



Finances

2021
Rapport de gestion

Dicastère

Secrétariat général | Finances | Informatique

Service des finances

M. Jean-Daniel Carrard

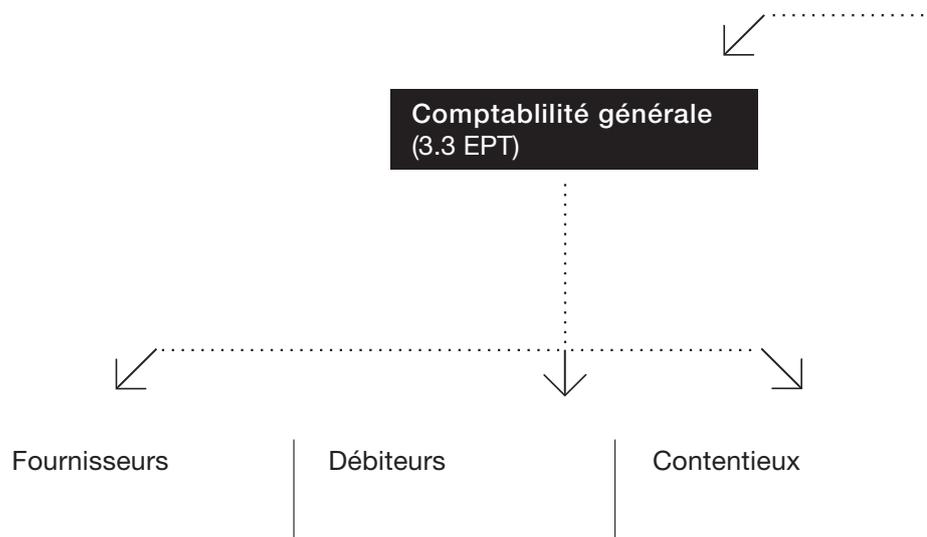
Syndic jusqu'au 30 juin 2021

M. Pierre Dessemontet

Syndic à partir du 1^{er} juillet 2021

M. Fabrice Weber

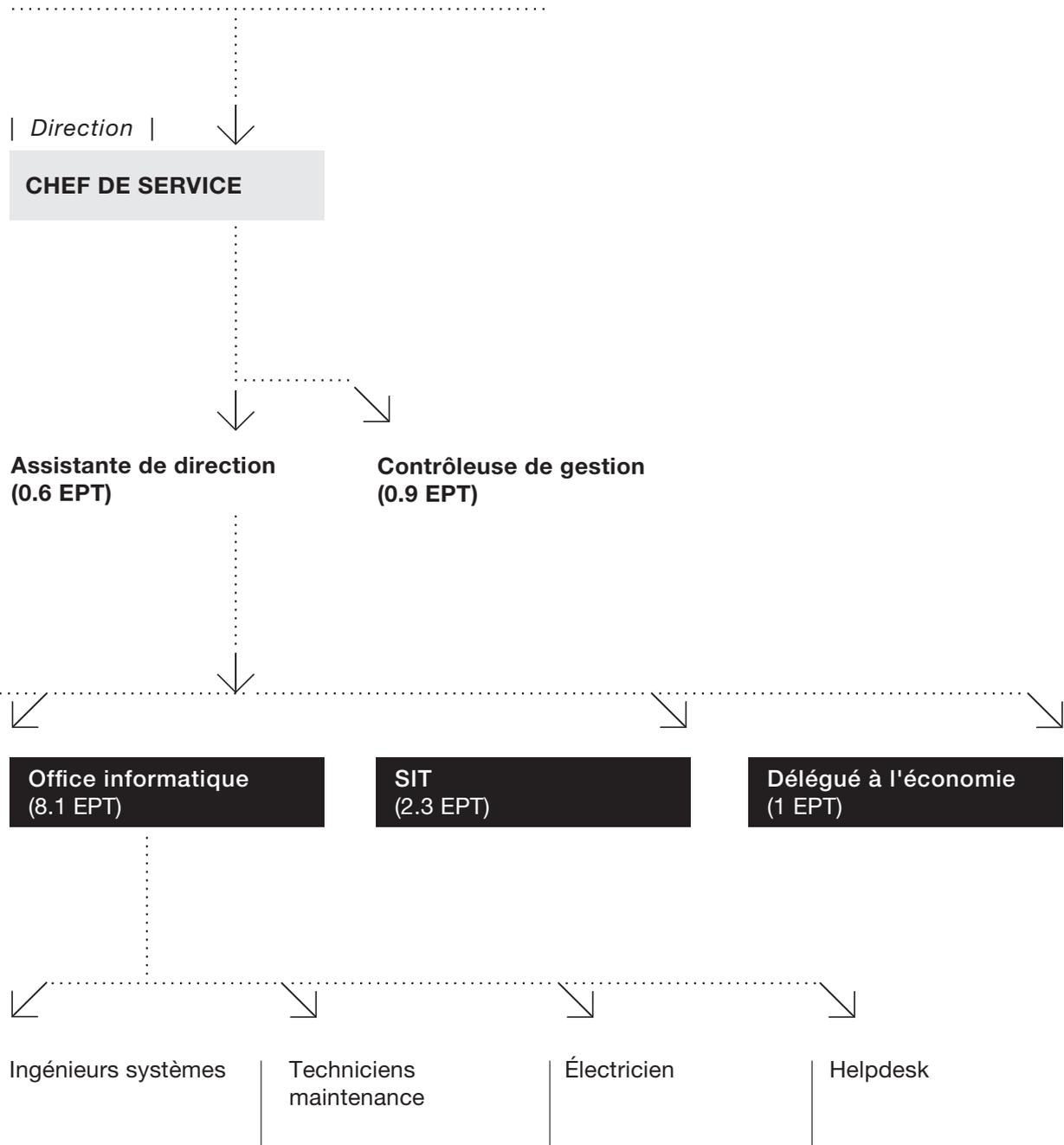
Chef de service



Nombre de postes: 17.2 EPT

Situation au 31 décembre 2021

SYNDIC | MUNICIPAL SUPPLÉANT



Service des finances

Le Service des finances comprend les domaines liés à la comptabilité générale, au contrôle de gestion, à l'informatique, au système d'information du territoire (SIT).

MISSIONS

- Synthétiser les informations budgétaires transmises par les services communaux et les présenter à la Municipalité.
- Préparer les budgets, contrôler leur respect et en analyser les écarts.
- Établir les comptes selon les normes légales en vigueur et préparer le processus de révision.
- Planifier les investissements, gérer les immobilisations des patrimoines administratifs et financiers et établir le plan des investissements.
- Gérer la trésorerie, optimiser les flux financiers et gérer les risques en relation avec les engagements financiers, rechercher les modes de financements nécessaires aux projets d'investissements communaux.
- Planifier et gérer le plafond d'endettement et les risques de cautionnement.
- Gérer la comptabilité générale, assurer l'exactitude et la transparence conformément aux procédures et prescriptions légales en vigueur, analyser et commenter les comptes.
