	37'000	0	10'463	0
660.3181	Frais de port	2	0	100	0	0	0
660.3182	Téléphones	608	0	1'000	0	558	0
660.3186	Assurances	1'370	0	1'300	0	1'096	0
660.3189	Prestations de tiers	18'000	0	18'000	0	18'000	0
660.3310	Amortissements	36'300	0	36'300	0	36'300	0
660.3521	Coût régionalisation	520'510	0	515'100	0	491'945	0
660.3909	Intérêts internes	3'400	0	3'500	0	5'000	0
660.4271	Produits des locations	0	21'115	0	26'000	0	23'331
660.4309	Places protégées, abris	0	0	0	0	0	-5'200
660.4501**	Subventions reçues	0	13'459	0	0	0	13'459
660.4818	Prélèvement au fonds des abris	0	43'682	0	43'000	0	62'368
<b>670</b>	<b>Abattoirs</b>	<b>3'687</b>	<b>13'750</b>	<b>3'800</b>	<b>14'000</b>	<b>2'952</b>	<b>20'490</b>
670.3186	Assurances	3'687	0	3'800	0	2'952	0
670.4271	Produits des locations	0	13'750	0	14'000	0	20'490
<b>680</b>	<b>Stand de tir</b>	<b>86'827</b>	<b>42'004</b>	<b>94'050</b>	<b>45'000</b>	<b>79'123</b>	<b>41'155</b>
680.3011	Traitements	41'907	0	42'000	0	33'164	0
680.3030	AVS-APG-AC	2'634	0	2'660	0	0	0
680.3031	Allocations familiales	953	0	960	0	0	0
680.3040	Caisse de pension	6'623	0	6'720	0	0	0
680.3050	Assurances accidents	87	0	210	0	0	0
680.3116	Achat matériel et outillage	12'086	0	12'700	0	10'903	0
680.3120	Energie	7'292	0	7'200	0	8'060	0
680.3133	Produits de nettoyages	217	0	500	0	120	0
680.3141	Entretien immeuble des cibleries	1'275	0	1'500	0	3'055	0
680.3182	Téléphones	362	0	500	0	353	0
680.3186	Assurances	2'990	0	3'100	0	2'619	0
680.3312	Amortissements	9'600	0	9'600	0	9'601	0
680.3901	Charges sociales	0	0	0	0	10'048	0
680.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	5'600	0	0	0



**650.3521** Coût final de CHF 1'387'752, selon la clé de péréquation financière de l'association du SDIS Nord vaudois

**660.4501** Subvention identique qu'en 2015

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
680.3909 Intérêts internes	800	0	800	0	1'200	0
680.4231 Locations de la buvette du stand	0	34'654	0	35'000	0	33'238
680.4303 Taxes d'utilisations du stand	0	7'350	0	10'000	0	7'917



**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>7</b>	<b>Culture</b>	<b>9'771'186</b>	<b>2'458'770</b>	<b>9'941'160</b>	<b>2'451'485</b>	<b>8'819'288</b>	<b>2'144'574</b>
<b>122**</b>	<b>Agenda 21</b>	<b>168'752</b>	<b>81'290</b>	<b>247'160</b>	<b>0</b>	<b>254'216</b>	<b>95'380</b>
122.3003	Jetons des commissions	600	0	1'600	0	500	0
122.3011	Traitements	65'626	0	74'200	0	72'641	0
122.3012	Salaires personnel occasionnel	4'000	0	14'400	0	15'693	0
122.3030	AVS-APG-AC	4'353	0	5'600	0	0	0
122.3031	Allocations familiales	1'576	0	2'020	0	0	0
122.3040	Caisse de pension	6'751	0	11'880	0	0	0
122.3050	Assurances accidents	146	0	460	0	0	0
122.3060	Frais de déplacements	4'172	0	5'000	0	4'498	0
122.3099**	Mesures incitatives et d'accomp.	31'952	0	20'000	0	24'211	0
122.3115	Achats véhicules	0	0	6'000	0	2'825	0
122.3155	Entretien véhicules	0	0	3'000	0	3'000	0
122.3185**	Prestations de tiers	33'545	0	80'000	0	89'768	0
122.3657*	Subventions diverses	16'032	0	23'000	0	17'502	0
122.3901	Charges sociales	0	0	0	0	23'579	0
122.4272**	Recettes places de parc	0	81'290	0	0	0	95'380
<b>15</b>	<b>Service de la Culture</b>	<b>9'602'434</b>	<b>2'377'480</b>	<b>9'694'000</b>	<b>2'451'485</b>	<b>8'565'073</b>	<b>2'049'194</b>
<b>150</b>	<b>Administration théâtres et concerts</b>	<b>366'860</b>	<b>7'944</b>	<b>365'680</b>	<b>3'000</b>	<b>402'515</b>	<b>5'423</b>
150.3011	Traitements	226'693	0	225'600	0	252'271	0
150.3012	Salaires personnel auxiliaire	6'784	0	5'000	0	5'958	0
150.3030	AVS-APG-AC	14'640	0	14'560	0	0	0
150.3031	Allocations familiales	5'589	0	5'260	0	0	0
150.3040	Caisse de pension	35'620	0	36'100	0	0	0
150.3050	Assurances accidents	488	0	1'160	0	0	0
150.3060	Frais de déplacements	400	0	1'000	0	1'188	0
150.3091	Frais de formation	550	0	3'000	0	5'589	0
150.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	12'110	0	13'000	0	14'177	0
150.3111	Achats machines et mobilier	149	0	1'000	0	0	0
150.3151	Entretien du matériel	147	0	1'000	0	167	0
150.3170	Réceptions et hébergements	4'577	0	2'500	0	655	0
150.3181	Frais de port	15'241	0	10'000	0	11'312	0
150.3182	Téléphones	2'146	0	3'500	0	1'974	0
150.3183	Billetterie et frais d'encaissements	41'727	0	43'000	0	32'192	0
150.3901	Charges sociales	0	0	0	0	77'032	0
150.4362	Remboursement frais administratifs	0	7'944	0	3'000	0	5'423
<b>151</b>	<b>Echandole</b>	<b>993'995</b>	<b>305'095</b>	<b>841'940</b>	<b>317'900</b>	<b>805'624</b>	<b>372'071</b>
151.3011**	Traitements	264'666	0	236'500	0	190'349	0
151.3012	Salaires personnel auxiliaire	52'616	0	64'520	0	63'623	0
151.3030	AVS-APG-AC	19'553	0	19'010	0	0	0
151.3031	Allocations familiales	7'078	0	6'860	0	0	0
151.3040	Caisse de pension	37'328	0	37'840	0	0	0
151.3050	Assurances accidents	922	0	1'520	0	0	0

**122** Baisse d'activité en raison du départ de la déléguée en début d'année et du remplacement au 1er juillet uniquement

**122.3099** Prime écomobilité financée par les recettes des places de parc, lesquelles sont gérées par PNV-Mobilité depuis 2016

**122.3185** Période de transition de personnel, 6 mois sans activités de l'Agenda 21

**122.4272** Recettes budgétées sur le compte 613.4272 (administration et enseignants)

**151.3011** Dépenses budgétées sur le compte 151.3012

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
151.3060	Frais de déplacements	5'686	0	6'000	0	5'082	0
151.3091	Frais de formation	0	0	3'000	0	0	0
151.3109	Frais administratifs divers	3'091	0	3'500	0	2'703	0
151.3112.01**	Matériel de création	0	0	25'000	0	25'000	0
151.3113	Achats équipements	9'614	0	9'000	0	9'514	0
151.3120	Energie	6'271	0	6'000	0	6'046	0
151.3131	Achats marchandises buvette	15'059	0	10'000	0	9'347	0
151.3133	Produits de nettoyages	1'610	0	1'500	0	1'775	0
151.3151	Entretien du matériel	10'027	0	10'500	0	10'698	0
151.3170**	Réceptions et hébergements	40'685	0	25'000	0	37'652	0
151.3170.01	Créations réception-hébergement	628	0	4'000	0	1'801	0
151.3170.05**	Scolaires - réceptions et hébergements	15'316	0	4'800	0	0	0
151.3182	Téléphones	832	0	1'000	0	937	0
151.3185**	Cachets aux tiers	194'913	0	135'000	0	179'113	0
151.3185.01	Créations - cachets	56'400	0	61'400	0	82'000	0
151.3185.05**	Scolaires - cachets	97'313	0	58'200	0	0	0
151.3186	Prestations de tiers	10'800	0	8'500	0	6'557	0
151.3188**	Promotion	120'659	0	64'800	0	71'391	0
151.3188.01	Créations - publicité	4'212	0	3'800	0	810	0
151.3191	Droits et taxes	21'051	0	26'550	0	18'146	0
151.3191.01	Créations - droits et taxes	-10'518	0	2'340	0	15'141	0
151.3191.05	Scolaires - droits et taxes	5'845	0	5'800	0	0	0
151.3901	Charges sociales	0	0	0	0	64'036	0
151.3902	Prestations internes	0	0	0	0	3'900	0
151.3904	Locations diverses	2'340	0	0	0	0	0
151.4271	Recettes buvette	0	21'652	0	30'000	0	20'567
151.4392**	Recettes spectacles	0	107'605	0	97'000	0	110'462
151.4392.01	Créations - recettes	0	19'635	0	15'600	0	18'733
151.4394	Sponsoring contre-prestations	0	1'000	0	3'000	0	15'000
151.4513.01**	Subventions créations	0	56'000	0	81'000	0	92'000
151.4653	Subventions-sponsoring	0	12'702	0	5'000	0	3'446
151.4902	Prestations internes	0	1'200	0	0	0	111'863
151.4902.05	Scolaires - participation des écoles	0	85'300	0	86'300	0	0
<b>152</b>	<b>Direction du Service de la Culture</b>	<b>1'947'459</b>	<b>23'700</b>	<b>2'046'180</b>	<b>145'000</b>	<b>1'696'144</b>	<b>19'360</b>
152.3003	Jetons des commissions	4'150	0	5'200	0	1'724	0
152.3011**	Traitements	337'683	0	297'200	0	286'411	0
152.3012	Salaires personnel auxiliaire	20'179	0	28'400	0	11'700	0
152.3030	AVS-APG-AC	22'529	0	20'560	0	0	0
152.3031	Allocations familiales	8'192	0	7'420	0	0	0
152.3040	Caisse de pension	56'628	0	47'560	0	0	0
152.3050	Assurances accidents	761	0	1'640	0	0	0
152.3060	Frais de déplacements	3'727	0	3'500	0	2'863	0
152.3091	Frais de formation	1'440	0	2'000	0	360	0
152.3099	Frais divers du personnel	435	0	2'000	0	1'095	0
152.3109	Frais administratifs divers	2'857	0	2'500	0	1'675	0
152.3111*	Achats machines et mobilier	26'256	0	26'900	0	3'889	0
152.3170	Frais de réceptions et de manifestations	4'010	0	4'000	0	3'367	0
152.3181	Frais de ports	7	0	4'000	0	8	0
152.3182	Téléphones	1'164	0	1'500	0	792	0

**151.3112.01** Suppression d'une écriture interne de 25'000 frs, yc. Contre-partie sur 151.4513.01

**151.3170** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel

**151.3170.05** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel

**151.3185** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel

**151.3185.05** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel

**151.3188** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel

**151.4392** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel

**151.4513.01** Suppression d'une écriture interne de CHF 25'000 frs, la contre-partie touche le compte 151.3112.01

**152.3011** Reprise au 1er juillet d'un 0,7 EPT pour la location des salles communales, précédemment dans les comptes URBAT

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
152.3188	Promotion	132'574	0	160'000	0	126'658	0
152.3189**	Jeux du Castrum	60'000	0	120'000	0	0	0
152.3653	Subsides aux div.sociétés	253'214	0	272'000	0	284'001	0
152.3653.01	Subsides à la fanfare	65'900	0	63'500	0	65'900	0
152.3653.02	Musée d'Yverdon	470'447	0	471'000	0	419'083	0
152.3653.03	Association du Paradis	110'000	0	110'000	0	60'684	0
152.3653.05	Orchestre d'Yverdon	6'000	0	6'000	0	6'000	0
152.3653.06	Amalgame	170'000	0	170'000	0	145'000	0
152.3653.07**	Aide au cinéma	18'500	0	51'000	0	15'000	0
152.3653.08	Subventions culturelles	48'110	0	50'000	0	50'000	0
152.3653.09	Musée suisse de la mode	90'000	0	90'000	0	80'000	0
152.3653.10	Aides ponctuelles aux musées	1'205	0	5'000	0	5'956	0
152.3901	Charges sociales	0	0	0	0	87'950	0
152.3902	Prestations internes	7'644	0	7'600	0	8'973	0
152.3904	Locations internes	23'847	0	15'700	0	27'055	0
152.4653	Subventions-sponsoring	0	23'700	0	25'000	0	19'360
152.4809**	Prélèvement fonds	0	0	0	120'000	0	0
<b>153</b>	<b>Théâtre Benno Besson</b>	<b>1'970'707</b>	<b>792'659</b>	<b>1'748'000</b>	<b>633'145</b>	<b>1'412'037</b>	<b>522'337</b>
153.3011	Traitements	332'032	0	332'200	0	325'405	0
153.3012	Salaires personnel occasionnel	55'510	0	48'000	0	55'347	0
153.3030	AVS-APG-AC	23'545	0	24'000	0	0	0
153.3031	Allocations familiales	8'522	0	8'660	0	0	0
153.3040	Caisse de pension	52'584	0	53'160	0	0	0
153.3050	Assurances accidents	1'203	0	1'910	0	0	0
153.3060	Frais de déplacements	7'717	0	7'000	0	6'313	0
153.3091	Frais de formation	0	0	3'000	0	0	0
153.3109	Frais divers	19'304	0	15'500	0	17'725	0
153.3111	Achats machines et mobilier	40'227	0	40'400	0	14'243	0
153.3112**	Achats matériel spectacle	25'478	0	11'000	0	13'109	0
153.3112.01**	Matériel de créations	23'683	0	10'000	0	13'661	0
153.3112.05	Scolaires - Achats matériel spectacles	1'618	0	2'000	0	0	0
153.3131	Achats marchandises buvette	3'626	0	0	0	10'069	0
153.3133	Matériel de conciergerie	4'434	0	3'000	0	3'799	0
153.3151	Entretien du matériel	1'651	0	1'000	0	1'111	0
153.3170**	Réceptions et hébergements	144'808	0	43'000	0	51'696	0
153.3170.01	Créations récept - hébergements	12'555	0	10'000	0	12'168	0
153.3170.05	Scolaires - réceptions et hébergements	10'410	0	8'000	0	0	0
153.3185**	Cachets	486'232	0	345'500	0	349'369	0
153.3185.01**	Créations - cachets	117'000	0	86'000	0	77'000	0
153.3185.05**	Scolaires - cachets	81'386	0	66'200	0	0	0
153.3186**	Prestations de tiers	62'503	0	48'000	0	21'120	0
153.3188**	Promotion	147'544	0	80'000	0	75'925	0
153.3188.01	Créations - promotion	14'507	0	12'000	0	5'655	0
153.3191**	Droits et taxes	86'588	0	58'000	0	55'825	0
153.3191.01	Créations - droits et taxes	4'111	0	9'000	0	2'995	0
153.3191.05	Scolaires - droits et taxes	5'725	0	4'000	0	0	0
153.3310	Amortissements	106'954	0	107'000	0	106'900	0
153.3901	Charges sociales	0	0	0	0	104'129	0



