



Yverdon-les-Bains

2022

Résumé des comptes

Ville d'Yverdon-les-Bains

BROCHURE DES COMPTES DE L'EXERCICE 2022

TABLE DES MATIERES

| | |
|-------------------------------------------------------------------------|-----|
| Commentaires sur le résultat des comptes 2022 | 4 |
| Résumé des comptes 2022 par dicastère | |
| Tableau comparatif des charges et revenus par dicastère | 9 |
| Graphique des charges et revenus par dicastère | 10 |
| Comptes 2022 par dicastère | |
| Administration générale | 12 |
| Finances | 20 |
| Sports - Tourisme - Bâtiments | 26 |
| Mobilité - Travaux et environnement | 38 |
| Jeunesse et cohésion sociale | 48 |
| Sécurité publique | 68 |
| Urbanisme - Ressources humaine - Culture | 78 |
| Service des énergies | 92 |
| Tableaux des charges et des revenus par nature | |
| Tableau comparatif des charges et revenus par nature 2022 | 106 |
| Graphique des charges et revenus par nature 2022 vs 2021 | 108 |
| Graphique des charges et revenus par nature en % | 109 |
| Comparaison des charges et revenus par nature par année | 110 |
| Graphiques des charges par nature par année | 111 |
| Tableaux du bilan | |
| Bilan au 31.12.2022 | 112 |
| Tableau des flux de trésorerie | 114 |
| Attributions aux fonds et évolution de la dette | 116 |
| Mouvements sur les provisions (923) | 117 |
| Mouvements sur les divers fonds (928) | 118 |
| Autres états financiers de la ville | |
| Autofinancement et investissements | 119 |
| Graphique de l'autofinancement, des investissements nets et de la dette | 120 |
| Inventaire des titres et parts sociales au 31.12.2022 | 121 |
| Liste des cautions et engagements hors bilan au 31.12.2022 | 122 |
| Situation des investissements au 31.12.2022 | 123 |
| Attestation de l'organe de révision | 128 |
| Principales abréviations | 130 |
| Conclusion | 131 |

PREAVIS DE LA MUNICIPALITE D'YVERDON-LES-BAINS

AU CONSEIL COMMUNAL SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE 2022

Monsieur le Président,
Mesdames les Conseillères, Messieurs les 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 du 1^{er} septembre 2016 (art. 109)

La Municipalité a l'honneur de soumettre à votre approbation le présent préavis sur les comptes de la ville, arrêtés au **31 décembre 2022**.

RESULTAT DES COMPTES DE L'EXERCICE 2022

Faisant suite à la crise sanitaire du COVID-19 de 2020 et 2021, les comptes 2022 de la Ville d'Yverdon-les-Bains continuent d'être impactés par des crises exogènes, que ce soit au niveau énergétique ou macroéconomique avec la reprise de l'inflation.

L'excédent de charges de l'exercice se monte à **CHF 4'268'809.-** contre une perte de **CHF 10'213'210.-** prévue initialement et comprenant les crédits complémentaires nets de CHF 228'660.- (1^{ère} série) et de CHF 1'296'390.- (2^{ème} série), soit une amélioration du résultat de **CHF 5'944'401.-** (2.20% du total du budget).

Par rapport au budget, les dépenses totales diminuent de **CHF 9'594'966.-** (-3.56%) ainsi que les revenus de **CHF 3'650'565** (-1.41%). 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 7'548'861.-** (CHF 204'716'524.- vs CHF 212'265'385.-, soit -3.55%). La maîtrise des charges et des recettes de fonctionnement contribue ainsi grandement au résultat de l'année 2022. Si les charges totales sont inférieures au budget, c'est principalement en raison des coûts du personnel, des participations aux charges cantonales et des intérêts de la dette.

OPERATIONS DE BOUCLEMENT

Sur la base du résultat de l'exercice 2022, la Municipalité a procédé à quelques opérations destinées à épurer les comptes en dehors du budget adopté. En vue de l'introduction du nouveau plan comptable MCH2 de la Ville à partir de l'exercice 2024, il est recommandé d'assainir par le cpte 230.4809.00 les fonds de réserve n'ayant plus connu de mouvements depuis plusieurs années, ce qui a été entrepris pour les fonds suivants :

- Fonds abattoirs (cpte 280670) pour CHF 16'730.25, dernier mouvement effectué au 31.12.2012
- Fonds véhicules police (cpte 281614) pour CHF 32'486.85, dernier mouvement antérieur à 2011
- Fonds pompiers-routes nationales (cpte 281650) pour CHF 306'009.05, dernier mouvement au 31.12.2012

Les comptes 2022 n'enregistrent aucun acompte lié à la valorisation foncière du secteur de Verdan, ni de grande vente de terrains au PST, à l'exception de la vente de la parcelle 6567 du PST à la société Y-CAD pour un montant de CHF 64'400.- (part Yverdonnoise : CHF 31'887.74.-). Une recette extraordinaire de CHF 3 mios avait été budgétée pour 2022.

Sur demande du Canton, un nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve de la Ville a été mis en place depuis 2021. Ces prélèvements de fonds transitent dorénavant également par les comptes de fonctionnement, au niveau du centre de coût 230. Un montant de CHF 1.767 mios, entièrement compensé, y est imputé pour l'exercice 2022.

COMPTES DE FONCTIONNEMENT

Les différences principales par rapport au budget, comprenant les crédits complémentaires, sont les suivantes :

3 CHARGES

30 Charges de personnel

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 76'849'410 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>70'490'485</u> |
| Différence | -6'358'925 |

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. Pour l'année 2022, la Caisse intercommunale de pensions a pris en charge les cotisations des assurés à hauteur de 1.5% et les cotisations de l'employeur Ville d'Yverdon-les-Bains à hauteur de 1% (- CHF 1.306 mios), en raison des bonnes performances en 2021 de la Caisse sur les marchés financiers.

31 Biens, services et marchandises

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 67'827'005 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>68'559'854</u> |
| Différence | +732'849 |

La différence est liée à la hausse des achats de gaz naturel (+ CHF 1.196 mios) et d'électricité (+ CHF 0.887 mios). Cette augmentation est principalement due à une hausse du prix des matières premières, notamment sur le gaz. Les quantités achetées sur le gaz ont été plus faibles que budgété. A noter que le transfert de l'exploitation des sources du Cossaux à Sagenord SA ne sera effective qu'à partir de 2024. Les fournitures de bureaux (- CHF 0.152 mios.-), les achats de mobiliers et de matériels (- CHF 0.109 mios), les réceptions et manifestations (- CHF 0.095 mios) et les honoraires et prestations de services (- CHF 1.157 mios) sont inférieures au budget.

32 Intérêts des dettes

| | |
|---------------------|------------------|
| Budget 2022 | 3'875'185 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>3'537'903</u> |
| Différence | -337'282 |

La dette à long terme a diminué de CHF 10.081 mios pour des dépenses d'investissements nets réalisés de CHF 22.507 mios. Le plan des investissements 2022-2031 (CO22.09) prévoyait des dépenses à hauteur de CHF 39.314 mios. Le Conseil communal a voté des crédits d'investissements en 2022 pour un montant total de CHF 33.72 mios. Les contrats pour les renouvellements de prêts et les nouveaux emprunts ont pu être signés à des conditions encore intéressantes. Le taux moyen des emprunts à fin décembre 2022 est de 1.20%, alors qu'il était de 1.30 % à fin décembre 2021.

33 Amortissements

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 24'335'040 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>24'955'009</u> |
| Différence | +619'969 |

Depuis 2021, un nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve de la Ville impacte les amortissements de CHF 1.767 mios du compte 230.3321.00, ce montant est entièrement compensé par la contre-partie du compte 230.4809.00. Les défalcatons et remises d'impôts diminuent de CHF 373'530.- et les pertes sur débiteurs (200 et 807) diminuent de CHF 68'399.-.

35 Participations aux collectivités publiques

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 42'573'410 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>40'727'449</u> |
| Différence | -1'845'961 |

Le montant de la participation à la facture sociale est inférieur au budget (- CHF 2.288 mios). Le coût à la réforme policière diminue de CHF 140'805.-. L'alimentation à la péréquation intercommunale augmente de CHF 1.746 mios. Le remboursement de la part cantonale des taxes de permis pour étrangers augmentent de CHF 10'631.-. Le reste diminue tel que la participation aux coûts du SDIS régional Nord vaudois (- CHF 171'249.-), au coût de gestion de la STRID (- CHF 244'734.-), au coût de la régionalisation de la PCi (- CHF 26'555.-), au coût des Transports NV-Vallée de Joux (- CHF 451'564.-) et au Centre social régional (-351'929.-)

36 Aides et subventions

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 21'140'375 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>21'400'833</u> |
| Différence | +260'458 |

Les aides et subventions de la Municipalité augmentent légèrement de CHF 3'471.-. Les aides aux sociétés sportives et à la commission des Sports diminuent de CHF 2'857.-, les aides individuelles pour les camps de CHF 42'686.-, les aides individuelles pour les formations de CHF 32'392.- et les diverses aides de la culture de CHF 47'929.-. La restitution des subventions FAJE aux garderies augmente de CHF 0.481 mios alors que la contribution aux autres réseaux conventionnés diminue de CHF 35'133.-. Les contributions pour l'Arche de Noë et les contributions à la FYAE sont équilibrés. Les aides complémentaires communales de la prévoyance sociale diminuent légèrement de CHF 16'963.- et les allocations d'aides aux familles de CHF 145'390.-.

38 Attributions à divers fonds

| | |
|---------------------|------------------|
| Budget 2022 | 2'364'235 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>2'593'708</u> |
| Différence | +229'473 |

Une attribution au fonds pour les déchets de CHF 161'068.- est imputée, ainsi qu'au fonds d'épuration des eaux de CHF 2.220 mios. Le fonds pour l'efficacité énergétique augmente de CHF 63'385.- et le fonds de prestations de fin de mandats de CHF 82'666.-.

4 REVENUS

40 Impôts

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 67'259'200 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>68'756'435</u> |
| Différence | +1'497'235 |

Le revenu de l'impôt sur les personnes physiques est supérieur aux prévisions budgétaires de CHF 0.445 mios.-. Les impôts sur les personnes morales diminuent de CHF 0.334 mios. Les droits de mutation rapportent CHF 1.102 mios de plus que budgété, ainsi que l'impôt foncier de CHF 0.298 mios.

41 Patentes et concessions

| | |
|---------------------|----------------|
| Budget 2022 | 150'000 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>104'442</u> |
| Différence | -45'558 |

La concession d'utilisation de l'eau, du gaz et de l'électricité par la commune de St-Croix a rapporté moins que budgété.

42 Revenus du patrimoine

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 15'300'635 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>13'296'357</u> |
| Différence | -2'004'278 |

Les produits des locations du patrimoine administratif diminuent de CHF 5'826.-. Les intérêts sur participations sont en augmentation de CHF 416'212.-, en raison d'un dividende extraordinaire de Gaznat de CHF 408'318.-. Les intérêts de retard sur la fiscalité sont inférieurs de CHF 66'754.-. Le produit des parcomètres est supérieur aux attentes (+ CHF 612'792.-). Les concessions à bien plaisir augmentent de CHF 6'101.-, alors que les concessions d'amarrages diminuent de CHF 101'444.-. Le produit des locations de la Marive diminue de CHF 194'806.-. Il n'y a pas de gains comptables liés à la valorisation foncière du secteur de Verdun, ni de grande vente de terrains au PST (- CHF 2.933 mios).

43 Taxes, émoluments et ventes

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 78'321'965 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>80'539'684</u> |
| Différence | +2'217'719 |

La différence provient principalement de la hausse des ventes de gaz (+ CHF 1.205 mios), de la taxe CO2 sur le gaz (+ CHF 0.869 mios) et de la hausse des ventes d'électricité (+ CHF 0.608 mios). Les droits de timbre pour l'entretien du réseau de gaz diminuent de CHF 0.355 mios et ceux pour l'électricité de CHF 0.668 mios. La facturation de services à des tiers de l'eau augmente de CHF 101'765.-, et celle de l'électricité de CHF 0.437 mios. Le produit de la taxe au sac diminue de CHF 59'611.- et celui de taxe forfaitaire sur les déchets de CHF 169'656.-. Le produit total des amendes-ville diminue de CHF 477'226.-, celui des amendes PNV augmente de CHF 481'721.-. Les entrées et abonnements pour la patinoire/piscines diminuent de CHF 106'548.- et ceux du Théâtre Benon Besson de CHF 124'180.-.

44 Part à des recettes cantonales

| | |
|---------------------|------------------|
| Budget 2022 | 1'100'000 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>1'585'333</u> |
| Différence | +485'333 |

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

45 Remboursements des collectivités publiques

| | |
|---------------------|-------------------|
| Budget 2022 | 57'852'570 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>54'975'961</u> |
| Différence | -2'876'609 |

Le retour du fonds de péréquation intercommunale a diminué de CHF 1.425 mios. La facturation aux communes de la Police régionale (PNV) a diminué de CHF 210'633.-. L'aide fédérale liée à la compensation RFFA est de CHF 0.435 mios.

46 Autres prestations et subventions de tiers

| | |
|---------------------|------------------|
| Budget 2022 | 5'325'180 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>6'054'907</u> |
| Différence | +729'727 |

Les subventions de la FAJE pour le réseau d'accueil de jour augmentent de CHF 544'937.-, pour les unités d'accueil pour écoliers (UAPE) de CHF 21'938.- et pour l'accueil en milieu scolaire (APEMS) de CHF 71'189.-. La participation des parents pour les colonies de vacances est inférieure au budget de CHF 28'653.-, pour l'enfance et famille de CHF 13'093.- et pour les restaurants scolaires de CHF 119'432.-. La participation des parents pour l'unité d'accueil pour écoliers (UAPE) augmente de CHF 99'837.- et pour l'accueil des enfants en milieu scolaires (APEMS) de CHF 72'010.-.

48 Prélèvements sur les fonds

| | |
|---------------------|------------------|
| Budget 2022 | 3'441'900 |
| <u>Comptes 2022</u> | <u>2'683'313</u> |
| Différence | -758'587 |

Comme déjà relevé, un montant de CHF 1.767 mios a été imputé sur la base d'un nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve. Une dissolution des débiteurs fiscaux douteux a été effectuée de CHF 0.199 mios. Un prélèvement de CHF 0.12 mios a été effectué sur le fonds de prestations de fin de mandats des municipaux, de CHF 65'000.- sur le fonds de rénovation des bâtiments, de CHF 50'000.- sur le fonds d'assainissement des terrains pollués. Le fonds de recapitalisation de la CIP et le fonds de fluctuation du prix du gaz n'ont pas été utilisés.

MARGE D'AUTOFINANCEMENT

La marge d'autofinancement se monte à **CHF 20'596'595.-** pour l'année 2022, soit une amélioration de CHF 7'521'930.- par rapport au montant budgété. Comme indiqué ci-dessus, la diminution des dépenses courantes (frais du personnel), les rentrées d'impôts conjoncturels et le décompte 2021 de la péréquation indirecte (participation à la cohésion sociale) expliquent en grande partie cet écart.

| | Comptes 2022 | Budget 2022 |
|-------------------------------|-------------------------|------------------------|
| Résultat de l'exercice | -4'268'809 | -10'213'210 |
| Amortissements | 24'955'009 | 24'335'040 |
| Attributions aux fonds | 2'593'708 | 2'364'235 |
| Prélèvements aux fonds | -2'683'313 | -3'411'400 |
| Autofinancement | 20'596'595 | 13'074'665 |

DEPENSES D'INVESTISSEMENTS

Les investissements nets pour l'année 2022 se sont montés à **CHF 22'507'458.-**. Le plan des investissements pour la même période faisait état de projets à hauteur de CHF 39.31 millions. L'insuffisance de financement est de **CHF 1'910'863.-**. Le Conseil communal a voté pour CHF 33.72 millions de crédits d'investissements en 2022.

Les dépenses nettes d'investissements de l'exercice 2022 peuvent être présentées de la manière suivante (en milliers de francs) :

| | Investissements nets (x 1'000) |
|---------------------------------------------|-----------------------------------|
| Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 8'884 |
| Bâtiments et constructions | 5'532 |
| Installations des services industriels | 5'364 |
| Mobilier, machines et véhicules | 1'491 |
| Autres biens | 25 |
| Autres prêts et participations | 765 |
| Crédits d'études | 446 |
| Total | 22'507 |

La commune a investi notamment CHF 0.70 mios pour la réfection de la pataugeoire de la piscine en plein air, CHF 0.44 mios pour la rénovation du stade municipal, CHF 0.92 mios pour l'affichage numérique frontal dans les bâtiments scolaires, CHF 1.73 mios pour l'APA (route de contournement) tronçon Av. des 3-Lacs, CHF 3.89 mios pour la réhabilitation de la STEP, CHF 3.08 mios pour l'installation de traitement des micropolluants à la STEP, CHF 3.52 mios pour le renouvellement des réseaux du SEY (2021 et 2022) et CHF 0.76 mios pour la création de la société Y-Solaire SA.

ENDETTEMENT

En raison d'un niveau d'investissements mesuré et d'une baisse des liquidités, l'endettement net communal a connu une légère augmentation dont voici un récapitulatif.

| | | Comptes 22 | Comptes 21 | Variations |
|--------|--------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| 920.00 | Engagements courants | 19'542'906 | 23'020'129 | -3'477'223 |
| 921.00 | Dettes à court terme | 0 | 0 | 0 |
| 922.00 | Dettes à long terme | 284'431'240 | 294'512'080 | -10'080'840 |
| 923.00 | Engagements particuliers | 12'434'156 | 12'592'189 | -158'033 |
| 925.00 | Passifs transitoires | 16'008'440 | 15'059'261 | 949'178 |
| | Endettement brut | 332'416'742 | 345'183'659 | -12'766'917 |
| | par habitant | 11'119 | 11'618 | |
| 910.00 | Disponibilités | 14'682'069 | 32'622'483 | -17'940'414 |
| 911.00 | Débiteurs | 43'001'124 | 40'768'399 | 2'232'725 |
| 912.00 | Patrimoine financier | 45'634'546 | 47'051'090 | -1'416'544 |
| 913.00 | Actifs transitoires | 10'030'710 | 10'092'756 | -62'045 |
| | Endettement net | 219'068'294 | 214'648'932 | 4'419'362 |
| | par habitant | 7'327 | 7'225 | |

CONCLUSION

Après 2 ans de crise sanitaire, nous faisons face à une nouvelle crise énergétique et la reprise d'une inflation galopante affaiblissant considérablement le contexte économique tant mondial que local. L'impact financier global de cette nouvelle crise énergétique sur les comptes de la Ville d'Yverdon-les-bains se chiffrent à CHF 2.390 mios.

L'exercice 2022 présente pour la 2^{ème} année consécutive un résultat négatif de CHF 4.269 mios, avec cependant un autofinancement positif de CHF 20.597 mios. De manière générale, la maîtrise des coûts de l'ensemble des dicastères a contribué à ce résultat, malgré la non-vente de terrains au PST et la valorisation foncière du PA Verdan (CHF 3 mios). En raison d'un programme d'investissement plus léger ainsi que du niveau de renouvellements des emprunts arrivant à échéance en 2022, l'endettement de la ville a connu une diminution de CHF 10.08 mios. 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.

On relève que la Ville a connu en 2022 des dépenses d'investissements brutes pour un montant total de CHF 25.82 mios, en raison notamment de la réfection de la pataugeoire de la piscine en plein air, de l'affichage numérique frontal des bâtiments scolaires, du renouvellement des réseaux du SEY, de la construction de l'axe principal d'agglomération, de la réhabilitation de la STEP et des installations de traitement des micropolluants.

La commune se doit d'être prudente. De gros dossiers pointent à l'horizon comme la révision de la péréquation intercommunale démarrée par le Canton en septembre 2018 et prévue pour 2025, la révision de la facture policière, la révision de la participation à la cohésion sociale et les hausses des coûts indirects liés aux investissements. Le tout complété par une hausse prudente des rentrées des recettes fiscales, liées à une conjoncture économique convalescente. La reprise de l'activité espérée ensuite de l'amélioration de la situation sanitaire peut être largement noircie par la situation géopolitique, la crise énergétique et la poussée de l'inflation.

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, de répondre aux exigences en matière de durabilité et d'énergies renouvelables et de créer les infrastructures nécessaires, le tout en préservant une gestion optimale des finances publiques.

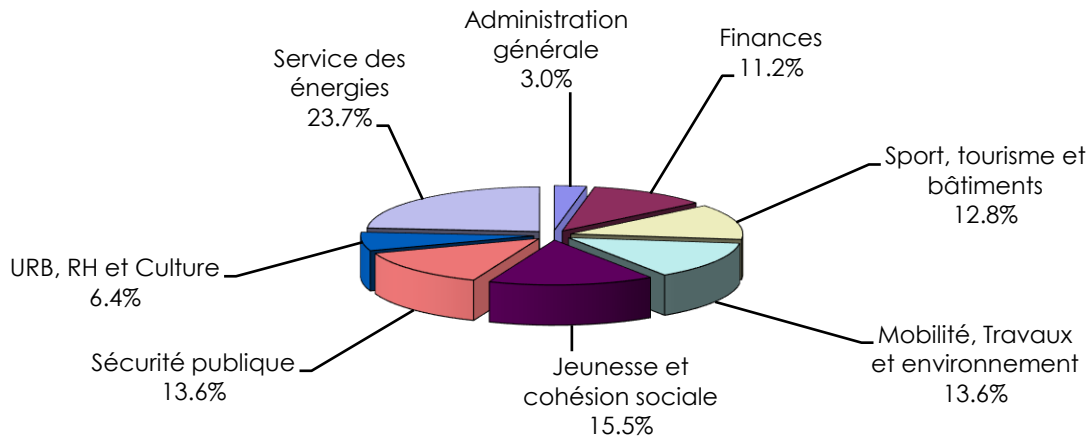
Tableau comparatif des charges et des revenus par dicastère

| | Comptes 2022 | | Budget 2022 initial | |
|-------------------------------------------------|--------------------|--------------------|---------------------|--------------------|
| | charges | revenus | charges | revenus |
| Administration générale | 7'804'548 | 802'390 | 8'073'800 | 705'285 |
| Finances | 29'081'582 | 124'773'149 | 26'459'975 | 124'373'580 |
| Sport, tourisme et bâtiments | 33'341'089 | 10'071'489 | 34'434'435 | 10'153'105 |
| Mobilité, Travaux et environnement | 35'503'400 | 12'216'797 | 37'335'085 | 12'679'355 |
| Jeunesse et cohésion sociale | 40'321'926 | 10'372'922 | 43'996'436 | 9'715'730 |
| Sécurité publique | 35'134'633 | 25'627'220 | 39'014'050 | 27'710'510 |
| Urbanisme, RH et culture | 17'322'799 | 2'554'582 | 18'242'754 | 4'342'640 |
| Service des énergies | 61'731'270 | 69'553'889 | 60'724'125 | 69'912'295 |
| Totaux | 260'241'247 | 255'972'438 | 268'280'660 | 259'592'500 |
| Excédent de charges selon budget initial | | | 8'688'160 | |
| 1ère série de compléments au budget | | | 228'660 | |
| 2ème série de compléments au budget | | | 1'296'390 | |
| Excédent de charges | 4'268'809 | | 10'213'210 | |

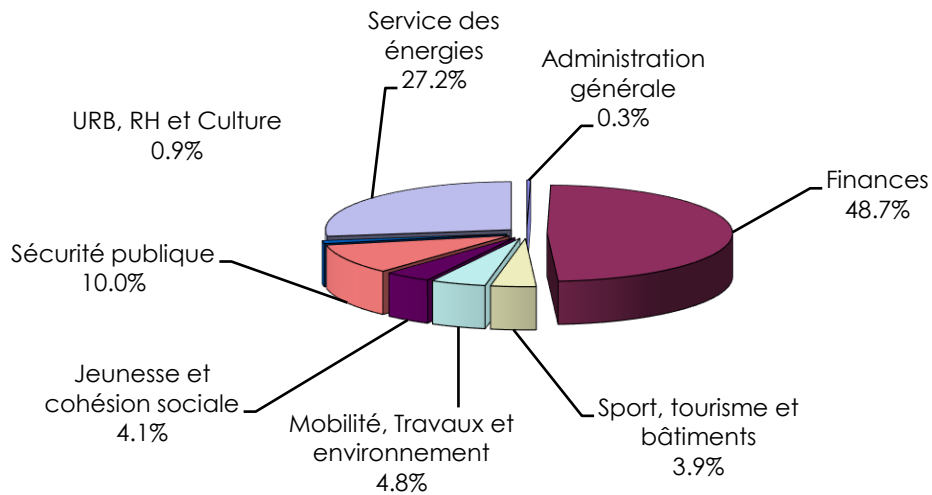
Mise en compte des impôts 2022

| | | 76.5 | | | | | | 75 | | | | |
|------|----------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|
| | | Comptes | | | | | | | | | | Budget |
| | | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | |
| 3290 | Intérêts bonifiés | -82 | -65 | -76 | -34 | -26 | -19 | -26 | -8 | -6 | -30 | |
| 3301 | Défalcations et remises | -1'105 | -1'194 | -1'040 | -1'673 | -1'628 | -1'545 | -1'317 | -1'535 | -1'306 | -1'520 | |
| 4001 | Sur le revenu des personnes physiques | 48'092 | 48'750 | 48'983 | 50'462 | 49'342 | 50'886 | 49'612 | 48'988 | 49'793 | 49'900 | |
| 4002 | Sur la fortune des personnes physiques | 3'775 | 4'341 | 4'405 | 4'493 | 4'600 | 4'728 | 4'682 | 4'696 | 5'052 | 4'800 | |
| 4011 | Sur les bénéfices des sociétés | 5'057 | 5'733 | 8'058 | 6'639 | 5'452 | 4'709 | 4'912 | 3'133 | 3'786 | 3'300 | |
| 4012 | Sur le capital des sociétés | 442 | 335 | 378 | 384 | 370 | 629 | 789 | 720 | 380 | 720 | |
| 4013 | Complémentaire sur immeubles | 514 | 483 | 562 | 426 | 718 | 703 | 590 | 700 | 733 | 590 | |
| 4020 | Impôts fonciers | 3'711 | 3'809 | 3'913 | 4'012 | 4'048 | 4'192 | 4'386 | 4'401 | 4'698 | 4'400 | |
| 4040 | Droits de mutations sur les ventes | 1'864 | 2'050 | 1'658 | 1'588 | 1'609 | 2'005 | 1'647 | 2'435 | 2'802 | 1'900 | |
| 4050 | Impôts sur successions et donations | 1'433 | 1'091 | 1'590 | 576 | 1'473 | 845 | 1'060 | 1'383 | 883 | 1'300 | |
| 4061 | Chiens | 53 | 55 | 58 | 60 | 58 | 59 | 59 | 62 | 61 | 62 | |
| 4090 | Récupération d'impôts | 546 | 420 | 510 | 752 | 562 | 386 | 287 | 593 | 309 | 350 | |
| 4100 | Tabac | 7 | 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 4221 | Intérêts de retard | 396 | 517 | 474 | 478 | 473 | 614 | 626 | 555 | 483 | 550 | |
| 4411 | Sur les gains immobiliers | 1'217 | 692 | 661 | 1'225 | 1'777 | 1'001 | 1'228 | 2'456 | 1'585 | 1'700 | |
| | | 65'920 | 67'021 | 70'134 | 69'388 | 68'828 | 69'193 | 68'535 | 68'579 | 69'253 | 68'022 | |