- Gérer les rappels et les sommations envoyés aux débiteurs.
- Gérer le contentieux, les mises en poursuite, assurer le suivi des dossiers jusqu'à l'acte de défaut de biens et suivre les actes de défaut de biens.
- Gérer la comptabilité fournisseurs.
- Assurer le suivi du portefeuille des assurances.
- Agir en tant que conseiller, proposer et établir des règles de gestion et processus financiers, des crédits complémentaires, des préavis et participer activement aux projets transversaux touchant les activités du service.
- Assurer le suivi du maintien du système de contrôle interne dans les services.
- Agir dans le respect du cadre légal (Code des obligations, loi sur les communes, sur la comptabilité des communes, sur les impôts communaux, sur les participations) et les recommandations de la fiduciaire.
- Représenter le service dans différents groupes de travail, au sein du collège des chefs de service, auprès des autorités politiques et des divers partenaires.
- Être le garant de la bonne image et réputation du service auprès du public et à l'intérieur de l'administration.
- Établir toutes les relations transversales utiles avec les services communaux et cantonaux, ainsi qu'avec les partenaires privés et publics.
- Gérer les activités financières d'autres institutions telles que l'Entente scolaire intercommunale d'Yverdon-les-Bains et région, l'Association de la Police Nord Vaudois et l'Association intercommunale SDIS régional du Nord Vaudois.