- 152.3189** Pas d'édition des Jeux du Castrum, mais un soutien au Numerik Games
- 152.3653.07** Le projet Cinédici est en attente
- 152.4809** Pas d'édition des Jeux du Castrum
- 153.3112** Location de matériel technique, une demi-saison supplémentaire  
**153.3112.01** Location de matériel technique, une demi-saison supplémentaire
- 153.3170** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel
- 153.3185** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel  
**153.3185.01** Location de matériel technique, une demi-saison supplémentaire
- 153.3185.05** Location de matériel technique, une demi-saison supplémentaire  
**153.3186** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel  
**153.3188** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel
- 153.3191** Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
153.3902	Prestations internes	78'000	0	81'000	0	75'800	0
153.3902.01	Prestations internes	0	0	50'000	0	0	0
153.3904	Location de salles	5'651	0	5'000	0	3'373	0
153.3905	Entretiens internes bâtiments	0	0	168'770	0	0	0
153.3909	Intérêts internes	5'600	0	5'700	0	9'300	0
153.4271	Location de salles	0	20'510	0	25'720	0	13'780
153.4271.02	Heures de personnel	0	13'543	0	15'000	0	14'095
153.4271.03	Location de matériel	0	900	0	0	0	1'392
153.4359	Recettes buvette	0	3'343	0	0	0	20'706
153.4362	Remboursements divers	0	4'229	0	0	0	64
153.4392**	Recettes spectacles	0	415'730	0	282'000	0	241'661
153.4392.01	Créations - recettes	0	50'814	0	42'225	0	38'139
153.4394**	Sponsoring contre-prestations	0	26'160	0	15'000	0	26'500
153.4513.01**	Subventions créations	0	119'660	0	86'000	0	73'340
153.4653**	Subventions-sponsoring	0	24'500	0	10'000	0	14'450
153.4902	Prestations internes	0	20'240	0	16'000	0	78'210
153.4902.01**	Prestations internes fournies	0	0	0	50'000	0	0
153.4902.05	Scolaires - participation des écoles	0	93'030	0	91'200	0	0
<b>154</b>	<b>Centre d'art contemporain</b>	<b>478'860</b>	<b>54'607</b>	<b>439'070</b>	<b>20'000</b>	<b>441'928</b>	<b>25'722</b>
154.3011**	Traitements	181'346	0	143'200	0	175'496	0
154.3012	Salaires personnel auxiliaire	19'699	0	56'100	0	22'678	0
154.3030	AVS-APG-AC	12'500	0	12'580	0	0	0
154.3031	Allocations familiales	4'525	0	4'540	0	0	0
154.3040	Caisse de pension	29'353	0	22'920	0	0	0
154.3050	Assurances accidents	423	0	1'010	0	0	0
154.3060	Frais de déplacements	6'689	0	6'000	0	5'963	0
154.3091	Frais de formation	765	0	3'500	0	0	0
154.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'564	0	7'400	0	4'043	0
154.3109	Frais administratifs divers	3'945	0	3'700	0	3'701	0
154.3111	Achats machines et mobilier	0	0	1'500	0	1'000	0
154.3113	Achats équipements	66'247	0	59'000	0	58'785	0
154.3137	Achats d'oeuvres	16'596	0	10'000	0	6'754	0
154.3153	Entr. oeuvres d'art municipales	5'501	0	6'000	0	4'643	0
154.3170	Réceptions	15'572	0	15'000	0	14'715	0
154.3181	Frais de port	3'380	0	4'500	0	3'166	0
154.3182	Téléphones	2'033	0	1'200	0	2'146	0
154.3186	Assurances	5'398	0	5'200	0	4'439	0
154.3188**	Promotion	70'370	0	45'000	0	48'039	0
154.3189	Prestations de tiers	29'555	0	29'800	0	30'256	0
154.3191	Droits et taxes	1'401	0	920	0	662	0
154.3901	Charges sociales	0	0	0	0	55'442	0
154.4359	Ventes d'oeuvres	0	22'967	0	15'000	0	10'852
154.4523	Subventions communales	0	6'920	0	0	0	1'000
154.4653**	Subventions de tiers	0	22'119	0	5'000	0	8'420
154.4902	Prestations internes	0	2'600	0	0	0	5'450
<b>155</b>	<b>Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne</b>	<b>666'867</b>	<b>0</b>	<b>710'160</b>	<b>0</b>	<b>630'896</b>	<b>0</b>
155.3133	Produits conciergerie	268	0	0	0	478	0
155.3161	Loyer dépôt archives	18'240	0	18'300	0	18'240	0

153.4392 Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel  
153.4394 Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel  
153.4513.01 Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel  
153.4653 Changement de mode de comptabilisation, passage à l'exercice annuel  
153.4902.01 Pas d'écriture interne, contre-partie sur le compte 153.3902.01

154.3011 Différence est budgétée au compte 154.3012

154.3188 Charges exceptionnelles liées au festival week-end du ROY

154.4653 Recettes exceptionnelles liées au festival week-end du ROY

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
155.3186	Assurances	6'438	0	6'600	0	6'578	0
155.3310	Amortissements	94'300	0	94'300	0	94'300	0
155.3653	Subv. fondation Maison d'Ailleurs	540'000	0	540'000	0	500'000	0
155.3905	Entretiens internes bâtiments	121	0	43'260	0	0	0
155.3909	Intérêts internes	7'500	0	7'700	0	11'300	0
<b>156</b>	<b>Bibliothèque publique</b>	<b>1'482'680</b>	<b>815'737</b>	<b>1'632'810</b>	<b>879'440</b>	<b>1'371'398</b>	<b>703'502</b>
156.3011	Traitements	803'898	0	887'300	0	647'227	0
156.3012	Salaires personnel occasionnel	26'127	0	28'600	0	12'268	0
156.3030	AVS-APG-AC	52'148	0	57'800	0	0	0
156.3031	Allocations familiales	19'101	0	20'850	0	0	0
156.3040	Caisse de pension	114'086	0	141'970	0	0	0
156.3050	Assurances accidents	2'178	0	4'590	0	0	0
156.3060	Frais de déplacements et divers	3'804	0	5'200	0	4'469	0
156.3091	Frais de formation	760	0	2'800	0	1'682	0
156.3099	Frais de personnel	0	0	1'600	0	108	0
156.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	16'346	0	17'000	0	17'977	0
156.3102	Livres, journaux, annonces	84'493	0	85'000	0	75'088	0
156.3109	Conservation du fonds ancien	0	0	1'000	0	22	0
156.3112	Achats de matériel	8'657	0	9'200	0	6'503	0
156.3113	Achats équipements	1'754	0	5'000	0	42'848	0
156.3114	Achats de matériel et machines	896	0	1'100	0	0	0
156.3133	Produits de conciergerie	2'343	0	2'350	0	1'610	0
156.3181	Frais de port	1'702	0	3'000	0	1'108	0
156.3182	Téléphones	1'006	0	2'000	0	1'100	0
156.3186	Assurances	5'221	0	5'650	0	4'208	0
156.3188	Promotion	10'368	0	12'750	0	19'111	0
156.3189	Prestations de tiers	16'203	0	17'150	0	20'758	0
156.3312	Amortissements	44'200	0	44'200	0	44'300	0
156.3653	Aides et soutiens divers	7'500	0	6'000	0	0	0
156.3653.01**	Broquine	45'000	0	0	0	57'500	0
156.3901	Charges sociales	0	0	0	0	197'331	0
156.3902	Prestations reçues	51'349	0	60'500	0	51'000	0
156.3904	Loyer interne	162'640	0	209'300	0	163'080	0
156.3909	Intérêts internes	900	0	900	0	2'100	0
156.4359	Recettes	0	54'960	0	58'000	0	57'343
156.4362	Remboursements de frais	0	0	0	0	0	70'995
156.4513	Subventions Etat	0	311'177	0	319'200	0	125'238
156.4653	Participations & subventions de tiers	0	5'000	0	0	0	0
156.4801	Prélèvement au fonds	0	0	0	0	0	4'664
156.4909	Couvertures déficit	0	444'600	0	502'240	0	445'262
<b>157</b>	<b>La Marive</b>	<b>1'695'006</b>	<b>377'740</b>	<b>1'910'160</b>	<b>453'000</b>	<b>1'804'532</b>	<b>400'778</b>
157.3011	Traitements	294'401	0	298'000	0	292'345	0
157.3012	Salaires personnel auxiliaire	101'106	0	97'900	0	109'940	0
157.3030	AVS-APG-AC	24'106	0	24'990	0	0	0
157.3031	Allocations familiales	8'726	0	9'010	0	0	0
157.3040	Caisse de pension	47'758	0	47'680	0	0	0
157.3050	Assurances accidents	940	0	1'980	0	0	0
157.3060	Frais de déplacements	20	0	1'500	0	99	0

**156.3653.01** Loyer interne de la section enfantine (ex-Broquine) mis au budget 2016 sur le compte 156.3904

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016

	Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015		
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	
157.3091	Frais de formation	0	0	1'500	0	0	0
157.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	1'143	0	1'300	0	704	0
157.3114	Achats de matériel et machines	15'858	0	16'700	0	52'880	0
157.3121	Consommation d'eau	3'007	0	4'000	0	3'453	0
157.3122	Consommation de gaz	18'559	0	25'000	0	24'803	0
157.3123**	Consommation d'électricité	44'227	0	60'000	0	54'900	0
157.3133	Produits de conciergerie	11'029	0	13'000	0	12'976	0
157.3137	Achats	69'974	0	62'700	0	41'879	0
157.3156	Entretien matériel	28'288	0	30'000	0	25'580	0
157.3156.01	Matériel à louer	0	0	2'500	0	109	0
157.3181	Frais de ports	0	0	1'500	0	499	0
157.3182	Téléphones	3'842	0	4'750	0	3'604	0
157.3185	Prestations de tiers	4'823	0	5'000	0	4'410	0
157.3186	Prime ass. ECA	24'099	0	24'600	0	19'350	0
157.3189**	Promotion	6'134	0	25'000	0	23'715	0
157.3191	Impôts et taxes	13'867	0	22'000	0	14'706	0
157.3312	Amortissements	851'300	0	851'300	0	851'300	0
157.3901	Charges sociales	0	0	0	0	99'572	0
157.3902	Prestations internes	0	0	500	0	2'310	0
157.3905**	Entretiens internes bâtiments	0	0	152'950	0	0	0
157.3909	Intérêts internes	121'800	0	124'800	0	165'400	0
157.4271	Recettes des locations	0	190'741	0	240'000	0	227'153
157.4271.01	Locations de matériel	0	43'799	0	40'000	0	47'363
157.4271.02	Locations bar/cuisine	0	22'930	0	20'000	0	25'700
157.4271.03	Heures de personnel	0	12'085	0	15'000	0	18'468
157.4272	Recettes parc	0	8'200	0	8'000	0	8'600
157.4359	Ventes de marchandises	0	5'627	0	13'500	0	9'369
157.4359.01**	Ventes de restauration	0	59'273	0	90'000	0	33'846
157.4359.02	Ventes de nourriture	0	3'329	0	2'500	0	3'882
157.4362	Remboursement de frais	0	9'233	0	2'500	0	6'101
157.4902	Locations internes	0	17'098	0	21'500	0	16'013
157.4902.01	Locations internes matériel	0	5'425	0	0	0	4'285

**157.3123** Basé sur le nombre de manifestations

**157.3189** Repositionnement de La Marive, sans conclure de publicité

**157.3905** Plus d'écriture interne avec Urvat

**157.4359.01** Diminution de séminaires à valeur ajoutée

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>8</b>	<b>Service des Energies</b>	<b>50'029'629</b>	<b>57'535'084</b>	<b>56'104'340</b>	<b>62'747'185</b>	<b>53'528'611</b>	<b>62'651'030</b>
<b>80</b>	<b>Administration générale</b>	<b>6'284'172</b>	<b>6'284'172</b>	<b>6'290'000</b>	<b>6'220'000</b>	<b>7'093'014</b>	<b>7'093'014</b>
<b>801</b>	<b>Direction</b>	<b>720'275</b>	<b>720'275</b>	<b>644'950</b>	<b>644'950</b>	<b>2'578'204</b>	<b>2'578'204</b>
801.3003	Jetons des commissions	1'519	0	0	0	1'650	0
801.3011	Traitements**	387'282	0	359'700	0	1'387'114	0
801.3012	Salaires personnel occasionnel	4'548	0	0	0	76'960	0
801.3030	AVS-APG-AC	24'457	0	22'700	0	0	0
801.3031	Allocations familiales	8'947	0	8'190	0	0	0
801.3040	Caisse de pension	64'134	0	57'560	0	0	0
801.3050	Assurances accidents	2'729	0	1'800	0	0	0
801.3060	Frais assemblées professionnelles	14'662	0	12'000	0	10'526	0
801.3061	Indemnités kilométriques	0	0	3'000	0	365	0
801.3091**	Frais de formation	19'875	0	0	0	6'729	0
801.3099	Frais divers du personnel	7'847	0	8'500	0	11'820	0
801.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	0	0	0	0	20'759	0
801.3102	Livres, journaux, annonces	3'394	0	3'500	0	5'200	0
801.3111	Achats machines et mobilier	2'992	0	6'000	0	3'414	0
801.3151	Entretien machines de bureau	0	0	0	0	18'088	0
801.3170	Frais de réceptions et manifestations	0	0	0	0	19'350	0
801.3171**	Promotion Marketing	148'950	0	130'000	0	107'473	0
801.3180	Taxes BVR	0	0	0	0	58'818	0
801.3181	Affranchissements	0	0	0	0	84'229	0
801.3182	Téléphones	0	0	0	0	44'580	0
801.3183	Frais d'encaissements	0	0	0	0	124	0
801.3185	Prestations de tiers	28'940	0	32'000	0	72'449	0
801.3185.01	Prest. de tiers pour délégué à l'Energie	0	0	0	0	6'099	0
801.3301	Pertes sur débiteurs	0	0	0	0	63'470	0
801.3809	Attribution pertes sur débiteurs	0	0	0	0	150'000	0
801.3901	Charges sociales	0	0	0	0	427'979	0
801.3902	Prestations internes	0	0	0	0	1'010	0
801.4221	Intérêts de retard	0	0	0	0	0	9'322
801.4360**	Remboursements de tiers	0	12'601	0	50'000	0	187'206
801.4908	Répartition des charges indirectes	0	707'674	0	594'950	0	2'381'675
<b>802</b>	<b>Immeubles</b>	<b>670'979</b>	<b>670'979</b>	<b>706'240</b>	<b>706'240</b>	<b>728'703</b>	<b>728'703</b>
802.3011	Traitements	155'730	0	155'200	0	152'738	0
802.3012	Salaires personnel occasionnel	4'430	0	3'000	0	14'166	0
802.3030	AVS-APG-AC	10'119	0	9'990	0	0	0
802.3031	Allocations familiales	3'663	0	3'610	0	0	0
802.3040	Caisse de pension	24'125	0	24'840	0	0	0
802.3050	Assurances accidents	1'267	0	800	0	0	0
802.3114	Achats de matériel et machines	967	0	1'500	0	4'947	0
802.3120**	Achats énergie	73'877	0	95'000	0	73'917	0
802.3133	Produits de nettoyages	3'119	0	6'500	0	7'319	0
802.3141	Entretien des immeubles	95'972	0	92'000	0	117'493	0



**801.3011** Nouvelle cheffe de bureau

**801.3091** Le budget a été géré dans sa globalité pour le SEY (dépenses : CHF 87'767 .-, budget : CHF 82'050.-).

**801.3171** Compensé par le compte 806.3170

**801.4360** Frais de rappel transférés sur le compte 807.4360

**802.3120** Diminution de la consommation et du coût d'achat

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
802.3186	Assurances	35'606	0	37'000	0	29'081	0
802.3189**	Prestations de tiers	2'742	0	16'200	0	2'689	0
802.3191	Impôts, taxes, concessions	660	0	700	0	660	0
802.3312	Amortissements	198'800	0	198'800	0	198'800	0
802.3901	Charges sociales	0	0	0	0	47'695	0
802.3902	Prestations internes	4'200	0	4'000	0	4'000	0
802.3909	Intérêts internes	55'700	0	57'100	0	75'200	0
802.4271	Produits des locations	0	28'020	0	27'780	0	27'402
802.4908	Répartition des charges indirectes	0	642'959	0	678'460	0	701'301
<b>804</b>	<b>Ingénierie</b>	<b>1'106'706</b>	<b>1'106'706</b>	<b>1'125'230</b>	<b>1'125'230</b>	<b>1'072'603</b>	<b>1'072'603</b>
804.3011	Traitements	871'963	0	876'800	0	812'686	0
804.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'314	0	5'000	0	0	0
804.3030	AVS-APG-AC	54'895	0	55'650	0	0	0
804.3031	Allocations familiales	19'996	0	20'070	0	0	0
804.3040	Caisse de pension	141'392	0	140'290	0	0	0
804.3050	Assurances accidents	6'513	0	4'420	0	0	0
804.3060	Frais assemblées professionnelles	554	0	1'200	0	0	0
804.3091	Frais de formation	3'125	0	6'800	0	3'703	0
804.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	3'363	0	5'000	0	2'076	0
804.3111	Achats machines et mobilier	1'927	0	2'000	0	3'725	0
804.3151**	Entretien machines de bureau	0	0	5'000	0	4'177	0
804.3189	Prestations extérieures	1'663	0	3'000	0	0	0
804.3901	Charges sociales	0	0	0	0	246'236	0
804.4356**	Prestations facturées	0	197'991	0	0	0	0
804.4529**	Main d'oeuvre facturée	0	0	0	220'000	0	103'035
804.4908	Répartition des charges indirectes	0	908'715	0	905'230	0	969'568
<b>805</b>	<b>Informatique</b>	<b>760'467</b>	<b>760'467</b>	<b>770'800</b>	<b>740'800</b>	<b>704'133</b>	<b>704'133</b>
805.3091	Frais de formation	3'409	0	13'000	0	4'050	0
805.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	2'140	0	6'000	0	476	0
805.3111	Achats machines et mobilier, logiciels	85'408	0	97'400	0	55'405	0
805.3156**	Maintenance systèmes et matériel	207'910	0	184'300	0	202'013	0
805.3185*	Prestations de services	95'901	0	97'000	0	84'589	0
805.3313	Amortissements	30'600	0	30'600	0	22'200	0
805.3902	Prestations internes	332'700	0	340'000	0	332'700	0
805.3909	Intérêts internes	2'400	0	2'500	0	2'700	0
805.4908	Répartition des charges indirectes	0	760'467	0	740'800	0	704'133
<b>806</b>	<b>Service commercial et développement</b>	<b>954'570</b>	<b>954'570</b>	<b>985'880</b>	<b>965'880</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
806.3011	Traitements	422'996	0	420'300	0	0	0
806.3012**	Salaires personnel occasionnel	5'164	0	0	0	0	0
806.3030	AVS-APG-AC	26'903	0	26'530	0	0	0
806.3031	Allocations familiales	9'742	0	9'570	0	0	0
806.3040	Caisse de pension	71'217	0	67'250	0	0	0
806.3050	Assurances accidents	3'357	0	2'110	0	0	0
806.3091	Frais de formation	6'115	0	10'000	0	0	0
806.3170*	Frais de réceptions et manifestations	53'590	0	70'000	0	0	0
806.3189	Prestations de tiers	354'071	0	380'120	0	0	0
806.3902	Prestations internes	1'414	0	0	0	0	0