**COMPTES 2022
REPARTITION DES CHARGES PAR DICASTERE**



**COMPTES 2022
REPARTITION DES REVENUS PAR DICASTERE**



Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 1 | Administration générale | 7'804'548 | 802'390 | 8'326'050 | 705'285 | 8'053'847 | 811'828 |
| 10 | Autorités | 3'382'821 | 271'408 | 3'484'100 | 181'000 | 3'719'682 | 237'395 |
| 100 | Conseil communal | 453'468 | | 508'640 | | 406'640 | |
| 3001.00 | Traitements des autorités | 240'429 | | 228'540 | | 224'918 | |
| 3003.00 | Jetons de présence | 113'148 | | 136'400 | | 95'927 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | | | 20'500 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 14'979 | | 16'180 | | 13'069 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 6'270 | | 6'950 | | 5'614 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 18'730 | | 22'660 | | 18'755 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 535 | | 810 | | 570 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 13'980 | | 13'100 | | 11'443 | |
| 3091.00 | Frais de formation | | | 3'800 | | 138 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | | | 500 | | 481 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 5'739 | | 8'100 | | 4'219 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 12'516 | | 12'800 | | 12'241 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 15'883 | | 20'800 | | 9'397 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 803 | | 2'000 | | 1'303 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 279 | | 500 | | 123 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | | | | | 8'444 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 10'178 | | 15'000 | | | |
| 101 | ** Municipalité | 2'929'353 | 271'408 | 2'975'460 | 181'000 | 3'313'042 | 237'395 |
| 3001.00 | ** Traitements des autorités | 1'033'319 | | 954'640 | | 939'431 | |
| 3003.00 | Jetons de présence | 7'793 | | 35'000 | | 7'582 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 3'188 | | 4'000 | | 1'560 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 68'341 | | 62'900 | | 61'117 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 28'459 | | 27'020 | | 26'563 | |
| 3040.01 | Fonds de prévoyance Municipalité | 185'922 | | 191'710 | | 151'321 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'862 | | 3'050 | | 2'940 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 2'359 | | 10'000 | | 2'090 | |
| 3063.00 | Frais de représentations | 62'000 | | 69'000 | | 66'775 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 3'317 | | 5'000 | | | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 290 | | 1'000 | | | |
| 3170.00 | * Frais de réception, manifestations | 193'993 | | 189'700 | | 129'866 | |
| 3185.00 | * Honoraires, frais d'expertises et cachets | 152'285 | | 177'550 | | 160'523 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 100'668 | | 100'250 | | 83'291 | |
| 3528.01 | Promotion économique | 669'215 | | 665'200 | | 655'652 | |
| 3653.00 | Aides, subventions culture, loisirs | 188'711 | | 185'240 | | 68'375 | |
| 3659.00 | ** Dons, aides et subventions diverses | 84'969 | | 100'000 | | 832'081 | |
| 3809.02 | Attribution fonds prestations fin de mandat | 82'666 | | 74'700 | | 75'155 | |
| 3902.00 | ** Imputations internes biens, services, march. | 1'315 | | 20'000 | | 8'380 | |
| 3904.00 | ** Imputations internes locations, redevances | 57'683 | | 99'500 | | 40'340 | |
| 4361.01 | Jetons et indemnités à rembourser | | 13'127 | | 30'000 | | 12'730 |
| 4362.00 | ** Remboursement de frais | | 18'281 | | 1'000 | | 24'666 |
| 4809.00 | ** Prélèvement sur le fonds de réserve | | 120'000 | | 30'000 | | |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 120'000 | | 120'000 | | 200'000 |
| 11 | Administration | 2'624'529 | 235'366 | 2'846'470 | 233'000 | 2'405'003 | 292'797 |
| 110 | Secrétariat général | 2'307'628 | 211'766 | 2'489'910 | 211'000 | 2'176'915 | 255'597 |
| 3011.00 | Traitements | 1'513'381 | | 1'587'550 | | 1'509'969 | |
| 3012.00 | ** Salaires personnel auxiliaire | 64'600 | | 103'360 | | 49'234 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 101'740 | | 111'410 | | 101'258 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 42'568 | | 47'870 | | 44'029 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 231'091 | | 278'820 | | 245'288 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 5'453 | | 5'300 | | 5'324 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 6'425 | | 6'500 | | 2'603 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 16'592 | | 28'350 | | 15'364 | |

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

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

101.3001.00 Prestations fin de mandat des municipaux pour diverses indemnités de départ

101.3659.00 L'enveloppe financière Covid-19 n'a pas été utilisée

101.3902.00 Diminution des gratuités octroyées au TBB

101.3904.00 Diminution des gratuités octroyées à diverses sociétés et aux services communaux

101.4362.00 Remboursement des tests antigéniques par l'Etat de Vaud

101.4809.00 Prélèvement au fonds prestations fin de mandat des municipaux pour diverses indemnités de départ

110.3012.00 Pas d'engagement pour le poste de stagiaire 3+1 pour la rentrée 2022-2023

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 2'396 | | 5'000 | | 3'640 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 35'112 | | 36'520 | | 34'619 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 14'048 | | 14'800 | | 14'073 | |
| 3111.00 * | Achats machines et mobilier | 61'675 | | 65'000 | | 6'910 | |
| 3137.00 | Achats destinés à la revente | 98'270 | | 99'000 | | 98'000 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | | | 500 | | | |
| 3163.00 | Location d'objets mobiliers | 2'763 | | 3'300 | | 15 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 1'671 | | 2'500 | | 980 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 15'181 | | 10'000 | | 7'902 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 6'246 | | 9'500 | | 7'279 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 1'276 | | 1'000 | | 1'523 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 20'192 | | 25'000 | | 3'420 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 601 | | 820 | | 664 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 33'457 | | 40'000 | | | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 1'786 | | 1'210 | | 1'490 | |
| 3313.00 ** | Amortissements machines, mobilier, véhicules | 24'771 | | | | 15'544 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 6'330 | | 6'600 | | 4'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | | | | | 3'326 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | | | 460 | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 104'658 | | 104'500 | | 90'168 |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 14'608 | | 10'500 | | 11'929 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 92'500 | | 96'000 | | 153'500 |
| 111 | Naturalisations | 18'836 | 23'600 | 22'100 | 22'000 | 2'700 | 37'200 |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | | | 100 | | | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 17'018 | | 17'000 | | | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 1'818 | | 5'000 | | 2'700 | |
| 4311.00 | Emoluments de chancellerie | | 23'600 | | 22'000 | | 37'200 |
| 113 | Communication | 296'562 | | 319'460 | | 223'440 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 15'831 | | 14'990 | | 12'663 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 1'043 | | 990 | | 834 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 432 | | 430 | | 358 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 262 | | 50 | | 209 | |
| 3102.00 ** | Livres, journaux, annonces et promotion | 33'843 | | 60'000 | | 44'391 | |
| 3109.10 | Actions de communication | 245'150 | | 243'000 | | 164'984 | |
| 114 | Conseil juridique | 1'503 | | 15'000 | | 1'948 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 1'503 | | 3'000 | | 1'948 | |
| 3185.00 ** | Honoraires, frais d'expertises et cachets | | | 12'000 | | | |
| 14 | Intérêts généraux | 374'126 | | 500'180 | | 420'003 | |
| 140 | Archives | 374'126 | | 500'180 | | 420'003 | |
| 3011.00 | Traitements | 199'389 | | 300'300 | | 195'344 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 36'128 | | 30'000 | | 68'729 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 15'325 | | 21'770 | | 17'392 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 6'403 | | 9'350 | | 7'471 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 35'455 | | 52'040 | | 36'845 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 751 | | 1'060 | | 842 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 56 | | 200 | | 194 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 539 | | 500 | | | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 58'421 | | 57'450 | | 58'631 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 21'287 | | 27'000 | | 25'181 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 374 | | 510 | | 412 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | | | | | 5'741 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | | | 3'220 | |
| 42 | AggloY | 506'981 | 206'283 | 595'050 | 214'875 | 608'156 | 208'332 |
| 427 | Bureau AggloY | 506'981 | 206'283 | 595'050 | 214'875 | 608'156 | 208'332 |
| 3011.00 | Traitements | 306'235 | | 343'520 | | 350'379 | |

110.3313.00 Amortissement pour la GID et la GED

113.3102.00 Diminution des charges liées aux annonces parues dans la presse et à la promotion

114.3185.00 Pas de dépenses en 2022, les coûts liés aux affaires en cours seront imputés sur 2023

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 13'876 | | 19'200 | | 18'407 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 20'485 | | 23'900 | | 24'427 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 8'997 | | 10'270 | | 11'021 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 53'801 | | 60'680 | | 56'405 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 990 | | 1'160 | | 1'214 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 944 | | 1'000 | | 950 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 300 | | 6'000 | | 1'975 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 1'655 | | 1'500 | | 1'338 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 3'427 | | 7'000 | | 5'305 | |
| 3109.10 | Actions de communication | 31'401 | | 40'000 | | 11'474 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 1'703 | | 1'500 | | | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 464 | | 500 | | | |
| 3133.00 | Achats prod., fourn. nettoyage, désinfection | 25 | | 500 | | 26 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 1'087 | | 1'500 | | 351 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 567 | | 1'000 | | 464 | |
| 3185.00 ** | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 11'774 | | 25'000 | | 14'000 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 14 | | 20 | | 15 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil et assainissement | | | | | 66'470 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 15'000 | | 16'500 | | 8'200 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 34'236 | | 34'300 | | 34'236 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | | | 1'500 | |
| 4516.00 | Participation canton, aménagement territoire | | 128'385 | | 128'385 | | 128'385 |
| 4526.00 | Participation communes, aménagement territoire | | 77'898 | | 86'490 | | 79'947 |
| 58 | Temples et cultes | 916'091 | 89'333 | 900'250 | 76'410 | 901'003 | 73'304 |
| 580 | Culte protestant | 656'962 | 24'605 | 644'600 | 16'740 | 667'594 | 11'848 |
| 3011.00 | Traitements | 100'745 | | 99'220 | | 97'823 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 20'692 | | 19'000 | | 28'483 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 7'107 | | 7'790 | | 7'361 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 2'947 | | 3'350 | | 3'162 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 23'150 | | 16'790 | | 19'741 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 427 | | 410 | | 452 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | | | 150 | | | |
| 3120.00 ** | Consommation d'énergie | 42'011 | | 38'000 | | 40'499 | |
| 3130.00 | Fournitures et prest. légales | 1'923 | | 3'500 | | 2'458 | |
| 3133.00 | Achats prod., fourn. nettoyage, désinfection | 110 | | 2'000 | | 127 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 7'663 | | 9'120 | | 8'138 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | | | 1'000 | | | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 18'020 | | 18'020 | | 18'020 | |
| 3652.00 | Aides, subventions enseignement et cultes | 37'353 | | 37'000 | | 36'148 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 3'530 | | 5'900 | | 6'435 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 600 | | 600 | | 600 | |
| 3905.00 | Entretien interne des bâtiments | 388'246 | | 380'310 | | 395'709 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 2'440 | | 2'440 | | 2'440 | |
| 4522.01 | Participation de communes aux frais de cultes | | 24'605 | | 16'740 | | 11'848 |
| 581 | Culte catholique | 259'129 | 64'728 | 255'650 | 59'670 | 233'409 | 61'456 |
| 3011.00 | Traitements | 18'581 | | 18'100 | | 18'219 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 23'997 | | 23'000 | | 25'223 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 2'719 | | 2'710 | | 2'822 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 1'127 | | 1'170 | | 1'212 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 7'570 | | 6'680 | | 7'438 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 145 | | 140 | | 145 | |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 20'956 | | 23'950 | | 19'813 | |
| 3130.00 ** | Fournitures et prest. légales | 21'619 | | 12'800 | | 16'442 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 4'112 | | 5'000 | | 4'895 | |
| 3141.10 | Entretien-rénovations des bâtiments | 24'824 | | 24'100 | | 6'898 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 8'575 | | 8'300 | | 8'039 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 23'000 | | 23'000 | | 23'000 | |
| 3652.00 | Aides, subventions enseignement et cultes | 21'000 | | 27'800 | | 22'000 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 6'590 | | 5'900 | | 6'050 | |

427.3185.00 Concerne des études complémentaires du PA4

580.3120.00 Compte impacté par la crise énergétique

581.3130.00 Compte impacté par le Covid-19, augmentation des frais pour les organistes

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|---------|-----------------------------------------------|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3905.00 | Entretien interne des bâtiments | 74'315 | | 73'000 | | 71'213 | |
| 4522.01 | Participation de communes aux frais de cultes | | 64'728 | | 59'670 | | 61'456 |

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|-------------------|--------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 2 | Finances | 29'081'582 | 124'773'149 | 26'502'975 | 124'373'580 | 31'463'467 | 131'010'193 |
| 11 | Economie | 337'396 | | 322'610 | | 129'978 | |
| 112 | Délégué à l'économie | 337'396 | | 322'610 | | 129'978 | |
| 3011.00 | Traitements | 150'939 | | 150'650 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 9'927 | | 9'930 | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 4'121 | | 4'270 | | | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 25'954 | | 27'270 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 473 | | 490 | | | |
| 3311.00 ** | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 14'860 | | | | | |
| 3528.01 | Promotion économique | 130'452 | | 130'000 | | 129'978 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 670 | | | | | |
| 19 | Informatique | 3'158'369 | 766'673 | 3'296'780 | 800'450 | 2'677'002 | 872'521 |
| 190 | Office informatique | 2'705'343 | 706'491 | 2'810'730 | 744'450 | 2'326'338 | 825'554 |
| 3011.00 | Traitements | 953'216 | | 948'090 | | 831'254 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 33'229 | | 54'480 | | 16'144 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 64'266 | | 66'050 | | 55'456 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 26'680 | | 28'380 | | 24'191 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 151'672 | | 165'400 | | 139'488 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'413 | | 3'200 | | 2'874 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 1'262 | | 4'000 | | 1'026 | |
| 3065.00 | Frais de vêtements | 100 | | 150 | | 100 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 25'486 | | 27'000 | | 18'908 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 17'015 | | 40'000 | | 28'689 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 168 | | 2'000 | | 824 | |
| 3111.10 * | Achats machines, mobilier et logiciels | 318'548 | | 342'000 | | 237'353 | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 2'288 | | 3'800 | | 3'716 | |
| 3156.00 | Entretien d'équipement, matériel spécialisés | 666'352 | | 684'000 | | 553'381 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 191 | | 500 | | 196 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 11'025 | | 15'000 | | 14'155 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 165'153 | | 170'000 | | 127'414 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 1'808 | | 4'140 | | 1'967 | |
| 3189.03 | Maintenance site Internet | 34'853 | | 31'000 | | 30'615 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhicules | 158'079 | | 149'300 | | 166'346 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 70'540 | | 70'000 | | 70'000 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | 2'240 | | 2'240 | |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 210'057 | | 99'000 | | 154'785 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 496'434 | | 645'450 | | 670'770 |
| 193 | Unité géom.et inform.du territoire (SIT) | 453'026 | 60'182 | 486'050 | 56'000 | 350'664 | 46'967 |
| 3011.00 | Traitements | 289'299 | | 307'210 | | 236'296 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 7'697 | | 10'000 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 19'624 | | 20'900 | | 15'440 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 8'206 | | 8'990 | | 6'708 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 47'352 | | 53'130 | | 39'751 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'049 | | 1'020 | | 785 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 26 | | | | 94 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 1'081 | | 1'800 | | 3'804 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | | | 300 | | | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 479 | | 1'000 | | 613 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | | | 1'000 | | 1'000 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 41'455 | | 43'200 | | 31'607 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 36'760 | | 37'500 | | 14'567 | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 60'182 | | 56'000 | | 46'967 |
| 20 | Comptabilité | 1'424'837 | 608'676 | 1'521'140 | 359'000 | 1'404'269 | 1'105'515 |

112.3311.00 Nouvel amortissement pour le renouvellement des installations de l'éclairage des fêtes

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 200 | Comptabilité générale | 1'424'837 | 608'676 | 1'521'140 | 359'000 | 1'404'269 | 1'105'515 |
| 3011.00 | Traitements | 693'533 | | 708'620 | | 685'957 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 11'764 | | 15'000 | | 14'030 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 46'086 | | 46'690 | | 45'841 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 19'234 | | 20'060 | | 19'809 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 116'414 | | 124'520 | | 116'677 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'089 | | 2'270 | | 2'109 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 2'659 | | 3'800 | | 2'924 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 500 | | 4'000 | | | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 3'511 | | 2'100 | | 2'488 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 2'076 | | 1'600 | | 1'523 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 9'197 | | 11'700 | | 8'286 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 3'331 | | 6'000 | | 4'038 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | | | 500 | | | |
| 3170.00 ** | Frais de réception, manifestations | 33'458 | | 40'000 | | | |
| 3181.00 | Frais de ports | 5'308 | | 8'500 | | 6'577 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 538 | | 700 | | 173 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 16'123 | | 20'000 | | 23'853 | |
| 3184.00 ** | Frais de contentieux et de poursuites | 213'222 | | 220'000 | | 161'363 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 64'774 | | 65'000 | | 60'056 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 58 | | 80 | | | |
| 3210.00 | Intérêts et frais c/c bancaires | | | | | | |
| 3301.00 ** | Pertes sur débiteurs | 180'962 | | 220'000 | | 248'565 | |
| 3301.01 | Défalcations et remises | | | | | | |
| 4319.00 ** | Frais de rappel | | 17'167 | | 15'000 | | 11'279 |
| 4361.00 ** | Remboursements jetons, traitements | | 49'197 | | 8'000 | | 24'026 |
| 4362.00 ** | Remboursement de frais | | 137'379 | | 130'000 | | 99'521 |
| 4362.01 | Récupération ADB | | 28'102 | | 30'000 | | 33'052 |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 42'000 | | 40'000 | | |
| 4809.01 ** | Dissolution débiteurs douteux | | 198'831 | | | | 736'637 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 136'000 | | 136'000 | | 201'000 |
| 21 | Impôts | 1'582'639 | 70'565'994 | 2'050'000 | 68'689'200 | 2'011'679 | 70'120'936 |
| 210 | Contributions publiques | 1'582'639 | 70'565'994 | 2'050'000 | 68'689'200 | 2'011'679 | 70'120'936 |
| 3187.00 | Commissions de perception | 460'326 | | 525'000 | | 468'857 | |
| 3290.00 ** | Intérêts bonifiés | 5'843 | | 35'000 | | 7'847 | |
| 3301.01 | Défalcations et remises | 1'116'470 | | 1'490'000 | | 1'534'975 | |
| 4001.00 | Impôts sur le revenu | | 49'793'252 | | 49'600'000 | | 48'988'365 |
| 4002.00 | Impôts sur la fortune | | 5'051'939 | | 4'800'000 | | 4'695'885 |
| 4011.00 | Impôts sur le bénéfice des sociétés | | 3'785'834 | | 3'700'000 | | 3'132'726 |
| 4012.00 | Impôts sur le capital des sociétés | | 379'814 | | 800'000 | | 719'514 |
| 4013.00 | Impôts complement. s/immeubles | | 733'178 | | 580'000 | | 700'264 |
| 4020.00 | Impôts fonciers | | 4'698'263 | | 4'400'000 | | 4'400'575 |
| 4040.00 | Droits de mutations | | 2'802'146 | | 1'700'000 | | 2'434'885 |
| 4050.00 | Impôts sur successions et donations | | 882'538 | | 1'100'000 | | 1'382'583 |
| 4061.00 | Impôts sur les chiens | | 61'460 | | 59'200 | | 62'405 |
| 4090.00 | Impôts divers récupérés | | 308'991 | | 300'000 | | 592'666 |
| 4221.00 | Intérêts c/c et intérêts de retard | | 483'246 | | 550'000 | | 554'846 |
| 4411.00 | Impôts sur les gains immobiliers | | 1'585'333 | | 1'100'000 | | 2'456'222 |
| 22 | Finances | 20'697'020 | 50'671'473 | 19'262'685 | 54'524'930 | 18'761'231 | 52'481'063 |
| 220 | Service financier | 3'750'727 | 4'560'938 | 4'062'685 | 6'874'930 | 3'802'622 | 4'366'656 |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 19'244 | | 72'500 | | 38'333 | |
| 3183.01 ** | Perte de change | 199'424 | | 150'000 | | 137'410 | |
| 3210.00 ** | Intérêts et frais c/c bancaires | 99'423 | | 138'000 | | 78'073 | |
| 3223.04 | Pensionskasse Post 1.30% 2014-28 | 65'000 | | 65'000 | | 65'000 | |
| 3223.05 | Pensionskasse Post 2.51% 2010-22 | 125'500 | | 125'500 | | 125'500 | |
| 3223.06 | PostFinance 1.33% 2012-22 | 66'500 | | 66'500 | | 66'500 | |
| 3223.07 | PostFinance 1.80% 2014-2026 | 90'000 | | 90'000 | | 90'000 | |

200.3170.00 AG des boursiers vaudois (ACVBC) à la Marive, compensé par le cpte 4653.00

200.3184.00 Diminution des avances pour les frais de contentieux

200.3301.00 Traitement des actes de défaut de biens et divers loyers non récupérables

200.4319.00 Principalement pour les taxes communales

200.4361.00 Augmentation des jetons de présence

200.4362.00 Remboursement par l'AVS de la taxe CO2, des frais de gestion du SDIS et des frais de contentieux

200.4809.01 Lié aux créances fiscales

210.3290.00 Intérêts rémunérateurs et compensatoires versés

220.3183.01 Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement, compensé par le cpte 4221.01

220.3210.00 Intérêts négatifs sur les comptes courants

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3223.08 | PostFinance 2.04% 2014-26 | 183'600 | | 183'600 | | 183'600 | |
| 3223.10 | PostFinance 2.82% 2010-25 | 141'000 | | 141'000 | | 141'000 | |
| 3223.15 | BCGE 1.92% 2010-22 | 84'000 | | 84'000 | | 96'000 | |
| 3223.28 | UBS Swap 2.315%+0.25% 2012-23 | 136'596 | | 167'280 | | 168'797 | |
| 3223.29 | UBS Swap 2.41%+0.30% 2011-23 | 135'678 | | 159'440 | | 160'767 | |
| 3223.32 | Helvetia 1.24% 2014-28 | 62'000 | | 62'000 | | 62'000 | |
| 3223.33 | Helvetia 1.5% 2012-26 | 75'000 | | 75'000 | | 75'000 | |
| 3223.34 | Helvetia 1.54% 2013-25 | 123'200 | | 123'200 | | 123'200 | |
| 3223.35 | Helvetia 1.62% 2014-29 | 81'000 | | 81'000 | | 81'000 | |
| 3223.36 | Helvetia 2.24% 2013-33 | 112'000 | | 112'000 | | 112'000 | |
| 3223.37 | SUVA 1.59% 2012-24 | 79'500 | | 79'500 | | 79'500 | |
| 3223.38 | SUVA 2.08% 2011-21 | | | | | 268'898 | |
| 3223.41 | Vaud.Assur.1.80% 2012-27 | 36'000 | | 36'000 | | 36'000 | |
| 3223.42 | Pensionskasse Post 0.91% 2015-29 | 91'000 | | 91'000 | | 91'000 | |
| 3223.43 | Csse de pension Migros 1.10% 2015-30 | 110'000 | | 110'000 | | 110'000 | |
| 3223.44 | VZ Depotbank AG 0.62% 2015-24 | 31'000 | | 31'000 | | 31'000 | |
| 3223.45 | BCGE 0.7% 2016-2026 | 56'000 | | 56'000 | | 56'000 | |
| 3223.46 | Caisse de pension Etat GE 0.89% 2015-2027 | 44'500 | | 44'500 | | 44'500 | |
| 3223.47 | Basler Kantonalbank 0.59% 2016-2026 | 59'656 | | 59'000 | | 59'820 | |
| 3223.48 | Basler Kantonalbank 0.97% 2017-2032 | 49'039 | | 49'180 | | 49'174 | |
| 3223.49 | BCV 0.95% 2017-2032 | 288'958 | | 288'960 | | 288'958 | |
| 3223.50 | BCV 1.11% 2018-2033 | 337'625 | | 337'625 | | 337'625 | |
| 3223.51 | Basler Kantonalbank 1.04% 2018-2033 | 73'811 | | 72'800 | | 73'811 | |
| 3223.52 | Caisse de pension ZH BVK 0.93 % 2019-2034 | 279'000 | | 279'000 | | 279'000 | |
| 3223.53 | SUVA 0.34% 2019-2034 | 34'000 | | 34'000 | | 34'000 | |
| 3223.54 | SUVA 0.3% 2020-2035 | 60'000 | | 60'000 | | 60'000 | |
| 3223.55 | Csse de pension Migros 0.65% 2020-2035 | 84'500 | | 84'500 | | 84'500 | |
| 3223.56 | Caisse de pension ZH BVK 0.83% 2021-2036 | 182'600 | | 182'600 | | | |
| 3223.57 | Basler Kantonalbank 2.15% 2022-2036 | 74'056 | | | | | |
| 3226.00 ** | Intérêts courus sur emprunts | -19'682 | | 271'000 | | 14'656 | |
| 4221.01 ** | Produits de change | | 315'486 | | 150'000 | | 148'921 |
| 4222.00 ** | Intérêts et dividendes moyen et long terme | | 907'103 | | 511'000 | | 886'793 |
| 4242.00 ** | Gains comptables sur immeubles | | 66'654 | | 3'000'000 | | 54'241 |
| 4272.03 | Indemnité pr usage du sol (SEY) | | 851'435 | | 840'000 | | 855'283 |
| 4909.00 | Intérêts internes facturés | | 2'420'260 | | 2'373'930 | | 2'421'417 |
| 221 | Service financier de l'Etat | 16'946'293 | 46'110'535 | 15'200'000 | 47'650'000 | 14'958'609 | 48'114'407 |
| 3528.00 ** | Fonds de péréquation | 16'946'293 | | 15'200'000 | | 14'958'609 | |
| 4518.00 ** | Participation du canton à des charges d'économie publique et d'agriculture | | 435'332 | | 550'000 | | 436'313 |
| 4528.00 | Retour fonds de péréquation | | 45'675'203 | | 47'100'000 | | 47'678'094 |
| 23 | Amortissements et réserves | 1'881'321 | 2'160'333 | 49'760 | | 6'479'308 | 6'430'158 |
| 230 | Amort.et subventions divers | 1'881'321 | 2'160'333 | 49'760 | | 6'479'308 | 6'430'158 |
| 3312.00 ** | Amortissements bâtiments, constructions | 89'810 | | 22'420 | | 22'420 | |
| 3321.00 ** | Amortissements supplémentaires | 1'767'441 | | | | 6'430'158 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 24'070 | | 27'340 | | 26'730 | |
| 4809.00 ** | Prélèvement sur le fonds de réserve | | 2'160'333 | | | | 6'430'158 |