Comme chaque année, le résultat financier des comptes de l'exercice 2021 est commenté dans le résumé des comptes, dans une brochure séparée qui est établie une fois les comptes bouclés.

POINTS FORTS

L'année 2021 a été marquée pour la 2^e année consécutive par la crise sanitaire qui a nécessité la mise en place de nouveaux processus financiers, ainsi que des plans d'actions de continuité permettant notamment le télétravail. Sur le plan du personnel, le Service des finances a connu

l'arrivée au 1^{er} novembre 2021 du délégué à l'économie suite à la nouvelle répartition des dicastères avec le changement de Municipalité, ainsi que l'engagement d'un nouvel apprenti à l'Office informatique.

Les procédures comptables et financières de la Ville ont fait l'objet d'une revue périodique dans le but de garantir le respect des principes comptables en matière de gestion financière. La mise en conformité du logiciel comptable Abacus se poursuit en vue d'une optimisation des activités opérationnelles par le passage sur la Version 2020 de l'ERP. De nouveaux tests d'intégration ont ainsi été effectués dans le courant de l'automne 2021 en vue de la mise à niveau du logiciel utilisé, ainsi que la mise en place de nouveaux modules, tels que les prestations complémentaires communales et le nouveau mandant de la Fondation yverdonnoise pour le logement.

L'Office informatique a assuré pour l'ensemble de l'année 2021 l'accès à distance pour les collaborateurs concernés. L'enjeu étant critique afin de pouvoir garantir à l'ensemble de l'administration communale et des entités gérées par l'Office informatique toutes les prestations à la population et l'accès aux outils métiers aux collaborateurs des services. L'analyse des applications métiers a été initiée en 2021. Le contexte a accéléré la réflexion et la réalisation des processus. Pour le SIT, l'effort sur la mise en place de solutions mobiles a été encore renforcé.

Face aux augmentations des attaques informatiques, à l'image des communes de Rolle et de Montreux, l'Office informatique a mandaté en date du 7 juin 2021 l'entreprise Seculabs SA afin d'effectuer des tests d'intrusion (pentests internes et externes) sur l'infrastructure informatique de la Ville d'Yverdon-les-Bains. Les résultats des tests d'intrusion sont encourageants et n'ont présenté aucun degré élevé de vulnérabilité du système de sécurité informatique présent. L'Office informatique répond depuis 2019 à tous les points essentiels aux directives relatives à l'existence d'un système de contrôle interne conformément à la norme d'audit suisse 890. Nous assurons ainsi la mise en place de bonnes pratiques à savoir le «patching» régulier de l'infrastructure, le suivi et le respect des règles concernant les sauvegardes ainsi que la gestion de la sécurité dont les plateformes antivirus, les filtrages réseaux et le blocage d'applicatifs malveillants.

Le SIT continue d'entreprendre ses activités dans le domaine de l'intercommunalité, en offrant ses prestations de géoportail aux communes avoisinantes (Grandson, Concise, Yvonand, Orbe, Bon-

villars, Cuarny, Giez, Sainte-Croix ainsi qu'avec la société Sagenord SA), moyennant une contribution financière. De nouvelles conventions ont pu être signées dans le courant de l'année 2021 avec la commune de Baulmes, AggloY et l'AIVB (l'association intercommunale du Vallon de la Baumine). Cette politique d'appui est également en cours dans le domaine informatique avec les communes de Grandson, d'Yvonand et de Baulmes.

Sur le plan des assurances, cette année a été consacrée aux renouvellements, par appel d'offres, de la couverture de nos diverses assurances, à l'exemple de l'assurance des visiteurs, de l'assurance responsabilité civile commune, de l'assurance bureautique et diverses assurances techniques. Une couverture d'assurances pour les risques cyber est actuellement à l'étude.