**802.3189** Certaines factures ont été passées sur le compte 802.3141

**804.3151** Le compte 807.3151 a été utilisé

**804.4356** Imputation des heures sur des projets d'investissement, le budget est sur le compte 804.4529

**804.4529** Revenus comptabilisés sur le compte 804.4356

**805.3156** Augmentation des licences liées au nombre de compteurs

**806.3012** Personnel temporaire pour le comptoir du Nord vaudois

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
806.4529	Main d'oeuvre facturée	0	215'000	0	215'700	0	0
806.4908	Répartition des charges indirectes	0	739'570	0	750'180	0	0
<b>807</b>	<b>Administration et finance</b>	<b>1'289'213</b>	<b>1'289'213</b>	<b>1'249'030</b>	<b>1'229'030</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
807.3011	Traitements	668'009	0	673'000	0	0	0
807.3012*	Salaires personnel occasionnel	83'287	0	99'000	0	0	0
807.3030	AVS-APG-AC	46'527	0	47'460	0	0	0
807.3031	Allocations familiales	16'859	0	17'120	0	0	0
807.3040	Caisse de pension	104'532	0	107'680	0	0	0
807.3050	Assurances accidents	5'898	0	3'770	0	0	0
807.3091	Frais de formation	1'711	0	1'500	0	0	0
807.3101	Fournit.bureau, imprimés, consom.	32'803	0	25'000	0	0	0
807.3151**	Entretien machines de bureau	15'694	0	2'500	0	0	0
807.3180	Taxes BVR	56'578	0	59'000	0	0	0
807.3181	Affranchissements	63'988	0	72'000	0	0	0
807.3182	Téléphones	49'095	0	48'000	0	0	0
807.3183	Frais d'encaissements	271	0	0	0	0	0
807.3189**	Prestations de tiers	28'205	0	18'000	0	0	0
807.3301	Pertes sur débiteurs	115'756	0	75'000	0	0	0
807.4221	Intérêts de retard	0	7'883	0	11'500	0	0
807.4360**	Remboursements de tiers	0	173'219	0	136'000	0	0
807.4809	Dissolution débiteurs douteux	0	35'000	0	0	0	0
807.4908	Répartition des charges indirectes	0	1'073'111	0	1'081'530	0	0
<b>808</b>	<b>Véhicules</b>	<b>186'854</b>	<b>186'854</b>	<b>183'000</b>	<b>183'000</b>	<b>234'905</b>	<b>234'905</b>
808.3061	Indemnités kilométriques	1'263	0	500	0	1'460	0
808.3115	Achats de véhicules	0	0	0	0	47	0
808.3155	Entretien véhicules	64'128	0	75'000	0	104'658	0
808.3186	Assurances	23'058	0	19'700	0	14'600	0
808.3192	Taxes sur véhicules	12'328	0	14'000	0	12'731	0
808.3313	Amortissements	67'600	0	67'600	0	60'700	0
808.3902**	Prestations internes	14'377	0	0	0	33'110	0
808.3909	Intérêts internes	4'100	0	6'200	0	7'600	0
808.4363	Remboursement de frais	0	-41	0	0	0	0
808.4908	Répartition des charges indirectes	0	186'895	0	183'000	0	234'905
<b>809</b>	<b>Logistique</b>	<b>595'108</b>	<b>595'108</b>	<b>624'870</b>	<b>624'870</b>	<b>1'774'465</b>	<b>1'774'465</b>
809.3011**	Traitements	370'753	0	414'800	0	1'272'816	0
809.3030	AVS-APG-AC	23'583	0	26'180	0	0	0
809.3031	Allocations familiales	8'536	0	9'440	0	0	0
809.3040	Caisse de pension	60'734	0	66'370	0	0	0
809.3050	Assurances accidents	3'014	0	2'080	0	0	0
809.3060	Frais assemblées professionnelles	55	0	0	0	1'421	0
809.3091	Frais de formation	13'541	0	6'000	0	5'567	0
809.3114	Achats de matériel et machines	102'840	0	98'000	0	109'009	0
809.3189**	Prestations de tiers	10'133	0	2'000	0	0	0
809.3901	Charges sociales	0	0	0	0	385'651	0
809.3902	Main-d'oeuvre interne	1'920	0	0	0	0	0
809.4353	Ventes régies à des tiers	0	6'706	0	24'000	0	8'869
809.4529	Main d'oeuvre facturée	0	11'124	0	15'000	0	17'569

**807.3151** Comprend l'entretien des photocopieurs Ricoh, compensé par le compte 804.3151

**807.3189** Augmentation des envois de factures

**807.4360** Frais de rappel transférés du compte 801.4360

**808.3902** Prestations fournies par le STE, au lieu du compte 808.3155

**809.3011** Plus de magasinier depuis le milieu de l'année

**809.3189** Temporaire pour gestion du stock, en compensation du compte 809.3011

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
809.4902	Prestations internes fournies	0	0	0	40'000	0	34'994
809.4908	Répartition des charges indirectes	0	577'278	0	545'870	0	1713'034
<b>81</b>	<b>Distribution GRD eau</b>	<b>8'098'214</b>	<b>8'125'337</b>	<b>7'999'800</b>	<b>8'014'800</b>	<b>7'992'734</b>	<b>8'051'350</b>
<b>810</b>	<b>Achats et ventes eau</b>	<b>3'119'822</b>	<b>5'760'155</b>	<b>3'235'130</b>	<b>5'889'800</b>	<b>3'410'734</b>	<b>5'790'397</b>
810.3121	Consommation d'eau	2'615'888	0	2'600'000	0	2'999'298	0
810.3123	Achats électricité pompage	152'389	0	170'000	0	143'426	0
810.3801	Attribution fonds de renouvellement	233'985	0	350'000	0	174'458	0
810.3908	Répartition des charges indirectes	117'559	0	115'130	0	93'553	0
810.4341**	Taxes de raccordements (ISE)	0	408'166	0	350'000	0	168'730
810.4351	Ventes d'eau	0	4'560'193	0	4'550'000	0	4'833'861
810.4351.00	Ventes eau redondance Grandson	0	56'857	0	68'000	0	65'938
810.4351.01	Frais de comptage et abonn.	0	734'939	0	735'000	0	721'867
810.4801	Prélèvement fds de renouvellement	0	0	0	186'800	0	0
<b>811</b>	<b>Entretien du réseau eau</b>	<b>2'341'008</b>	<b>1'240'320</b>	<b>2'370'040</b>	<b>1'215'000</b>	<b>2'624'321</b>	<b>1'551'571</b>
811.3011	Traitements	611'047	0	656'200	0	592'246	0
811.3030	AVS-APG-AC	39'211	0	41'410	0	0	0
811.3031	Allocations familiales	14'225	0	14'930	0	0	0
811.3040	Caisse de pension	98'929	0	105'000	0	0	0
811.3050	Assurances accidents	4'785	0	3'290	0	0	0
811.3091	Frais de formation	7'842	0	5'000	0	5'929	0
811.3135	Achats de matériel	100'480	0	114'000	0	53'478	0
811.3144**/**	Prestations de tiers, GC	279'624	0	232'500	0	266'654	0
811.3186	Assurances	22'233	0	34'500	0	30'688	0
811.3189	Autres prestations de tiers	20'626	0	45'000	0	25'023	0
811.3901	Charges sociales	0	0	0	0	179'445	0
811.3908	Répartition des charges indirectes	1'142'006	0	1'118'210	0	1'470'858	0
811.4342.01	Droit de timbre facturé à Sagenord	0	902'500	0	950'000	0	885'604
811.4529	Main d'oeuvre facturée	0	122'549	0	150'000	0	131'610
811.4651	Part. & subv. de tiers	0	0	0	0	0	432'303
811.4902**	Prestations internes fournies	0	215'271	0	105'000	0	62'054
811.4903	Participations STE et pompiers	0	0	0	10'000	0	40'000
<b>812</b>	<b>Exploitation eau</b>	<b>2'117'738</b>	<b>578'094</b>	<b>2'159'630</b>	<b>610'000</b>	<b>1'826'662</b>	<b>519'749</b>
812.3011	Traitements	515'472	0	556'700	0	320'365	0
812.3012	Personnel auxiliaire	2'670	0	2'000	0	0	0
812.3030	AVS-APG-AC	33'120	0	35'260	0	0	0
812.3031	Allocations familiales	11'987	0	12'720	0	0	0
812.3040	Caisse de pension	83'032	0	89'080	0	0	0
812.3050	Assurances accidents	4'036	0	2'800	0	0	0
812.3135**	Achats de matériel	79'465	0	50'000	0	39'987	0
812.3144	Prestations de tiers, GC	5'713	0	6'000	0	0	0
812.3154	Achats et entretiens compteurs	1'377	0	1'000	0	1'354	0
812.3189**	Autres prestations de tiers	49'868	0	82'000	0	83'186	0
812.3193	Contributions et cotisations	13'566	0	14'000	0	13'543	0
812.3311	Amortissements	468'188	0	468'200	0	481'355	0
812.3901	Charges sociales	0	0	0	0	97'068	0

**810.4341** Augmentation des raccordements (manège)

**811.3144** Inclus dans l'enveloppe annuelle

**811.4902** Gros chantier pour Sagenord

**812.3135** Inclus dans l'enveloppe annuelle

**812.3189** Inclus dans l'enveloppe annuelle

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
812.3908	Répartition des charges indirectes	449'245	0	439'870	0	389'803	0
812.3909	Intérêts internes	400'000	0	400'000	0	400'000	0
812.4356.01	Frais d'exploit. fact. à SAGENORD	0	578'094	0	610'000	0	519'749
<b>814</b>	<b>Activités accessoires eau</b>	<b>519'646</b>	<b>546'769</b>	<b>235'000</b>	<b>300'000</b>	<b>131'017</b>	<b>189'634</b>
814.3137	Achats appareillages et matériel	304'376	0	122'000	0	67'529	0
814.3902	Main d'oeuvre interne	215'271	0	113'000	0	63'489	0
814.4358	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	546'769	0	300'000	0	187'034
814.4902	Prestations internes	0	0	0	0	0	2'599
<b>82</b>	<b>Distribution GRD gaz</b>	<b>16'163'628</b>	<b>21'901'434</b>	<b>21'320'800</b>	<b>26'017'900</b>	<b>17'431'835</b>	<b>23'891'164</b>
<b>820</b>	<b>Achats et ventes gaz</b>	<b>12'907'692</b>	<b>21'299'491</b>	<b>17'965'140</b>	<b>25'512'900</b>	<b>14'164'884</b>	<b>23'321'242</b>
820.3122**	Achats de gaz	12'781'735	0	17'841'790	0	13'039'665	0
820.3801	Attribution fonds renouvellement	0	0	0	0	1'031'666	0
820.3908	Répartition des charges indirectes	125'957	0	123'350	0	93'553	0
820.4341**	Finances d'équipement (ISE)	0	79'516	0	0	0	31'666
820.4352**	Ventes de gaz	0	15'962'045	0	21'073'900	0	18'808'376
820.4352.01**	Frais de comptage et abonn.	0	737'488	0	360'000	0	721'239
820.4352.02**	Taxe CO2	0	4'520'443	0	3'279'000	0	3'209'800
820.4819	Prélèvements sur fonds	0	0	0	800'000	0	550'161
<b>821</b>	<b>Entretien du réseau gaz</b>	<b>1'627'951</b>	<b>324'772</b>	<b>1'778'580</b>	<b>305'000</b>	<b>2'117'798</b>	<b>312'659</b>
821.3011	Traitements	408'277	0	436'800	0	394'830	0
821.3030	AVS-APG-AC	26'198	0	27'570	0	0	0
821.3031	Allocations familiales	9'505	0	9'940	0	0	0
821.3040	Caisse de pension	66'088	0	69'890	0	0	0
821.3050	Assurances accidents	3'198	0	2'190	0	0	0
821.3091	Frais de formation	15'790	0	19'750	0	13'183	0
821.3135**	Achats de matériel	41'760	0	79'750	0	40'305	0
821.3144*	Prestations de tiers, GC	86'448	0	143'250	0	188'416	0
821.3186	Assurances	14'415	0	13'300	0	13'878	0
821.3189**	Autres prestations de tiers	24'195	0	63'500	0	22'226	0
821.3901	Charges sociales	0	0	0	0	119'630	0
821.3908	Répartition des charges indirectes	932'078	0	912'640	0	1'325'331	0
821.4111**	Concession d'utilisation Ste-Croix	0	128'485	0	95'000	0	90'234
821.4529	Main d'oeuvre facturée	0	113'529	0	130'000	0	152'110
821.4902	Prestations internes fournies	0	82'759	0	80'000	0	70'315
<b>822</b>	<b>Exploitation gaz</b>	<b>1'479'542</b>	<b>0</b>	<b>1'417'080</b>	<b>0</b>	<b>965'266</b>	<b>0</b>
822.3011	Traitements	318'383	0	305'300	0	120'149	0
822.3012**	Salaires personnel occasionnel	10'145	0	0	0	0	0
822.3030	AVS-APG-AC	20'858	0	19'270	0	0	0
822.3031	Allocations familiales	7'562	0	6'950	0	0	0
822.3040	Caisse de pension	51'588	0	48'850	0	0	0
822.3050	Assurances accidents	2'547	0	1'530	0	0	0
822.3135	Achats de matériel	15'780	0	16'500	0	17'430	0
822.3144	Prestations de tiers GC	2'689	0	5'000	0	0	0
822.3154	Achats et entretiens compteurs	6'427	0	1'000	0	114	0



- 820.3122** Prix d'achat plus bas que budgété, quantités en ligne avec le budget (budget : 303 GWh; réel : 305 GWh)
- 820.4341** Montant non budgété
- 820.4352** Répercussion du prix d'achat plus bas, quantités en ligne avec le budget (budget : 300 GWh; réel : 298 GWh)
- 820.4352.01** Recettes sous-estimées
- 820.4352.02** Augmentation de la taxe CO2, après l'établissement du budget
- 
- 821.3135** Inclus dans l'enveloppe annuelle
- 
- 821.3189** Inclus dans l'enveloppe annuelle
- 
- 821.4111** Varie en fonction de la consommation
- 
- 822.3012** Engagement du remplaçant des contrôles intérieurs

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
822.3156**	Exploitation GNC	135'484	0	115'000	0	100'214	0
822.3189	Autres prestations de tiers	15'382	0	12'000	0	9'163	0
822.3193	Contributions et cotisations	68'590	0	70'000	0	68'587	0
822.3311	Amortissements	352'847	0	352'900	0	363'283	0
822.3901	Charges sociales	0	0	0	0	36'404	0
822.3908	Répartition des charges indirectes	407'259	0	398'780	0	155'921	0
822.3909	Intérêts internes	64'000	0	64'000	0	94'000	0
<b>824</b>	<b>Activités accessoires gaz</b>	<b>148'443</b>	<b>277'172</b>	<b>160'000</b>	<b>200'000</b>	<b>183'887</b>	<b>257'263</b>
824.3137	Achats appareils et matériel	65'685	0	67'000	0	81'079	0
824.3902	Main d'oeuvre interne	82'759	0	93'000	0	102'808	0
824.4358**	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	277'172	0	200'000	0	257'263
<b>83</b>	<b>Distribution GRD électricité-Multimédia</b>	<b>18'877'880</b>	<b>20'554'881</b>	<b>19'881'000</b>	<b>21'781'630</b>	<b>20'450'697</b>	<b>22'975'460</b>
<b>830**</b>	<b>Achats et ventes électricité</b>	<b>6'329'816</b>	<b>8'051'264</b>	<b>6'834'800</b>	<b>8'300'360</b>	<b>7'755'314</b>	<b>9'929'535</b>
830.3123**	Achats électricité	6'203'859	0	6'711'500	0	7'630'577	0
830.3908	Répartition des charges indirectes	125'957	0	123'300	0	124'737	0
830.4341**	Finances d'équipement (ISE)	0	322'140	0	0	0	0
830.4353	Ventes d'électricité	0	7'729'124	0	7'800'360	0	9'929'535
830.4819	Prélèvements sur fonds	0	0	0	500'000	0	0
<b>831</b>	<b>Entretien du réseau électricité</b>	<b>6'990'210</b>	<b>10'191'240</b>	<b>7'449'340</b>	<b>11'177'500</b>	<b>8'174'348</b>	<b>10'615'248</b>
831.3011	Traitements	904'924	0	996'800	0	939'084	0
831.3012	Salaires personnel occasionnel	7'136	0	2'000	0	15'869	0
831.3030	AVS-APG-AC	58'333	0	63'030	0	0	0
831.3031	Allocations familiales	21'205	0	22'730	0	0	0
831.3040	Caisse de pension	132'399	0	159'490	0	0	0
831.3050	Assurances accidents	7'254	0	5'000	0	0	0
831.3091	Frais de formation	16'357	0	20'000	0	16'198	0
831.3114	Achats de machines et d'outillages	22'727	0	22'000	0	21'268	0
831.3123	Acheminement HT/THT - Pertes	3'392'331	0	3'543'360	0	3'178'380	0
831.3123.02**	Frais d'acheminement de tiers	185'624	0	0	0	180'797	0
831.3135	Achats de matériel	145'980	0	157'000	0	117'891	0
831.3141	Entretien bâtiments des stations	47'670	0	40'000	0	38'989	0
831.3144*	Prestations de tiers, GC	103'674	0	90'000	0	131'053	0
831.3186	Assurances	27'738	0	28'500	0	29'388	0
831.3189	Autres prestations de tiers	161'862	0	131'000	0	143'412	0
831.3801**	Attribution fonds	0	0	450'000	0	180'960	0
831.3901	Charges sociales	0	0	0	0	286'121	0
831.3908	Répartition des charges indirectes	1'754'994	0	1'718'430	0	2'894'939	0
831.4341**	Finances d'équipement (ISE)	0	0	0	450'000	0	0
831.4341.01	Finances d'équipement	0	53'170	0	0	0	180'960
831.4353	Droit de timbre	0	8'147'250	0	8'797'500	0	8'368'818
831.4353.01	Frais de comptage et abonnement	0	1'356'321	0	1'305'000	0	1'342'853
831.4353.02**	Refact.frais d'acheminement de tiers	0	185'624	0	0	0	180'848
831.4356	Prest.de services à des tiers (ISE)	0	125'283	0	185'000	0	154'114
831.4529	Main d'oeuvre facturée	0	222'220	0	350'000	0	329'455
831.4902	Prestations internes fournies	0	101'373	0	90'000	0	58'200