- 220.3226.00 Variation de la provision des intérêts courus
- 220.4221.01 Différence de change entre le taux moyen mensuel de l'AFC et le taux du marché lors du paiement, gain de change en raison de la baisse de l'euro
- 220.4222.00 Dividende extraordinaire de Gaznat sur les actions privilégiées de classe A pour CHF 408'318.-
- 220.4242.00 Pas de vente de terrains au PST et de valorisation foncière du PA Verdan

- 221.3528.00 Révision de la péréquation intercommunale
- 221.4518.00 Compensation financière fédérale suite à l'acceptation populaire du 19 mai 2019 de la RFFA

- 230.3312.00 Amortissement des études diverses
- 230.3321.00 Nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve, entièrement compensé par le cpte 4809.00
- 230.4809.00 Comprend un nouveau mode de comptabilisation des prélèvements sur les fonds de réserve et la dissolution de divers fonds de réserve non utilisés (abattoirs, véhicules police, pompiers, etc)

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3 | Sport - tourisme - bâtiments | 33'341'089 | 10'071'489 | 35'154'415 | 10'153'105 | 32'434'389 | 9'415'840 |
| 10 | Jumelages | 30'018 | | 91'900 | | 1'747 | |
| 102 | Jumelages | 30'018 | | 91'900 | | 1'747 | |
| 3003.00 | Jetons de présence | 811 | | 1'500 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 11 | | | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 4 | | | | | |
| 3170.00 | ** Frais de réception, manifestations | 29'193 | | 90'000 | | 1'747 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | | | 400 | | | |
| 16 | Tourisme | 530'745 | | 528'670 | | 491'739 | |
| 160 | Tourisme | 530'745 | | 528'670 | | 491'739 | |
| 3011.00 | Traitements | 35'446 | | 26'330 | | 18'284 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 2'349 | | 1'740 | | 1'205 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 986 | | 750 | | 519 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 5'486 | | 4'270 | | 2'873 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 114 | | 80 | | 59 | |
| 3658.00 | ** Aides et subventions pour l'économie publique, tourisme | 486'364 | | 495'500 | | 468'800 | |
| 17 | Sports | 7'116'391 | 1'321'749 | 7'600'620 | 1'445'950 | 6'675'280 | 989'258 |
| 170 | Bureau des sports | 1'849'460 | 55'691 | 1'982'400 | 102'000 | 1'788'273 | 16'717 |
| 3003.00 | Jetons de présence | 464 | | 1'200 | | 307 | |
| 3011.00 | ** Traitements | 556'661 | | 664'870 | | 585'796 | |
| 3012.00 | ** Salaires personnel auxiliaire | 45'744 | | 14'200 | | 17'103 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 39'434 | | 44'750 | | 39'649 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 16'416 | | 19'220 | | 17'061 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 92'906 | | 114'990 | | 99'681 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'458 | | 2'160 | | 2'050 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 6'858 | | 4'000 | | 6'292 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 1'100 | | 1'500 | | 1'588 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 2'549 | | 1'500 | | 3'279 | |
| 3101.00 | ** Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 4'533 | | 4'000 | | 5'145 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 5'318 | | 5'000 | | 1'363 | |
| 3109.10 | Actions de communication | 7'072 | | 7'500 | | 7'325 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 508 | | 1'000 | | 56'469 | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 2'059 | | 3'500 | | 6'103 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | | | 3'960 | | | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 196'360 | | 210'000 | | 190'165 | |
| 3170.10 | Promotion Marketing | 24'890 | | 25'000 | | 15'040 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 1'656 | | 3'000 | | 1'561 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'992 | | 1'800 | | 1'421 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | | | | | | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 1'870 | | 4'620 | | 2'596 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 96'781 | | 103'150 | | 68'665 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 100'260 | | 100'260 | | 100'260 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 26'000 | | 26'000 | | 26'000 | |
| 3653.14 | * Aides aux sociétés sportives | 328'514 | | 330'300 | | 258'054 | |
| 3653.15 | Aides particulières (Comm. des Sports) | 28'929 | | 30'000 | | 16'188 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 245'208 | | 242'000 | | 246'192 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 12'920 | | 12'920 | | 12'920 | |
| 4359.00 | ** Ventes et prestations diverses | | 30'031 | | 69'000 | | 6'465 |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 25'660 | | 33'000 | | 10'252 |
| 171 | Installations piscines/patinoire | 3'409'120 | 1'075'758 | 3'410'650 | 1'145'300 | 3'125'522 | 807'773 |
| 3011.00 | ** Traitements | 975'756 | | 1'009'750 | | 987'030 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 301'817 | | 270'000 | | 261'593 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 83'945 | | 84'330 | | 81'980 | |

102.3170.00 Actions non réalisées durant l'année en raison des restrictions sanitaires

160.3658.00 Aucun frais liés à l'exploitation des triporteurs

170.3011.00 Départs et requalifications de postes en cours d'année

170.3012.00 Remplacements temporaires de postes vacants

170.3101.00 Frais supplémentaires liés aux changements de personnel

170.4359.00 Pertes de rentrées dues à l'externalisation des camps

171.3011.00 Absences compensées par des auxiliaires

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3031.00 | Allocations familiales | 34'791 | | 36'230 | | 35'315 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 157'375 | | 181'970 | | 164'705 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 5'021 | | 4'090 | | 4'853 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 95 | | 300 | | 423 | |
| 3065.00 | Frais de vêtements | 4'914 | | 5'500 | | 4'054 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 4'035 | | 8'750 | | 12'070 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 292 | | 300 | | 230 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 186 | | 2'000 | | | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 1'349 | | 1'400 | | 149 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 21'569 | | 27'700 | | 22'067 | |
| 3121.00 | ** Consommation d'eau | 110'210 | | 93'500 | | 73'492 | |
| 3122.00 | Consommation de gaz | 207'254 | | 264'510 | | 168'558 | |
| 3123.00 | ** Consommation d'électricité | 221'226 | | 210'000 | | 217'349 | |
| 3124.00 | ** Achats et consommation de combustibles | 894 | | 6'500 | | 6'413 | |
| 3133.00 | Achats prod., fourmit. nettoyage, désinfection | 83'318 | | 90'300 | | 63'105 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 2'128 | | 2'300 | | 616 | |
| 3141.10 | Entretien-rénovations des bâtiments | 62'744 | | 61'500 | | 76'852 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 21'812 | | 22'000 | | 7'811 | |
| 3154.00 | * Entretien machines, matériel exploitation | 142'389 | | 145'390 | | 112'873 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 420'000 | | 420'000 | | 420'000 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 3'533 | | 3'050 | | 2'763 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 2'381 | | 650 | | 710 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 9'563 | | 16'410 | | 9'969 | |
| 3189.00 | ** Autres prestations de tiers | 85'187 | | 96'500 | | 46'781 | |
| 3191.00 | ** Impôts et taxes | 96'277 | | 73'110 | | 68'791 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 650 | | 450 | | 450 | |
| 3312.00 | ** Amortissements bâtiments, constructions | 322'180 | | 249'230 | | 251'490 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 26'230 | | 22'930 | | 23'030 | |
| 4271.03 | Location des installations | | 132'734 | | 123'300 | | 107'892 |
| 4359.00 | ** Ventes et prestations diverses | | 86'572 | | 59'000 | | 32'073 |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | | | | | 16'760 |
| 4392.00 | Entrées et abonnements | | 403'452 | | 510'000 | | 198'048 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | 453'000 | | 453'000 | | 453'000 |
| 172 | Sites de sport (terrains des Isles, des Vuagères, skatepark) | 99'665 | 13'600 | 88'150 | 13'650 | 70'702 | 9'350 |
| 3113.00 | Achats de matériel culture et loisirs | 18'820 | | 19'000 | | 10'357 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 8'923 | | 14'500 | | 10'460 | |
| 3121.00 | Consommation d'eau | 6'134 | | 7'800 | | 10'417 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 3'515 | | 3'200 | | 3'240 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 8'612 | | 9'000 | | 4'484 | |
| 3141.10 | Entretien-rénovations des bâtiments | 4'457 | | 7'000 | | 5'136 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 16'415 | | 18'650 | | 2'267 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | | | | | 18'357 | |
| 3312.00 | ** Amortissements bâtiments, constructions | 23'330 | | | | | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 8'410 | | 9'000 | | 5'985 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 1'050 | | | | | |
| 4272.04 | Location terrains sportifs | | 7'800 | | 11'300 | | 5'850 |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 5'800 | | 2'350 | | 3'500 |
| 173 | Stades | 1'758'146 | 176'700 | 2'119'420 | 185'000 | 1'690'783 | 155'418 |
| 3011.00 | Traitements | 507'339 | | 552'320 | | 525'673 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | | | 2'000 | | 10'364 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 33'559 | | 36'520 | | 35'014 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 13'957 | | 15'690 | | 15'049 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 68'048 | | 87'670 | | 74'884 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'625 | | 1'770 | | 1'707 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | | | 300 | | 282 | |
| 3063.00 | Frais de représentations | | | 100 | | | |
| 3065.00 | ** Frais de vêtements | 2'839 | | 6'000 | | 6'691 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 360 | | 3'500 | | 1'745 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 100 | | 100 | | 125 | |

171.3121.00 Augmentation du prix de l'eau, une météo nécessitant un renouvellement d'eau plus important

171.3123.00 Augmentation du prix de l'électricité

171.3124.00 Utilisation des réserves à disposition

171.3189.00 L'installation de la patinoire mobile n'a pas été effectuée

171.3191.00 Lié à la consommation de l'eau et à l'augmentation de la taxe d'épuration

171.3312.00 Nouvel amortissement pour la réfection de la patinoire et de la piscine

171.4359.00 Augmentation des ventes et prestations diverses à la patinoire

172.3312.00 Nouvel amortissement pour le remplacement de l'éclairage du terrain des Isles

173.3065.00 Renouvellement d'une partie de l'habillement des équipes

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 483 | | 400 | | 757 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 7'816 | | 8'000 | | 9'404 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 28'555 | | 26'900 | | 14'934 | |
| 3121.00 | Consommation d'eau | 21'376 | | 23'500 | | 10'817 | |
| 3122.00 | Consommation de gaz | 55'645 | | 90'180 | | 40'110 | |
| 3123.00 | ** Consommation d'électricité | 58'410 | | 47'000 | | 46'138 | |
| 3124.00 | Achats et consommation de combustibles | 15'261 | | 15'000 | | 6'540 | |
| 3133.00 | ** Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 10'215 | | 15'000 | | 10'808 | |
| 3141.00 | ** Charges fixes d'entretien des bâtiments | 31'678 | | 28'000 | | 17'466 | |
| 3141.10 | Entretien-rénovations des bâtiments | 21'840 | | 15'000 | | 63'102 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 201'012 | | 206'700 | | 185'968 | |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | 23'513 | | 34'000 | | 29'138 | |
| 3163.00 | Location d'objets mobiliers | | | | | 3'849 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 386 | | 400 | | 454 | |
| 3186.00 | ** Primes d'assurances | 14'354 | | 1'800 | | 3'241 | |
| 3189.00 | ** Autres prestations de tiers | 124'289 | | 100'000 | | 99'567 | |
| 3312.00 | ** Amortissements bâtiments, constructions | 460'350 | | 752'480 | | 428'220 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 12'906 | | 7'000 | | 8'505 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 42'230 | | 42'090 | | 40'230 | |
| 4272.04 | Location terrains sportifs | | 53'700 | | 62'000 | | 32'418 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | 123'000 | | 123'000 | | 123'000 |
| 30 | Administration et technique | 936'179 | 8'477 | 977'225 | 40'930 | 919'390 | 5'850 |
| 300 | Administration et Développement immobilier | 936'179 | 8'477 | 977'225 | 40'930 | 919'390 | 5'850 |
| 3011.00 | Traitements | 651'267 | | 650'050 | | 623'152 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 11'753 | | 33'515 | | 29'738 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 43'071 | | 45'040 | | 42'350 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 18'153 | | 19'350 | | 18'263 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 106'466 | | 115'540 | | 107'722 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'524 | | 2'650 | | 2'436 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'314 | | 3'500 | | 1'886 | |
| 3063.00 | Frais de représentations | 744 | | 500 | | 99 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 12'649 | | 17'150 | | 5'522 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 3'314 | | 2'800 | | 3'950 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 8'333 | | 10'000 | | 7'692 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 2'492 | | 2'500 | | 2'374 | |
| 3109.10 | Actions de communication | 3'518 | | 6'000 | | 4'769 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 6'281 | | 6'000 | | 6'057 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 7'576 | | 10'000 | | 11'656 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 17'202 | | 15'000 | | 15'097 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 35'192 | | 35'000 | | 34'849 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 313 | | 430 | | 345 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 1'198 | | 1'200 | | | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 819 | | 1'000 | | 1'434 | |
| 4359.00 | ** Ventes et prestations diverses | | 8'193 | | 40'480 | | 5'790 |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 284 | | 450 | | 60 |
| 34 | Gérances | 6'088'179 | 6'466'916 | 6'352'255 | 6'360'331 | 5'841'825 | 6'252'839 |
| 340 | Gérance | 481'675 | 481'675 | 529'190 | 529'190 | 421'530 | 421'530 |
| 3011.00 | Traitements | 332'414 | | 365'070 | | 280'680 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 21'898 | | 24'060 | | 18'528 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 9'087 | | 10'340 | | 7'959 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 51'229 | | 62'980 | | 46'799 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'321 | | 1'350 | | 1'035 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 635 | | 1'500 | | 1'211 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 1'384 | | 1'800 | | 899 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 5'407 | | 8'000 | | 6'117 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhicules | 57'020 | | 52'900 | | 57'020 | |

173.3123.00 Augmentation du prix de l'électricité

173.3133.00 Economies réalisées concernant les produits de nettoyage

173.3141.00 Contrats d'entretien supplémentaires

173.3186.00 Rattrapage de primes ECA sur 3 ans du stade municipal

173.3189.00 Prestations supplémentaires de nettoyage en remplacement du personnel fixe

173.3312.00 Début de l'amortissement pour la réfection de l'éclairage du stade municipal et divers aménagements à partir de 2023

300.4359.00 Pas de refacturation à la FYL pour la conciergerie, les prestations ont été directement supportées par la Fondation

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3909.00 | Intérêts internes | 1'280 | | 1'190 | | 1'280 | |
| 4359.00 | Ventes et prestations diverses | | 29'336 | | 30'000 | | 26'162 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 452'339 | | 499'190 | | 395'368 |
| 341 | Gestion immobilière et Maintenance | 986'438 | 986'438 | 985'530 | 985'530 | 911'840 | 911'840 |
| 3011.00 | Traitements | 688'995 | | 670'020 | | 609'610 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 44'834 | | 44'150 | | 40'127 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 18'703 | | 18'970 | | 17'238 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 107'769 | | 116'800 | | 103'769 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'736 | | 2'480 | | 2'243 | |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | | | 1'000 | | 421 | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 15'205 | | 23'300 | | 13'303 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 50'574 | | 50'000 | | 49'289 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 3'197 | | 3'310 | | 3'280 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 39'154 | | 40'000 | | 40'943 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhicules | 15'040 | | 15'040 | | 31'157 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 230 | | 460 | | 460 | |
| 4273.02 | Location véhicules et outillage | | 408 | | 700 | | 151 |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | | | 500 | | |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 986'030 | | 984'330 | | 911'689 |
| 344 | Bâtiments HLM | 1'544'177 | 1'510'431 | 1'596'345 | 1'575'160 | 1'467'320 | 1'584'232 |
| 3011.00 | Traitements | 71'814 | | 82'940 | | 70'499 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 22'576 | | 66'880 | | 31'839 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 6'207 | | 9'880 | | 6'732 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 2'572 | | 4'240 | | 2'892 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 11'759 | | 18'510 | | 11'946 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 423 | | 560 | | 496 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 432 | | 1'500 | | 1'500 | |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 82'985 | | 83'500 | | 78'676 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 13'312 | | 14'610 | | 7'354 | |
| 3141.30 | Charges fixes entretien bâtiments PF | 39'601 | | 40'980 | | 39'975 | |
| 3141.31 | Entretien-rénovations des bâtiments PF | 198'595 | | 197'000 | | 216'904 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 18'380 | | 20'350 | | 17'624 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 13'968 | | 16'155 | | 14'533 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 13'397 | | 9'510 | | 6'791 | |
| 3189.02 ** | Garde et surveillance | 11'658 | | 6'000 | | 5'115 | |
| 3303.00 | Amort. patrimoine financier terrains, bâtiments | 590'870 | | 543'830 | | 543'830 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 323'538 | | 359'930 | | 290'646 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 122'090 | | 119'970 | | 119'970 | |
| 4231.00 | Loyers bâtiments patrimoine financier | | 1'414'863 | | 1'410'580 | | 1'408'802 |
| 4359.00 | Ventes et prestations diverses | | 19'405 | | 27'300 | | 20'534 |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 8'884 | | 5'000 | | 6'019 |
| 4363.00 | Remboursement de dommages | | | | | | 16'597 |
| 4803.00 | Prélèvement au fonds de rénovation des bâtiments | | 65'000 | | 130'000 | | 130'000 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | 2'280 | | 2'280 | | 2'280 |
| 346 | ** Bâtiments patrimoine financier | 3'075'889 | 3'488'372 | 3'241'190 | 3'270'451 | 3'041'135 | 3'335'237 |
| 3011.00 | Traitements | 133'596 | | 147'450 | | 101'119 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 19'334 | | 31'950 | | 31'274 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 8'801 | | 11'820 | | 8'199 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 3'747 | | 5'080 | | 3'522 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 7'397 | | 23'180 | | 15'414 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 798 | | 670 | | 600 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 625 | | 550 | | 656 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 2'641 | | 3'200 | | 3'630 | |
| 3121.00 | Consommation d'eau | 56'001 | | 58'710 | | 46'670 | |
| 3122.00 * | Consommation de gaz | 44'457 | | 48'050 | | 55'316 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 42'538 | | 54'020 | | 50'954 | |
| 3124.00 | Achats et consommation de combustibles | | | 20'000 | | | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 15'489 | | 18'150 | | 15'491 | |
| 3141.30 | Charges fixes entretien bâtiments PF | 72'192 | | 85'120 | | 87'430 | |

344.3189.02 Mise en place de rondes de sécurité pour les immeubles Sous-Bois

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3141.31 | * Entretien-rénovations des bâtiments PF | 457'662 | | 339'300 | | 357'889 | |
| 3141.32 | Amélioration des bâtiments PF | 445 | | 500 | | 5'035 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 34'076 | | 34'800 | | 45'562 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 56'546 | | 66'390 | | 59'521 | |
| 3189.00 | * Autres prestations de tiers | 42'715 | | 50'100 | | 39'926 | |
| 3189.02 | ** Garde et surveillance | 10'780 | | 3'000 | | 9'410 | |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 20'459 | | 21'410 | | 17'609 | |
| 3303.00 | Amort. patrimoine financier terrains, bâtiments | 1'297'440 | | 1'387'840 | | 1'310'896 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 142'373 | | 187'060 | | 187'060 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 403'550 | | 438'430 | | 384'523 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 202'230 | | 204'410 | | 203'430 | |
| 4231.00 | Loyers bâtiments patrimoine financier | | 2'766'631 | | 2'620'215 | | 2'519'181 |
| 4359.00 | Ventes et prestations diverses | | 12'049 | | 11'350 | | 14'411 |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 115'789 | | 25'000 | | 218'807 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 60'600 | | 55'376 | | 50'700 |
| 4904.00 | ** Imputations internes, loyers, redevances | | 533'304 | | 558'510 | | 532'138 |
| 35 | Bâtiments | 18'639'577 | 2'274'347 | 19'603'745 | 2'305'894 | 18'504'408 | 2'167'893 |
| 354 | Bâtiments patrimoine administratif | 4'556'679 | 1'290'542 | 4'851'805 | 1'379'350 | 4'048'953 | 1'187'038 |
| 3011.00 | Traitements | 769'408 | | 862'580 | | 723'220 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 60'787 | | 67'400 | | 47'698 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 53'445 | | 61'280 | | 50'141 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 22'289 | | 26'330 | | 21'549 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 116'007 | | 142'870 | | 115'805 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'787 | | 3'400 | | 3'248 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'171 | | 4'000 | | 3'666 | |
| 3065.00 | Frais de vêtements | 7'912 | | 8'000 | | 10'928 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 12'937 | | 14'000 | | 13'787 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 11'594 | | 11'550 | | 6'879 | |
| 3121.00 | Consommation d'eau | 17'860 | | 15'530 | | 12'526 | |
| 3121.10 | Consommation d'eau fontaines+WC | 60'695 | | 57'000 | | 49'017 | |
| 3122.00 | * Consommation de gaz | 197'458 | | 192'150 | | 153'964 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 126'496 | | 132'850 | | 124'537 | |
| 3124.00 | Achats et consommation de combustibles | 10'699 | | 10'500 | | 3'597 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 30'411 | | 34'050 | | 31'939 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 192'943 | | 227'560 | | 219'507 | |
| 3141.10 | * Entretien-rénovations des bâtiments | 351'952 | | 301'880 | | 152'951 | |
| 3141.12 | * Amélioration des bâtiments | 125'908 | | 148'000 | | 136'615 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 17'895 | | 15'900 | | 12'054 | |
| 3161.00 | * Loyers et locations | 307'871 | | 310'275 | | 299'005 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'943 | | 2'000 | | 1'809 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 80'149 | | 94'930 | | 85'899 | |
| 3189.00 | * Autres prestations de tiers | 90'196 | | 90'350 | | 49'607 | |
| 3191.00 | ** Impôts et taxes | 50'762 | | 32'270 | | 26'359 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 45'990 | | 45'950 | | 38'650 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 1'270'782 | | 1'434'760 | | 1'183'390 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhicules | 17'450 | | 17'340 | | 17'450 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 376'812 | | 369'780 | | 336'176 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 121'070 | | 117'320 | | 116'980 | |
| 4271.00 | Produits des locations | | 211'834 | | 217'660 | | 189'170 |
| 4362.00 | ** Remboursement de frais | | 44'691 | | 3'000 | | 3'703 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 846'277 | | 929'650 | | 827'255 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | 187'740 | | 229'040 | | 166'910 |
| 355 | Bâtiments scolaires | 14'082'898 | 983'805 | 14'751'940 | 926'544 | 14'455'455 | 980'855 |
| 3011.00 | Traitements | 2'189'340 | | 2'345'180 | | 2'271'283 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 42'621 | | 49'100 | | 73'082 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 144'923 | | 157'740 | | 152'164 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 60'100 | | 67'760 | | 65'477 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 340'375 | | 383'470 | | 350'664 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 8'874 | | 8'730 | | 8'590 | |

346.3189.02 Mise en place du contrôle de stationnement au PST suite à la location de places à Explorit

346.4904.00 Extension de l'UAPE des Cygnes prévue en 2023 suite aux travaux

354.3191.00 Budget établi sur la base de la consommation 2019/2020/2021. Rééquilibrage cause Covid-19

354.4362.00 Remboursement ECA suite aux inondations de 2021

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--------------------------------------------------|-----------|-------------|---------|--------------|---------|
| | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | | 150 | | 231 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | | 300 | | 311 | |
| 3114.00 * | Achats matériel, machines et outillage | 55'811 | 59'200 | | 77'617 | |
| 3121.00 | Consommation d'eau | 57'882 | 64'330 | | 48'920 | |
| 3122.00 * | Consommation de gaz | 842'863 | 1'094'600 | | 710'240 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 316'880 | 355'600 | | 297'690 | |
| 3124.00 | Achats et consommation de combustibles | 53'818 | 48'000 | | 79'793 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 176'187 | 180'600 | | 184'612 | |
| 3141.00 * | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 541'906 | 604'220 | | 550'213 | |
| 3141.10 * | Entretien-rénovations des bâtiments | 732'327 | 552'000 | | 658'084 | |
| 3141.12 | Amélioration des bâtiments | 109'300 | 226'000 | | 276'005 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 142'560 | 140'900 | | 112'009 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 148'174 | 148'110 | | 148'142 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 2'464 | 2'650 | | 4'243 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 118'209 | 148'740 | | 123'455 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 210'875 | 216'250 | | 269'002 | |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 34'018 | 36'000 | | 31'384 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 6'011'241 | 6'239'280 | | 6'310'200 | |
| 3313.00 ** | Amort. machines, mobilier, véhicules | 92'310 | | | | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 409'961 | 388'040 | | 387'766 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 576'000 | 576'000 | | 576'000 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 663'879 | 658'990 | | 688'280 | |
| 4271.00 | Produits des locations | | | 277'621 | | 283'342 |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | | 6'440 | 10'000 | 7'818 |
| 4363.00 | Remboursement de dommages | | | 93'239 | | 11'314 |
| 4513.00 | Participation du canton culture, loisirs, sports | | | 89'171 | 110'000 | 161'046 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | | 517'334 | 524'334 | 517'334 |