En 2020, un plan des investissements avait été réalisé pour un montant de 130.49 millions de francs. La Municipalité, en collaboration avec l'ensemble des services, a procédé à une nouvelle révision approfondie et complète de l'ensemble des investissements pour définir un inventaire des besoins financièrement plus acceptable.

Ainsi, le total des crédits d'investissement nets à voter du nouveau plan des investissements 2021-2030 se monte à 329.73 mios, comprenant des actifs réalisables pour environ 126 mios, dont une partie à Sagenord SA, et la valorisation foncière/vente de terrains situés au PST, à Verdan et dans le secteur Gare-Lac. Le total des dépenses d'investissement nets prévues pour la période 2022 à 2026 est de 164.4 mios. Le plan des investissements proposé reste axé sur des priorités politiques répondant à des besoins avérés pour la population (ex. STEP, réaménagement de rues, 2^e point d'injection électrique, fibre optique FTTH, réfection du Château, etc.) ainsi qu'au respect des obligations légales. Pour financer certains projets (ex. Place d'Armes, Stade municipal, Sport 5), la Municipalité fait appel à des partenariats « public-privé », voire la possibilité d'externaliser une partie des activités de la commune, à l'image des énergies renouvelables (Y-CAD, Y-Solaire SA).

Une planification financière quinquennale 2021-2026 a été revue dans le but de veiller à respecter les limites du nouveau plafond d'endettement fixé à 423 mios pour la législature 2021-2026, les cautionnements se montant à 30 mios.

Le Service des finances a finalement apporté son appui technique à divers dossiers impactant la Ville et son administration, à l'exemple du Stade municipal, de la Place d'Armes, de Sports 5, du projet Front-Gare, d'Y-Solaire SA, de la gérance immobilière et autres investissements dont les enjeux financiers sont importants.

En 2021, le Conseil communal a voté des crédits d'investissements pour une valeur de 39.1 mios. Parmi les montants importants, on peut citer

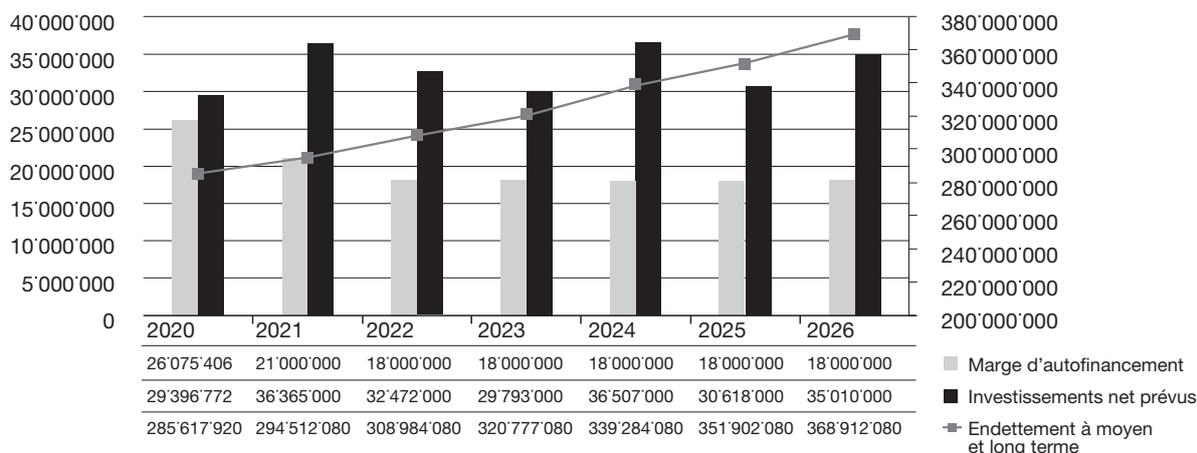
l'installation de traitement des micropolluants à la STEP pour 14 mios, la réhabilitation des collecteurs de concentration des eaux usées pour 1.78 mio, la restauration du Château pour 2.3 mios, la mise en place du Plan directeur des circulations pour CHF 0.89 mio, le renouvellement des réseaux et réfections des chaussées pour 5.35 mios, la construction de vestiaires Sport des Vuagères pour 1.47 mio, la passerelle Thièle Bel-Air et Coop pour 0.87 mio et l'aménagement des cours des écoles pour 2.16 mios.