- 822.3156 Nombreux arrachages de tuyaux
- 824.4358 Intensification des contrôles
- 830 Baisse du chiffre d'affaires lié à la baisse des tarifs de vente
- 830.3123 Diminution des achats : 6 GWh de moins que budgété (budget : 110GWh; réel : 104GWh)
- 830.4341 Compensé par le compte 831.4341
- 830.4353 Diminution des ventes (budget : 109 GWh; réel : 103 GWh)
- 831.3123.02 Refacturé par le compte 831.4353.02
- 831.3801 L'attribution du compte 831.4341.01 (finances d'équipement) n'a pas été faite en 2016
- 831.4341 Comptabilisé sur le compte 830.4341, diminution des raccordements
- 831.4353.02 Refacturation du compte 831.3123.02

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>832</b>	<b>Exploitation électricité</b>	<b>3'233'111</b>	<b>0</b>	<b>3'225'320</b>	<b>0</b>	<b>2'328'546</b>	<b>0</b>
832.3011	Traitements	449'461	0	458'900	0	40'327	0
832.3030	AVS-APG-AC	28'661	0	28'960	0	0	0
832.3031	Allocations familiales	10'378	0	10'440	0	0	0
832.3040	Caisse de pension	70'535	0	73'430	0	0	0
832.3050	Assurances accidents	3'406	0	2'300	0	0	0
832.3135	Achats de matériel	2'051	0	16'500	0	1'079	0
832.3154	Achats et entretiens compteurs	20'127	0	10'000	0	18'270	0
832.3189**	Autres prestations de tiers	109'051	0	87'000	0	112'851	0
832.3193	Contributions et cotisations	59'743	0	67'600	0	51'056	0
832.3311	Amortissements	1'539'057	0	1'539'100	0	1'457'784	0
832.3901	Charges sociales	0	0	0	0	12'219	0
832.3908	Répartition des charges indirectes	457'642	0	448'090	0	77'961	0
832.3909	Intérêts internes	483'000	0	483'000	0	557'000	0
<b>833</b>	<b>Eclairage public</b>	<b>772'026</b>	<b>818'520</b>	<b>831'000</b>	<b>821'000</b>	<b>837'335</b>	<b>837'335</b>
833.3011	Traitements	56'215	0	101'200	0	95'172	0
833.3030	AVS-APG-AC	3'368	0	6'390	0	0	0
833.3031	Allocations familiales	1'219	0	2'310	0	0	0
833.3040	Caisse de pension	6'949	0	16'200	0	0	0
833.3050	Assurances accidents	411	0	510	0	0	0
833.3123**	Consommation d'électricité	272'409	0	310'000	0	287'342	0
833.3135**	Achats de matériel	188'018	0	90'000	0	65'648	0
833.3144*/**	Prestations de tiers, GC	47'062	0	35'000	0	24'494	0
833.3189	Autres prestations de tiers	67'596	0	69'000	0	162'563	0
833.3311	Amortissements	70'000	0	70'000	0	97'800	0
833.3801**	Attrib.fonds renouvellement EP	0	0	72'850	0	23'508	0
833.3901	Charges sociales	0	0	0	0	28'836	0
833.3908	Répartition des charges indirectes	58'780	0	57'540	0	51'974	0
833.4342	Taxe éclairage public	0	806'020	0	821'000	0	812'335
833.4363**	Remboursement de frais	0	12'500	0	0	0	25'000
<b>834</b>	<b>Activités accessoires électricité</b>	<b>428'378</b>	<b>476'469</b>	<b>340'000</b>	<b>395'000</b>	<b>359'807</b>	<b>574'871</b>
834.3137**	Achats appareils et matériel	290'810	0	238'000	0	300'541	0
834.3313**	Amort.machines, mobiliers & véhicules	36'195	0	0	0	0	0
834.3902	Main d'oeuvre interne	101'373	0	102'000	0	59'266	0
834.4358**	Ventes et régies aux tiers (ISE)	0	476'469	0	395'000	0	574'871
<b>835**</b>	<b>Efficacité énergétique</b>	<b>751'721</b>	<b>751'721</b>	<b>757'800</b>	<b>757'800</b>	<b>774'258</b>	<b>774'258</b>
835.3114.02	Achats de matériel pr efficacité énerg.	0	0	0	0	574	0
835.3185.01	Actions pr énergies renouvelables	291'863	0	505'450	0	160'894	0
835.3185.02	Actions pr efficacité énergétique	89'676	0	0	0	178'806	0
835.3185.03	Actions pr développement durable	99'514	0	252'350	0	153'308	0
835.3657.01	Subventions pr énergies renouvelables	1'600	0	0	0	4'800	0
835.3657.03	Subventions pr développement durable	28'341	0	0	0	28'787	0
835.3801	Attribution fonds	240'727	0	0	0	247'090	0
835.4342	Taxe environnementale	0	744'014	0	757'800	0	760'758
835.4516	Subventions cantonales	0	0	0	0	0	13'500
835.4809	Prélèvement au fonds	0	7'707	0	0	0	0

**832.3189** Inclus dans l'enveloppe annuelle

**833.3123** Diminution de la consommation, mise en place d'un éclairage dynamique au LED

**833.3135** Inclus dans l'enveloppe annuelle

**833.3144** Inclus dans l'enveloppe annuelle

**833.3801** Pas d'attribution au fonds

**833.4363** Refacturation au canton

**834.3137** Augmentation des interventions demandées par les clients

**834.3313** Amortissement d'un équipement pour la fibre optique

**834.4358** Augmentation des interventions demandées par les clients

**835** Des projets démarrés en 2016 ne sont pas terminés

**Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2016**

		Comptes 2016		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<b>837**</b>	<b>Réseau fibre-optique</b>	<b>292'942</b>	<b>153'774</b>	<b>349'370</b>	<b>233'600</b>	<b>128'806</b>	<b>120'273</b>
837.3011**	Traitements	13'441	0	20'200	0	13'302	0
837.3030	AVS-APG-AC	871	0	1'280	0	0	0
837.3031	Allocations familiales	315	0	460	0	0	0
837.3040	Caisse de pension	2'073	0	3'240	0	0	0
837.3050	Assurances accidents	106	0	110	0	0	0
837.3114	Achats de machines et d'outillages	758	0	2'500	0	1'448	0
837.3135	Achats de matériel	5'496	0	5'000	0	11'454	0
837.3144	Prestations de tiers, GC	0	0	5'000	0	0	0
837.3189	Autres prestations de tiers	1'790	0	5'000	0	3'084	0
837.3311	Amortissements	117'600	0	117'600	0	69'500	0
837.3901	Charges sociales	0	0	0	0	4'030	0
837.3908	Répartition des charges indirectes	25'191	0	24'680	0	25'987	0
837.3909	Intérêts internes	125'300	0	164'300	0	0	0
837.4342**	Location du réseau	0	90'174	0	170'000	0	56'673
837.4902	Prestations internes fournies	0	63'600	0	63'600	0	63'600
<b>838</b>	<b>Energie solaire participative</b>	<b>79'675</b>	<b>111'893</b>	<b>93'370</b>	<b>96'370</b>	<b>92'282</b>	<b>123'940</b>
838.3123	Consommation d'électricité	819	0	870	0	693	0
838.3129	Rachats d'énergie	27'315	0	28'000	0	30'060	0
838.3129.1**	Achat énergie STRID	48'327	0	59'500	0	56'429	0
838.3154	Entretien des installations	-5'100	0	2'500	0	0	0
838.3154.1	Entretien des installations STRID	8'314	0	2'500	0	5'100	0
838.4351	Ventes d'énergie	0	29'566	0	96'370	0	31'761
838.4351.1**	Ventes d'énergie STRID	0	82'327	0	0	0	92'179
<b>84</b>	<b>Distribution GRD chaleur</b>	<b>605'736</b>	<b>669'259</b>	<b>612'740</b>	<b>712'855</b>	<b>560'332</b>	<b>640'042</b>
<b>840</b>	<b>Achats et ventes chaleur</b>	<b>560'826</b>	<b>669'259</b>	<b>571'940</b>	<b>712'855</b>	<b>554'332</b>	<b>640'042</b>
840.3129	Achats de chaleur	560'826	0	571'940	0	554'332	0
840.4351**	Ventes de chaleur	0	669'259	0	712'855	0	640'042
<b>841</b>	<b>Entretien du réseau chaleur</b>	<b>14'510</b>	<b>0</b>	<b>10'000</b>	<b>0</b>	<b>6'000</b>	<b>0</b>
841.3189	Autres prestations de tiers	14'510	0	10'000	0	6'000	0
<b>842</b>	<b>Exploitation chaleur</b>	<b>30'400</b>	<b>0</b>	<b>30'800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
842.3311	Amortissement	14'600	0	14'600	0	0	0
842.3909	Intérêts internes	15'800	0	16'200	0	0	0



## Comptes 2016 Charges et revenus par nature

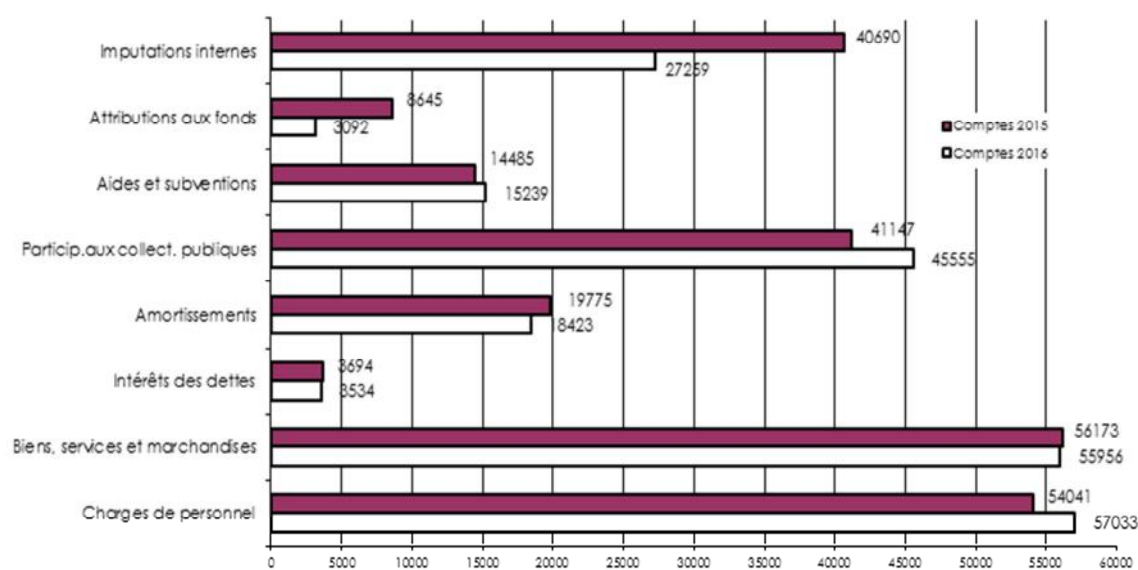
		Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
<b>3</b>	<b>CHARGES</b>	<b>226'090'966</b>	<b>233'239'799</b>	<b>238'649'813</b>
<b>30</b>	<b>Charges de personnel</b>	<b>57'033'248</b>	<b>59'240'060</b>	<b>54'041'450</b>
300	Traitements autorités	1'332'687	1'260'650	1'119'436
301	Traitements	43'453'010	44'861'560	41'133'553
303	Charges sociales	4'280'482	4'388'330	4'097'030
304	Charges sociales	6'596'902	7'018'230	6'188'090
305	Assurances sociales	186'405	229'840	198'601
306	Remboursement de frais	252'427	281'950	240'643
307	Prestations diverses	85'069	114'600	126'697
308	Personnel de tiers	9'128	21'000	14'360
309	Frais de personnel	837'139	1'063'900	923'042
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>55'955'913</b>	<b>62'315'509</b>	<b>56'173'347</b>
310	Frais administratifs, bureau	1'217'375	1'316'500	1'376'794
311	Achats	2'273'639	2'440'714	1'813'575
312	Energies	28'578'747	34'810'070	30'559'966
313	Fournitures et marchandises	2'888'410	2'647'100	2'351'388
314	Entretien imm.routes et territoire	5'838'405	5'712'429	6'142'108
315	Entretien mobilier+installations	2'175'624	2'240'290	2'069'604
316	Loyers, redevances d'utilisation	1'707'682	1'763'290	1'674'875
317	Réceptions manifestations	866'927	663'800	597'777
318	Honoraires et prestations de service	9'495'586	9'797'806	9'031'295
319	Impôts, taxes, cotisations	913'518	923'510	555'963
<b>32</b>	<b>Intérêts des dettes</b>	<b>3'534'146</b>	<b>4'167'300</b>	<b>3'693'805</b>
321	Intérêts des dettes à court terme	4'425	33'000	3'210
322	Intérêts dettes à moyen et long terme	3'396'529	3'922'400	3'563'577
329	Intérêts HLM	133'192	211'900	127'018
<b>33</b>	<b>Amortissements</b>	<b>18'422'323</b>	<b>17'708'100</b>	<b>19'775'205</b>
330	Amortissements patrimoine financier	3'243'455	3'304'200	3'216'943
331	Amortissement patrimoine administratif	15'070'800	14'403'900	16'558'263
332	Amort. suppl. patrim. administratif	108'068	0	0
<b>35</b>	<b>Particip.aux collectivités publiques</b>	<b>45'554'871</b>	<b>43'086'600</b>	<b>41'147'020</b>
351	Participation à des charges cantonales	24'175'930	22'588'800	21'048'460
352	Part.communes + associations cnes	21'378'941	20'497'800	20'098'560
<b>36</b>	<b>Aides et subventions</b>	<b>15'239'120</b>	<b>14'594'100</b>	<b>14'484'832</b>
365	Aides et subv. institutions privées	13'131'913	12'673'600	12'531'725
366	Aides individuelles	2'107'207	1'920'500	1'953'106
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds</b>	<b>3'092'347</b>	<b>3'497'130</b>	<b>8'644'530</b>
380	Attrib.fonds réserve et renouvellement	550'394	1'244'850	5'426'504
381	Attrib.aux financements spéciaux	2'541'954	2'252'280	3'218'026
<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>27'258'999</b>	<b>28'631'000</b>	<b>40'689'624</b>
390	Imputations internes	27'258'999	28'631'000	40'689'624