355.3313.00 Nouvel amortissement pour l'affichage numérique frontal des bâtiments scolaires

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4 | Mobilité - Travaux et environnement | 35'503'400 | 12'216'797 | 37'583'615 | 12'679'355 | 34'777'523 | 11'701'421 |
| 12 | Mobilité | 1'173'137 | | 1'528'670 | | 906'264 | |
| 120 | Mobilité | 1'173'137 | | 1'528'670 | | 906'264 | |
| 3003.00 | Jetons de présence | | | 1'000 | | | |
| 3011.00 | Traitements | 513'813 | | 760'280 | | 463'656 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 7'328 | | 30'000 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 34'314 | | 52'070 | | 30'529 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 14'418 | | 22'370 | | 13'625 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 83'175 | | 128'550 | | 79'610 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'661 | | 2'530 | | 1'481 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'099 | | 1'500 | | 945 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 3'381 | | 3'500 | | 3'823 | |
| 3111.00 * | Achats machines et mobilier | 38'762 | | 42'500 | | 2'207 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 74'647 | | 70'000 | | 75'741 | |
| 3156.00 | Entretien d'équipement, matériel spécialisés | 13'574 | | 13'600 | | 2'312 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 90'653 | | 90'000 | | 86'834 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 44 | | 30 | | 23 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 245'390 | | 263'330 | | 106'600 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 24'888 | | 18'990 | | 27'620 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 7'000 | | 14'000 | | | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 16'990 | | 14'420 | | 11'260 | |
| 18 | Transports publics | 8'207'327 | 67'781 | 8'619'110 | 82'340 | 7'964'516 | 61'020 |
| 180 | Transports publics | 7'918'498 | | 8'316'080 | | 7'606'245 | |
| 3517.00 | Part. coût transports NV-Vallée de Joux | 3'549'516 | | 4'001'080 | | 3'301'170 | |
| 3657.01 | Participation Travys | 4'368'982 | | 4'315'000 | | 4'305'075 | |
| 182 | Vélos en libre service | 288'829 | 67'781 | 303'030 | 82'340 | 358'271 | 61'020 |
| 3161.00 | Loyers et locations | 25'538 | | 25'900 | | 25'625 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 256'878 | | 267'800 | | 264'795 | |
| 3313.00 | Amort. machines, mobilier, véhicules | 6'413 | | 6'410 | | 64'930 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | 2'920 | | 2'920 | |
| 4271.00 | Produits des locations | | 67'781 | | 82'340 | | 61'020 |
| 31 | Terrains | 212'271 | 341'160 | 201'930 | 314'200 | 159'396 | 270'516 |
| 310 | Domaines | 4'500 | 136'779 | 5'000 | 147'100 | 4'469 | 135'471 |
| 3146.00 | Entretien des forêts, alpages et vignes | 4'500 | | 5'000 | | 4'469 | |
| 4232.00 | Loyers terrains, fermages patrimoine financier | | 121'779 | | 132'100 | | 120'471 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | 15'000 | | 15'000 | | 15'000 |
| 311 | Plantages | 207'771 | 204'381 | 196'930 | 167'100 | 154'927 | 135'045 |
| 3003.00 ** | Jetons de présence | | | 3'800 | | | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 15'149 | | 31'000 | | 23'710 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 998 | | 2'050 | | 833 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 414 | | 880 | | 384 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | | | 3'340 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 145 | | 360 | | 283 | |
| 3114.00 ** | Achats matériel, machines et outillage | 10'110 | | 7'000 | | 6'626 | |
| 3121.00 ** | Consommation d'eau | 123'957 | | 86'700 | | 55'616 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 11'652 | | 14'300 | | 17'454 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'347 | | 32'500 | | 35'021 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 15'000 | | 15'000 | | 15'000 | |
| 4232.00 ** | Loyers terrains, fermages patrimoine financier | | 204'381 | | 167'100 | | 135'045 |
| 32 | Forêts et pâturages | 416'450 | 205'873 | 431'220 | 210'730 | 382'782 | 193'755 |

311.3003.00 Aucune séance de commission n'a été réalisée en lien avec la révision de la gestion des plantages

311.3114.00 Mise en place de la signalétique des allées

311.3121.00 Lié aux conditions météorologiques

311.4232.00 Lié avec la consommation effective d'eau

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 320 | Forêts de plaine | 367'564 | 157'096 | 372'400 | 160'750 | 336'232 | 139'086 |
| 3142.00 | Entretien des chemins | 20'496 | | 20'000 | | 16'668 | |
| 3142.50 * | Entretien zones boisées hors forêts | 93'728 | | 91'200 | | 62'081 | |
| 3146.00 | Entretien des forêts, alpages et vignes | 87'467 | | 90'000 | | 83'445 | |
| 3146.10 | Exploitation du bois | 99'939 | | 104'000 | | 119'223 | |
| 3189.02 | Garde et surveillance | 61'733 | | 63'000 | | 50'615 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 4'200 | | 4'200 | | 4'200 | |
| 4355.00 | Ventes exploitation viticoles et sylvicoles | | 105'812 | | 110'750 | | 101'497 |
| 4518.00 | Participation du canton à des charges d'économie publique et d'agriculture | | 51'284 | | 50'000 | | 37'589 |
| 321 | Montagne de la ville | 48'886 | 48'777 | 58'820 | 49'980 | 46'550 | 54'669 |
| 3142.00 | Entretien des chemins | 11'048 | | 15'500 | | 8'863 | |
| 3146.00 | Entretien des forêts, alpages et vignes | 7'148 | | 8'000 | | 8'530 | |
| 3146.10 | Exploitation du bois | 14'936 | | 17'500 | | 13'085 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 3'228 | | 3'820 | | 3'418 | |
| 3189.02 | Garde et surveillance | 12'527 | | 14'000 | | 12'654 | |
| 4232.00 | Loyers terrains et fermages patrimoine financier | | 26'000 | | 26'000 | | 26'000 |
| 4355.00 | Ventes exploitation viticoles et sylvicoles | | 11'843 | | 13'000 | | 15'339 |
| 4518.00 | Participation du canton à des charges d'économie publique et d'agriculture | | 10'934 | | 10'980 | | 13'330 |
| 33 | Vignes | 54'481 | 57'529 | 67'750 | 67'750 | 63'218 | 72'735 |
| 330 | Vignes | 54'481 | 57'529 | 67'750 | 67'750 | 63'218 | 72'735 |
| 3146.00 | Entretien des forêts, alpages et vignes | 25'000 | | 26'700 | | 25'000 | |
| 3185.00 ** | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 26'018 | | 38'000 | | 35'903 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 2'901 | | 2'500 | | 1'815 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 562 | | 550 | | 500 | |
| 4355.00 ** | Ventes exploitation viticoles et sylvicoles | | 57'529 | | 67'750 | | 72'735 |
| 40 | Administration | 1'533'599 | 247'760 | 1'589'250 | 244'000 | 1'468'113 | 240'860 |
| 400 | Direction et administration STE | 1'533'599 | 247'760 | 1'589'250 | 244'000 | 1'468'113 | 240'860 |
| 3011.00 | Traitements | 1'050'604 | | 1'043'830 | | 977'277 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 72'085 | | 111'510 | | 96'273 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 73'310 | | 76'120 | | 70'791 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 31'158 | | 32'700 | | 30'704 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 172'664 | | 188'800 | | 164'062 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 10'344 | | 13'060 | | 11'801 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'274 | | 3'000 | | 2'898 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 5'115 | | 6'500 | | 5'571 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 3'606 | | 4'400 | | 4'614 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 29'581 | | 29'000 | | 30'661 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 2'991 | | 3'000 | | 2'983 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 3'036 | | 4'200 | | 3'209 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 4'837 | | 5'250 | | 4'992 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 1'976 | | 2'680 | | 3'131 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 69'019 | | 65'200 | | 59'146 | |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 68'760 | | 65'000 | | 61'860 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 179'000 | | 179'000 | | 179'000 |
| 41 | Service technique | 1'773'724 | 108'662 | 1'905'020 | 109'500 | 1'751'768 | 93'379 |
| 412 | Garage-atelier | 761'971 | 61'028 | 873'330 | 60'500 | 760'245 | 48'201 |
| 3011.00 | Traitements | 540'463 | | 613'750 | | 506'362 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 8'241 | | 14'990 | | 9'459 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 36'386 | | 41'430 | | 33'068 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 15'154 | | 17'800 | | 16'241 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 82'385 | | 102'750 | | 86'675 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 5'367 | | 7'110 | | 6'101 | |

330.3185.00 Diminution des honoraires de vignification

330.4355.00 Ventes en corrélation avec le résultat des vendanges et les quantités à vinifier

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 1'174 | | 1'000 | | 767 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 5'510 | | 8'000 | | 8'641 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 38'345 | | 36'500 | | 30'305 | |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | 28'946 | | 30'000 | | 62'627 | |
| 4356.00 | ** Facturation de services à des tiers | | 9'780 | | 5'000 | | 5'280 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 51'248 | | 55'500 | | 42'921 |
| 413 | Véhicules | 1'011'753 | 47'634 | 1'031'690 | 49'000 | 991'523 | 45'178 |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | 160'967 | | 157'000 | | 164'059 | |
| 3155.00 | * Entretien des véhicules | 403'164 | | 411'220 | | 313'489 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 133'487 | | 134'180 | | 127'888 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhicules | 301'645 | | 317'690 | | 370'867 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 12'490 | | 11'600 | | 15'220 | |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 1'260 | | 1'000 | | 1'200 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 46'374 | | 48'000 | | 43'978 |
| 43 | Routes | 9'394'289 | 1'083'951 | 9'814'940 | 1'132'770 | 9'850'839 | 1'124'444 |
| 431 | Voirie | 9'394'289 | 1'083'951 | 9'814'940 | 1'132'770 | 9'850'839 | 1'124'444 |
| 3011.00 | Traitements | 3'460'963 | | 3'654'100 | | 3'538'760 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 70'936 | | 86'460 | | 101'701 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 229'815 | | 246'430 | | 237'470 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 96'749 | | 105'860 | | 102'083 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 517'672 | | 594'410 | | 548'894 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 34'035 | | 43'020 | | 41'622 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 216 | | 1'000 | | 567 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 8'198 | | 8'000 | | 7'192 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 46'545 | | 44'000 | | 51'958 | |
| 3120.00 | * Consommation d'énergie | 26'923 | | 26'000 | | 21'502 | |
| 3124.00 | ** Achats et consommation de combustibles | 30'189 | | 20'000 | | 21'939 | |
| 3135.10 | ** Frais de déneigement | 26'605 | | 45'000 | | 56'553 | |
| 3141.11 | Nettoyage WC et fontaines | 33'393 | | 30'000 | | 31'789 | |
| 3142.10 | ** Entretien réseau routier | 702'778 | | 663'000 | | 568'015 | |
| 3142.20 | Nettoyages réseau routier | 262'052 | | 266'000 | | 272'307 | |
| 3142.30 | Abris de bus | 8'533 | | 10'000 | | 10'841 | |
| 3142.40 | Entretien ponts et passerelles | 24'754 | | 22'000 | | 21'422 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 46'308 | | 45'000 | | 42'480 | |
| 3147.10 | Entretien cours d'eau | 35'090 | | 35'000 | | 35'949 | |
| 3147.20 | Entretien rives du lac | 24'765 | | 25'000 | | 223'461 | |
| 3147.30 | * Entretien plage | 44'816 | | 44'400 | | 42'873 | |
| 3156.00 | Entretien d'équipement, matériel spécialisés | 4'140 | | 4'000 | | 4'278 | |
| 3163.00 | Location d'objets mobiliers | 2'595 | | 2'000 | | 2'132 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 3'189'272 | | 3'276'230 | | 3'162'249 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 1'540 | | | | 272'390 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 10'770 | | 10'800 | | 10'770 | |
| 3905.00 | Entretien interne des bâtiments | 72'150 | | 130'490 | | 41'071 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 382'490 | | 376'740 | | 378'570 | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 17'219 | | 15'000 | | 25'080 |
| 4516.00 | Participation canton, aménagement territoire | | 78'812 | | 75'000 | | 120'731 |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 110'940 | | 110'000 | | 84'163 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 876'980 | | 932'770 | | 894'470 |
| 44 | Parcs et promenades | 2'832'454 | 198'413 | 3'060'610 | 223'660 | 2'825'576 | 239'661 |
| 441 | Parcs et promenades | 2'520'263 | 95'020 | 2'780'360 | 118'660 | 2'570'977 | 129'818 |
| 3011.00 | Traitements | 1'466'773 | | 1'619'800 | | 1'500'204 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 115'514 | | 158'460 | | 79'128 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 101'886 | | 117'160 | | 101'094 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 42'317 | | 50'330 | | 43'504 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 224'127 | | 264'510 | | 233'870 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 16'380 | | 20'090 | | 19'192 | |

412.4356.00 Diverses interventions supplémentaires sur le parc des véhicules

431.3124.00 Fortes fluctuations du prix des combustibles

431.3135.10 Diminution des sorties de déneigement liées aux conditions climatiques clémentes

431.3142.10 Nombreux travaux de sécurisation de la voirie contre la dégradation des superstructures suite aux reports de projets

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|--------------|-----------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 5'155 | | 6'700 | | 2'851 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 9'822 | | 9'000 | | 9'023 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 69'341 | | 66'500 | | 90'146 | |
| 3120.00 * | Consommation d'énergie | 71'976 | | 71'500 | | 61'659 | |
| 3134.00 | Achats plantes et produits | 100'313 | | 95'000 | | 94'964 | |
| 3141.10 ** | Entretien-rénovations des bâtiments | 26'615 | | 23'500 | | 24'323 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 115'203 | | 111'000 | | 133'621 | |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | 66'989 | | 74'000 | | 84'809 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 860 | | 1'170 | | 949 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 26'842 | | 30'470 | | 30'470 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 52'150 | | 52'150 | | 52'150 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 8'000 | | 9'020 | | 9'020 | |
| 4356.00 ** | Facturation de services à des tiers | | 5'660 | | 12'000 | | 14'441 |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 13'260 | | 12'000 | | 25'080 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 76'100 | | 94'660 | | 90'297 |
| 442 | Environnement | 312'191 | 103'393 | 280'250 | 105'000 | 254'599 | 109'843 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 11'423 | | 12'480 | | 3'264 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 753 | | 830 | | 215 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 322 | | 360 | | 92 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 57 | | 1'070 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 140 | | 150 | | 114 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 5 | | 100 | | | |
| 3091.00 ** | Frais de formation | | | 1'000 | | 640 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 220 | | 200 | | 30 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 1'689 | | 2'000 | | 2'266 | |
| 3132.00 | Achats de fournitures pour soins et analyses | 15'118 | | 14'500 | | 13'427 | |
| 3149.00 | Organisation générale | 177'745 | | 177'700 | | 184'943 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 48'630 | | 44'500 | | 23'108 | |
| 3311.00 ** | Amort. ouvrages génie civil et assainissement | 51'710 | | 22'080 | | 23'350 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 4'380 | | 3'280 | | 3'150 | |
| 4516.00 | Participation canton, aménagement territoire | | 53'393 | | 55'000 | | 59'843 |
| 4809.00 | Prélèvement sur le fonds de réserve | | 50'000 | | 50'000 | | 50'000 |
| 45 | Ordures ménagères | 3'582'108 | 3'582'108 | 3'827'505 | 3'827'505 | 3'602'858 | 3'602'858 |
| 455 | Déchets | 3'582'108 | 3'582'108 | 3'827'505 | 3'827'505 | 3'602'858 | 3'602'858 |
| 3149.00 | Organisation générale | 228'964 | | 250'000 | | 220'516 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 65'530 | | 65'530 | | 65'530 | |
| 3526.00 ** | Gestion STRID SA | 2'476'466 | | 2'721'200 | | 2'602'433 | |
| 3811.01 | Attribution fonds déchets | 161'068 | | 110'005 | | 70'184 | |
| 3902.00 ** | Imputations internes biens, services, march. | 644'180 | | 674'870 | | 638'295 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 5'900 | | 5'900 | | 5'900 | |
| 4342.01 | Collectes déchets non-ménagers | | 92'820 | | 98'335 | | 105'040 |
| 4342.02 | Taxe au sac | | 1'269'989 | | 1'329'600 | | 1'269'600 |
| 4342.03 | Taxe recyclage verre | | 111'885 | | 122'500 | | 116'709 |
| 4342.13 | Taxe forfaitaire déchets | | 2'107'414 | | 2'277'070 | | 2'111'509 |
| 46 | Egouts et épuration | 6'323'560 | 6'323'560 | 6'537'610 | 6'466'900 | 5'802'193 | 5'802'193 |
| 465 | STEP-exploitation et entretien | 3'764'393 | 481'652 | 4'086'355 | 485'000 | 2'962'772 | 514'902 |
| 3011.00 | Traitements | 700'584 | | 723'540 | | 628'974 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 6'814 | | 8'200 | | 3'172 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 46'261 | | 48'210 | | 40'723 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 19'205 | | 20'710 | | 17'542 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 109'714 | | 121'270 | | 95'298 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 6'762 | | 8'270 | | 6'829 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 2'294 | | 4'000 | | 3'804 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 12'085 | | 16'200 | | 10'133 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 1'385 | | 3'000 | | 2'706 | |
| 3120.00 **/* | Consommation d'énergie | 249'834 | | 287'800 | | 200'679 | |

441.3141.10 Fluctuation du prix des matériaux concernant la révision d'une pompe à l'établissement horticole

441.4356.00 Diminution de prestations de paysagisme en raison des conditions climatiques

442.3091.00 Report des formations d'audits environnementales

442.3311.00 Nouvel amortissement pour les mesures de protection des eaux

455.3526.00 Baisse des quantités de déchets collectés notamment des biodéchets et fluctuation favorable des prix unitaires

455.3902.00 Diminution des biodéchets collectés en lien avec la sécheresse

465.3120.00 Amélioration de l'autosuffisance énergétique

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3132.00 | Achats de fournitures pour soins, analyses | 54'695 | | 58'275 | | 53'089 | |
| 3133.00 | ** Achats prod., fourmit. nettoyage, désinfection | 157'055 | | 238'880 | | 243'057 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 71'309 | | 74'900 | | 63'717 | |
| 3144.10 | Entretien collecteurs généraux | 29'953 | | 30'000 | | 29'946 | |
| 3144.20 | Entretien collecteurs locaux | 29'623 | | 30'000 | | 26'307 | |
| 3154.00 | * Entretien machines, matériel exploitation | 491'221 | | 461'400 | | 420'299 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 3'013 | | 5'830 | | 3'769 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 44'370 | | 43'700 | | 27'473 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 34'757 | | 36'470 | | 36'102 | |
| 3188.01 | Evacuation déchets divers | 46'036 | | 52'400 | | 54'898 | |
| 3188.02 | Evacuation boues | 420'111 | | 495'000 | | 489'086 | |
| 3311.00 | ** Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 706'700 | | 772'000 | | | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 425'110 | | 469'000 | | 416'821 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 95'500 | | 77'300 | | 88'350 | |
| 4526.00 | Participation communes, aménagement territoire | | 363'743 | | 365'000 | | 386'614 |
| 4526.01 | Traitement des boues petites communes | | 117'909 | | 120'000 | | 128'288 |
| 466 | STEP-compte épuration | 2'559'167 | 5'841'908 | 2'451'255 | 5'981'900 | 2'839'421 | 5'287'291 |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 296'091 | | 336'700 | | 319'158 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil et assainissement | 37'990 | | 33'060 | | 37'510 | |
| 3811.00 | Attribution fonds STEP | 2'219'956 | | 2'077'025 | | 2'477'683 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 5'130 | | 4'470 | | 5'070 | |
| 4341.04 | ** Taxes introductions aux collecteurs | | 478'867 | | 350'000 | | 484'457 |
| 4342.00 | ** Taxes périodiques d'utilisation et d'entretien | | 5'329'704 | | 5'595'000 | | 4'769'966 |
| 4526.00 | Participation communes, aménagement territoire | | 33'336 | | 36'900 | | 32'868 |

465.3133.00 Consommation plus faible de chlorure ferrique

465.3311.00 Nouvel amortissement pour la réhabilitation de la STEP

466.4341.04 En lien avec les constructions et les agrandissements du parc immobilier

466.4342.00 Basé sur la consommation effective d'eau fournie

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 5 | Jeunesse et cohésion sociale | 40'321'925 | 10'372'922 | 44'006'436 | 9'725'730 | 39'364'795 | 9'574'491 |
| 50 | Administration des écoles | 28'048 | | 77'600 | | 18'647 | |
| 500 | Conseil d'établissement | 28'048 | | 77'600 | | 18'647 | |
| 3003.00 | Jetons de présence | 2'582 | | 3'500 | | 1'111 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | -12 | | | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | -5 | | | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | | | | | | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 371 | | 1'000 | | 1'037 | |
| 3185.00 | ** Honoraires, frais d'expertises et cachets | | | 40'000 | | | |
| 3652.01 | Projets d'établissements | 24'212 | | 32'600 | | 16'500 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 900 | | 500 | | | |
| 51 | Enseignement primaire | 1'173'021 | 689'293 | 1'123'935 | 668'000 | 1'162'137 | 585'359 |
| 516 | Charges scolaires et parascolaires EP | 1'173'021 | 689'293 | 1'123'935 | 668'000 | 1'162'137 | 585'359 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 12'942 | | 11'200 | | 11'541 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | | | 740 | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | | | 320 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 41 | | 40 | | 37 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 7'138 | | 5'000 | | 6'217 | |
| 3103.01 | Fournitures scolaires EPP | 15'006 | | 15'600 | | 14'817 | |
| 3103.02 | Fournitures scolaires EPEG | 14'519 | | 15'300 | | 15'176 | |
| 3109.01 | Frais divers EPP | 1'039 | | 1'500 | | 483 | |
| 3109.02 | Frais divers EPEG | 1'474 | | 1'500 | | 3'754 | |
| 3112.00 | ** Achats mobilier scolaire | 168'549 | | 135'000 | | 143'090 | |
| 3152.00 | Entretien mobilier et équipements scolaires | 3'400 | | 4'500 | | 1'910 | |
| 3161.00 | ** Loyers et locations | 11'500 | | 22'000 | | 21'000 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 3'119 | | 4'000 | | 24'616 | |
| 3188.00 | ** Frais de transport | 463'560 | | 400'000 | | 476'913 | |
| 3522.00 | Ecolages versés à d'autres communes | 13'654 | | 4'500 | | 4'115 | |
| 3662.01 | ** Aides individuelles camps, courses EPP | 25'378 | | 46'000 | | 18'271 | |
| 3662.02 | Aides individuelles camps, courses EPEG | 24'186 | | 46'250 | | 20'546 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 369'661 | | 380'085 | | 395'857 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 37'855 | | 30'400 | | 3'795 | |
| 4359.00 | Ventes et prestations diverses | | 4'933 | | 9'000 | | 9'040 |
| 4512.00 | ** Participation du canton enseignement, cultes | | 107'826 | | 157'000 | | 75'795 |
| 4522.02 | Ecolages communes | | 571'127 | | 502'000 | | 496'493 |
| 4652.00 | Participation des parents | | 5'408 | | | | 4'032 |
| 52 | Enseignement secondaire | 1'010'931 | 1'069'716 | 1'106'410 | 1'063'000 | 954'833 | 1'066'233 |
| 523 | Charges scolaires et parascolaires ESLM | 515'786 | 544'701 | 549'785 | 546'000 | 485'956 | 552'221 |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 2'124 | | 3'500 | | 1'776 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 638 | | 1'000 | | 420 | |
| 3112.00 | Achats mobilier scolaire | 84'885 | | 81'500 | | 64'601 | |
| 3152.00 | Entretien mobilier et équipements scolaires | 4'082 | | 6'300 | | 6'538 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 703 | | 1'000 | | 12'426 | |
| 3188.00 | Frais de transport | 7'506 | | 9'000 | | 8'116 | |
| 3522.00 | Ecolages versés à d'autres communes | 6'175 | | 8'000 | | 16'374 | |
| 3662.00 | Aides individuelles formation, études | 31'816 | | 49'150 | | 25'769 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 98'566 | | 101'505 | | 102'843 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 8'440 | | 8'200 | | 1'255 | |
| 3909.01 | Part déficit bibliothèque | 270'850 | | 280'630 | | 245'839 | |
| 4512.00 | ** Participation du canton enseignement, cultes | | 18'980 | | 5'000 | | 26'926 |
| 4522.02 | Ecolages communes | | 523'221 | | 541'000 | | 525'295 |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 2'500 | | | | |

500.3185.00 Le cahier des charges a été repoussé

516.3112.00 Ouverture de classes supplémentaires en lien les élèves 1P et la migration

516.3161.00 Les frais du MATAS ont été pris en charge par le Canton dès la rentrée d'août 2022

516.3188.00 Le dépassement est en partie compensé par les autres comptes de frais de transports scolaires (cptes 523.3188.00 / 526.3188.00 / 530.3188.00)

516.3662.01 Les inscriptions pour les séjours d'école à la montagne ont été retardées en raison de l'instabilité sanitaire du 1er trimestre