Budget 2022

Le budget soumis au Conseil communal et accepté par celui-ci présente un excédent de charges de 8.69 mios et une marge d'autofinancement de 14.60 mios. Cette marge d'autofinancement, inférieure à l'année précédente, ne permettra pas de couvrir l'entier des dépenses

d'investissements qui a été estimé à 32.47 mios. Bien que les montants investis soient en général inférieurs aux prévisions, il est à relever que la commune devra, sous toute réserve, avoir recours à l'emprunt en 2022 pour y faire face.

Planification financière 2021 - 2026



Activités

Pour l'année 2021, le Service des finances a mené à bien les projets suivants :

- Bouclement des comptes 2020 et budget 2022.
- Arrêté d'imposition 2022.
- Planification financière 2021-2026 et le plan de investissements 2021-2030.
- Plafond d'endettement et de cautionnements 2021-2026.
- Rajout de nouveaux modules de gestion au progiciel comptable (PCC, Abaimmo) et migration sur la nouvelle version 2020 d'Abacus et Nest.
- Mise en place d'un plan de financement, en vue de faire face aux investissements conséquents.
- Renforcement des couvertures d'assurances de la Ville.
- Suivi efficient du système de contrôle internet.
- Amélioration du suivi des investissements.
- Suivi des dossiers financiers Etat/communes (facture sociale, MCH 2, péréquation, réforme policière, etc.).

Office informatique

MISSIONS

L'Office informatique gère l'ensemble des systèmes d'information et de télécommunication de l'administration communale, y compris l'informatique de structures régionales comme la Police Nord Vaudois (PNV), le Service Défense Incendie et Secours (SDIS), la commune de Grandson, etc. L'office a pour mission de fournir aux utilisateurs et services de l'administration communale

des outils informatiques performants, d'assurer la disponibilité de tous les systèmes sous sa responsabilité, d'assister les utilisateurs en cas de problèmes, de garantir la sauvegarde des données et de mettre en œuvre, avec les services bénéficiaires, des solutions répondant à leurs besoins actuels et futurs.

POINTS FORTS ET ACTIVITÉS 2021

La crise liée au Covid-19 s'étant poursuivie sur l'ensemble de l'année, l'Office informatique a consolidé les outils et méthode d'accès en télétravail pour l'ensemble des collaborateurs de la Ville. Les places d'apprentissage se faisant rares dans les entreprises privées, et afin de répondre au vœux du Conseil communal, un deuxième poste d'apprenti en informatique a été ouvert et un apprenti engagé au 1^{er} août.

L'effort de sécurisation des systèmes d'information s'est poursuivi tout au long de l'année. Trois tests d'intrusions distincts ont été effectués par une entreprise spécialisée et les éventuelles failles ont été corrigées. Ces tests ont eu lieu avant la médiatisation des attaques sur les communes de Rolle et de Montreux. Un test d'intrusion spécifique à la plateforme internet geocity.ch a permis de valider l'outil mis à disposition des citoyens pour les demandes d'aide. Les communes de Baulmes et d'Yvonand ont profité de cette phase et de l'expérience de la commune de Grandson pour définir une convention de gestion de leur informatique par Yverdon-les-Bains. Ces conventions ont été finalisées en fin d'année.

La téléphonie a été revue et migrée entièrement sur un nouveau central. Ceci permet de pouvoir se passer, là où cela fait sens, des appareils téléphoniques physiques et de pouvoir utiliser les ordinateurs ou les téléphones mobiles pour les communications fixes. L'entier des éléments actifs du réseau a été revu et remplacé.

Le câblage des bâtiments scolaire est en cours de rénovation (projet avec le Service des bâtiments) et l'infrastructure du réseau pédagogique a été séparée de celle de la Ville afin d'améliorer la sécurité et la stabilité des communications.