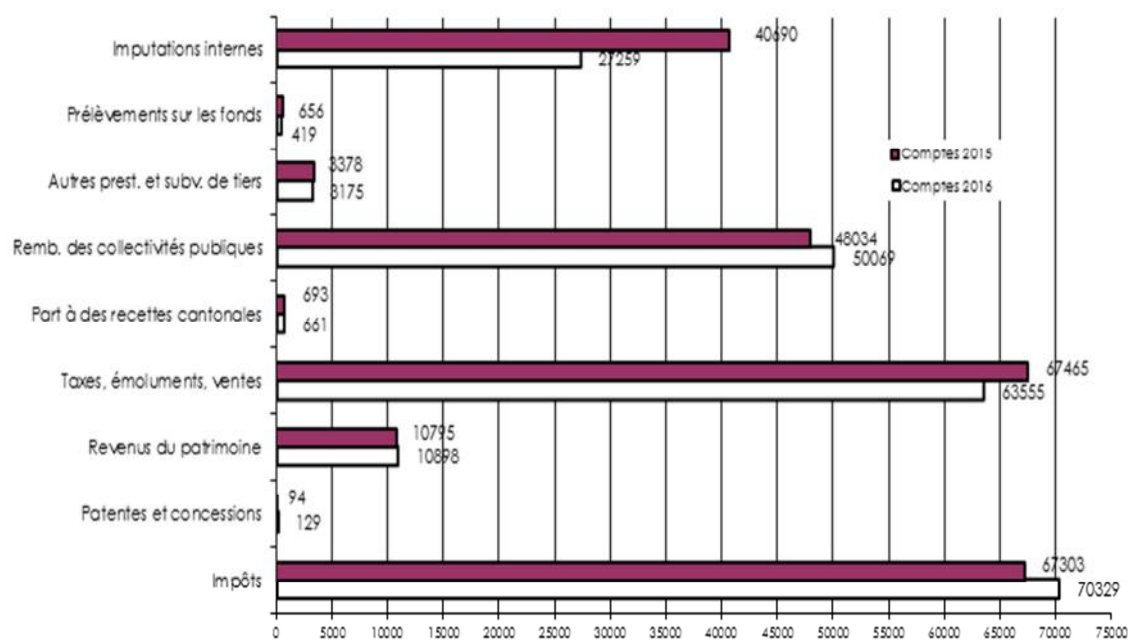
## Comptes 2016 Charges et revenus par nature

		Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
<b>4</b>	<b>REVENUS</b>	<b>226'493'843</b>	<b>228'994'390</b>	<b>239'108'024</b>
<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>70'329'310</b>	<b>66'565'000</b>	<b>67'302'995</b>
400	Impôts	53'388'604	53'300'000	53'091'315
401	Impôts personnes morales	8'997'613	5'700'000	6'550'104
402	Impôts fonciers	3'913'280	3'850'000	3'809'222
404	Droits de mutation	1'658'073	1'800'000	2'050'380
405	Impôts sur successions et donations	1'589'618	1'300'000	1'090'768
406	Taxes sur la possession et la dépense	272'432	215'000	290'929
409	Impôts récupérés	509'690	400'000	420'277
<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>128'704</b>	<b>95'000</b>	<b>94'084</b>
410	Patentes	219	0	3'850
411	Concessions	128'485	95'000	90'234
<b>42</b>	<b>Revenus du patrimoine</b>	<b>10'897'552</b>	<b>10'966'500</b>	<b>10'794'987</b>
422	Revenus du patrimoine financier	954'254	1'164'500	1'509'913
423	Revenus immeubles financiers	4'524'542	4'001'200	3'667'081
424	Gains comptables du patrimoine financier	69'979	0	393'220
427	Revenus immeubles administratifs	5'348'776	5'800'800	5'224'774
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>63'555'398</b>	<b>67'071'140</b>	<b>67'465'419</b>
430	Taxes de remplacement	17'350	60'000	22'717
431	Émoluments	685'166	838'000	668'035
432	Soins médicaux & dentaires	699'530	720'000	691'946
433	Ecolages	113'407	151'000	114'769
434	Taxes raccordement et utilisation	9'604'703	9'238'800	9'522'379
435	Ventes et prestations de service	48'399'865	51'852'215	51'960'360
436	Remboursements de tiers	843'537	584'300	1'237'238
437	Amendes	2'037'007	2'580'000	2'266'193
439	Autres recettes	1'154'834	1'046'825	981'783
<b>44</b>	<b>Parts à des recettes cantonales</b>	<b>661'113</b>	<b>1'200'000</b>	<b>692'490</b>
441	Parts à des recettes cantonales	661'113	1'200'000	692'490
<b>45</b>	<b>Rembours. des collectivités publiques</b>	<b>50'068'724</b>	<b>48'383'500</b>	<b>48'034'216</b>
450	Subventions fédérales	126'788	94'900	137'059
451	Subventions cantonales	1'663'514	1'440'180	1'293'847
452	Participations d'autres communes	48'278'423	46'848'420	46'603'309
<b>46</b>	<b>Autres prestations et subv. de tiers</b>	<b>3'175'036</b>	<b>2'882'450</b>	<b>3'378'417</b>
465	Participations de tiers	3'175'036	2'882'450	3'378'417
<b>48</b>	<b>Prélèvements aux fonds</b>	<b>419'008</b>	<b>3'199'800</b>	<b>655'793</b>
480	Prélèv. sur fonds réserve & renouv.	375'326	1'856'800	43'264
481	Prélèvements financements spéc.	43'682	1'343'000	612'529
<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>27'258'999</b>	<b>28'631'000</b>	<b>40'689'624</b>
490	Imputations internes	26'249'799	27'618'200	39'553'124
491	Imputations internes	1'009'200	1'012'800	1'136'500

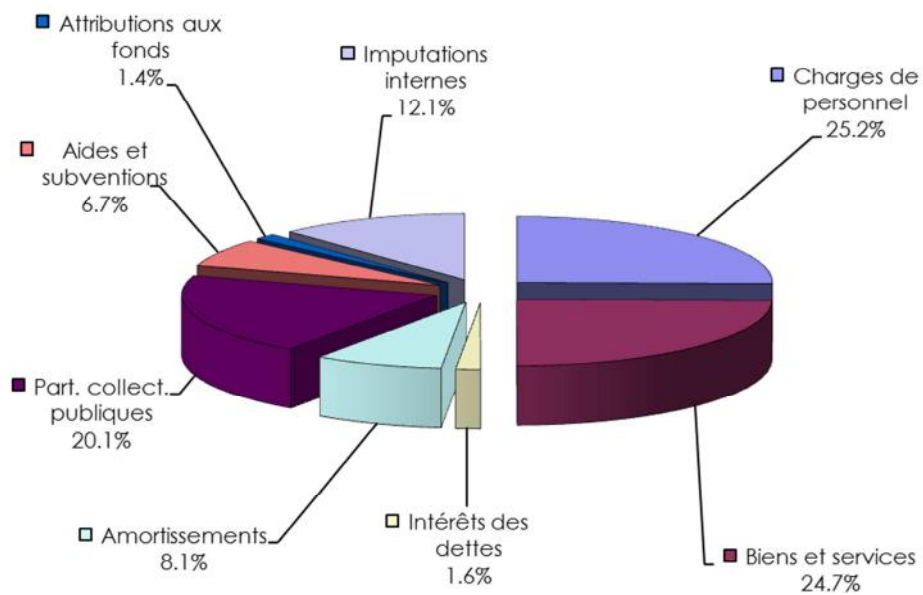
## CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



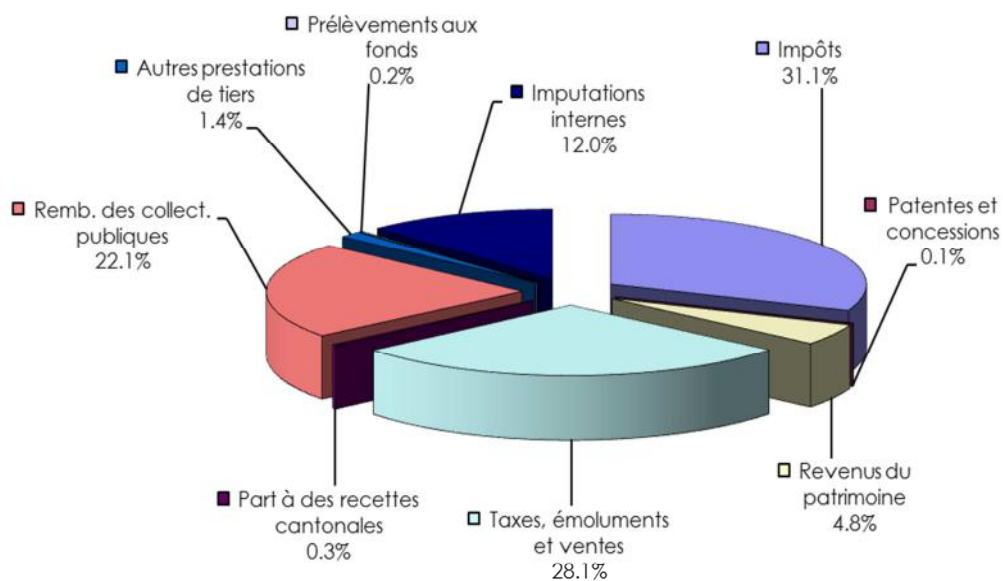
## REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



### Charges par nature 2016 en %

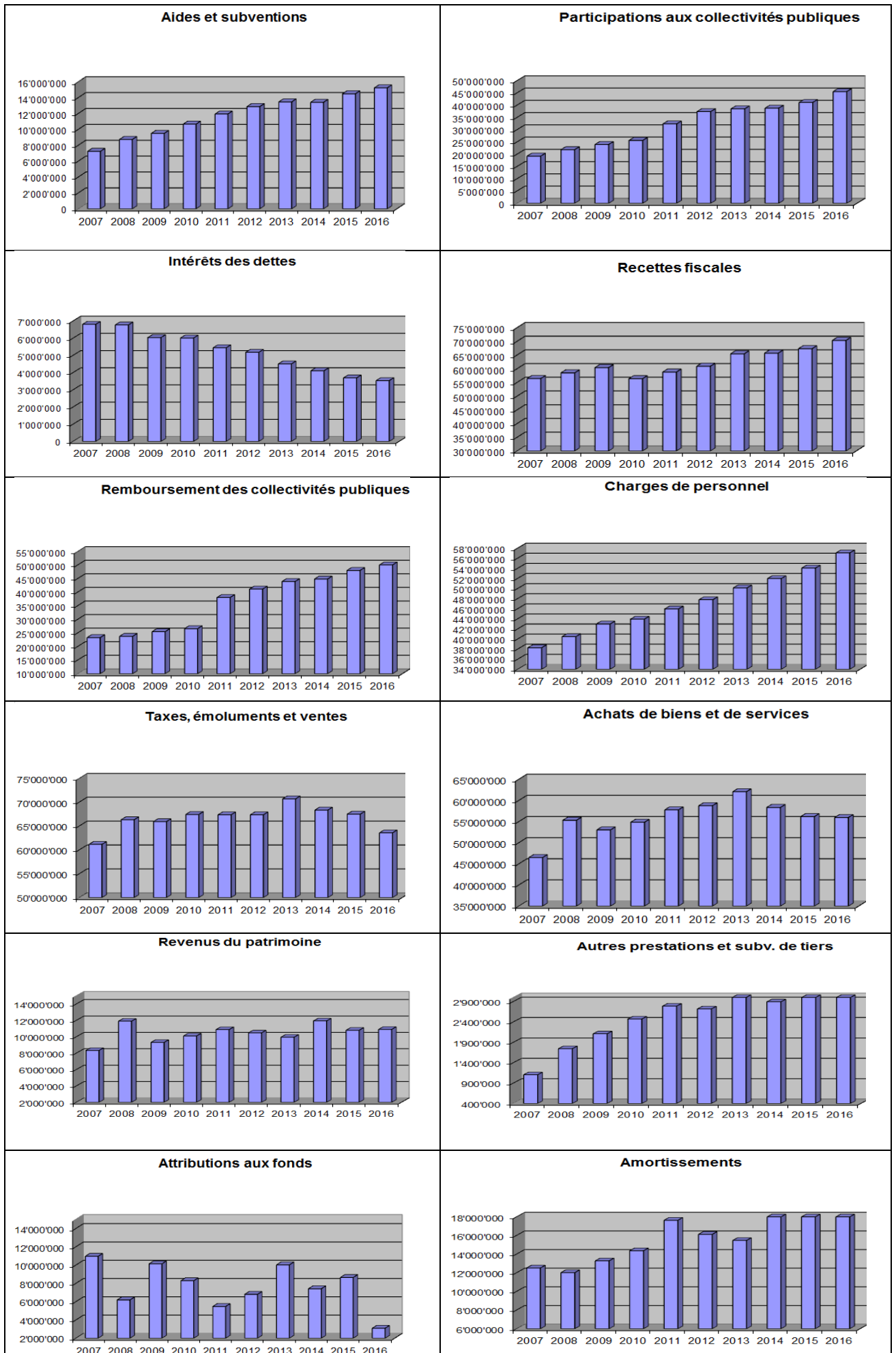


### Revenus par nature 2016 en %



## Comparaison des charges et revenus par nature

	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
<b>Total des charges</b>	<b>166'325'507</b>	<b>178'184'200</b>	<b>186'480'903</b>	<b>191'778'950</b>	<b>207'217'412</b>	<b>214'712'998</b>	<b>231'929'400</b>	<b>233'551'374</b>	<b>238'649'813</b>	<b>226'090'966</b>
Charges de personnel	38'264'685	40'460'347	42'966'419	43'921'572	45'947'900	47'769'723	50'114'509	51'960'781	54'041'450	57'033'248
Biens et services	46'486'271	55'309'985	53'024'580	54'842'963	57'762'442	58'747'185	62'058'854	58'333'876	56'173'347	55'955'913
Intérêts des dettes	6'805'174	6'771'142	6'037'372	6'010'768	5'442'876	5'178'614	4'505'007	4'107'755	3'693'805	3'534'146
Amortissements	12'522'219	12'023'717	13'283'232	14'363'546	17'634'575	16'125'153	15'475'243	20'774'396	19'775'205	18'422'323
Part. collect. publiques	19'237'049	21'891'933	24'002'075	25'640'833	32'403'807	37'401'798	38'529'896	38'812'681	41'147'020	45'554'871
Aides et subventions	7'243'825	8'738'464	9'501'315	10'668'514	11'941'786	12'871'846	13'466'898	13'418'023	14'484'832	15'239'120
Attributions aux fonds	10'962'448	6'193'189	10'140'649	8'295'215	5'474'802	6'803'309	10'029'063	7'413'455	8'644'530	3'092'346
Imputations internes	24'803'836	26'795'424	27'525'261	28'035'539	30'609'224	29'815'370	37'749'930	38'730'407	40'689'624	27'258'999
<b>Total des revenus</b>	<b>176'051'553</b>	<b>190'002'065</b>	<b>192'680'013</b>	<b>193'686'794</b>	<b>209'593'255</b>	<b>215'118'775</b>	<b>233'139'039</b>	<b>234'005'667</b>	<b>239'108'025</b>	<b>226'493'843</b>
Impôts	56'410'516	58'498'974	60'404'418	56'359'553	58'786'433	60'911'229	65'430'533	65'676'904	67'302'995	70'329'310
Patentes et concessions	98'658	90'243	101'864	111'651	100'394	106'149	130'850	101'930	94'084	128'704
Revenus du patrimoine	8'324'531	11'901'244	9'312'415	10'097'063	10'873'045	10'475'540	9'947'468	11'936'049	10'794'987	10'897'552
Taxes, émoluments et ventes	61'140'658	66'306'422	65'912'374	67'403'752	67'335'282	67'336'519	70'667'259	68'329'095	67'465'419	63'555'398
Part à des recettes cantonales	543'733	420'804	762'612	658'479	841'879	825'590	1'176'728	1'216'535	692'490	661'113
Remb. des collect. publiques	23'321'374	23'785'595	25'490'107	26'596'833	38'079'480	41'173'507	43'957'286	44'875'517	48'034'216	50'068'724
Autres prestations de tiers	1'104'653	1'743'964	2'109'273	2'470'839	2'787'619	2'718'399	3'260'578	2'892'992	3'378'417	3'175'035
Prélèvements aux fonds	264'589	483'170	1'105'248	1'966'449	220'698	1'744'074	689'809	246'238	655'793	419'008
Imputations internes	24'842'841	26'771'649	27'481'702	28'022'175	30'568'425	29'827'768	37'878'528	38'730'407	40'689'624	27'258'999



## Bilan au 31 décembre 2016

<b>Actif (en CHF)</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>910 Disponibilités</b>		
Caisse principale	24'690	32'258
Petites caisses	55'527	62'390
Postfinance	2'470'077	1'853'251
Banques comptes courants	164'934	193'182
	<u>2'715'228</u>	<u>2'141'081</u>
<b>911 Débiteurs</b>		
Débiteurs communaux	5'406'411	6'491'681
Débiteurs SEY	11'074'778	11'043'444
Impôts à encaisser	20'745'922	22'399'926
Comptes divers	1'098'994	1'450'150
	<u>38'326'104</u>	<u>41'385'202</u>
<b>912 Patrimoine financier</b>		
Immeubles divers	23'125'259	20'088'213
Immeubles HLM	13'637'866	14'169'666
Réfections d'immeubles	17'061'818	17'688'306
	<u>53'824'943</u>	<u>51'946'185</u>
<b>913 Actifs transitoires</b>	<u>10'863'213</u>	<u>9'845'849</u>
<b>914 Patrimoine administratif</b>		
Mobilier-véhicules-matériel	3'617'826	3'931'915
Inventaires divers	249'422	296'654
Stock matériel SEY	1'084'644	1'125'483
Forêts	920'810	920'810
Bâtiments scolaires	55'466'930	54'514'809
Investissements Commune	81'631'880	83'424'428
Investissements SEY	31'940'803	32'839'784
	<u>174'912'315</u>	<u>177'053'883</u>
<b>915 Prêts et capitaux dotations</b>	<u>2'653'003</u>	<u>3'318'002</u>
<b>TOTAL DES ACTIFS</b>	<u>283'294'806</u>	<u>285'690'203</u>