516.4512.00 Diminution des élèves requérants d'asile

523.4512.00 Augmentation des élèves requérants d'asile

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 526 | Charges scolaires et parascolaires ESDF | 495'145 | 525'015 | 556'625 | 517'000 | 468'877 | 514'012 |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 1'601 | | 2'500 | | 1'453 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | | | 500 | | | |
| 3112.00 | Achats mobilier scolaire | 7'001 | | 5'000 | | 1'437 | |
| 3152.00 | Entretien mobilier et équipements scolaires | 1'864 | | 4'300 | | 3'351 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 154 | | 4'500 | | 10'900 | |
| 3188.00 ** | Frais de transport | 23'849 | | 44'500 | | 23'269 | |
| 3512.00 | Part communale à OSP-Nord | 40'421 | | 42'700 | | 37'805 | |
| 3522.00 | Ecolages versés à d'autres communes | 5'850 | | 10'000 | | 4'225 | |
| 3662.00 | Aides individuelles formation, études | 42'193 | | 57'250 | | 38'947 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 98'244 | | 100'045 | | 100'588 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 3'119 | | 4'700 | | 1'065 | |
| 3909.01 | Part déficit bibliothèque | 270'850 | | 280'630 | | 245'839 | |
| 4512.00 | Participation du canton enseignement, cultes | | 15'041 | | 15'000 | | 14'977 |
| 4522.02 | Ecolages communes | | 508'156 | | 502'000 | | 497'429 |
| 4652.00 | Participation des parents | | 1'819 | | | | 1'607 |
| 53 | Enseignement spécialisé | 122'238 | 63'998 | 175'742 | 125'000 | 167'313 | 146'987 |
| 530 | Enseignement spécialisé EP | 122'238 | 63'998 | 175'742 | 125'000 | 167'313 | 146'987 |
| 3112.00 | Achats mobilier scolaire | 2'643 | | 5'500 | | 893 | |
| 3188.00 ** | Frais de transport | 55'491 | | 100'000 | | 98'516 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 6'000 | | 12'138 | | 9'800 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 58'104 | | 58'104 | | 58'104 | |
| 4512.02 | Subventions SESAF | | 63'998 | | 125'000 | | 146'987 |
| 54 | Orientation professionnelle | 139'810 | 139'810 | 150'420 | 150'420 | 136'152 | 136'152 |
| 540 | Orientation professionnelle | 139'810 | 139'810 | 150'420 | 150'420 | 136'152 | 136'152 |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 3'730 | | 8'000 | | 1'591 | |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 3'148 | | 2'500 | | 1'711 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 108'900 | | 109'770 | | 109'462 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 109 | | 150 | | 120 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 17'922 | | 24'000 | | 17'268 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 6'000 | | 6'000 | | 6'000 | |
| 4522.00 | Participation de communes à l'enseignement | | 139'810 | | 150'420 | | 136'152 |
| 56 | Service médical et dentaire | 1'067'928 | 600'334 | 1'189'340 | 750'000 | 1'107'985 | 626'228 |
| 560 | Clinique dentaire de la jeunesse | 995'789 | 598'294 | 1'091'430 | 750'000 | 1'032'132 | 625'028 |
| 3011.00 | Traitements | 637'153 | | 681'600 | | 658'967 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 5'899 | | 8'000 | | 6'274 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 42'277 | | 45'440 | | 43'960 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 17'540 | | 19'530 | | 18'999 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 104'272 | | 119'120 | | 107'740 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'114 | | 2'220 | | 2'131 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 481 | | 1'000 | | 677 | |
| 3065.00 | Frais de vêtements | 369 | | 1'100 | | 870 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 3'650 | | 9'800 | | 5'510 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 796 | | 3'250 | | 1'819 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 5'631 | | 6'200 | | 7'589 | |
| 3109.10 | Actions de communication | | | 500 | | | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 540 | | 1'000 | | | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 10'259 | | 15'300 | | | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 8'946 | | 10'500 | | 7'754 | |
| 3132.00 | Achats de fournitures pour soins, analyses | 55'987 | | 61'000 | | 64'124 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | | | | | 140 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 76 | | 300 | | 46 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'338 | | 2'000 | | 1'468 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 458 | | 630 | | 506 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | | | 500 | | | |

526.3188.00 Diminution des demandes de remboursement d'abonnement

530.3188.00 Transfert des transports de l'enseignement spécialisé au canton, en relation avec la diminution du cpte
4512.02

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|----------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3664.00 | Participation communale | 20'564 | | 25'000 | | 23'118 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 28'000 | | 28'000 | | 31'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 49'440 | | 49'440 | | 49'440 | |
| 4320.00 | Facturation des soins | | 598'294 | | 750'000 | | 625'028 |
| 561 | Service médical | 72'139 | 2'040 | 97'910 | | 75'853 | 1'200 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 408 | | 1'000 | | 1'190 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | | | 70 | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | | | 30 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1 | | 10 | | 4 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 8'675 | | 8'800 | | 3'367 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 19'883 | | 30'000 | | 31'855 | |
| 3189.05 ** | Promotion santé | 37'172 | | 52'000 | | 33'438 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 6'000 | | 6'000 | | 6'000 | |
| 4513.00 | Participation du canton charges d'hygiène et santé publique | | 2'040 | | | | 1'200 |
| 57 | Camps et colonies | 1'214'207 | 246'638 | 1'406'490 | 352'330 | 813'754 | 52'149 |
| 571 | Colonies de vacances | 570'453 | 32'142 | 615'810 | 62'530 | 495'647 | 34'235 |
| 3011.00 | Traitements | 102'328 | | 105'210 | | 68'518 | |
| 3012.00 ** | Salaires personnel auxiliaire | 72'346 | | 56'920 | | 52'061 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 8'935 | | 10'690 | | 6'665 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 3'727 | | 4'600 | | 2'872 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 16'393 | | 17'750 | | 10'949 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 557 | | 530 | | 384 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 627 | | 1'000 | | | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 348 | | 1'000 | | 702 | |
| 3113.00 | Achats de matériel culture et loisirs | 2'700 | | 5'000 | | 3'739 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 9'469 | | 11'850 | | 8'930 | |
| 3131.00 | Achats de produits alimentaires | 13'925 | | 14'000 | | 12'294 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 1'054 | | 1'830 | | 2'894 | |
| 3188.00 | Frais de transport | 10'827 | | 8'450 | | 3'736 | |
| 3663.00 | Aides individuelles culture, loisirs, sports | 2'282 | | 1'000 | | 1'374 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | |
| 3905.00 | Entretien interne des bâtiments | 294'934 | | 345'980 | | 290'529 | |
| 4359.00 | Ventes et prestations diverses | | 65 | | 1'800 | | |
| 4513.00 | Participation du canton culture, loisirs, sports | | | | | | 9'500 |
| 4652.00 ** | Participation des parents | | 32'077 | | 60'730 | | 24'735 |
| 574 | Sports scolaires facultatifs | 31'678 | 14'828 | 32'960 | 15'000 | 34'601 | 12'395 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 12'167 | | 12'000 | | 14'980 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | | | 1'320 | | 612 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | | | 570 | | 263 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 18 | | 70 | | 48 | |
| 3080.00 | Personnel facturé par des tiers | 9'293 | | 7'000 | | 8'472 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 201 | | 2'000 | | 226 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 10'000 | | 10'000 | | 10'000 | |
| 4512.00 | Participation du canton enseignement, cultes | | 14'828 | | 15'000 | | 12'395 |
| 575 | Camps sportifs EPP | 102'775 | 34'026 | 157'440 | 56'200 | 66'117 | 1'620 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 5'094 | | 10'500 | | 980 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | | | 700 | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | | | 300 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 16 | | 40 | | 5 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 1'418 | | 3'800 | | 465 | |
| 3080.00 | Personnel facturé par des tiers | 975 | | 2'100 | | 2'025 | |
| 3161.00 ** | Loyers et locations | 42'427 | | 70'000 | | 10'373 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 4'092 | | 4'500 | | | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 500 | | 500 | | 304 | |

561.3189.05 L'instabilité sanitaire du 1er trimestre a freiné les projets et interventions

571.3012.00 Encadrement renforcé

571.4652.00 125 inscriptions vs 160 places disponibles. Budget basé sur 160 places au tarif le plus élevé du barème

575.3161.00 La DGEO a annulé les camps scolaires jusqu'au 04 février 2022. Ceux-ci ont été remplacés par des journées sportives

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3188.00 | Frais de transport | 18'253 | | 35'000 | | 21'965 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | |
| 4512.00 | Participation du canton enseignement, cultes | | 20'506 | | 29'000 | | 1'460 |
| 4652.00 | Participation des parents | | 13'520 | | 27'200 | | 160 |
| 576 | Camps sportifs EPEG | 199'367 | 68'626 | 205'290 | 72'000 | 68'864 | 367 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 6'358 | | 8'000 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | | | 530 | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | | | 230 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 20 | | 30 | | | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 2'227 | | 3'500 | | | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 97'783 | | 100'000 | | 24'000 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 6'430 | | 6'000 | | | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 1'000 | | 1'000 | | 608 | |
| 3188.00 | Frais de transport | 55'549 | | 56'000 | | 14'256 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | |
| 4512.00 | Participation du canton enseignement, cultes | | 39'270 | | 40'000 | | 367 |
| 4652.00 | Participation des parents | | 29'356 | | 32'000 | | |
| 577 | Camps sportifs ESLM | 134'273 | 42'800 | 201'880 | 77'000 | 79'189 | 419 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 664 | | 13'000 | | 340 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | | | 860 | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | | | 370 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2 | | 50 | | 5 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 600 | | 8'500 | | 105 | |
| 3161.00 ** | Loyers et locations | 46'528 | | 94'600 | | 17'907 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | | | 4'000 | | | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 503 | | 500 | | 178 | |
| 3188.00 | Frais de transport | 55'977 | | 50'000 | | 30'655 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | |
| 4512.00 | Participation du canton enseignement, cultes | | 27'040 | | 45'000 | | 419 |
| 4652.00 | Participation des parents | | 15'760 | | 32'000 | | |
| 578 | Camps sportifs ESDF | 175'661 | 54'216 | 193'110 | 69'600 | 69'336 | 3'113 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 5'423 | | 5'100 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | | | 340 | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | | | 150 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 17 | | 20 | | | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 1'531 | | 6'800 | | 180 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | | | 500 | | | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 86'360 | | 101'500 | | 5'776 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 3'194 | | 3'000 | | | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 700 | | 700 | | 426 | |
| 3188.00 | Frais de transport | 48'436 | | 45'000 | | 32'954 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | |
| 4512.00 | Participation du canton enseignement, cultes | | 27'816 | | 40'000 | | 3'113 |
| 4652.00 | Participation des parents | | 26'400 | | 29'600 | | |
| 70 | Administration | 922'794 | 856'000 | 934'448 | 858'000 | 816'296 | 808'000 |
| 700 | Direction et administration JECOS | 922'794 | 856'000 | 934'448 | 858'000 | 816'296 | 808'000 |
| 3011.00 | Traitements | 491'168 | | 493'640 | | 432'492 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 28'678 | | 29'970 | | 23'036 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 33'128 | | 34'500 | | 29'235 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 13'814 | | 14'820 | | 12'629 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 79'993 | | 85'480 | | 73'697 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'940 | | 2'080 | | 1'671 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 1'665 | | 3'500 | | 1'661 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 1'899 | | 3'500 | | 62 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 1'664 | | 3'200 | | 881 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 16'188 | | 16'000 | | 10'664 | |

577.3161.00 La DGEO a annulé les camps scolaires jusqu'au 04 février 2022. Ceux-ci ont été remplacés par des journées sportives

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 1'551 | | 1'000 | | 1'313 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 6'677 | | 7'000 | | 4'756 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 6'500 | | 6'500 | | | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 4'223 | | 4'000 | | 1'255 | |
| 3133.00 | Achats prod., fourn. nettoyage, désinfection | 156 | | 300 | | 24 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | | | 500 | | | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 2'293 | | 2'000 | | 2'392 | |
| 3163.00 | Location d'objets mobiliers | 3'973 | | 7'200 | | 4'319 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 5'927 | | 5'000 | | 4'682 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 19'955 | | 14'000 | | 13'554 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 4'420 | | 3'500 | | 2'147 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 29'792 | | 28'000 | | 24'999 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 1'061 | | 1'240 | | 1'109 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 2'888 | | 2'000 | | | |
| 3313.00 | ** Amortissements machines, mobilier, véhicules | 23 | | | | 7'840 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 19'600 | | 18'138 | | 18'800 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 143'620 | | 147'380 | | 142'900 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | | | 180 | |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 856'000 | | 858'000 | | 808'000 |
| 71 | Service social | 21'055'921 | 6'644'820 | 21'889'086 | 5'708'980 | 19'894'303 | 6'105'519 |
| 710 | Service social communal | 3'924'363 | | 4'504'640 | | 4'242'283 | |
| 3011.00 | Traitements | 402'443 | | 424'170 | | 413'438 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 11'735 | | 11'210 | | 13'000 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 26'308 | | 28'690 | | 28'468 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 11'221 | | 12'330 | | 12'229 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 63'158 | | 73'150 | | 69'780 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'331 | | 1'390 | | 1'447 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 171 | | 900 | | 15 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 6'450 | | 9'500 | | | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 2'072 | | 3'400 | | 1'186 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 4'906 | | 8'000 | | 5'340 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 150 | | 200 | | 87 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 1'248 | | 3'000 | | 141 | |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 1'988 | | 2'250 | | 1'126 | |
| 3133.00 | Achats prod., fourn. nettoyage, désinfection | | | 400 | | 50 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | 1'847 | | 2'500 | | 1'995 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 37'974 | | 41'000 | | 37'396 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 41'858 | | 43'500 | | 26'767 | |
| 3170.02 | Politique pour les aînés (COSY) | 29'250 | | 30'000 | | 30'300 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'649 | | 2'000 | | 1'870 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 60'000 | | 63'000 | | 60'000 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 90'215 | | 125'000 | | 107'960 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 64'780 | | 69'000 | | 61'240 | |
| 3525.01 | Centre social régional | 128'321 | | 480'250 | | 380'681 | |
| 3655.01 | ** AFPT zone bleue | 103'985 | | 90'000 | | 85'453 | |
| 3655.04 | Centre Les Alizés | 80'000 | | 80'000 | | 80'000 | |
| 3655.05 | Connaissance 3 | 5'000 | | 5'000 | | 5'000 | |
| 3655.07 | Fondation vaudoise de probation | 5'942 | | 6'000 | | 5'996 | |
| 3655.09 | Polyval | 7'000 | | 7'000 | | 7'000 | |
| 3655.10 | Railfair | 3'298 | | 5'000 | | | |
| 3655.11 | Sleep-in (accueil de nuit) | 20'000 | | 20'000 | | 2'046 | |
| 3665.00 | Allocation d'aide aux familles | 604'610 | | 750'000 | | 728'089 | |
| 3665.01 | Aides complémentaires communales | 1'963'037 | | 1'980'000 | | 1'954'655 | |
| 3665.02 | ** Frais funéraires indigents vaudois | 28'013 | | 10'000 | | 17'007 | |
| 3665.03 | Aides abonn. seniors Travys | 37'882 | | 38'000 | | 35'970 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 50'000 | | 50'000 | | 40'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 26'520 | | 28'800 | | 26'550 | |

700.3313.00 Fin de l'amortissement pour les véhicules JECOS 2014

710.3655.01 Décision de l'ARAS d'augmenter à CHF 3.50 par habitant la cotisation des communes membres de ce but optionnel

710.3665.02 Allongement de la procédure en raison du Covid-19, décès de 2019 à 2022

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|----------------|----------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 711 | Enfance et famille | 604'144 | 81'917 | 653'970 | 119'000 | 494'228 | 34'380 |
| 3003.00 | ** Jetons de présence | | | 2'500 | | 1'407 | |
| 3011.00 | Traitements | 72'315 | | 63'410 | | 71'678 | |
| 3012.00 | ** Salaires personnel auxiliaire | 88'997 | | 100'700 | | 62'233 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 6'415 | | 10'820 | | 6'118 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 2'678 | | 4'650 | | 2'628 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 8'498 | | 10'750 | | 11'795 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 524 | | 540 | | 427 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 1'800 | | 2'000 | | 979 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 2'190 | | 2'500 | | 20 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 300 | | 250 | | | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 7'910 | | 9'900 | | 2'080 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 23'763 | | 26'500 | | 4'080 | |
| 3131.00 | Achats de produits alimentaires | 28'920 | | 30'000 | | 9'475 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 17'336 | | 19'000 | | 14'846 | |
| 3185.00 | ** Honoraires, frais d'expertises et cachets | | | 18'000 | | | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 452 | | 500 | | 746 | |
| 3188.00 | ** Frais de transport | 12'582 | | 20'000 | | | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 9'622 | | 8'750 | | 5'001 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 131'520 | | 131'700 | | 126'789 | |
| 3655.00 | Aides, subventions aides, prévoyance sociale | 148'550 | | 150'000 | | 149'905 | |
| 3663.00 | Aides individuelles culture, loisirs, sports | 617 | | 1'000 | | 362 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'000 | | 30'000 | | 20'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 9'157 | | 10'500 | | 3'662 | |
| 4331.00 | ** Participation aux frais de pension | | 12'510 | | 24'000 | | |
| 4513.00 | Participation du canton culture, loisirs, sports | | | | | | 1'500 |
| 4523.00 | Participation de communes à la culture, aux loisirs et aux sports | | 12'500 | | 25'000 | | |
| 4652.00 | Participation des parents | | 56'907 | | 70'000 | | 32'880 |
| 712 | ** Restaurants scolaires | 842'969 | 184'568 | 1'030'610 | 304'000 | 831'493 | 207'697 |
| 3011.00 | Traitements | 200'300 | | 221'160 | | 199'862 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 13'479 | | 5'000 | | 12'302 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 13'981 | | 14'900 | | 13'903 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 5'816 | | 6'410 | | 5'978 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 5'586 | | 35'170 | | 7'031 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 768 | | 730 | | 798 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 129 | | 4'000 | | 2'619 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 167 | | 150 | | 55 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 194 | | 800 | | | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 1'700 | | 3'500 | | 1'019 | |
| 3131.00 | ** Achats de produits alimentaires | 199'903 | | 312'000 | | 212'650 | |
| 3161.00 | ** Loyers et locations | | | 10'000 | | | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 373 | | 400 | | 284 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 26'066 | | 25'400 | | 25'078 | |
| 3652.03 | Subventions Fondation Petitmaître | 230'510 | | 240'500 | | 208'000 | |
| 3662.00 | Aides individuelles formation, études | 134 | | 500 | | 294 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 113'862 | | 119'990 | | 111'620 | |
| 4652.00 | ** Participation des parents | | 184'568 | | 304'000 | | 207'697 |
| 713 | Prestations parascolaires | 551'213 | 17'460 | 628'610 | 19'500 | 594'088 | 20'940 |
| 3011.00 | Traitements | 73'143 | | 85'580 | | 84'319 | |
| 3012.00 | ** Salaires personnel auxiliaire | 326'167 | | 372'570 | | 354'598 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 20'792 | | 30'190 | | 22'329 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 8'689 | | 12'970 | | 9'620 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 15'585 | | 14'630 | | 14'652 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'664 | | 1'470 | | 1'775 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 4'794 | | 8'000 | | 4'979 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | | | 1'500 | | 237 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | | | 1'000 | | 673 | |

711.3003.00 Versement des jetons suspendu

711.3012.00 Diminution du personnel recruté pour le centre aéré

711.3185.00 Le projet pour l'obtention du label "commune amie des enfants" de l'UNICEF n'a pas démarré

711.3188.00 Activités locales favorisées pour le centre aéré

711.4331.00 Diminution du nombre de passeports vacances vendus (217 vs 400)

712.3131.00 Diminution de repas achetés

712.3161.00 Le restaurant scolaire des 4 Marronniers est en travaux, pas de loyer compensatoire

712.4652.00 Diminution du nombre de repas vendus

713.3012.00 Diminution des engagements effectués en raison de l'absence du responsable de secteur durant

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 279 | | 300 | | | |
| 3653.00 | Aides, subventions culture, loisirs | 60'100 | | 60'100 | | 60'907 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 40'000 | | 40'000 | | 40'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | | | 300 | | | |
| 4652.00 | Participation des parents | | 17'460 | | 19'500 | | 20'940 |
| 714 | Réseau d'accueil de jour - RéAjj | 9'644'959 | 3'881'237 | 9'131'940 | 3'163'480 | 8'697'342 | 3'491'934 |
| 3011.00 | Traitements | 140'545 | | 177'430 | | 164'491 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | | | 14'990 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 9'270 | | 12'680 | | 10'849 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 3'893 | | 5'450 | | 4'660 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 22'204 | | 30'470 | | 25'321 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 449 | | 820 | | 525 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 750 | | 1'500 | | 240 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 122 | | 200 | | 90 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 57'441 | | 56'950 | | 9'278 | |
| 3525.00 ** | Accueil familial de jour | 531'372 | | 464'600 | | 397'838 | |
| 3652.03 | Subventions Fondation Petitmaître | 392'410 | | 392'410 | | 384'345 | |
| 3655.13 | Arche de Noë | 1'517'590 | | 1'517'590 | | 1'345'365 | |
| 3655.14 | FYAE | 3'706'650 | | 3'706'650 | | 3'321'433 | |
| 3655.15 ** | Contrib. aux autres réseaux convent. | 64'867 | | 100'000 | | 66'101 | |
| 3655.17 | Restit.contrib.réseaux aux garderies | 134'258 | | 130'000 | | 117'522 | |
| 3655.18 ** | Restitution subv. FAJE aux garderies | 2'930'728 | | 2'450'200 | | 2'779'285 | |
| 3655.24 | FAJE rabais facture montant versé | 64'411 | | | | | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 68'000 | | 70'000 | | 70'000 | |
| 4515.02 | Aide Covid soutien cantonal | | | | | | 109'294 |
| 4523.00 | Participation de communes à la culture, aux loisirs et aux sports | | 653'393 | | 523'280 | | 487'028 |
| 4652.01 | Subvention FAJE | | 2'930'727 | | 2'450'200 | | 2'662'389 |
| 4652.03 ** | Remboursement subvention FAJE année préc. | | | | | | 7'598 |
| 4652.04 | FAJE rabais facture montant reçu | | 64'411 | | | | |
| 4655.01 | Contributions des employeurs | | 78'089 | | 40'000 | | 73'317 |
| 4655.03 | Contributions des parents placeurs | | 18'525 | | 50'000 | | 26'488 |
| 4655.04 | Contrib. des autres réseaux convent. | | 136'092 | | 100'000 | | 125'820 |
| 715 | Unités d'accueil pour écoliers - UAPE | 2'975'794 | 1'725'138 | 3'092'930 | 1'557'000 | 2'746'043 | 1'738'178 |
| 3011.00 | Traitements | 208'567 | | 209'820 | | 200'334 | |
| 3011.01 | Traitements pédagogiques | 1'208'289 | | 1'284'130 | | 1'192'397 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 6'671 | | 3'450 | | 1'706 | |
| 3012.06 | Salaires personnel aux. pédagogiques | 213'791 | | 141'290 | | 118'081 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 14'016 | | 14'070 | | 13'271 | |
| 3030.01 | AVS-AI-APG-AC pédagogiques | 92'447 | | 93'920 | | 85'011 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 5'782 | | 6'050 | | 5'720 | |
| 3031.01 | Allocations familiales pédagogiques | 38'403 | | 40'370 | | 36'565 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 36'278 | | 34'090 | | 25'504 | |
| 3040.02 | Caisse pension pédagogique | 178'142 | | 209'660 | | 173'175 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 768 | | 700 | | 646 | |
| 3050.01 | Assurances accidents pédagogiques | 6'070 | | 5'860 | | 5'384 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 460 | | 1'850 | | 136 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 8'670 | | 22'200 | | 3'193 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | | | 1'500 | | 89 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 3'278 | | 5'000 | | 3'926 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 7'400 | | 12'700 | | 7'592 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 12'140 | | 17'200 | | 12'735 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 3'215 | | 2'600 | | 2'722 | |
| 3131.00 | Achats de produits alimentaires | 313'404 | | 362'000 | | 297'982 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 11'482 | | 12'000 | | 8'004 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 1'508 | | 3'050 | | 110 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 86'196 | | 103'400 | | 99'875 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 2'564 | | 5'900 | | 2'082 | |

714.3525.00 Facturation pour l'entier des communes du réseau suite à la signature d'une nouvelle convention avec l'ARAS. Montant compensé par la refacturation aux autres communes par le RéAjY cpte 4523.00