L'équipement de nouveaux locaux a été rendu nécessaire par le déménagement de diverses unités (Sports, CACY, Echandole, Service des énergies).

L'Office informatique a participé à diverses mises en place ou évolutions de logiciels métiers ou appels d'offre, tels que pour la captation du Conseil communal, la mise en place du nouveau logiciel de gestion de la gérance immobilière, l'évaluation de la convergence des ERP du Service des énergies (SEY) et de la Ville, la définition d'un portail citoyen unique, l'évolution de l'outil de gestion de séances, etc.

Chiffres clés

- 500 ordinateurs personnels (PC), 37 stations de travail (WorkStation), 220 portables (Notebook).
- 2700 groupes de sécurité.
- 800 comptes informatiques.
- 170 serveurs tous virtualisés.
- 130 applications ou logiciels.
- 150 éléments réseau (Switch).
- 450 téléphones fixes VoIP, 820 numéros mobiles (téléphones, compteurs, smartphones).
- 160 systèmes d'impression.
- 33 Teraoctet de données, soit l'équivalent de plus de 18 millions de livres de 300 pages.

Système d'information du territoire (SIT)

MISSIONS

La section a pour principale mission de gérer l'infrastructure communale de données géographiques, en particulier le système d'information du territoire (SIT) et le géoportail intercommunal mapnv.ch. Elle assure un support aux services communaux dans les domaines de la géoinfor-

mation, des applications métiers liées au territoire ainsi qu'un point de contact pour les services cantonaux et les partenaires extérieurs. Le SIT fonctionne aussi comme bureau technique pour les services ne disposant pas de ressources en interne.

POINT FORTS 2021

Le SIT concentre ses efforts sur les solutions cartographiques web. En particulier, le géoportail du Nord vaudois a bénéficié d'une nouvelle version améliorant, entre autres, son interface afin de le rendre encore plus accessible aux personnes n'étant pas des spécialistes de la géoinformation.

La cyber-sécurité a occupé une place prépondérante dans les activités 2021 du SIT qui a globalement augmenté le niveau de protection des solutions en places. De nouvelles protections seront implémentées début 2022.

Le projet de (géo)-cyberadministration Geocity a poursuivi son évolution et accueilli de nouveaux partenaires qui contribuent aux évolutions. Le SIT a consacré beaucoup d'énergie à la diffusion

de cette solution novatrice et unique dans le paysage numérique suisse afin de permettre une mutualisation avec des partenaires plus nombreux. Geocity a été présenté au forum Georomandie 2021, où 600 acteurs de la géoinformation étaient présents. Le succès a été au rendez-vous.

Le géoportail Régional du Nord vaudois mapnv.ch poursuit son développement. Il regroupe désormais les communes de Bonvillars, Cuarny, Concise, Giez, Grandson, Orbe, Sainte-Croix, Yvonand, Yverdon ainsi que le SDIS, l'AGGLOY, l'AIVB et Sagenord SA. De nombreuses discussions sont en cours et le projet devrait selon toute vraisemblance poursuivre son développement en 2022.

Chiffres clés

Parmi plus de 600 couches d'information géographique, le SIT gère entre autres :

- 3'000 km de conduites dont :
- 700 km de conduites d'eau potable.
- 332 km de conduites de gaz.
- 1022 km de conduites d'assainissement.
- 557 km de câbles électriques.
- 761 km de tubes électriques.
- 3'740 signaux routiers.

Plus de 500 utilisateurs disposent d'un compte sécurisé sur mapnv.ch leur permettant un accès simple à des données complexes. Le SIT perçoit avec une acuité particulière les effets de la transition numérique et fait face à un nombre de demandes en constante augmentation.

Activités

Géodonnées et outils métiers

- Constant effort d'automatisation, de surveillance et d'amélioration des processus de mise à jour.
- Nouveaux outils en lien avec le patrimoine routier et la mobilité.
- Automatisation de la génération des documents relatifs au réseau électrique.
- Démarrage de la migration de la solution GEONIS vers la version 2022.
- Mise à jour des solutions Open Source QGIS et QFIELD.
- Conseil au bénéficiaire du SEY dans le cadre de l'interfaçage de ses différents systèmes d'information.