## Bilan au 31 décembre 2016

<b>Passif (en CHF)</b>	<b>31.12.2016</b>	<b>31.12.2015</b>
<b>920 Engagements courants</b>		
Créanciers	14'437'094	19'802'286
Comptes divers	8'160'833	8'720'708
	<u>22'597'927</u>	<u>28'522'994</u>
<b>921 Dettes à court terme</b>		
Banques comptes courants	1'043'693	0
	<u>1'043'693</u>	<u>0</u>
<b>922 Dettes à moyen et long terme</b>		
SUVA-LIM	29'614'480	29'932'420
Assurances	30'000'000	30'000'000
Banques et autres	122'000'000	111'000'000
	<u>181'614'480</u>	<u>170'932'420</u>
<b>923 Engagements particuliers</b>		
Provision débiteurs douteux	5'943'385	6'187'915
Provision pour cautionnements à risque	5'000'000	5'000'000
Fonds Bürki	230'316	242'622
Fonds Pierre Coigny	214'514	213'425
Fonds prest. fin mandat municipaux	397'815	322'134
Engag. particuliers divers	476'384	470'514
	<u>12'262'414</u>	<u>12'436'609</u>
<b>925 Passifs transitoires</b>	<u>7'997'653</u>	<u>4'563'238</u>
<b>928 Financements spéciaux</b>		
Fonds renouvellement SEY	10'742'790	15'420'742
Provision fluctuations prix SEY	8'101'952	8'101'952
Fonds épuration des eaux	3'787'607	3'462'432
Fonds pour invest. futurs	842'601	7'842'601
Fonds abris Pci	2'712'888	2'756'570
Fonds places de stationnement	2'584'100	2'574'100
Fonds recapitalisation CIP	4'500'000	4'500'000
Fonds réserve égalisation fds péréquation	3'626'961	3'626'961
Fonds pr eff. éner. et éner. renouvel.	1'524'962	2'070'798
Fonds pour les énergies renouvelables	1'107'387	1'107'387
Fonds rénovation immeubles	692'319	692'319
Fonds PST Infrastructure 3ème étape	308'940	319'555
Fonds assainis. terrains pollués	934'000	984'000
Fonds pr développement durable	1'017'343	889'487
Fonds service du feu	306'009	306'009
Fonds bâtiment SEY	200'000	200'000
Fonds divers	411'140	405'264
	<u>43'400'999</u>	<u>55'260'177</u>
<b>929 Fortune</b>	<u>13'974'765</u>	<u>13'516'554</u>
<b>Excédent des revenus</b>	402'877	458'211
<b>TOTAL DES PASSIFS</b>	<u>283'294'806</u>	<u>285'690'203</u>

## Tableau des flux de trésorerie en 2016 (en CHF)

### Domaine du fonctionnement

<b>Bénéfice de l'exercice</b>		<b>402'877</b>
<b>+ Amortissements :</b>		
- Administration générale	177'281	
- Finances	2'739'563	
- Domaines & bâtiments	6'615'672	
- Travaux	3'668'121	
- Jeunesse et Cohésion sociale	173'600	
- Sport et police	940'089	
- Culture	1'096'754	
- Service des Energies	3'011'243	18'422'323
<b>+ Attributions non monétaires :</b>		
- Attribution fonds prest. fin de mandat	75'681	
- Attributions places de parcs	10'000	
- Attribution fonds d'épuration des eaux	2'530'954	
- Attribution au fonds du Conseil des jeunes	1'000	
- Attribution fonds de renouvellement	233'985	
- Attribution fonds	240'727	3'092'347
<b>- Prélèvements non monétaires :</b>		
- Dissolution débiteurs douteux finance	-265'000	
- Prélèvement au fonds d'assainissement	-50'000	
- Prélèv. fds conseil des jeunes	-17'619	
- Prélèvement au fonds des abris	-43'682	
- Dissolution débiteurs douteux SEY	-35'000	
- Prélèvement au fonds EP	-7'707	-419'008
<b>Marge d'autofinancement</b>		<b>21'498'538</b>
+/- Variation fonds de roulement :		-1'668'739
+ Diminution des débiteurs	1'644'839	
- Augmentation des actifs transitoires	-1'017'364	
+ Diminution des stocks	72'963	
+ Augmentation des prêts et capitaux dotations	34'001	
- Diminution des engagements courants	-5'925'067	
+ Augmentation des engagements particuliers	50'124	
+ Augmentation des passifs transitoires	3'434'414	
+ Augmentation des financement spéciaux	37'351	
<b>Cash flow généré par le fonctionnement</b>		<b>19'829'800</b>



## Domaine des investissements

### - Acquisitions et rénovation du Patrimoine Financier

- Achat parcelle	-6'313'942	
- Aménagement camping 2013-2014	-19'333	
- Aménagement camping 2ème phase	-88'991	
- Bâtiments	-157'102	
- Etude Rénovation immeuble rue du Four 1	-128'587	-6'707'955

### - Acquisitions et rénovations Patrimoine Administratif

- Ouvrages génie civile et install. techn.	-6'934'528	
- Bâtiments	-4'667'311	
- Installations SEY	-7'440'227	
- Mobilier, machines, matériel	-332'837	
- Prêts et particip. à institutions	-235'823	
- Crédits d'études	-4'662'725	-24'273'451

## Utilisation nette dans le domaine des investissements

**-30'981'405**

## Domaine du financement

### + Souscription nouveaux emprunts

Banque cant. de Genève 0.70% 2016/2026	8'000'000	
Banque cant. de Bâle-Ville 0.59% 2016/2031	10'000'000	18'000'000

### - Remboursement financements étrangers

Dexia 2.77 % 2006/2016	-7'000'000	
Amortissements contractuels	-317'940	-7'317'940

## Utilisation nette dans le domaine du financement

**10'682'060**

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

**-469'546**

## Liquidités au début de l'exercice

2'141'081

Diminution de la trésorerie durant l'exercice

**-469'546**

## Liquidités en fin d'exercice

1'671'535

## Attributions aux fonds - 2016

		<u>Comptes</u>	<u>Budget</u>
101.3809	Attribution fonds prest. fin de mandat	75'681	72'000
220.3801	Attrib. provision pour fluctuation prix Gaz	0	300'000
426.3818	Attributions places de parcs	10'000	50'000
466.3811	Attribution fonds STEP	2'530'954	2'202'280
718.3819	Attribution au fonds du Conseil des jeunes	1'000	0
810.3801	Attribution fonds de renouvellement	233'985	350'000
835.3801	Attribution fonds	240'727	0
831.3801	Attribution fonds	0	450'000
833.3801	Attrib.fonds renouvellement EP	0	72'850
		<b>3'092'347</b>	<b>3'497'130</b>

## Emprunts bourse communale

Situation au 01.01.2016 170'932'420

Nous avons contracté les emprunts suivants :

Banque cant. de Genève	2016/2026	0.70%	8'000'000	
Banque cant. de Bâle-Ville	2016/2031	0.59%	10'000'000	
			18'000'000	

Nous avons remboursé les emprunts suivants :

Dexia	2006/2016	2.77%	7'000'000	
			-7'000'000	

Amortissements contractuels -317'940

Augmentation 10'682'060

Situation au 31.12.2016 181'614'480

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



<b>Provisions débiteurs douteux et risques sur cautions et engagements particuliers - Etat au 31 décembre 2016</b>		<b>Solde au 01.01.2016</b>	<b>Mouvement débit</b>	<b>Mouvement crédit</b>	<b>Solde au 31.12.2016</b>
923.1001	Fonds prest. fin mandat municipaux	-322'134	0	-75'681	-397'815
923.2250	Fonds prime de fidélité	-61'998	0	0	-61'998
923.3101	Fds Perrinet de Faulnes (culte)	-16'514	0	-84	-16'598
923.3102	Succ. Françoise Fischer	-80'013	0	-408	-80'421
923.3103	Fds Pierre Coigny	-213'425	0	-1'088	-214'514
923.3104	Manège et centre équestre SA Actions	-27'666	0	0	-27'666
923.3701	Fds L.Reymond-Grandjean	-30'000	0	-153	-30'153
923.3801	Fds Bürki en faveur du SEY	-242'622	13'543	-1'237	-230'316
923.4131	Assurance véhicules du personnel	-120'631	0	-1'965	-122'597
923.4201	Provision pour débiteurs douteux	-5'086'543	265'081	-29'332	-4'850'795
923.4301	Provision pour cautionnements à risque	-5'000'000	0	0	-5'000'000
923.4801	Débiteurs douteux SEY	-1'101'372	35'186	-26'404	-1'092'591
923.4801.01	Récup.ADB EOS Suisse / Intrum Justitia	0	2'310	-2'310	0
923.5509	Fonds scolaire Ecoles primaires	-75'772	0	-386	-76'159
923.5510	Fonds scolaire ESLM	-29'247	1'548	-2'599	-30'298
923.5511	Fonds scolaires ESDF	-28'519	2'900	-4'875	-30'495
923.8201	Provision 13ème salaire	-153	2'788'674	-2'788'521	0
		<b>-12'436'609</b>	<b>3'109'242</b>	<b>-2'935'046</b>	<b>-12'262'414</b>

<b>Fonds de réserve, fonds de renouvellement et fonds alimentés par des recettes affectées - Etat au 31 décembre 2016</b>		<b>Solde au 01.01.2016</b>	<b>Mouvement débit</b>	<b>Mouvement crédit</b>	<b>Solde au 31.12.2016</b>
928.0302	Fds places de stationnements	-2'574'100	0	-10'000	-2'584'100
928.0603	Fds abris Pci	-2'756'570	43'682	0	-2'712'888
928.0604	Fds abattoirs	-16'730	0	0	-16'730
928.0610	Fds pompiers-routes nationales	-306'009	0	0	-306'009
928.1201	Fds rénovation des immeubles	-692'319	0	0	-692'319
928.1405	Fds épuration des eaux	-3'462'432	2'205'779	-2'530'954	-3'787'607
928.1601	Fds véhicules police	-32'487	0	0	-32'487
928.1801	Fds de renouvellement Réseau Eau	-3'763'022	1'655'000	-233'985	-2'342'007
928.1801.01	Fds pour les énergies renouvelables	-1'107'387	0	0	-1'107'387
928.1801.1	Fds de renouvellement Réseau Gaz	-4'024'792	1'157'000	0	-2'867'792
928.1801.2	Fds de renouvellement Réseau EL	-7'606'809	2'099'937	0	-5'506'872
928.1801.3	Fds de renouvellement Réseau EP	-26'119	0	0	-26'119
928.1810	Fds pr eff. éner. et éner. renouv.	-2'070'798	658'707	-112'871	-1'524'962
928.1810.10	Fds pr développement durable	-889'487	0	-127'856	-1'017'343
928.1820.1	Provision pour fluctuations prix gaz	-5'402'941	0	0	-5'402'941
928.1820.2	Provision pour fluctuations prix EL	-2'699'011	0	0	-2'699'011
928.1900	Fds réserve égalisation fds péréquation	-3'626'961	0	0	-3'626'961
928.2000	Fds investissements futurs	-7'842'601	7'000'000	0	-842'601
928.2001	Fds PST Infrastructure 3ème étape	-319'555	25'470	-14'855	-308'940
928.2101	Fds culturel	-18'840	0	-19'450	-38'290
928.2103	Fds bibliothèque publique	-117'236	0	0	-117'236
928.2105	Fds des expositions	-96'980	0	0	-96'980
928.2107	Fds assainissement terrains pollués	-984'000	50'000	0	-934'000
928.2159	Fonds du conseil des jeunes	-34'966	17'619	-4'046	-21'393
928.2600	Fds recapitalisation CIP	-4'500'000	0	0	-4'500'000
928.2702	Fds social	-52'910	0	0	-52'910
928.2802	Fds d'études SEY	-200'000	0	0	-200'000
928.3102	Fds pour études d'urbanisme	-35'115	0	0	-35'115
		<b>-55'260'177</b>	<b>14'913'194</b>	<b>-3'054'016</b>	<b>-43'400'999</b>

## Autofinancement et investissements

Année	Investissements votés	Investissements nets réalisés	Autofinancement	Degré d'autofinancement
1988	10'941'500	12'566'000	10'824'223	86.14%
1989	7'511'800	14'109'000	11'286'700	80.00%
1990	76'189'200	19'351'000	7'817'875	40.40%
1991	16'699'600	27'537'000	5'250'360	19.07%
1992	22'851'300	27'336'200	4'443'392	16.25%
1993	26'315'300	27'868'200	9'340'697	33.52%
1994	7'718'600	32'149'900	6'390'235	19.88%
1995	3'284'000	11'396'000	4'930'040	43.26%
1996	14'312'000	9'244'500	6'674'574	72.20%
1997	15'203'000	14'836'500	7'650'729	51.57%
1998	10'242'000	9'918'321	7'273'504	73.33%
1999	34'780'300	14'020'834	7'736'391	55.18%
2000	19'767'800	21'770'682	7'251'357	33.31%
2001	10'975'000	15'046'833	15'950'963	106.01%
2002	15'390'000	5'731'587	14'257'295	248.75%
2003	11'132'000	10'568'631	12'301'014	116.39%
2004	9'920'000	9'572'817	20'549'684	214.67%
2005	28'492'000	16'293'519	29'397'062	180.42%
2006	20'071'000	16'466'634	30'738'054	186.67%
2007	11'981'156	17'958'095	32'946'123	183.46%
2008	42'150'000	21'329'392	29'551'601	138.55%
2009	28'054'940	19'549'521	28'517'743	145.87%
2010	63'984'500	31'343'059	22'600'157	72.11%
2011	15'264'000	34'090'181	25'264'521	74.11%
2012	17'791'250	24'898'955	21'590'164	86.71%
2013	27'454'000	13'633'793	26'024'136	190.88%
2014	33'823'500	23'923'340	27'027'166	112.97%
2015	42'089'460	39'056'227	28'222'153	72.26%
2016	125'663'700	30'981'405	21'498'539	69.39%

Moyenne pondérée

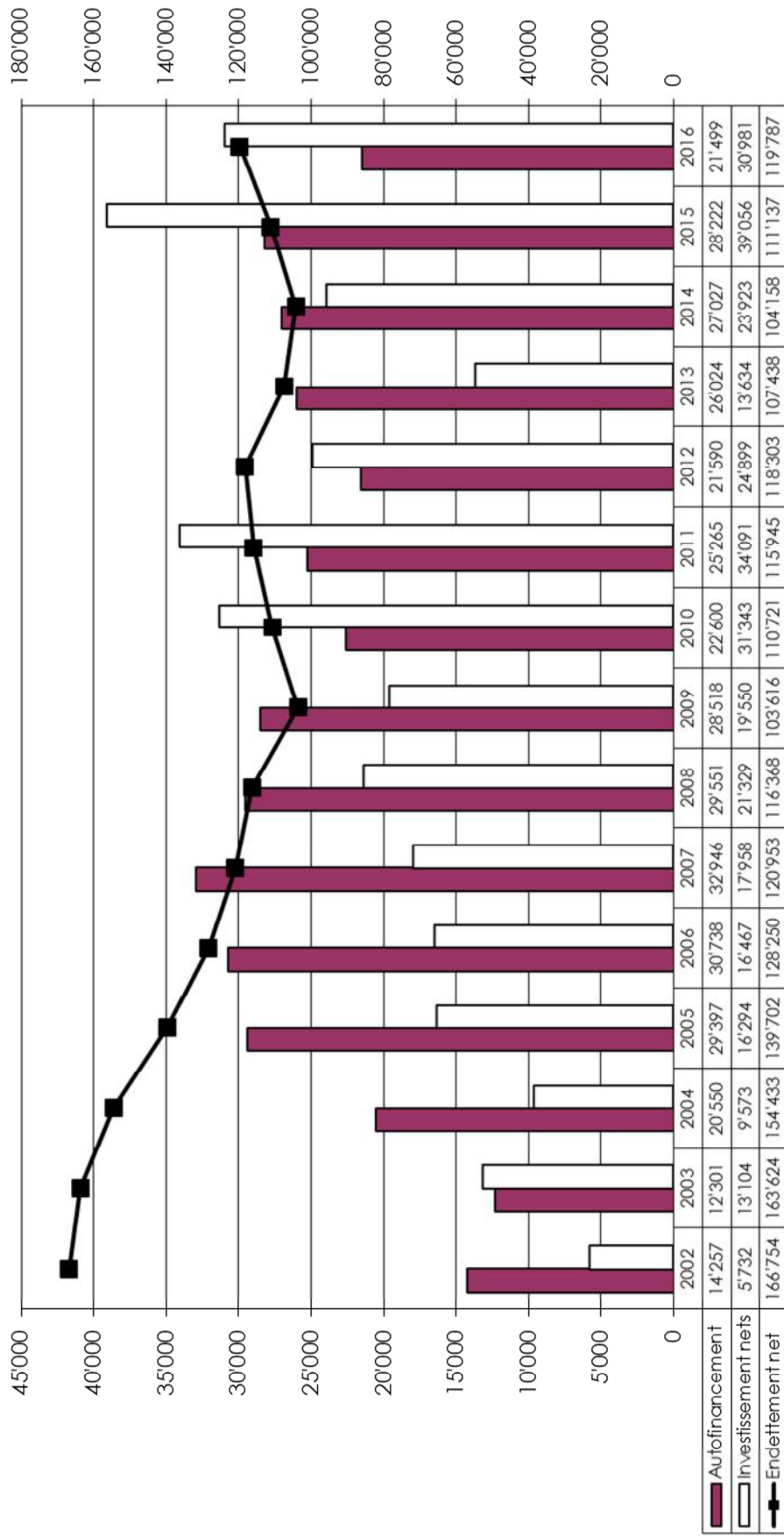
84.41%
--------

Ce qui signifie que, pour les années 1988 à 2016, le 84.41% des dépenses effectives d'investissements ont été financées par la trésorerie communale.