714.3655.15 Selon convention inter-réseaux

714.3655.18 Augmentation du taux de subventionnement compensé par le cpte 4652.01

714.4652.03 Subvention extraordinaire pour le rabais de 20% sur la facture des parents sur le mois de novembre

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--------------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'535 | | 4'200 | | 2'457 | |
| 3188.00 | Frais de transport | 170'614 | | 165'000 | | 158'425 | |
| 3189.00 | ** Autres prestations de tiers | 140'656 | | 112'100 | | 99'326 | |
| 3662.00 | Aides individuelles formation, études | 4'385 | | 8'100 | | 3'228 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 98'279 | | 96'000 | | 86'063 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 100'784 | | 114'720 | | 100'305 | |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 19'300 | | | | 17'196 |
| 4501.01 | ** Contributions fédérales OFAS | | 27'062 | | | | 37'271 |
| 4515.02 | Aide Covid soutien cantonal | | | | | | 33'046 |
| 4652.00 | Participation des parents | | 1'158'837 | | 1'059'000 | | 1'025'214 |
| 4652.01 | ** Subvention FAJE | | 501'834 | | 426'000 | | 471'060 |
| 4652.02 | ** Aide au démarrage FAJE | | | | 72'000 | | 130'560 |
| 4652.03 | ** Remboursement subvention FAJE année préc. | | | | | | 23'831 |
| 4652.04 | FAJE rabais facture montant reçu | | 18'104 | | | | |
| 716 | Accueil pour enfants en milieu scolaire - APEMS | 721'776 | 493'199 | 792'330 | 350'000 | 705'093 | 406'714 |
| 3011.00 | Traitements | 30'903 | | 30'460 | | 30'008 | |
| 3011.01 | Traitements pédagogiques | 326'569 | | 368'730 | | 325'696 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 1'290 | | 1'600 | | 406 | |
| 3012.06 | Salaires personnel aux. pédagogiques | 29'181 | | 18'050 | | 17'919 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 2'121 | | 2'120 | | 1'999 | |
| 3030.01 | AVS-AI-APG-AC pédagogiques | 23'195 | | 25'490 | | 22'125 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 880 | | 910 | | 859 | |
| 3031.01 | Allocations familiales pédagogiques | 9'860 | | 10'950 | | 9'530 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 4'706 | | 4'960 | | 4'694 | |
| 3040.02 | Caisse pension pédagogique | 48'371 | | 60'130 | | 49'006 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 103 | | 120 | | 97 | |
| 3050.01 | Assurances accidents pédagogiques | 1'566 | | 1'370 | | 1'172 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | | | 200 | | 70 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 2'240 | | 3'200 | | 2'000 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | | | 600 | | 98 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 244 | | 700 | | 589 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 1'839 | | 6'700 | | 553 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 3'162 | | 3'800 | | 3'188 | |
| 3131.00 | Achats de produits alimentaires | 93'092 | | 100'000 | | 89'285 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 514 | | 650 | | 182 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | | | 500 | | 238 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 535 | | 650 | | 597 | |
| 3188.00 | Frais de transport | 30'291 | | 34'000 | | 27'394 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 31'553 | | 35'600 | | 37'520 | |
| 3662.00 | Aides individuelles formation, études | 521 | | 1'800 | | 829 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 40'000 | | 40'000 | | 40'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 39'040 | | 39'040 | | 39'040 | |
| 4515.02 | Aide Covid soutien cantonal | | | | | | 12'219 |
| 4652.00 | Participation des parents | | 332'010 | | 260'000 | | 261'476 |
| 4652.01 | ** Subvention FAJE | | 154'603 | | 90'000 | | 105'850 |
| 4652.03 | ** Remboursement subvention FAJE année préc. | | | | | | 27'169 |
| 4652.04 | FAJE rabais facture montant reçu | | 6'586 | | | | |
| 718 | Jeunesse Animation et loisirs | 1'140'708 | 85'419 | 1'386'981 | 39'800 | 1'000'606 | 47'301 |
| 3011.00 | Traitements | 540'375 | | 614'090 | | 530'350 | |
| 3012.00 | ** Salaires personnel auxiliaire | 135'590 | | 188'391 | | 107'188 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 43'602 | | 53'280 | | 40'475 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 18'423 | | 22'920 | | 17'431 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 85'182 | | 103'760 | | 79'516 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'251 | | 2'880 | | 3'127 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 56 | | 2'000 | | 67 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 3'184 | | 12'000 | | 3'341 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 1'503 | | 5'100 | | 888 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 8'328 | | 13'600 | | 12'109 | |

715.3189.00 Absence de personnel à l'UAPE des Cygnes

715.4501.01 Aides financières de l'OFAS suite à la création de places d'accueil pour les UAPE de Chamblon et de Fontenay

715.4652.01 Augmentation du taux de subventionnement

715.4652.02 Ouverture de 12 places à l'UAPE des Cygnes repoussée

715.4652.03 Subvention extraordinaire pour rabais de 20% de la facture pour les parents sur novembre

716.4652.01 Augmentation du taux de subventionnement

716.4652.03 Subvention extraordinaire pour rabais de 20% de la facture pour les parents sur novembre

718.3012.00 Suspension de certaines activités

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | | | 150 | | | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 6'700 | | 20'200 | | 2'648 | |
| 3113.00 | Achats de matériel culture et loisirs | 1'875 | | 7'000 | | 1'848 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 52'663 | | 75'400 | | 38'648 | |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 8'718 | | 8'250 | | 10'072 | |
| 3131.00 | ** Achats de produits alimentaires | 21'293 | | 14'360 | | 11'601 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 152 | | 2'000 | | 187 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 2'400 | | 8'400 | | 2'530 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 26'671 | | 28'000 | | 8'040 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 2'375 | | 4'000 | | 2'869 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 27'051 | | 39'000 | | 23'449 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 500 | | 500 | | 500 | |
| 3188.00 | Frais de transport | 12'598 | | 16'650 | | 8'789 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 125 | | 800 | | 125 | |
| 3652.02 | * Aides, subventions conseil des jeunes | 43'348 | | 40'000 | | 30'300 | |
| 3653.00 | Aides, subventions culture, loisirs | 25'000 | | 47'000 | | 4'458 | |
| 3663.00 | Aides individuelles culture, loisirs, sports | | | 750 | | | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 50'000 | | 52'000 | | 40'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 19'745 | | 4'500 | | 20'052 | |
| 4331.00 | Participation aux frais de pension | | 32'364 | | 20'800 | | 21'751 |
| 4513.00 | ** Participation du canton culture, loisirs, sports | | 27'700 | | | | 6'825 |
| 4523.00 | Participation de communes à la culture, aux loisirs et aux sports | | 14'355 | | 9'000 | | 18'725 |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 1'000 | | | | |
| 4809.02 | * Prélèvement fonds Conseil des Jeunes | | 10'000 | | 10'000 | | |
| 719 | Intégration | 649'995 | 175'882 | 667'075 | 156'200 | 583'127 | 158'375 |
| 3003.00 | Jetons de présence | 10'441 | | 11'000 | | 9'137 | |
| 3011.00 | Traitements | 199'518 | | 212'930 | | 135'393 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 52'705 | | 52'200 | | 107'126 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 16'285 | | 22'480 | | 15'366 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 6'744 | | 9'660 | | 6'601 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 36'383 | | 48'230 | | 30'346 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'180 | | 1'090 | | 1'001 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 1'251 | | 1'300 | | 1'544 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 8'015 | | 4'000 | | 3'687 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 4'212 | | 5'000 | | 5'285 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | | | 500 | | 91 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 2'352 | | 2'000 | | 2'006 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'390 | | 1'800 | | 1'274 | |
| 3185.00 | ** Honoraires, frais d'expertises et cachets | 82'522 | | 54'350 | | 48'735 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 1'935 | | 2'335 | | 1'835 | |
| 3655.00 | Aides, subventions aides, prévoyance sociale | 3'500 | | 3'500 | | 1'500 | |
| 3655.02 | Association lire et écrire | 40'000 | | 46'000 | | 37'000 | |
| 3655.03 | Caritas cours de français | 74'400 | | 81'700 | | 78'500 | |
| 3655.20 | Comm. Consult. Suisses-Immigrés | 15'162 | | 15'000 | | 14'302 | |
| 3659.01 | Aide au développement | 60'000 | | 60'000 | | 60'400 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 32'000 | | 32'000 | | 22'000 | |
| 4515.00 | Participation du canton, prévoyance sociale | | 175'882 | | 156'200 | | 158'375 |
| 72 | Prévoyance sociale | 13'211'891 | | 15'500'000 | | 14'006'226 | |
| 720 | Prévoyance sociale | 13'211'891 | | 15'500'000 | | 14'006'226 | |
| 3515.00 | ** Participation à la facture sociale | 13'211'891 | | 15'500'000 | | 14'006'226 | |
| 74 | Office du logement | 375'136 | 62'313 | 452'965 | 50'000 | 287'149 | 47'864 |
| 740 | Office du logement | 375'136 | 62'313 | 452'965 | 50'000 | 287'149 | 47'864 |
| 3011.00 | Traitements | 142'337 | | 190'690 | | 114'926 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 816 | | 2'160 | | 32'061 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 9'711 | | 12'710 | | 9'611 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 3'963 | | 5'470 | | 4'129 | |

718.3131.00 Développement du projet de food-truck

718.4513.00 Subvention cantonale pour le projet de food-truck

719.3185.00 Compensé par le cpte 4515.00 comprenant des subventions additionnelles

720.3515.00 Retour du décompte 2021 de la facture sociale pour CHF 1.28 mios

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3040.00 | Caisse de pension | 22'986 | | 32'980 | | 7'223 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 484 | | 620 | | 367 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 16'000 | | 16'000 | | 34'000 | |
| 3655.21 ** | Part. abais. des loyers HLM | 38'160 | | 72'335 | | 43'604 | |
| 3655.22 ** | Aides individuelles au logement | 120'680 | | 100'000 | | 31'228 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 20'000 | | 20'000 | | 10'000 | |
| 4515.00 | Participation du canton, prévoyance sociale | | 62'313 | | 50'000 | | 47'864 |

- 740.3655.21 Fin des aides communales liées à des immeubles à loyer modéré
- 740.3655.22 Augmentation des aides délivrées, compensé en partie par le cpte 4515.00

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 6 | Sécurité publique | 35'134'633 | 25'627'219 | 39'047'550 | 27'710'510 | 34'723'582 | 24'447'691 |
| 34 | Concessions | 192'429 | 319'172 | 216'780 | 411'300 | 174'039 | 310'260 |
| 348 | Concessions | 192'429 | 319'172 | 216'780 | 411'300 | 174'039 | 310'260 |
| 3011.00 | Traitements | 45'496 | | 45'390 | | 45'667 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 2'998 | | 3'000 | | 3'008 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 1'244 | | 1'290 | | 1'292 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 7'279 | | 7'650 | | 7'312 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 145 | | 150 | | 146 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 100 | | 1'000 | | 4'150 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 1'242 | | 1'000 | | 412 | |
| 3147.40 ** | Entretien concessions | 108'496 | | 131'900 | | 86'656 | |
| 3162.00 | Redevances d'utilisation | 25'430 | | 25'400 | | 25'396 | |
| 4271.00 | Produits des locations | | 6'300 | | 6'300 | | 6'300 |
| 4272.01 | Concessions à bien plaie | | 126'101 | | 120'000 | | 111'280 |
| 4272.02 ** | Concessions amarrages | | 83'556 | | 185'000 | | 86'859 |
| 4272.05 | Redevances affichage | | 103'214 | | 100'000 | | 105'820 |
| 43 | Signalisation routière | 962'501 | 78'000 | 1'023'250 | 50'000 | 959'021 | 30'236 |
| 436 | Signalisation routière | 962'501 | 78'000 | 1'023'250 | 50'000 | 959'021 | 30'236 |
| 3011.00 | Traitements | 301'584 | | 301'000 | | 297'395 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 19'841 | | 19'830 | | 19'565 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 8'222 | | 8'520 | | 8'405 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 47'764 | | 50'170 | | 48'180 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 961 | | 970 | | 948 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 1'847 | | 5'000 | | 3'636 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 14'540 | | 10'000 | | | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 31'642 | | 28'500 | | 30'147 | |
| 3143.00 | Entretien signalisation routière | 347'271 | | 350'000 | | 353'925 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 60'570 | | 61'000 | | 58'226 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 118'380 | | 175'740 | | 116'510 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 5'910 | | 7'500 | | 18'195 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 3'970 | | 5'020 | | 3'890 | |
| 4356.00 ** | Facturation de services à des tiers | | 78'000 | | 50'000 | | 30'236 |
| 60 | Administration | 3'530'940 | 2'148'771 | 3'478'900 | 2'136'700 | 3'158'779 | 2'072'041 |
| 601 | Police administrative | 2'419'286 | 1'350'460 | 2'275'190 | 1'252'800 | 2'073'286 | 1'289'922 |
| 3003.00 | Jetons de présence | 100 | | 500 | | | |
| 3011.00 ** | Traitements | 1'585'668 | | 1'482'240 | | 1'301'850 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 51'001 | | 60'120 | | 72'682 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 104'677 | | 99'730 | | 87'988 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 43'450 | | 43'660 | | 37'866 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 255'783 | | 254'010 | | 203'642 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 5'620 | | 4'930 | | 5'190 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'105 | | 2'000 | | 1'499 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 1'892 | | 2'000 | | 1'900 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 3'105 | | 3'000 | | 2'745 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 3'432 | | 3'500 | | 3'660 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 6'399 | | 8'000 | | 8'705 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 2'390 | | 3'000 | | 2'995 | |
| 3181.00 ** | Frais de ports | 22'790 | | 15'000 | | 7'027 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 1'857 | | 2'000 | | 1'815 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 68'997 | | 71'500 | | 72'429 | |
| 3658.01 | Virements des taxes de séjour | 259'020 | | 220'000 | | 261'292 | |
| 4066.00 ** | Taxes de séjour | | 259'020 | | 220'000 | | 261'292 |
| 4342.11 ** | Taxe vte boissons alcooliques à l'emp. | | 148'939 | | 130'000 | | 120'768 |
| 4356.00 ** | Facturation de services à des tiers | | 931'702 | | 890'000 | | 897'062 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 10'800 | | 12'800 | | 10'800 |

348.3147.40 Diminution des travaux de dragage

348.4272.02 La nouvelle tarification interviendra au printemps 2023

436.4356.00 Grandes manifestations avec des prestations de signalisation (Fête cantonale de gym)

601.3011.00 Comprend l'imputation du salaire de la direction précédemment sur le cpte 611.301100 (juin 2022)

601.3181.00 Augmentation des tarifs postaux et du volume d'envois

601.4066.00 Augmentation du nombre de nuitées touristiques

601.4342.11 Augmentation du volume de ventes de boissons alcooliques

601.4356.00 Reprise des activités soumises à autorisation suite à la crise sanitaire

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 607 | Réception-communications | 467'468 | 373'974 | 512'060 | 409'700 | 454'565 | 363'700 |
| 3011.00 | Traitements | 242'489 | | 260'940 | | 240'255 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 15'965 | | 17'200 | | 15'818 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 6'616 | | 7'390 | | 6'795 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 39'068 | | 43'590 | | 39'490 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 773 | | 840 | | 766 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 1'001 | | 1'500 | | 3'012 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 13'498 | | 14'900 | | 7'685 | |
| 3156.00 | Entretien d'équipement, matériel spécialisé | 126'259 | | 135'700 | | 119'266 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 21'800 | | 30'000 | | 21'478 | |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 373'974 | | 409'700 | | 363'700 |
| 609 | Locaux | 644'186 | 424'337 | 691'650 | 474'200 | 630'928 | 418'419 |
| 3011.00 | Traitements | 83'897 | | 99'660 | | 78'338 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 2'497 | | 3'500 | | 3'392 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 5'765 | | 6'800 | | 5'395 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 2'420 | | 2'920 | | 2'347 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 11'497 | | 16'320 | | 6'523 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 280 | | 380 | | 261 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 1'586 | | 1'500 | | 1'815 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 7'218 | | 7'600 | | | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 12'270 | | 12'000 | | 12'210 | |
| 3133.00 | Achats prod., fourn. nettoyage, désinfection | 14'212 | | 13'000 | | 5'249 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 44'662 | | 46'600 | | 50'687 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 428'338 | | 462'800 | | 425'606 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 713 | | 970 | | 787 | |
| 3189.00 ** | Autres prestations de tiers | 28'832 | | 17'600 | | 38'318 | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | | | 1'000 | | 5'183 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | 424'337 | | 473'200 | | 413'236 |
| 61 | Corps de police | 24'667'848 | 20'611'463 | 28'226'820 | 22'022'110 | 24'886'934 | 19'636'386 |
| 611 | Coût de la Police Régionale | 13'065'227 | 13'065'227 | 14'612'410 | 14'612'410 | 12'719'200 | 12'719'200 |
| 3003.00 | Jetons de présence | 22'446 | | 25'000 | | 25'355 | |
| 3011.00 ** | Traitements | 8'364'478 | | 9'426'630 | | 8'297'632 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 8'390 | | 14'990 | | 3'000 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 549'067 | | 622'020 | | 547'407 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 227'953 | | 267'200 | | 236'269 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 1'309'579 | | 1'597'980 | | 1'367'777 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 26'809 | | 31'870 | | 26'390 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 11'350 | | 10'000 | | 9'969 | |
| 3091.00 ** | Frais de formation | 370'161 | | 360'100 | | 223'302 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 35'587 | | 34'200 | | 35'583 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 10'950 | | 11'300 | | 10'605 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 56'824 | | 55'500 | | 40'996 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 158'348 | | 156'300 | | 63'616 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 158'360 | | 157'500 | | 143'952 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | 16'784 | | 17'500 | | 7'725 | |
| 3156.00 | Entretien d'équipement, matériel spécialisé | 192'388 | | 201'400 | | 183'305 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 40'000 | | 40'000 | | 40'000 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 14'157 | | 12'000 | | 12'980 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 176'569 | | 175'700 | | 155'369 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 1'301 | | 1'300 | | 2'295 | |
| 3188.03 ** | Frais de mise en fourrière | 15'768 | | 33'000 | | 13'853 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhicules | 24'260 | | 13'120 | | 13'121 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 888'367 | | 921'400 | | 878'200 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 383'532 | | 424'900 | | 379'000 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 1'800 | | 1'500 | | 1'500 | |
| 4312.01 ** | Emoluments de mise en fourrière | | 22'553 | | 30'000 | | 16'198 |
| 4356.00 ** | Facturation de services à des tiers | | 175'275 | | 220'000 | | 235'715 |
| 4362.00 ** | Remboursement de frais | | 15'008 | | | | 22'000 |

609.3189.00 Compensé par le cpte 3011.00 pour la suppléance du personnel (maladies et vacances)

611.3011.00 Difficultés de recrutement de policiers formés

611.3091.00 Formations pour les nouveaux cadres

611.3188.03 Estimation en fonction du nombre de mises en fourrière

611.4312.01 En relation avec le nombre de mises en fourrière

611.4356.00 Diminution des ouvertures forcées et des frais d'intervention

611.4362.00 Remboursement de la formation suite au départ d'un ASP

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4370.00 | ** Amendes | | 282'493 | | 500'000 | | 192'823 |
| 4370.01 | ** Amendes radar | | 1'999'228 | | 1'300'000 | | 1'241'567 |
| 4521.02 | Facturation aux communes de PNV | | 1'990'467 | | 2'201'100 | | 1'966'408 |
| 4902.03 | Part. Yverdon coût Police régionale | | 8'580'203 | | 10'361'310 | | 9'044'489 |
| 612 | Charges de sécurité publique | 9'435'398 | | 11'357'310 | | 9'992'161 | |
| 3511.00 | Part. aux coûts de la réforme policière | 855'195 | | 996'000 | | 947'672 | |
| 3902.01 | Part. aux coûts de Police Régionale NV | 8'580'203 | | 10'361'310 | | 9'044'489 | |
| 613 | Parcs | 378'557 | 4'647'792 | 376'400 | 4'035'000 | 331'783 | 4'081'559 |
| 3109.00 | ** Frais administratifs divers | 17'076 | | 28'000 | | 23'729 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 45'970 | | 50'400 | | 27'630 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | | | | | 1'260 | |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | 33'553 | | 35'000 | | 31'111 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 12'744 | | 13'000 | | 12'744 | |
| 3189.00 | ** Autres prestations de tiers | 214'114 | | 195'000 | | 182'968 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 55'100 | | 55'000 | | 52'340 | |
| 4272.00 | ** Redevances d'utilisation places de parc | | 4'637'792 | | 4'025'000 | | 4'071'559 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 10'000 | | 10'000 | | 10'000 |
| 614 | Véhicules et garage | 358'987 | 239'738 | 380'550 | 282'700 | 375'744 | 282'158 |
| 3011.00 | Traitements | 48'437 | | 48'350 | | 47'657 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 3'191 | | 3'190 | | 3'140 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 1'322 | | 1'370 | | 1'349 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 7'841 | | 8'240 | | 7'895 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 154 | | 160 | | 152 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 11'347 | | 11'000 | | 14'935 | |
| 3115.00 | ** Achats de véhicules | 75'454 | | 87'000 | | 86'570 | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 193'059 | | 195'500 | | 191'202 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 12'162 | | 14'600 | | 11'706 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhicules | 5'759 | | 10'770 | | 10'768 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 260 | | 370 | | 370 | |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 239'738 | | 282'700 | | 282'158 |
| 615 | Sécurité scolaire | 176'739 | 176'739 | 192'340 | 192'400 | 183'628 | 183'628 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 143'952 | | 153'750 | | 149'930 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 8'387 | | 10'130 | | 8'533 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 3'476 | | 4'360 | | 3'671 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 544 | | 500 | | 549 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 1'297 | | 2'000 | | 522 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 1'053 | | 1'000 | | 1'124 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 14'843 | | 15'000 | | 14'963 | |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 810 | | 600 | | 189 | |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | 2'378 | | 5'000 | | 4'148 | |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 176'739 | | 192'400 | | 183'628 |
| 616 | Amendes | 1'252'940 | 2'481'967 | 1'307'810 | 2'899'600 | 1'284'418 | 2'369'841 |
| 3011.00 | Traitements | 811'064 | | 882'090 | | 855'525 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 53'414 | | 58'120 | | 56'473 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 22'185 | | 24'970 | | 24'263 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 129'351 | | 146'310 | | 141'485 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'589 | | 2'820 | | 2'735 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 39'174 | | 38'000 | | 33'755 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 11'567 | | 11'500 | | 15'903 | |
| 3156.00 | Entretien équipement, matériel spécialisé | 54'393 | | 58'000 | | 52'413 | |
| 3181.00 | ** Frais de ports | 109'356 | | 70'000 | | 82'245 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 19'846 | | 16'000 | | 19'621 | |
| 4313.00 | ** Emoluments administratifs | | 312'600 | | 300'000 | | 223'816 |
| 4370.00 | Amendes | | 1'719'870 | | 1'900'000 | | 1'741'501 |
| 4370.01 | Amendes radar | | 202'904 | | 500'000 | | 201'484 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 246'592 | | 199'600 | | 203'040 |

611.4370.00 En lien avec le manque d'effectifs
611.4370.01 Augmentation des incivilités routières

613.3109.00 Diminution du volume du papier en faveur des prestations digitales

613.3189.00 Volume de transactions digitales en hausse avec impact sur la commission des prestataires

613.4272.00 Elargissement des plages horaires payantes

614.3115.00 Retard dans la livraison d'un véhicule

616.3181.00 Augmentation des tarifs postaux et du volume d'envoi des avis d'infraction

616.4313.00 Traitement des affaires de la Commission de police (frais de procédure)

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 62 | Contrôle des habitants | 1'163'739 | 566'089 | 1'191'040 | 660'000 | 1'079'924 | 515'975 |
| 620 | Contrôle des habitants | 1'163'739 | 566'089 | 1'191'040 | 660'000 | 1'079'924 | 515'975 |
| 3011.00 | Traitements | 561'408 | | 557'550 | | 492'719 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 58'811 | | 75'070 | | 77'091 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 40'185 | | 41'690 | | 37'917 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 16'926 | | 17'910 | | 16'605 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 86'649 | | 99'030 | | 82'504 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'357 | | 2'430 | | 1'954 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 2'323 | | 4'500 | | 748 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 10'555 | | 12'500 | | 13'999 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 15'656 | | 15'500 | | 13'665 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 10'612 | | 9'000 | | 9'726 | |
| 3137.00 | Achats destinés à la revente | 36'762 | | 35'000 | | 35'824 | |
| 3156.00 | ** Entretien d'équipement, matériel spécialisé | | | 5'000 | | | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 61'440 | | 67'000 | | 63'178 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 17'164 | | 15'000 | | 18'574 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 977 | | 2'000 | | 1'427 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 1'022 | | 1'500 | | 606 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 262 | | 360 | | 289 | |
| 3511.01 | Rbt part cantonale taxes permis étrangers | 240'631 | | 230'000 | | 213'098 | |
| 4312.00 | ** Emoluments police et contrôle des habitants | | 566'089 | | 660'000 | | 515'975 |
| 63 | Police sanitaire | 45'623 | 55'890 | 43'900 | 79'000 | 39'572 | 56'485 |
| 631 | Foires et marchés | 45'623 | 55'890 | 43'900 | 79'000 | 39'572 | 56'485 |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 2'353 | | 2'000 | | 120 | |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 5'950 | | 4'500 | | 2'100 | |
| 3524.01 | Part communale à l'équarissage | 921 | | 1'000 | | 952 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 36'400 | | 36'400 | | 36'400 | |
| 4272.06 | Taxes foires et marchés | | 55'890 | | 79'000 | | 56'485 |
| 64 | Service des inhumations | 728'730 | 331'648 | 730'740 | 340'300 | 935'377 | 327'292 |
| 640 | Service des inhumations | 728'730 | 331'648 | 730'740 | 340'300 | 935'377 | 327'292 |
| 3011.00 | Traitements | 236'299 | | 254'040 | | 231'190 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 44'770 | | 42'600 | | 34'446 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 18'051 | | 19'550 | | 17'548 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 7'481 | | 8'400 | | 7'538 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 37'508 | | 45'830 | | 37'827 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 901 | | 950 | | 870 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 2'450 | | 2'800 | | 1'389 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 2'952 | | 2'900 | | 30'207 | |
| 3120.00 | ** Consommation d'énergie | 53'618 | | 40'000 | | 45'727 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 343 | | 1'500 | | 807 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 42'701 | | 48'000 | | 33'723 | |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | 6'302 | | 5'800 | | 7'308 | |
| 3181.00 | Frais de ports | | | 500 | | 12 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 171 | | 1'200 | | 321 | |
| 3185.06 | Service des inhumations | 91'997 | | 91'000 | | 92'519 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 443 | | 180 | | 140 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 43'660 | | 41'200 | | 43'660 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 60'452 | | 61'010 | | 252'261 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhicules | | | | | 8'234 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 13'396 | | 15'000 | | 16'265 | |
| 3905.00 | Entretien interne des bâtiments | 61'016 | | 41'170 | | 39'896 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 4'220 | | 7'110 | | 33'490 | |
| 4524.01 | ** Concessions, tombes et urnes | | 45'360 | | 60'000 | | 67'520 |
| 4524.02 | Prestations pour inhumations | | 112'887 | | 110'000 | | 93'610 |
| 4902.01 | Entretien, parts églises | | 173'401 | | 170'300 | | 166'162 |