Géoportail et intercommunalité

- Intégration des géodonnées des nouveaux membres.
- Présentation de la plateforme aux communes intéressées.
- Migration du géoportail à la version Geomapfish 2.6 avec de nouvelles fonctionnalités.
- Solution de cartographie mobile pour le contrôle des vannes. Plus de 1600 contrôles ont ainsi été effectués directement en ligne. Un travail laborieux de double saisie a ainsi été épargné au SEY.
- Préparation des prérequis pour la mise en œuvre de l'authentification par double facteur.
- Poursuite de l'intégration des bâtiments de la Ville dans le géoportail.

Plateforme Technique Interservices

- Animation des séances.

Administration et divers

- Mise en place d'une gestion de projet AGILE au sein de l'équipe.
- Réalisation de plans pour divers événements (Triathlon, courses populaires, marché de Noël).
- Les formations organisées à l'interne de la Ville ont connu un vif succès.
- Stand Geocity lors de la journée romande de la géoinformation georomandie.com.

Cyberadministration : gestion des demandes de permis dans l'espace public

- Poursuite du développement de la plateforme en partenariat avec un prestataire externe.
- Développement des fonctionnalités cartographiques par le SIT.
- Intégration des nouveaux partenaires :
 - Ville de Vevey.
 - Association Sécurité Riviera qui a pu à l'aide de Geocity remplacer des dizaines de formulaires papier par une solution en ligne rationnelle et efficace.
 - Groupement de géomètres Géocommunes.
- Développement de nombreux contacts avec les villes vaudoises et les cantons romands.
- Définition avec les partenaires d'un modèle tarifaire pour l'utilisation de la plateforme geocity.ch afin de régler les contributions financières pour le travail réalisé par la Ville.
- Rédaction des conditions d'utilisation qui seront applicables début 2022.

Économie

MISSIONS

La mission du délégué à l'économie est de fournir à la Municipalité et aux services de l'administration l'expertise nécessaire en matière économique, ainsi que de coordonner le traitement

des demandes des entreprises et des instances actives dans le domaine du développement économique.

POINTS FORTS 2021

Avec le changement de législature, le poste de délégué à l'économie est venu enrichir le Service des finances à partir du 1^{er} novembre 2021.

Ce changement, sans conséquence sur le fond des activités du délégué à l'économie, amène un plus sur la forme, l'économie devenant ainsi

plus proche des finances, de l'information du territoire (SIT), de l'informatique : de bonne augure au vu des défis de développement et de positionnement auxquels Yverdon-les-Bains devra faire face ces prochaines années, ceci spécialement en lien avec la dynamisation de son centre-ville.

Activités

Bon nombre des activités effectuées par le délégué à l'économie en 2021 ont été répertoriées au sein du Secrétariat général sous SGE-ECO, celles-ci s'étant déroulées avant transfert.

De manière à ne pas être redondant, il est ici fait mention des éléments clés qui s'inscrivent dans la durée, soit :

- Participation régulière à des groupes de travail pluridisciplinaires et transversaux de manière à intégrer systématiquement la dimension économique dans les réflexions.
- Ecoute attentive de toutes les parties prenantes, en tant que porte d'entrée de la Ville pour les entreprises, dans le but de comprendre leurs attentes et offrir un service pragmatique et efficace tant aux entreprises déjà présentes sur le territoire communal qu'à celles désireuses de s'y installer.
- Collaboration avec la copropriété et la direction d'Y-Parc SA pour coordonner les demandes des maîtres d'ouvrage avec les solutions techniques proposées par les services communaux.
- Présence auprès des commerçant-es et participation aux séances du Groupe Commerce de la Société Industrielle et Commerciale (SIC).
- Coordination et supervision du marché de Noël.
- Relance de l'action «sapin de Noël» en collaboration avec la SIC et les services de la Ville.