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

	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Budget	9.5%	9.3%	8.2%	6.3%	6.3%	5.6%	5.3%	4.8%	4.8%	3.1%	3.0%
Comptes	7.4%	6.7%	5.6%	5.4%	5.3%	4.0%	4.1%	3.6%	1.6%	1.7%	2.4%

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



**Titres et parts sociales**

**Situation au 31 décembre 2016**

N°	Nbre	Société	Valeur nom. du titre	Total nominal	Solde avant boucllement	Amort. 2016/ rachat	Solde 2016
2	2'600	Sté coop.Remontées du Balcon du Jura	25	65'000	1		1
3	20	Sté coop.Téleski Mauborget	100	2'000	1		1
5	5	Moulin d'Yverdon, société coopérative (BCV)	200	1'000	1		1
7	10	Centre Sportif de la Vallée de Joux SA	100	1'000	1		1
8	350	Coop. du logement ouvrier	100	35'000	35'000	35'000	
12	120	Coop.vaud.de promotion du cautionnement CVC	10	1'200	1		1
13	40	Coop.Vaudoise de cautionnement hypothéc.CVCH	10	400	1		1
14	60	La Forestière, sté coop.propr.et expl.forestiers	250	15'000	1		1
15	180	STRID SA	700	126'000			
	1'185	STRID SA	2'100	2'488'500	100'466		100'466
17	149'650	TRAVYS-Trsp.Vallée-de-Joux-Yverdon-I.-B.-Ste-Croix	10	1'496'500	2		2
20	133'550	Sté de navigation sur les lacs de Neuchâtel et Morat	1	133'550	1		1
21	53	Securelec-Vaud SA	100	5'300	5'300		5'300
23	13'360	Romande Energie (BCV)	25	334'000	333'001		333'001
24	140	Sucre Suisse SA (BCV) (ancienn.Sucreries d'Aarberg+Frauenfeld)	10	1'400	1		1
25	10	Tunnel Gd-St-Bernard (BCV)	500	5'000	1		1
26	30	Transhelvetica (BCV) (29)	1'000	30'000	1	1	
34	607	Gaznat	1'000	607'000	607'000		607'000
35	81	CRIDEC	1'000	81'000	1		1
36	500	Hippodrome romand	100	50'000	1		1
38	2'402	Y-Parc SA	15	36'030			
	800	Y-Parc SA	30	24'000			
	3'000	Y-Parc SA	15	45'000	1		1
39	19	Cave des Viticulteurs de Bonvillars Sté coop.	600	11'400	1		1
41	5	Parking R.-de-Guimps	200	1'000	1		1
42	1'150	Boipac société coopérative	25	28'750	1		1
44	1	ENERDIS	10'000	10'000	1		1
45	5	Restoroute de Bavois SA	1'000	5'000	1		1
47	10	Sté coop Badminton d'Yverdon-les-Bains	100	1'000	1		1
48	20	La Plage d'Yverdon SA	1'000	20'000			
	5	La Plage d'Yverdon SA	10'000	50'000	1		1
51	358	ADNV	200	71'600	1		1
52	1	Banque Raiffeisen	200	200	200		200
54	53	Coopérative Cité Derrière	500	26'500	26'500		26'500
55	669	Piscine couverte région.YIB.SA	500	334'500	334'500		334'500
57	1'512	Vaud Fribourg TV SA	100	151'200	1		1
58	2'309	SAGENORD SA	1'000	2'309'000	1'154'500		1'154'500
59	630	Energie Naturelle Mollendruz SA	1'000	630'000	630'000	629'999	1
60	6	Ecran P&P SA	1'000	6'000	1		1
61	1	Sté coopérative de l'Abattoir Régional d'Orbe	1'000	1'000	0	999	1
<b>Solde compte 915.3201</b>					<b>3'226'493</b>	<b>665'999</b>	<b>2'561'494</b>



## Liste des cautions et engagements au 31 décembre 2016

No	Sociétés cautionnées	Décision CC	Cautions	Créancier	Solde
4	Coop. Cité-Derrière	06.02.03	2'805'000	BCV	2'805'000
6	Pétanque Yverdonnoise	07.11.02 07.11.02	6'580 6'580	LIM (VD) LIM (CH)	6'580 6'580
7	Tennis-club	05.05.83 15.05.92	850'000 1'048'000	UBS Vaudoise	545'000 960'000
11	EHN	03.05.62	988'400	BCV	177'336
12	Coop. Cité-Derrière	11.12.03	2'057'000	BCV	1'108'034
13	Coopérative Domus	01.07.04	1'700'000	UBS	1'700'000
15	Coop. Cité-Derrière	03.11.05	1'043'000	BCV	1'043'000
16	Piscine couverte Yverdon SA	03.11.05 03.11.05	3'975'000 1'053'200	BCV LIM	3'535'000 1'053'200
17	Union nautique	26.06.08 26.06.08	64'000 390'000	LIM Bque Migros	64'000 390'000
24	Coop. Cité-Derrière	10.12.98	1'808'000	BCV	1'808'000
25	Coop. Cité-Derrière	03.03.05	2'231'000	BCV	2'231'000
34	Air-club	07.10.99 07.10.99	50'000 50'000	LIM (CH) LIM (VD)	50'000 50'000
35	SCH Coopelia	10.12.98	1'215'000	BCV	1'215'000
36	Soc. Coop. Badminton	02.03.00 02.03.00 06.03.08	75'900 75'700 96'000	LIM (CH) LIM (VD) LIM	75'900 75'700 96'000
38	SCH Coopelia	04.04.02	2'721'000	BCV	2'721'000
39	Ass. Centre de collecte		128'600		
<b>Total des engagements</b>			<b>24'437'960</b>		<b>21'716'330</b>

Contrats à terme ouverts dans les domaines de l'électricité et du gaz pour CHF 10.17 mio

Plafond de risques de cautionnements et autres formes de garanties :

Législature 2016 - 2021

50'000'000

Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

Transitoires : Non

Engages : Non

En cours

		500-Terrains									
Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1104	Achat parcelle 3012 PST	05.06.2014	960,000.00	923,413.75			923,413.75	36,586.25			
1321	Achat fraction parcelle 1132	03.10.2013	352,000.00	339,103.75			339,103.75	12,896.25			
1337	Acquisition parcelle 984 Rue du Midi	14.04.2016	596,000.00	257,333.25			257,333.25	338,666.75	257,333.25		
3301	Immeubles divers	01.01.1901		32,136,960.00	27,216,592.50		4,920,367.50	32,136,960.00-			
3304	Achat parcelle 2352 Sports 5	14.04.2016	6,100,000.00	6,056,608.85		3,000,000.00	3,056,608.85	43,391.15	6,056,608.85		3,000,000.00
<b>Total</b>	<b>500-Terrains</b>		<b>8,008,000.00</b>	<b>39,713,419.60</b>	<b>27,216,592.50</b>	<b>3,000,000.00</b>	<b>9,496,827.10</b>	<b>31,705,419.60-</b>	<b>6,313,942.10</b>		<b>3,000,000.00</b>

Transitoires : Non

Engages : Non

Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

En cours

## 501-Ouvrages génie civ. et install. tech

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1109	Rives du Lac 3ème étape	04.11.2010	1,100,000.00	887,388.76			887,388.76	212,611.24			
1111	Parking relais P+R au PST	04.09.2014	790,000.00	607,307.75			607,307.75	182,692.25			
1300	PST Finalisation étapes 1 et 2	24.06.2010	1,715,000.00	1,367,796.40			1,367,796.40	347,203.60			
1303	Amélioration des zones 30	24.06.2010	274,000.00	194,331.15			194,331.15	79,668.85	9,978.60		
1304	Infrastructures TP 2010-2011	24.06.2010	1,490,000.00	1,539,106.95	100,000.00		1,439,106.95	49,106.95-	20,844.95		
1318	Rte de Lausanne-Alignement d'arbres	04.10.2012	240,000.00	157,863.95	24,584.40		133,279.55	82,136.05	1,981.20	1,490.75	
1319	Cheminement rues Chamblon-Neuchâtel	06.06.2013	268,000.00	226,716.35			226,716.35	41,283.65			
1320	Pestalozzi-Zone 30 Valentin-Jordils	07.11.2013	1,520,000.00	1,527,022.17	140,000.00		1,387,022.17	7,022.17-	7,942.30	140,000.00	
1326	MD Clendy-Champ-Pittet	05.06.2014	150,000.00	149,064.35			149,064.35	935.65	14,262.70		
1327	Révision PDCOM et PGA	05.06.2014	660,000.00	309,239.10			309,239.10	350,760.90	186,586.75		
1404	Giratoires Industrie-Clendy-MD Buron	07.04.2011	1,340,000.00	1,123,297.80	9,690.00		1,113,607.80	216,702.20	411,143.05		
1407	Programme d'améliorations de la STEP	01.09.2011	2,750,000.00	2,768,210.11	204,409.75	2,750,000.00	186,199.64-	18,210.11-		9,874.45	
1408	Giratoire Rte Lausanne-Ch.Chèvre STE	08.03.2012	779,000.00	588,591.00	96,707.75	84,000.00	407,883.25	190,409.00			
1413	Rue des Isles STE	06.09.2012	1,009,000.00	787,629.55		491,500.00	296,129.55	221,370.45			
1415	Rue des Jordils étape 2 STE	07.02.2013	697,000.00	507,064.70		300,000.00	207,064.70	189,935.30			
1416	Route de Pomy-En Calamin étape 2	28.03.2013	510,000.00	474,398.80	55,700.00		418,698.80	35,601.20			
1417	Chemin du Fontenay STE	02.05.2013	228,000.00			25,000.00	25,000.00-	228,000.00			
1418	Rue des Mouettes STE	05.09.2013	1,350,400.00	1,139,363.20		617,400.00	521,963.20	211,036.80	1,491.25		
1421	Collecteurs rue de la Plaine	06.06.2013	325,000.00	270,206.05		325,000.00	54,793.95-	54,793.95			
1422	Assainissement du manège	27.06.2013	120,000.00			120,000.00	120,000.00-	120,000.00			
1423	Collecteur rue des Jordils	07.11.2013	150,000.00	127,498.20		150,000.00	22,501.80-	22,501.80			
1428	Crédit cadre STE 2014	06.02.2014	660,000.00	661,456.15			661,456.15	1,456.15-	181,773.30		
1431	Route de Bellevue STE	26.06.2014	165,000.00	69,597.80	45,000.00		24,597.80	95,402.20			
1438	Réfection chaussées SEY 2015 STE	11.12.2014	662,700.00	419,011.15	11,593.30		407,417.85	243,688.85	204,732.70	11,593.30	
1440	Rue de Graveline	06.04.2006	1,626,000.00	1,463,577.70		585,000.00	878,577.70	162,422.30	76,193.80		
1442	Quartier de Floreyres 71	03.02.1977	1,592,000.00	1,477,059.00	181,387.85	1,121,962.00	173,709.15	114,941.00			
1449	Ouverture chemin de la Chèvre	05.03.2015	1,480,000.00	900,446.10	120,000.00	100,000.00	680,446.10	579,553.90	41,936.30		
1450	Réaménagement rue de l'Industrie STE	05.03.2015	4,208,000.00	3,490,571.08	569,629.00	1,093,000.00	1,827,942.08	717,428.92	2,803,349.28	569,629.00	
1451	Réfection du pavage des rues centre hist	07.05.2015	500,000.00	28,099.55			28,099.55	471,900.45	3,270.05		
1452	Pont Kiener	06.09.2007	3,000,000.00	2,691,570.63	14,426.20		2,677,144.43	308,429.37			
1454	Réfection rue des Chaînettes STE	03.09.2015	1,095,000.00	412,249.55		673,000.00	260,750.45-	682,750.45	255,004.10		

Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

Transitoires : Non

Engages : Non

En cours

## 501-Ouvrages génie civ. et install. tech

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1457	Programme d'amélioration STEP Etape 2	04.06.2015	5,500,000.00	3,233,871.64	150,427.35	4,900,000.00	1,816,555.71-	2,266,128.36	1,859,008.39	150,427.35	
1458	Réfection ponts en traversée	08.11.2007	430,000.00	423,292.60	34,219.00		389,073.60	6,707.40			
1459	Réfection des chaussées SEY-2016	14.04.2016	800,000.00	336,355.25			336,355.25	463,644.75	336,355.25		
1461	Réaménagement de la Rue du Midi STE	06.10.2016	3,730,000.00			2,195,000.00	2,195,000.00-	3,730,000.00			2,195,000.00
1472	PST Etapes 2 et 3 Parking	26.06.2008	600,000.00	252,998.45			252,998.45	347,001.55			
1474	Collecteur rue des Moulins	06.11.2008	735,000.00	580,652.90		735,000.00	154,347.10-	154,347.10			
1481	PI CFF Sallaz STE	06.05.2010	3,340,000.00	2,876,810.50		469,000.00	2,407,810.50	463,189.50			
1601	Mise en conformité des signaux routiers	03.03.2016	111,700.00	76,878.10			76,878.10	34,821.90	76,878.10		
1606	Désaffectation cimetièrè secteurs J et K	03.04.2014	70,000.00	81,947.85			81,947.85	11,947.85-			
1611	Réaménagement de la Rue du Midi Mobilité	06.10.2016	640,000.00					640,000.00			
3307	Aménagement du Parc Piguet	06.02.2014	980,000.00	1,020,398.27			1,020,398.27	40,398.27-	651.75		
3317	Camping 2ème phase	01.09.2016	290,000.00	88,990.95			88,990.95	201,009.05	88,990.95		
3505	Construction d'un skatepark Rives-du-Lac	25.06.2015	1,710,000.00	1,686,225.53			1,686,225.53	23,774.47	1,209,205.95		
3608	Eclairage terrains annexes stade munic.	06.03.2014	310,000.00	434,342.65	80,000.00		354,342.65	124,342.65-			
3609	Eclairage terrain des Vuagères	06.03.2014	153,000.00	203,295.80	50,000.00	26,000.00	127,295.80	50,295.80-			
9323	Etudes aggroY 2015-2018	11.12.2014	525,000.00	88,804.35			88,804.35	436,195.65	60,465.15		
<b>Total</b>	<b>501-Ouvrages génie civ. et install. tech</b>		<b>52,378,800.00</b>	<b>37,750,599.89</b>	<b>1,887,774.60</b>	<b>16,760,862.00</b>	<b>19,101,963.29</b>	<b>14,628,200.11</b>	<b>7,852,045.87</b>	<b>883,014.85</b>	<b>2,195,000.00</b>

Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

Transitoires : Non

Engages : Non

En cours

		503-Bâtiments									
Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1335	Acquisition parcelle 3337	04.06.2015	840,000.00	786,026.95			786,026.95	53,973.05	786,026.95		
1336	Acquisition parcelle 3326	04.06.2015	1,260,000.00	1,212,380.20			1,212,380.20	47,619.80			
3305	Démolition bâtiment rue du Midi 3-5	04.06.2015	153,000.00	71,750.90			71,750.90	81,249.10	6.45		
3306	Hôtel de Ville-Rénovation	12.12.2013	2,130,000.00	2,084,882.30	22,200.00		2,062,682.30	45,117.70	115,143.95		
3308	Rénovation TBB 2015	06.11.2014	4,390,000.00	6,065,815.25			6,065,815.25	1,675,815.25-	1,878,670.15		
3312	Toiture et façades temple Pestalozzi	05.02.2015	1,050,000.00	971,248.60			971,248.60	78,751.40	82,277.20		
3316	Collège Place d'Armes-Création 2 classes	23.06.2016	375,000.00	166,425.74			166,425.74	208,574.26	166,425.74		
3318	Surélévation du Collège de la Villette	06.10.2016	2,000,000.00					2,000,000.00			
3371	Quai de Nogent 5-garderie et rénovation	04.09.2008	5,700,000.00	5,438,101.40	199,180.00	380,000.00	4,858,921.40	261,898.60	24,569.20		
3391	Réfection tribunes Rives du Lac	07.05.2009	730,000.00	556,680.35			556,680.35	173,319.65			
3393	Réfection Ancienne-Poste 4	04.03.2010	3,905,000.00	3,872,686.45	20,764.00		3,851,922.45	32,313.55	92,157.90		
3503	Démolition salle de gymn.Pestalozzi	06.02.2014	250,000.00					250,000.00			
3504	Collège La Passerelle, pavillon	03.04.2014	2,150,000.00	2,032,229.97	1,740.40		2,030,489.57	117,770.03	65,846.95	1,740.40	
3506	Sécurité des bâtiments scolaires,étape 3	23.06.2016	2,010,000.00					2,010,000.00			
3552	Centre sportif aux Isles, étape 2	06.05.2010	25,640,000.00	25,701,776.55	3,874,000.00	840,000.00	20,987,776.55	61,776.55-	254,159.20		
3613	Rénov.complexe patinoire-piscines	26.03.2015	2,321,960.00	478,313.65			478,313.65	1,843,646.35	374,289.85		
3614	Cimetière-projet de hangar pour matériau	06.10.2016	351,000.00	2,354.15			2,354.15	348,645.85	2,354.15		
9321	Etude construction salle gymn.Pestalozzi	06.02.2014	490,000.00	399,901.65			399,901.65	90,098.35	178,333.25		
<b>Total</b>	<b>503-Bâtiments</b>		<b>55,745,960.00</b>	<b>49,840,574.11</b>	<b>4,117,884.40</b>	<b>1,220,000.00</b>	<b>44,502,689.71</b>	<b>5,905,385.89</b>	<b>4,020,260.94</b>	<b>1,740.40</b>	

Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

Transitoires : Non

Engages : Non

En cours

## 504-Installations SEY

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
4004	Réaménagement de la Rue du Midi SEY	06.10.2016	2,930,000.00			2,740,000.00	2,740,000.00-	2,930,000.00			2,740,000.00
4015	Prokilowatt lampes LED	28.03.2013	750,000.00	660,623.24	78,480.00		582,143.24	89,376.76	100,520.32-		
4017	Transf.et extension réseau MT 2013-2015	06.06.2013	1,470,000.00	1,367,499.12			1,367,499.12	102,500.88	278,523.35		
4022	Modernisation stations Gaz	07.11.2013	254,000.00	138,620.26			138,620.26	115,379.74	20.15		
4023	Optimisation télégestion Gaz	07.11.2013	255,000.00	180,828.94			180,828.94	74,171.06	32,410.83		
4024	Finalisation réseau primaire FO	12.12.2013	1,410,000.00	1,367,299.08	18,346.20		1,348,952.88	42,700.92	115,612.53	18,346.20	
4025	Plan sécurité Gaz	06.02.2014	478,000.00	208,862.03			208,862.03	269,137.97	36,678.37		
4031	CAD Lotus-Chauffage à distance	26.06.2014	1,285,000.00	1,230,496.94			1,230,496.94	54,503.06	13,213.70		
4032	Route de Bellevue SEY	26.06.2014	1,178,000.00	878,698.18	65,082.00	1,178,000.00	364,383.82-	299,301.82	514,726.09		
4034	Renouv.annuel réseaux eau,gaz,électric.	11.12.2014	2,433,300.00	2,527,878.80	157,538.00	2,433,300.00	62,959.20-	94,578.80-	630,426.08	157,538.00	
4035	Plan directeur distribution du gaz PDDG	05.02.2015	100,000.00	23.75		100,000.00	99,976.25-	99,976.25	6.95		
4038	Réaménagement rue de l'Industrie SEY	05.03.2015	732,000.00	442,200.12		732,000.00	289,799.88-	289,799.88	384,262.11		
4039	Déplacement conduites de la Brinaz	26.03.2015	1,200,000.00	50,650.05		1,200,000.00	1,149,349.95-	1,149,349.95	50,650.05		
4040	Equipement FO FTTH	07.05.2015	15,144,000.00	6,785,803.81			6,785,803.81	8,358,196.19	4,095,676.67		
4041	Rénovation PDC Pomy & réservoir Chamblon	25.06.2015	610,000.00	135,973.25		610,000.00	474,026.75-	474,026.75			
4042	Réfection rue des Chaînettes SEY	03.09.2015	721,500.00	441,633.65		690,500.00	248,866.35-	279,866.35	420,098.40		
4043	Evacuation des eaux du Cossaux	03.12.2015	176,000.00	119,888.86		176,000.00	56,111.14-	56,111.14	119,888.86		
4044	Restruct.éclairage public centre ville	14.04.2016	715,000.00	2,795.20			2,795.20	712,204.80	2,795.20		
4045	Extensions et compteurs 2016	04.02.2016	744,000.00	607,786.38			607,786.38	136,213.62	607,786.38		
4046	Renouvellement réseaux SEY 2016	14.04.2016	2,235,000.00	394,765.68		2,123,000.00	1,728,234.32-	1,840,234.32	394,765.68		2,123,000.00
4047	Installation de 4 centrales solaires	06.10.2016	581,000.00	19,062.85		581,000.00	561,937.15-	561,937.15	19,062.85		581,000.00
4173	Plan directeur distrib.d'eau 1ère étape	03.03.2005	1,800,000.00	668,264.85	50,000.00	1,800,000.00	1,181,735.15-	1,131,735.15			
<b>Total</b>	<b>504-Installations SEY</b>		<b>37,201,800.00</b>	<b>18,229,655.04</b>	<b>369,446.20</b>	<b>14,363,800.00</b>	<b>3,496,408.84</b>	<b>18,972,144.96</b>	<b>7,616,083.93</b>	<b>175,884.20</b>	<b>5,444,000.00</b>

Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

Transitoires : Non

Engages : Non

En cours

## 506-Mobilier, matériel, machines

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1102	Plan mobilité administration 1ère partie	03.02.2011	114,000.00	96,582.35		114,000.00	17,417.65-	17,417.65			
1110	Stationnement 2 roues	06.03.2014	1,623,000.00	912,493.25	164,032.00		748,461.25	710,506.75	82,441.10	164,032.00	
1315	Chemin du Fontenay URBAT	02.05.2013	78,000.00	12,322.55			12,322.55	65,677.45	1,834.65		
2101	Reprise archives Canal Nord Vaudois	09.12.2010	100,000.00	62,945.35			62,945.35	37,054.65			
6207	Renouv.infrastr.informatiques 2015	03.12.2015	500,000.00	279,732.15			279,732.15	220,267.85	279,732.15		
6415	Véhicules STE 2014	05.06.2014	822,000.00	584,516.07			584,516.07	237,483.93	81,469.47		
6610	Véhicule PNV 2014	05.06.2014	70,000.00	72,010.90			72,010.90	2,010.90-			
6617	Véhicules PNV 2015	05.03.2015	151,000.00	145,851.70			145,851.70	5,148.30			
6808	Véhicules SEY 2014	05.06.2014	232,000.00	137,038.85			137,038.85	94,961.15	51,392.00		
<b>Total</b>	<b>506-Mobilier, matériel, machines</b>		<b>3,690,000.00</b>	<b>2,303,493.17</b>	<b>164,032.00</b>	<b>114,000.00</b>	<b>2,025,461.17</b>	<b>1,386,506.83</b>	<b>496,869.37</b>	<b>164,032.00</b>	

## 509-Autres biens

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1103	GID Gestion intégrée des documents + GED	06.03.2014	185,000.00	101,784.20			101,784.20	83,215.80			
<b>Total</b>	<b>509-Autres biens</b>		<b>185,000.00</b>	<b>101,784.20</b>			<b>101,784.20</b>	<b>83,215.80</b>			

## 525-Prêts et particip. à institutions

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
5303	PST Etapes 2 et 3	26.06.2008	3,680,000.00	3,841,296.30		2,666,622.87	1,174,673.43	161,296.30-	171,864.03		25,470.08
5306	PST Finalis.étape 3/Prépaysag.étapes 4-5	24.06.2010	1,030,000.00	888,016.68			888,016.68	141,983.32	63,959.40		
<b>Total</b>	<b>525-Prêts et particip. à institutions</b>		<b>4,710,000.00</b>	<b>4,729,312.98</b>		<b>2,666,622.87</b>	<b>2,062,690.11</b>	<b>19,312.98-</b>	<b>235,823.43</b>		<b>25,470.08</b>

Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

Transitoires : Non

Engagés : Non

En cours

## 565-Subventions à des institutions

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
2200	Recapitalisation Fond.yverdonn.logement	03.03.2016	4,000,000.00			4,000,000.00	4,000,000.00-	4,000,000.00			4,000,000.00
<b>Total</b>	<b>565-Subventions à des institutions</b>		<b>4,000,000.00</b>			<b>4,000,000.00</b>	<b>4,000,000.00-</b>	<b>4,000,000.00</b>			<b>4,000,000.00</b>

## 582-Crédits d'étude

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
9101	Etudes diverses	05.03.1987	408,900.00	338,791.40	74,576.45	108,068.00	156,146.95	70,108.60	39,179.45-	9,160.40	108,068.00
9302	Participation frais étude PQ Les Parties	07.10.2010	865,000.00	649,931.63	249,999.00		399,932.63	215,068.37	343,977.98		
9304	Coteau Est-Etude PQ	07.02.2013	970,000.00	694,671.80			694,671.80	275,328.20	294,671.80		
9309	Etudes aggroY 2008-2009	26.06.2008	4,200,000.00	4,103,415.49	1,252,303.30		2,851,112.19	96,584.51	5,008.00-	13,040.75	
9312	Assainissement phonique des rues	05.04.2012	103,000.00	97,060.40			97,060.40	5,939.60	33,295.90		
9317	Zone 30 Floreyres-Bellevue	24.06.2010	140,000.00	45,692.35			45,692.35	94,307.65			
9318	Etude axe Gare-Lac 1	09.06.2011	230,000.00	97,439.15			97,439.15	132,560.85			
9319	Etude réaménagement Place d'Armes	06.09.2012	2,000,000.00	662,836.93			662,836.93	1,337,163.07	131,733.05		
9320	Etude Chamard-Châtelard	06.02.2014	120,000.00	43,277.45			43,277.45	76,722.55	16,722.30		
9322	Etude ext.caserne SIS+collège anc.arsen.	26.06.2014	5,750,000.00	4,085,704.30	4,384.15		4,081,320.15	1,664,295.70	3,140,407.95		
9324	Etude PQ Verdan	07.05.2015	675,000.00	110,972.15			110,972.15	564,027.85	29,116.20		
9325	Etude Rénovation immeuble rue du Four 1	25.06.2015	328,000.00	132,841.90			132,841.90	195,158.10	128,586.50		
9326	Etude réhaussement Collège la Villette	25.06.2015	230,000.00	189,795.60			189,795.60	40,204.40	124,947.20		
9327	Etude plan de quartier projet Gare-Lac	01.09.2016	1,020,000.00	84,794.67			84,794.67	935,205.33	84,794.67		
9400	Etudes STEP 2020	04.09.2008	440,000.00	428,534.50	44,097.25	440,000.00	55,562.75-	11,465.50	37,304.30		
9402	Etude impact s/environnement PPA du PST	02.09.2010	107,000.00	48,689.55	25,791.60		22,897.95	58,310.45	2,828.90		
9404	Etude gestion du patrimoine routier	09.06.2011	550,000.00	286,490.10			286,490.10	263,509.90	9,310.85		
9405	Etude Traversée Sud-Ouest-Etape 1	01.12.2011	880,000.00	722,415.15			722,415.15	157,584.85	62,310.15		
9406	Etude route de contournement phase 1	07.11.2013	1,700,000.00	1,423,877.45	3,134.05		1,420,743.40	276,122.55	417,692.25		
9802	Etude pour giratoires énergétiques	06.10.2016	70,000.00			70,000.00	70,000.00-	70,000.00			70,000.00
<b>Total</b>	<b>582-Crédits d'étude</b>		<b>20,786,900.00</b>	<b>14,247,231.97</b>	<b>1,654,285.80</b>	<b>618,068.00</b>	<b>11,974,878.17</b>	<b>6,539,668.03</b>	<b>4,813,512.55</b>	<b>22,201.15</b>	<b>178,068.00</b>



Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

Transitoires : Non

Engages : Non

En cours

<b>Total</b>	<b>En cours</b>	<b>186,706,460.00</b>	<b>166,916,070.96</b>	<b>35,410,015.50</b>	<b>42,743,352.87</b>	<b>88,762,702.59</b>	<b>19,790,389.04</b>	<b>31,348,538.19</b>	<b>1,246,872.60</b>	<b>14,842,538.08</b>
--------------	-----------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	----------------------	---------------------	----------------------

Ecritures : Comptabilisées

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

Transitoires : Non

Engages : Non

Bouclé

## 501-Ouvrages génie civ. et install. tech

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
1317	Avenue des Trois-Lacs-km 1'500-1'900	03.10.2013	5,950,000.00	4,805,744.39	17,000.00		4,788,744.39		54,487.35		
3370	Aménagement camping 2013-2014	07.11.2013	1,945,000.00	2,122,772.97	81,290.35	393,671.42	1,647,811.20		19,333.25		
<b>Total</b>	<b>501-Ouvrages génie civ. et install. tech</b>		<b>7,895,000.00</b>	<b>6,928,517.36</b>	<b>98,290.35</b>	<b>393,671.42</b>	<b>6,436,555.59</b>		<b>73,820.60</b>		

## 503-Bâtiments

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
3313	Collège Place d'Armes - Agrandissement	25.06.2015	468,000.00	461,715.55			461,715.55		283,344.75		
3392	Réhabilitation rue des Cygnes 10	07.05.2009	8,100,000.00	7,874,215.97	105,722.00		7,768,493.97		40,368.15		
3549	Pavillon scolaire Aux Isles	06.03.2008	4,300,000.00	4,528,091.35	952.00		4,527,139.35		185,969.85		
3553	Réfection bâtiments scolaires étape 5	06.05.2010	1,000,000.00	997,222.75			997,222.75		285,702.10		
3612	Centre funéraire-Production de froid	05.02.2015	190,000.00	189,431.30			189,431.30		10,507.15		
<b>Total</b>	<b>503-Bâtiments</b>		<b>14,058,000.00</b>	<b>14,050,676.92</b>	<b>106,674.00</b>		<b>13,944,002.92</b>		<b>805,892.00</b>		

## 504-Installations SEY

Objet	Désignation	Date d'approbation	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
4033	Centrale solaire STRID	04.09.2014	1,250,000.00	573,619.15			573,619.15		27.00		
<b>Total</b>	<b>504-Installations SEY</b>		<b>1,250,000.00</b>	<b>573,619.15</b>			<b>573,619.15</b>		<b>27.00</b>		

<b>Total</b>	<b>Bouclé</b>		<b>23,203,000.00</b>	<b>21,552,813.43</b>	<b>204,964.35</b>	<b>393,671.42</b>	<b>20,954,177.66</b>		<b>879,739.60</b>		
--------------	---------------	--	----------------------	----------------------	-------------------	-------------------	----------------------	--	-------------------	--	--

Transitoires : Non

Ecritures : Comptabilisées

Engages : Non

**Situation des investissements (3) période du 01.01.2016 au 31.12.2016**

	Crédits votés	Dépenses brutes	Recettes cumulées	Amortissements cumulés	Solde à amortir	Disponible ou dépassement	Dépenses de la période	Recettes de la période	Amortissement de la période
<b>Total général</b>	<b>209,909,460.00</b>	<b>188,468,884.39</b>	<b>35,614,979.85</b>	<b>43,137,024.29</b>	<b>109,716,880.25</b>	<b>19,790,389.04</b>	<b>32,228,277.79</b>	<b>1,246,872.60</b>	<b>14,842,538.08</b>

**Au Conseil communal de la  
Commune d'Yverdon-les-Bains**

En notre qualité d'auditeur et conformément à notre mandat, nous avons effectué l'audit des comptes communaux ci-joints de la Commune d'Yverdon-les-Bains, comprenant le bilan, les comptes 2016 - Charges et revenus par nature, la situation des investissements, la liste des cautions et engagements, les associations intercommunales et le tableau des flux de trésorerie pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016.

**Responsabilité de la Municipalité**

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

**Responsabilité de l'Auditeur**

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

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

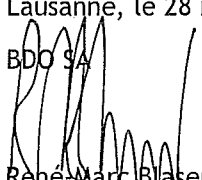
Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR), de connaissances techniques et d'indépendance conformément aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et qu'il n'existe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

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes communaux annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016, sont conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement cantonal sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Lausanne, le 28 mars 2017

BDO SA



René-Marc Blaser  
Expert-réviseur agréé



Didier Bridy  
Expert-réviseur agréé  
Auditeur responsable

## Principales abréviations utilisées

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

## Conclusion

Les comptes et le bilan présentés dans ce rapport ont été approuvés par la Municipalité dans sa séance du 29 mars 2017, sous les réserves d'usage.

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

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

**d'adopter les comptes de l'exercice 2016, tels que présentés, vu le rapport de la Commission des Finances.**

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

Le Syndic :



J.-D. Carrard



Le Secrétaire :



F. Zürcher