620.3156.00 Aucune maintenance de logiciel

620.4312.00 Diminution des demandes de renouvellement de permis

640.3120.00 Compte impacté par la crise énergétique

640.4524.01 Diminution du nombre de renouvellements de concessions

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 65 | SDIS | 3'257'649 | 1'462'394 | 3'530'050 | 1'955'800 | 2'984'031 | 1'453'150 |
| 650 | SDIS | 3'257'649 | 1'462'394 | 3'530'050 | 1'955'800 | 2'984'031 | 1'453'150 |
| 3011.00 | **/* Traitements | 1'014'905 | | 1'068'020 | | 967'888 | |
| 3030.00 | * AVS-AI-APG-AC | 66'915 | | 70'290 | | 63'529 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 27'807 | | 29'470 | | 27'363 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 158'263 | | 185'480 | | 160'283 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'151 | | 3'330 | | 2'998 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 680 | | 2'000 | | 1'132 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 5'633 | | 7'000 | | 5'702 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | | | 2'000 | | 578 | |
| 3156.00 | Entretien équipement, matériel spécialisé | 10'691 | | 20'000 | | 6'552 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | | | 1'000 | | | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 475'758 | | 474'980 | | 288'380 | |
| 3521.01 | ** Participation SDIS régional Nord vaudois | 1'394'371 | | 1'565'620 | | 1'386'138 | |
| 3651.01 | Jeunes sapeurs-pompiers | 6'515 | | 8'000 | | 5'849 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 30'000 | | 30'000 | | 30'000 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 62'961 | | 62'860 | | 37'640 | |
| 4521.01 | ** Facturation à SDIS Régional NV | | 1'461'744 | | 1'955'200 | | 1'452'250 |
| 4659.02 | Cotisations jeunes sapeurs-pompiers | | 650 | | 600 | | 900 |
| 66 | Protection civile | 548'161 | 21'000 | 574'590 | 21'000 | 477'768 | 21'316 |
| 660 | Protection civile | 548'161 | 21'000 | 574'590 | 21'000 | 477'768 | 21'316 |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 4'340 | | 3'000 | | 5'521 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | | | | | 6'556 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | | | | | 840 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 1'166 | | 1'370 | | 1'235 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 15'950 | | 15'960 | | 20'390 | |
| 3521.00 | Participation régionalisation PCi | 526'705 | | 553'260 | | 440'466 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | 1'000 | | 2'760 | |
| 4271.00 | Produits des locations | | 21'000 | | 21'000 | | 20'476 |
| 4818.00 | Prélèvement au fonds des abris | | | | | | 840 |
| 67 | Abattoirs | 2'914 | 7'020 | 3'700 | 5'100 | 3'225 | 7'320 |
| 670 | Abattoirs | 2'914 | 7'020 | 3'700 | 5'100 | 3'225 | 7'320 |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 2'914 | | 3'700 | | 3'225 | |
| 4271.00 | Produits des locations | | 7'020 | | 5'100 | | 7'320 |
| 68 | Stand de tir | 34'099 | 25'772 | 27'780 | 29'200 | 24'912 | 17'230 |
| 680 | Stand de tir | 34'099 | 25'772 | 27'780 | 29'200 | 24'912 | 17'230 |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 15'563 | | 10'000 | | 12'014 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | | | 660 | | | |
| 3031.00 | Allocations familiales | | | 290 | | | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 50 | | 40 | | 38 | |
| 3116.00 | Achats de matériel spécialisé | 6'971 | | 4'000 | | 2'159 | |
| 3120.00 | Consommation d'énergie | 8'541 | | 7'200 | | 7'622 | |
| 3133.00 | Achats prod., fourmit. nettoyage, désinfection | 194 | | 500 | | 103 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | | | 1'500 | | | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 259 | | 500 | | 277 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 2'522 | | 3'090 | | 2'699 | |
| 4231.00 | Loyers bâtiments patrimoine financier | | 19'200 | | 19'200 | | 11'200 |
| 4272.04 | Location terrains sportifs | | 6'572 | | 10'000 | | 6'030 |

650.3011.00 Engagement plus tardif d'un nouveau collaborateur, absence maladie à long terme partiellement remboursé

650.3521.01 29'981 habitants à CHF 46.51 par habitant

650.4521.01 Saisie des recettes des loyers des casernes d'Yverdon-les-Bains budgétées à double, engagement tardif d'un nouveau collaborateur

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 7 | Urbanisme - Ressources humaines - Culture | 17'322'799 | 2'554'582 | 18'391'044 | 4'363'140 | 16'509'499 | 2'308'841 |
| 12 | Durabilité | 304'569 | | 344'194 | | 256'964 | |
| 122 | Durabilité | 304'569 | | 344'194 | | 256'964 | |
| 3003.00 | Jetons de présence | 1'053 | | 1'600 | | 1'200 | |
| 3011.00 | Traitements | 85'424 | | 85'260 | | 83'291 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 51'949 | | 69'584 | | 18'136 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 10'666 | | 10'210 | | 8'733 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 4'319 | | 4'390 | | 3'753 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 17'530 | | 21'890 | | 14'005 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 805 | | 760 | | 767 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 2'263 | | 5'000 | | 2'171 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 33'549 | | 32'000 | | 33'212 | |
| 3115.00 | Achats de véhicules | 8'444 | | 9'500 | | 7'000 | |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 2'000 | | 2'000 | | 2'131 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 65'330 | | 70'000 | | 59'512 | |
| 3657.03 | Subventions pr développement durable | 21'238 | | 32'000 | | 23'054 | |
| 13 | Personnel et assurances | 3'073'968 | 110'649 | 3'168'790 | 1'310'400 | 2'968'955 | 159'929 |
| 130 | Ressources humaines | 2'103'353 | 110'649 | 2'149'960 | 110'400 | 1'916'814 | 159'929 |
| 3011.00 | Traitements | 1'293'539 | | 1'300'850 | | 1'170'724 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 59'385 | | 57'030 | | 64'575 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 88'862 | | 89'460 | | 81'050 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 37'045 | | 38'430 | | 35'417 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 204'635 | | 228'360 | | 198'651 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 4'618 | | 4'640 | | 4'210 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 14'868 | | 19'000 | | 17'010 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 126'169 | | 125'600 | | 129'575 | |
| 3092.00 | **/* Frais de recherche de personnel | 83'819 | | 109'000 | | 92'587 | |
| 3093.00 | Santé et sécurité au travail | 13'295 | | 11'000 | | 5'315 | |
| 3099.00 | ** Frais divers du personnel | 52'190 | | 47'000 | | 26'032 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 5'170 | | 6'000 | | 4'567 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 130 | | 1'000 | | 1'247 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 24'769 | | 23'500 | | 8'759 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 16'927 | | 15'000 | | 16'596 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 3'243 | | 5'000 | | 3'432 | |
| 3185.00 | ** Honoraires, frais d'expertises et cachets | 72'551 | | 65'000 | | 52'082 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 64 | | 90 | | 71 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | | | 4'000 | | 4'915 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 2'075 | | | | | |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 3'149 | | 2'900 | | 9'929 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 107'500 | | 107'500 | | 150'000 |
| 131 | Office du personnel/assurances | 970'615 | | 1'018'830 | 1'200'000 | 1'052'141 | |
| 3011.10 | Primes fidélité employés | 137'796 | | 144'000 | | 190'503 | |
| 3012.05 | Indemnités de départ | 97'331 | | 75'000 | | 83'451 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 44'959 | | 42'430 | | 47'414 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 18'688 | | 18'230 | | 20'355 | |
| 3032.00 | Allocations de résidence | 403'481 | | 425'000 | | 415'162 | |
| 3033.00 | Allocations de mariage | 7'000 | | 8'000 | | 3'400 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'808 | | 1'820 | | 3'441 | |
| 3071.00 | Pensions aux retraités et veuves | 5'520 | | 5'520 | | 5'520 | |
| 3072.00 | Indemnités de décès | | | 11'000 | | 12'110 | |
| 3079.00 | Indexation des pensions | 49'024 | | 57'000 | | 56'855 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 33'716 | | 38'400 | | 33'580 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 170'292 | | 192'430 | | 180'349 | |
| 4809.00 | Prélèvement sur le fonds de réserve | | | | 1'200'000 | | |

130.3092.00 Diminution des frais liés aux recrutements

130.3099.00 En lien avec la soirée du personnel

130.3185.00 En lien avec des développements du logiciel du bureau des salaires

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------|-------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 15 | Service de la Culture | 10'741'695 | 2'128'677 | 11'361'025 | 2'682'240 | 9'933'145 | 1'829'738 |
| 150 | Administration théâtres et concerts | 253'358 | 192'730 | 321'545 | 197'235 | 102'350 | 10'978 |
| 3011.00 | Traitements | 51'251 | | 50'410 | | 45'200 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 6'764 | | 15'000 | | 14'408 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 3'389 | | 4'320 | | 3'569 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 1'406 | | 1'860 | | 1'533 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 8'239 | | 8'510 | | 7'416 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 205 | | 210 | | 260 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 180 | | 500 | | | |
| 3091.00 | ** Frais de formation | | | 2'500 | | | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | | | | | | |
| 3112.05 | ** Spectacles scolaires-achat matériel | | | 2'000 | | | |
| 3170.05 | Spectacles scolaires-réceptions, hébergements | 18'288 | | 25'735 | | | |
| 3181.00 | Frais de ports | 2'040 | | 2'500 | | 1'933 | |
| 3183.00 | ** Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 13'126 | | 50'000 | | 28'030 | |
| 3185.05 | Spectacles scolaires | 136'734 | | 142'000 | | | |
| 3191.05 | Scolaires - droits et taxes | 11'738 | | 16'000 | | | |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 6'648 | | 11'500 | | 10'978 |
| 4902.04 | Spectacles scolaires-participation des écoles | | 186'082 | | 185'735 | | |
| 151 | Echandole | 931'520 | 238'754 | 932'060 | 264'000 | 887'546 | 268'406 |
| 3011.00 | Traitements | 346'954 | | 341'080 | | 321'945 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 81'847 | | 89'040 | | 67'407 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 27'961 | | 28'340 | | 25'149 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 11'582 | | 12'180 | | 10'804 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 56'402 | | 63'740 | | 51'216 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'941 | | 1'830 | | 1'819 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 4'617 | | 5'000 | | 2'574 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 1'486 | | 2'000 | | 180 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 2'797 | | 5'000 | | 2'092 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 77'665 | | 78'000 | | 73'177 | |
| 3102.01 | Créations - publicité | 1'000 | | 1'500 | | 1'232 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 3'925 | | 4'600 | | 4'480 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 5'594 | | 5'000 | | 915 | |
| 3113.00 | Achats de matériel culture et loisirs | 9'040 | | 9'000 | | 8'532 | |
| 3120.00 | ** Consommation d'énergie | 6'777 | | 5'500 | | 4'208 | |
| 3131.00 | Achats de produits alimentaires | 11'178 | | 18'000 | | 7'326 | |
| 3133.00 | Achats prod., fourmit. nettoyage, désinfection | 1'512 | | 1'500 | | 887 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | 8'681 | | 8'500 | | 10'454 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 18'748 | | 25'000 | | 18'012 | |
| 3170.01 | Créations réceptions-hébergement | 2'499 | | 3'000 | | 841 | |
| 3170.05 | Spectacles scolaires-réceptions, hébergements | | | | | 8'045 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 3'444 | | 4'800 | | 3'367 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 964 | | 1'500 | | 881 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 125'722 | | 122'000 | | 126'100 | |
| 3185.01 | ** Créations - cachets | 87'000 | | 62'500 | | 55'000 | |
| 3185.05 | Spectacles scolaires | | | | | 52'850 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 326 | | 450 | | 359 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 14'954 | | 15'000 | | 8'480 | |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 14'096 | | 15'000 | | 11'244 | |
| 3191.05 | Scolaires - droits et taxes | | | | | 5'778 | |
| 3193.01 | Créations-droits et cotisations | 2'811 | | 3'000 | | 2'194 | |
| 4271.06 | Location de salles | | 10'219 | | 13'000 | | 6'750 |
| 4271.07 | Facturation heures de personnel | | 2'924 | | 5'000 | | 6'398 |
| 4273.01 | Location de matériel | | 55 | | 1'000 | | |
| 4359.05 | ** Recettes bar | | 23'519 | | 40'000 | | 10'852 |
| 4392.00 | Entrées et abonnements | | 78'091 | | 102'000 | | 63'170 |
| 4392.01 | ** Créations - recettes | | 24'220 | | 17'000 | | 16'800 |
| 4513.01 | Créations - participation du canton | | 69'090 | | 53'000 | | 42'466 |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 15'146 | | 15'000 | | 941 |

150.3091.00 Formation billetterie reportée

150.3112.05 Report du spectacle "Les deux frères"

150.3183.00 Changement en cours du système de billetterie

151.3120.00 Compte impacté par la crise énergétique

151.3185.01 Compensé par les recettes, cpte 4392.01 et cpte 4513.01

151.4359.05 Diminution de la fréquentation du public suite à la pandémie

151.4392.01 Succès des créations locales

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4659.00 | Autres participations et subventions de tiers | | 1'750 | | 2'000 | | |
| 4659.01 | Sponsoring contre-prestations, publicité | | | | | | 17'199 |
| 4902.04 | Spectacles scolaires-participation des écoles | | | | | | 93'330 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | 13'741 | | 16'000 | | 10'500 |
| 152 | Direction du Service de la Culture | 3'211'781 | 63'628 | 3'282'400 | 47'000 | 2'920'293 | 56'160 |
| 3003.00 | Jetons de présence | 2'867 | | 3'200 | | 1'910 | |
| 3011.00 | Traitements | 414'582 | | 416'900 | | 409'577 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 84'169 | | 94'500 | | 36'378 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 32'355 | | 33'700 | | 29'137 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 13'511 | | 14'480 | | 12'616 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 78'364 | | 82'830 | | 70'707 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'749 | | 1'960 | | 1'782 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 2'217 | | 4'500 | | 1'802 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 1'699 | | 3'000 | | 3'000 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 2'456 | | 2'000 | | 1'775 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 151'445 | | 144'500 | | 123'828 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 3'287 | | 4'000 | | 1'540 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 3'783 | | 3'000 | | 2'871 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 4'774 | | 4'500 | | 2'725 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 2'217 | | 4'000 | | 964 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'867 | | 2'000 | | 1'266 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 18 | | 30 | | 20 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 19'461 | | 20'000 | | 8'160 | |
| 3653.00 | Aides, subventions culture, loisirs | 436'113 | | 454'750 | | 490'783 | |
| 3653.01 | Aide aux écoles de musique | 318'085 | | 341'900 | | 306'620 | |
| 3653.02 | Aides ponctuelles aux musées | 11'058 | | 14'000 | | 8'921 | |
| 3653.03 | Amalgame | 200'000 | | 200'000 | | 190'000 | |
| 3653.06 | Subventions culturelles | 93'500 | | 93'000 | | 68'000 | |
| 3653.08 | Musée d'Yverdon | 562'004 | | 561'000 | | 507'556 | |
| 3653.09 | Musée suisse de la mode | 130'000 | | 130'000 | | 120'000 | |
| 3653.10 | Orchestre d'Yverdon | 6'000 | | 6'000 | | 6'000 | |
| 3653.11 | Subsides à la fanfare | 72'231 | | 73'500 | | 90'545 | |
| 3653.13 | Aide au cinéma | 31'885 | | 35'000 | | 29'750 | |
| 3653.16 | Subvention Jeux du Castrum et autres | 195'345 | | 195'000 | | 184'048 | |
| 3653.17 | Subvention Numerik Games | 120'000 | | 120'000 | | | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 14'317 | | 27'600 | | 10'349 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 200'422 | | 191'550 | | 197'662 | |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 34'863 | | 33'000 | | 36'460 |
| 4659.00 ** | Autres participations et subventions de tiers | | 28'765 | | 14'000 | | 19'700 |
| 153 | Théâtre Benno Besson | 1'735'654 | 424'509 | 1'803'990 | 589'050 | 1'741'449 | 449'151 |
| 3011.00 ** | Traitements | 492'880 | | 534'810 | | 473'614 | |
| 3012.00 ** | Salaires personnel auxiliaire | 151'815 | | 107'430 | | 149'803 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 41'012 | | 42'320 | | 39'330 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 17'026 | | 18'180 | | 16'900 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 81'447 | | 91'910 | | 82'381 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'365 | | 2'480 | | 3'085 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'318 | | 7'000 | | 5'670 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 5'186 | | 7'000 | | 5'693 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 3'519 | | 6'000 | | 1'862 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 82'304 | | 82'000 | | 81'557 | |
| 3102.01 | Créations - publicité | 19'297 | | 25'000 | | 13'659 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 10'974 | | 11'000 | | 9'938 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 41'732 | | 38'000 | | 35'977 | |
| 3112.05 | Spectacles scolaires-achat matériel | | | | | 44 | |
| 3113.00 | Achats de matériel culture et loisirs | 15'285 | | 20'000 | | 23'804 | |
| 3113.01 | Achats matériel de créations | 12'556 | | 15'000 | | 14'080 | |
| 3131.00 | Achats de produits alimentaires | 2'545 | | 1'500 | | 1'346 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 3'301 | | 4'500 | | 4'394 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | | | 3'000 | | 596 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 63'206 | | 60'000 | | 68'977 | |

152.4659.00 Participation du fonds culturo-sportif régional au Prix culturel régional

153.3011.00 Renouvellement de l'intégralité des postes de techniciens

153.3012.00 Compensé par une diminution du cpte 3011.00

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--------------------------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3170.01 | Créations réceptions-hébergement | 13'500 | | 10'000 | | 15'435 | |
| 3170.05 | Spectacles scolaires-réceptions, hébergements | | | | | 17'054 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 4'810 | | 4'000 | | 5'594 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'535 | | 2'000 | | 1'317 | |
| 3185.00 | ** Honoraires, frais d'expertises et cachets | 337'286 | | 383'000 | | 322'587 | |
| 3185.01 | Créations - cachets | 125'850 | | 100'000 | | 83'100 | |
| 3185.05 | Spectacles scolaires | | | | | 68'024 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 693 | | 940 | | 765 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 55'521 | | 50'000 | | 58'302 | |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 42'667 | | 68'000 | | 28'106 | |
| 3191.05 | Scolaires - droits et taxes | | | | | 13'162 | |
| 3193.01 | Créations-droits et cotisations | 9'695 | | 10'000 | | 5'513 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 12'360 | | 12'360 | | 12'360 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 75'000 | | 81'000 | | 75'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 5'410 | | 5'000 | | 1'860 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 560 | | 560 | | 560 | |
| 4271.06 | ** Location de salles | | 15'370 | | 31'550 | | 15'260 |
| 4271.07 | Facturation heures de personnel | | 9'314 | | 20'000 | | 9'303 |
| 4273.01 | Location de matériel | | 1'536 | | 1'500 | | |
| 4359.05 | Recettes bar | | 500 | | 1'000 | | 226 |
| 4392.00 | ** Entrées et abonnements | | 195'820 | | 320'000 | | 152'171 |
| 4392.01 | Créations - recettes | | 68'746 | | 60'000 | | 69'277 |
| 4513.01 | Créations - participation du canton | | 111'105 | | 100'000 | | 89'822 |
| 4653.00 | ** Participation de tiers, sponsoring | | 14'484 | | 30'000 | | 7'370 |
| 4659.00 | Autres participations et subventions de tiers | | | | 5'000 | | |
| 4659.01 | Sponsoring contre-prestations, publicité | | | | | | 6'738 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 7'635 | | 20'000 | | 5'655 |
| 4902.04 | Spectacles scolaires-participation des écoles | | | | | | 93'330 |
| 154 | Centre d'art contemporain | 570'312 | 53'538 | 589'490 | 58'290 | 451'728 | 7'431 |
| 3011.00 | Traitements | 262'273 | | 263'270 | | 211'596 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 21'504 | | 23'000 | | 23'164 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 18'356 | | 18'870 | | 15'208 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 7'601 | | 8'110 | | 6'533 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 42'839 | | 45'200 | | 35'388 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 955 | | 920 | | 920 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'607 | | 6'000 | | 1'662 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 680 | | 3'500 | | 250 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 14 | | 500 | | 56 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 2'420 | | 5'000 | | 3'025 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 48'761 | | 49'000 | | 39'929 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 1'963 | | 3'700 | | 1'698 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 1'500 | | 1'500 | | 794 | |
| 3113.00 | Achats de matériel culture et loisirs | 64'228 | | 60'000 | | 60'185 | |
| 3119.00 | Achats pour collections et musées | 5'087 | | 10'000 | | 1'360 | |
| 3153.00 | * Entretien et montages d'équipements | 24'566 | | 24'500 | | 4'246 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 12'231 | | 13'000 | | 11'168 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 1'477 | | 4'000 | | 1'033 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 1'113 | | 1'500 | | 790 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 5'924 | | 6'320 | | 5'875 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 43'213 | | 41'600 | | 26'846 | |
| 4359.00 | ** Ventes et prestations diverses | | 8'546 | | 17'790 | | 5'720 |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 24'492 | | 10'000 | | 1'711 |
| 4659.00 | ** Autres participations et subventions de tiers | | | | 10'000 | | |
| 4809.00 | **/* Prélèvement sur le fonds de réserve | | 20'500 | | 20'500 | | |
| 155 | Maison d'Ailleurs et Espace Jules Verne | 635'281 | | 635'820 | | 586'825 | |
| 3161.00 | Loyers et locations | 19'419 | | 18'300 | | 19'683 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 5'862 | | 7'520 | | 7'142 | |
| 3653.12 | * Subv. fondation Maison d'Ailleurs | 610'000 | | 610'000 | | 560'000 | |

153.3185.00 Annulation de plusieurs spectacles en raison de maladie et d'agenda lié au Covid-19, projets des compagnies reportés

153.4271.06 Augmentation des séances en visio-conférence

153.4392.00 Diminution des recettes en raison d'annulation de spectacles, compensé en partie par le cpte 3185.00

153.4653.00 Recherches de nouveaux partenaires en cours

154.4359.00 Diminution des ventes d'œuvres d'art

154.4659.00 Compensé par le cpte 4653.00

154.4809.00 Prélèvement sur le cpte 282.152 du fonds du pourcent culturel pour la restauration urgente de la fontaine d'Etienne Krähenbühl

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|-----------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 156 | ** Bibliothèque publique | 1'665'196 | 852'657 | 1'892'160 | 1'026'465 | 1'690'305 | 952'789 |
| 3011.00 | ** Traitements | 893'446 | | 1'025'750 | | 926'993 | |
| 3012.00 | ** Salaires personnel auxiliaire | 66'580 | | 94'730 | | 65'502 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 62'743 | | 73'830 | | 64'472 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 26'402 | | 31'710 | | 27'704 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 136'595 | | 170'310 | | 145'552 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'904 | | 4'080 | | 3'875 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'783 | | 4'300 | | 3'850 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 2'067 | | 3'800 | | 3'800 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 372 | | 1'100 | | 74 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 16'591 | | 18'000 | | 18'725 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 107'938 | | 110'100 | | 108'251 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | | | 1'000 | | 387 | |
| 3113.00 | Achats de matériel culture et loisirs | 3'909 | | 4'000 | | 10'989 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | | | 200 | | | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | | | 2'900 | | | |
| 3181.00 | Frais de ports | 1'770 | | 1'500 | | 2'212 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 825 | | 900 | | 628 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 98 | | 200 | | | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 4'350 | | 5'670 | | 4'713 | |
| 3189.00 | * Autres prestations de tiers | 48'284 | | 57'940 | | 23'424 | |
| 3653.00 | Aides, subventions culture, loisirs | 10'504 | | 12'000 | | 10'718 | |
| 3902.00 | ** Imputations internes biens, services, march. | 67'400 | | 60'500 | | 60'500 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 207'636 | | 207'640 | | 207'936 | |
| 4359.00 | ** Ventes et prestations diverses | | 33'917 | | 56'000 | | 43'691 |
| 4513.00 | ** Participation du canton culture, loisirs, sports | | 267'040 | | 401'205 | | 412'921 |
| 4653.00 | Participation de tiers, sponsoring | | 10'000 | | 8'000 | | 4'500 |
| 4909.02 | Couverture déficit bibliothèque | | 541'700 | | 561'260 | | 491'677 |
| 157 | La Marive | 1'738'593 | 302'861 | 1'903'560 | 500'200 | 1'552'649 | 84'823 |
| 3011.00 | Traitements | 306'658 | | 308'930 | | 306'830 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 117'508 | | 110'650 | | 68'542 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 27'767 | | 27'650 | | 24'416 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 11'514 | | 11'880 | | 10'510 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 50'638 | | 53'190 | | 51'645 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'361 | | 1'340 | | 1'201 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | | | 500 | | | |
| 3080.00 | Personnel facturé par des tiers | | | 1'500 | | | |
| 3091.00 | Frais de formation | | | 3'000 | | | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 978 | | 800 | | 434 | |
| 3102.00 | ** Livres, journaux, annonces et promotion | 29'201 | | 46'000 | | 26'548 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 13'652 | | 16'000 | | 6'041 | |
| 3121.00 | Consommation d'eau | 2'942 | | 4'500 | | 1'898 | |
| 3122.00 | Consommation de gaz | 47'643 | | 72'000 | | 34'923 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 31'029 | | 50'000 | | 32'727 | |
| 3133.00 | Achats prod., fournit. nettoyage, désinfection | 10'327 | | 15'000 | | 9'323 | |
| 3137.00 | Achats destinés à la revente | 30'703 | | 96'500 | | 5'258 | |
| 3141.10 | Entretien-rénovations des bâtiments | 600 | | 10'000 | | 600 | |
| 3156.00 | Entretien d'équipement, matériel spécialisé | 13'916 | | 28'250 | | 11'188 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 373 | | 500 | | 224 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 5'651 | | 6'100 | | 5'661 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 20'499 | | 25'890 | | 21'767 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 92'349 | | 90'000 | | 12'267 | |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 2'405 | | 2'500 | | 1'168 | |
| 3312.00 | Amortissements bâtiments, constructions | 811'350 | | 811'350 | | 811'350 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 2'500 | | 2'500 | | 1'099 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 107'030 | | 107'030 | | 107'030 | |
| 4271.00 | ** Produits des locations | | 160'194 | | 355'000 | | 15'785 |
| 4271.05 | Location bar / cuisine | | 20'089 | | 22'500 | | 5'350 |
| 4271.07 | Facturation heures de personnel | | 11'341 | | 15'000 | | 4'118 |

156.3011.00 Plusieurs postes vacants pendant une partie de l'année
156.3012.00 Ouverture le samedi après-midi à partir de fin août

156.3902.00 Augmentation du taux d'activité du concierge BPY à 75%

156.4359.00 Encaissement des abonnements jusqu'à fin 2022 et non pour une durée d'une année en prévision de la gratuité

156.4513.00 3 postes de bibliothécaires scolaires, remboursés par le Canton, vacants une partie de l'année

157.3102.00 Manque d'opportunité de faire des coproductions

157.4271.00 Compte impacté en partie par le Covid-19 et par un manque de séminaires

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4272.00 | Redevances d'utilisation places de parc | | 8'800 | | 10'000 | | 1'800 |
| 4273.01 | Location de matériel | | 41'258 | | 45'000 | | 15'117 |
| 4359.03 | Ventes de marchandises | | 3'545 | | 5'000 | | 453 |
| 4359.06 | Ventes de nourriture | | 4'079 | | 2'500 | | 453 |
| 4359.07 | Ventes de restauration | | | | 2'500 | | 2'460 |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 11'281 | | 11'100 | | 5'103 |
| 4902.02 | Imputations internes locations matériel | | 14'008 | | 9'000 | | 9'330 |
| 4904.00 | Imputations internes, loyers, redevances | | 28'267 | | 22'600 | | 24'854 |
| 42 | Urbanisme | 3'202'567 | 315'256 | 3'517'035 | 370'500 | 3'350'435 | 319'174 |
| 420 | Urbanisme administration | 513'749 | 101 | 575'405 | 500 | 511'348 | 172 |
| 3011.00 | Traitements | 321'905 | | 325'190 | | 313'119 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 11'482 | | 18'515 | | 22'179 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 21'448 | | 22'650 | | 21'489 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 9'153 | | 9'730 | | 9'286 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 51'840 | | 58'170 | | 52'728 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'356 | | 1'420 | | 1'452 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 3'240 | | 3'000 | | 2'112 | |
| 3063.00 | Frais de représentations | 187 | | 450 | | 558 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 5'692 | | 12'000 | | 7'030 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 1'303 | | 1'500 | | 1'286 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 3'656 | | 4'000 | | 3'688 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 1'377 | | 1'500 | | 1'503 | |
| 3109.10 | Actions de communication | 12'000 | | 12'500 | | 12'556 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 1'359 | | 2'000 | | 2'812 | |
| 3181.00 | Frais de ports | 5'481 | | 4'500 | | | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 3'392 | | 3'500 | | 4'606 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 55'113 | | 50'000 | | 54'403 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 3'765 | | 4'000 | | 539 | |
| 3312.00 ** | Amortissements bâtiments, constructions | | | 40'000 | | | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | 780 | | | |
| 4359.00 | Ventes et prestations diverses | | 67 | | | | |
| 4362.00 | Remboursement de frais | | 34 | | 500 | | 172 |
| 425 | Service d'urbanisme | 1'814'068 | | 2'009'230 | | 2'038'311 | |
| 3003.00 | Jetons de présence | 2'000 | | 2'000 | | 350 | |
| 3011.00 | Traitements | 589'516 | | 652'980 | | 575'516 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 17'431 | | 24'480 | | 5'102 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 40'841 | | 44'640 | | 38'395 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 16'993 | | 19'170 | | 16'493 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 95'434 | | 115'850 | | 91'822 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'708 | | 2'840 | | 2'216 | |
| 3109.00 | Frais administratifs divers | 482 | | 1'500 | | 300 | |
| 3145.00 | Entretien des parcs et zones de loisirs | 39'350 | | 40'000 | | 39'998 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 169'854 | | 170'000 | | 214'328 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 445'360 | | 426'310 | | 433'848 | |
| 3312.00 ** | Amortissements bâtiments, constructions | 350'950 | | 459'260 | | 567'342 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 43'150 | | 50'200 | | 52'600 | |
| 426 | Police des constructions | 874'750 | 315'155 | 932'400 | 370'000 | 800'776 | 319'002 |
| 3003.00 | Jetons de présence | 23'302 | | 25'000 | | 12'171 | |
| 3011.00 | Traitements | 566'120 | | 583'050 | | 523'853 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 8'667 | | 24'480 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 37'578 | | 40'030 | | 34'766 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 15'594 | | 17'190 | | 14'935 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 90'971 | | 102'580 | | 90'061 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'283 | | 2'570 | | 1'942 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 35'637 | | 27'500 | | 27'582 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 87'186 | | 85'000 | | 88'484 | |
| 3185.10 | RIBT - Honoraires et frais d'expertises | 2'414 | | 5'000 | | 6'981 | |
| 3819.01 | Attributions places de parcs | 5'000 | | 20'000 | | | |

420.3312.00 Concerne le centre de coût 425

425.3312.00 Diminution de l'amortissement pour l'étude du réaménagement de la place d'Armes

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|---------|---------------------------------|--------------|---------|-------------|---------|--------------|---------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 4309.00 | Indemnités places de parcs | | 5'000 | | 20'000 | | |
| 4313.00 | Emoluments administratifs | | 257'698 | | 300'000 | | 269'907 |
| 4528.01 | RIBT - Prestations aux communes | | 52'457 | | 50'000 | | 49'095 |

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 8 | Service des énergies | 61'731'270 | 69'553'889 | 60'824'125 | 69'912'295 | 58'514'352 | 64'674'492 |
| 80 | Services généraux | 7'755'475 | 7'727'464 | 8'486'105 | 8'386'105 | 7'373'802 | 7'373'802 |
| 801 | Direction | 974'391 | 974'391 | 1'298'040 | 1'198'040 | 1'111'249 | 1'111'249 |
| 3003.00 | ** Jetons de présence | 2'220 | | | | | |
| 3011.00 | ** Traitements | 353'799 | | 540'530 | | 346'456 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 23'117 | | 42'200 | | 22'423 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 9'735 | | 18'130 | | 9'855 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 59'479 | | 103'370 | | 58'268 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'067 | | 1'810 | | 988 | |
| 3060.00 | Indemnisation, remboursement de frais | 16'082 | | 16'000 | | 21'922 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 19'008 | | 26'000 | | 20'753 | |
| 3099.00 | Frais divers du personnel | 11'403 | | 10'000 | | 11'081 | |
| 3102.00 | Livres, journaux, annonces et promotion | 1'232 | | 5'000 | | 1'951 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 4'943 | | 10'000 | | 9'657 | |
| 3185.00 | **/* Honoraires, frais d'expertises et cachets | 172'305 | | 225'000 | | 107'896 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 300'000 | | 300'000 | | 500'000 | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 1'540 | | | | 90 |
| 4902.08 | Répartition des charges indirectes | | 972'851 | | 1'198'040 | | 1'111'159 |
| 802 | Immeubles | 622'116 | 618'116 | 595'550 | 595'550 | 684'763 | 684'763 |
| 3011.00 | Traitements | 67'818 | | 78'710 | | 119'756 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | | | 520 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 4'472 | | 5'220 | | 7'649 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 1'853 | | 2'240 | | 3'286 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 7'576 | | 12'880 | | 19'842 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 230 | | 270 | | 390 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 1'191 | | 2'000 | | 43 | |
| 3120.20 | Achats d'énergie | 75'097 | | 75'000 | | 83'323 | |
| 3133.00 | Achats produits, fournitures nettoyage, désinfect | 5'512 | | 5'000 | | 7'442 | |
| 3141.00 | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 102'138 | | 100'000 | | 76'969 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 29'233 | | 38'380 | | 29'706 | |
| 3189.00 | ** Autres prestations de tiers | 21'942 | | 17'200 | | 26'581 | |
| 3191.00 | Impôts et taxes | 1'454 | | 700 | | 575 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 192'450 | | 192'450 | | 192'450 | |
| 3312.00 | ** Amortissements bâtiments, constructions | 48'940 | | 4'760 | | 35'160 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 4'000 | | 4'000 | | 4'000 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 30'000 | | 30'000 | | 50'000 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 28'210 | | 26'220 | | 27'590 | |
| 4271.00 | Produits des locations | | 14'140 | | 13'980 | | 13'980 |
| 4363.00 | Remboursement de dommages | | | | | | 200 |
| 4902.08 | Répartition des charges indirectes | | 603'976 | | 581'570 | | 670'583 |
| 804 | Ingénierie | 1'249'228 | 1'249'228 | 1'268'730 | 1'268'730 | 1'225'412 | 1'225'412 |
| 3011.00 | Traitements | 967'760 | | 966'760 | | 952'533 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | | | 7'180 | | | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 62'829 | | 64'170 | | 62'630 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 26'171 | | 27'570 | | 27'040 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 156'823 | | 167'300 | | 160'805 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'207 | | 3'250 | | 3'141 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 10'796 | | 11'000 | | 3'483 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 6'190 | | 5'000 | | 397 | |
| 3111.00 | Achats machines et mobilier | 228 | | 1'000 | | 337 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | 4'325 | | 4'000 | | 4'385 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 10'899 | | 11'500 | | 10'661 | |
| 4527.00 | ** Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 136'571 | | 240'000 | | 166'706 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 8'774 | | | | 7'626 |
| 4902.08 | Répartition des charges indirectes | | 1'103'883 | | 1'028'730 | | 1'051'080 |

801.3003.00 Concerne la commission consultative des énergies
801.3011.00 Entrée en fonction du nouveau chef de service au 1er juillet

801.3185.00 Diminution du nombre de litiges traités

802.3189.00 Une entreprise de nettoyage a été mandaté pour palier à l'absence du concierge

802.3312.00 Nouvel amortissement pour le regroupement SEY

804.4527.00 Diminution des heures concernant des investissements

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 805 | Informatique | 1'078'107 | 1'078'107 | 1'207'060 | 1'207'060 | 1'106'471 | 1'106'471 |
| 3091.00 | Frais de formation | 11'500 | | 15'700 | | 9'734 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 740 | | 6'000 | | 471 | |
| 3111.10 | Achats machines, mobilier et logiciels | 128'704 | | 136'900 | | 88'123 | |
| 3156.00 | Entretien d'équipement et de matériel spécialisé | 347'051 | | 349'600 | | 313'610 | |
| 3185.00 | Honoraires, frais d'expertises et cachets | 88'318 | | 94'400 | | 51'742 | |
| 3313.00 ** | Amortissements machines, mobilier, véhic. | 98'850 | | 51'680 | | 69'174 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 314'155 | | 465'450 | | 410'507 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 85'000 | | 85'000 | | 160'000 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 3'790 | | 2'330 | | 3'110 | |
| 4902.08 | Répartition des charges indirectes | | 1'078'107 | | 1'207'060 | | 1'106'471 |
| 806 | Service commercial et développement | 1'596'328 | 1'572'318 | 1'791'530 | 1'791'530 | 1'324'841 | 1'324'841 |
| 3011.00 | Traitements | 994'493 | | 1'153'130 | | 493'717 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 65'976 | | 75'990 | | 32'335 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 27'394 | | 32'630 | | 13'946 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 165'972 | | 201'950 | | 85'464 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'331 | | 3'830 | | 1'597 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 7'251 | | 9'000 | | 2'575 | |
| 3170.00 | Frais de réception, manifestations | 59'703 | | 60'000 | | 49'451 | |
| 3170.10 | Promotion Marketing | 79'805 | | 80'000 | | 69'917 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 168'394 | | 175'000 | | 575'839 | |
| 3311.00 ** | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 22'030 | | | | | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 1'980 | | | | | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 294'412 | | 251'000 | | 68'011 |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | | | 150'000 | | 150'000 |
| 4902.08 | Répartition des charges indirectes | | 1'277'906 | | 1'390'530 | | 1'106'830 |
| 807 | Administration et finance | 1'953'266 | 1'953'265 | 2'036'375 | 2'036'375 | 1'594'217 | 1'594'217 |
| 3011.00 | Traitements | 1'067'572 | | 1'132'785 | | 801'179 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 139'461 | | 161'960 | | 128'408 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 78'468 | | 85'320 | | 59'817 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 32'570 | | 36'650 | | 25'727 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 180'148 | | 183'340 | | 132'228 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 4'345 | | 4'320 | | 3'127 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 8'750 | | 11'000 | | 2'250 | |
| 3101.00 | Fourniture, bureau, imprimés, consom. | 17'248 | | 20'000 | | 16'154 | |
| 3151.00 | Entretien mobilier, équipement bureau | 5'464 | | 22'000 | | 13'456 | |
| 3181.00 ** | Frais de ports | 85'431 | | 70'000 | | 77'322 | |
| 3182.00 | Frais de téléphones | 59'100 | | 60'000 | | 58'185 | |
| 3183.00 | Frais cptes bancaires, postaux, taxes BVR | 47'379 | | 54'000 | | 50'633 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 35'056 | | 35'000 | | 32'204 | |
| 3210.00 | Intérêts et frais c/c bancaires | | | | | | |
| 3301.00 | Pertes sur débiteurs | 45'640 | | 75'000 | | 39'031 | |
| 3809.01 | Attribution débiteurs douteux | 61'634 | | | | 4'498 | |
| 3904.00 | Imputations internes locations, redevances | 85'000 | | 85'000 | | 150'000 | |
| 4221.00 | Intérêts c/c et intérêts de retard | | 25'018 | | 10'000 | | 38'969 |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 360'656 | | 186'000 | | 344'370 |
| 4902.08 | Répartition des charges indirectes | | 1'567'591 | | 1'840'375 | | 1'210'878 |
| 808 | Véhicules | 190'452 | 190'452 | 203'320 | 203'320 | 203'446 | 203'446 |
| 3155.00 | Entretien des véhicules | 94'741 | | 85'000 | | 93'991 | |
| 3163.00 | Location d'objets mobiliers | 53'054 | | 65'000 | | 42'004 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 20'296 | | 19'000 | | 21'342 | |
| 3192.00 | Taxes sur les véhicules | 11'041 | | 13'000 | | 10'791 | |
| 3313.00 | Amortissements machines, mobilier, véhic. | 10'830 | | 20'830 | | 34'829 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 490 | | 490 | | 490 | |
| 4902.08 | Répartition des charges indirectes | | 190'452 | | 203'320 | | 203'446 |
| 809 | Logistique | 91'587 | 91'587 | 85'500 | 85'500 | 123'403 | 123'403 |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 89'352 | | 80'500 | | 112'702 | |

805.3313.00 Nouvel amortissement pour le renouvellement des postes informatiques SEY

806.3311.00 Nouvel amortissement pour l'écologement

807.3181.00 Augmentation des tarifs et des volumes

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 2'234 | | 5'000 | | 10'701 | |
| 4354.00 | Ventes récupérations diverses | | 12'121 | | 10'000 | | 17'601 |
| 4902.08 | Répartition des charges indirectes | | 79'466 | | 75'500 | | 105'802 |
| 81 | Distritubion GRD eau | 8'720'469 | 8'781'451 | 8'736'800 | 8'801'800 | 8'122'962 | 8'210'473 |
| 810 | Achats et ventes eau | 3'878'318 | 7'127'527 | 4'021'105 | 7'393'000 | 3'381'947 | 6'053'268 |
| 3121.20 ** | Achats d'eau | 3'530'071 | | 3'800'000 | | 3'059'131 | |
| 3123.00 ** | Consommation d'électricité | 222'747 | | 40'000 | | 203'516 | |
| 3809.00 | Attribution au fonds de réserve | | | 42'505 | | | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 125'500 | | 138'600 | | 119'300 | |
| 4341.00 ** | Taxes uniques de raccordements | | 183'411 | | 350'000 | | 357'909 |
| 4342.05 | Frais de comptage et abonnement | | 745'914 | | 735'000 | | 740'666 |
| 4351.10 | Ventes d'eau | | 6'126'091 | | 6'240'000 | | 4'862'123 |
| 4351.11 | Ventes eau redondance | | 64'412 | | 68'000 | | 56'913 |
| 4809.00 | Prélèvement sur le fonds de réserve | | 7'698 | | | | 35'657 |
| 811 | Entretien du réseau eau | 2'586'490 | 689'911 | 2'523'435 | 526'800 | 2'355'657 | 686'376 |
| 3011.00 | Traitements | 625'870 | | 571'690 | | 493'378 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 20'800 | | 3'130 | | 1'412 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 41'919 | | 37'870 | | 33'110 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 18'116 | | 16'270 | | 14'229 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 100'634 | | 96'000 | | 75'704 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'145 | | 2'040 | | 1'686 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 18'518 | | 20'000 | | 15'326 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 274'794 | | 299'500 | | 207'200 | |
| 3144.00 ** | Entretien des canalisations et GC | 368'525 | | 475'000 | | 363'568 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 4'299 | | 6'910 | | 2'460 | |
| 3189.00 ** | Autres prestations de tiers | 102'337 | | 89'000 | | 188'885 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 1'008'533 | | 906'025 | | 958'700 | |
| 4342.07 ** | Droits de timbre facturé à Sagenord | | 565'000 | | 327'500 | | 451'250 |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 22'796 | | 100'000 | | 22'960 |
| 4651.00 | Subventions sécurité publique, ECA | | | | | | 121'650 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 62'115 | | 58'500 | | 60'516 |
| 4903.01 | Participations STE et pompiers | | 40'000 | | 40'800 | | 30'000 |
| 812 | Exploitation eau | 1'689'436 | 569'756 | 1'717'110 | 590'000 | 1'535'554 | 767'292 |
| 3011.00 | Traitements | 387'357 | | 400'100 | | 335'996 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 25'435 | | 26'370 | | 22'064 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 10'566 | | 11'330 | | 9'525 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 60'991 | | 67'800 | | 53'411 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'357 | | 1'380 | | 1'273 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 123'775 | | 118'000 | | 96'121 | |
| 3144.00 | Entretien des canalisations et GC | | | 6'000 | | | |
| 3156.00 | Entretien équipement, matériel spécialisé | | | 8'000 | | | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 137'819 | | 134'000 | | 113'865 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 14'496 | | 14'000 | | 13'821 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 444'969 | | 411'920 | | 417'128 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 427'200 | | 461'400 | | 411'000 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 55'470 | | 56'810 | | 61'350 | |
| 4356.10 | Frais d'exploit. fact. à SAGENORD | | 515'000 | | 500'000 | | 600'094 |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 1'927 | | 40'000 | | 88'868 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 52'829 | | 50'000 | | 78'331 |
| 813 | Installations intérieures eau | 233'441 | 492 | 248'150 | | 233'982 | 205 |
| 3011.00 | Traitements | 72'426 | | 71'790 | | 70'687 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 4'771 | | 4'730 | | 4'656 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 1'977 | | 2'040 | | 2'001 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 11'759 | | 12'350 | | 11'829 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 246 | | 240 | | 237 | |

- 810.3121.20 Les achats d'eau se montent à 1.83 mios de m3 (budget : 2 mios de m3)
- 810.3123.00 Le transfert de l'exploitation des sources du Cossaux à Sagenord était budgeté, mais ne sera pas effectif avant 2024. Concerne les coûts d'électricité pour le pompage
- 810.4341.00 Diminution des taxes de raccordement
- 811.3144.00 Diminution du nombre de fuites d'eau
- 811.3189.00 Concerne le rapport AEC/OAP (approvisionnement de l'eau potable en cas de crise)
- 811.4342.07 Augmentation du revenu, Sagenord n'ayant pas encore repris l'exploitation des sources du Cossaux

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 1'067 | | 3'000 | | 17 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 11'495 | | 15'000 | | 19'354 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 129'700 | | 139'000 | | 125'200 | |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 492 | | | | 205 |
| 814 | Activités accessoires eau | 332'784 | 393'765 | 227'000 | 292'000 | 615'822 | 703'332 |
| 3137.00 ** | Achats destinés à la revente | 208'575 | | 122'000 | | 443'134 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 124'210 | | 105'000 | | 172'689 | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 393'765 | | 292'000 | | 703'332 |
| 82 | Distribution GRD gaz | 22'620'734 | 28'923'735 | 21'034'460 | 28'533'000 | 21'735'398 | 26'087'111 |
| 820 | Achats et ventes gaz | 16'249'175 | 21'907'103 | 14'515'800 | 21'333'000 | 15'857'123 | 18'921'668 |
| 3122.20 ** | Achats de gaz naturel | 9'731'398 | | 8'535'000 | | 9'628'606 | |
| 3122.21 | Taxe CO2 | 5'983'760 | | 5'223'000 | | 5'660'559 | |
| 3170.10 | Promotion Marketing | 29'716 | | 30'000 | | 70'959 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 504'300 | | 727'800 | | 497'000 | |
| 4342.06 | Taxe CO2 | | 6'092'077 | | 5'223'000 | | 5'646'068 |
| 4351.20 ** | Ventes de gaz | | 15'815'026 | | 14'610'000 | | 13'275'600 |
| 4809.00 | Prélèvement sur le fonds de réserve | | | | 1'500'000 | | |
| 821 | Entretien du réseau gaz | 3'993'329 | 6'445'704 | 4'050'150 | 6'850'000 | 3'745'315 | 6'616'441 |
| 3011.00 | Traitements | 598'172 | | 621'970 | | 568'426 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 36'391 | | 54'380 | | 66'276 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 41'122 | | 44'560 | | 42'319 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 17'822 | | 19'150 | | 18'185 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 101'729 | | 105'050 | | 93'407 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'144 | | 2'380 | | 2'150 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 23'568 | | 24'000 | | 29'419 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 176'353 | | 196'000 | | 128'476 | |
| 3123.31 | Frais d'acheminement de tiers | 1'497'969 | | 1'420'000 | | 1'431'502 | |
| 3144.00 | Entretien des canalisations et GC | 265'261 | | 237'500 | | 286'487 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 2'076 | | 4'080 | | 80 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 232'522 | | 206'000 | | 134'688 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 998'200 | | 1'113'200 | | 943'900 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | | | 1'880 | | | |
| 4111.00 | Concession utilisation réseaux eau-gaz-électr. | | 104'442 | | 150'000 | | 126'622 |
| 4341.00 | Taxes uniques de raccordements | | 24'916 | | 50'000 | | 24'916 |
| 4342.04 ** | Droits de timbre | | 5'455'218 | | 5'810'000 | | 5'539'902 |
| 4342.05 | Frais de comptage et abonnement | | 769'146 | | 700'000 | | 819'545 |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 21'956 | | 80'000 | | 74'928 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 70'028 | | 60'000 | | 30'529 |
| 822 | Exploitation gaz | 1'601'225 | 192'579 | 1'693'060 | 50'000 | 1'478'934 | 209'352 |
| 3011.00 | Traitements | 322'501 | | 424'910 | | 328'134 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 21'274 | | 28'000 | | 21'443 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 8'834 | | 12'030 | | 9'231 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 51'436 | | 71'980 | | 50'668 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 1'142 | | 1'470 | | 1'240 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 50'292 | | 70'500 | | 56'523 | |
| 3156.20 ** | Entretien équip., matériel spécialisés GNC | 267'060 | | 162'300 | | 127'228 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 33'934 | | 65'000 | | 38'341 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 83'864 | | 100'000 | | 106'298 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil et assainissement | 417'438 | | 381'690 | | 412'789 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 296'200 | | 331'300 | | 279'600 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 47'250 | | 43'880 | | 47'440 | |
| 4351.20 ** | Ventes de gaz | | 188'213 | | | | 191'148 |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | | | 50'000 | | 11'050 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 4'367 | | | | 7'155 |

814.3137.00 Concerne le projet SCADA pour Sagenord, compensé par le cpte 4356.00

820.3122.20 Forte augmentation du prix du gaz, diminution des quantités achetées (274 Gwh / 300 Gwh)
Augmentation de la taxe à 0.02169 ct/kWh (budget : 0.01741 ct/kWh), compensé par le cpte 4342.06
820.3122.21

820.4351.20 Augmentation du prix de vente en mai 2022, diminution des quantités vendues (274 Gwh/300 Gwh)

821.4342.04 Diminution des quantités distribuées (274 Gwh / 300 Gwh)

822.3156.20 L'achat du gaz pour le carburant (GNC) est comptabilisé dans ce compte. Forte augmentation du prix du gaz

822.4351.20 Concerne les ventes de Gaz Naturel Carburant

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 823 | Installations intérieures gaz | 553'525 | 28'539 | 615'450 | | 551'401 | 26'011 |
| 3011.00 | Traitements | 222'663 | | 221'730 | | 219'646 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | | | 25'630 | | 13'526 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 14'669 | | 16'300 | | 15'465 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 6'078 | | 7'010 | | 6'643 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 35'945 | | 37'750 | | 37'407 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 755 | | 830 | | 788 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 7'312 | | 9'000 | | 4'996 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 6'104 | | 10'000 | | 5'830 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 260'000 | | 287'200 | | 247'100 | |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 28'539 | | | | 26'011 |
| 824 | Activités accessoires gaz | 223'480 | 349'810 | 160'000 | 300'000 | 102'625 | 313'639 |
| 3137.00 | Achats destinés à la revente | 120'546 | | 100'000 | | 64'942 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 102'934 | | 60'000 | | 37'683 | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 349'810 | | 300'000 | | 313'639 |
| 83 | Distribution GRD électricité-Multimédia | 22'634'592 | 24'121'239 | 22'566'760 | 24'191'390 | 21'282'190 | 23'003'106 |
| 830 | Achats et ventes électricité | 8'028'386 | 8'907'547 | 7'158'830 | 8'300'000 | 7'066'957 | 8'195'084 |
| 3123.20 ** | Achats d'électricité | 7'696'553 | | 6'809'030 | | 6'763'476 | |
| 3170.10 | Promotion Marketing | 78'833 | | 80'000 | | 58'481 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 253'000 | | 269'800 | | 245'000 | |
| 4351.30 ** | Ventes d'électricité | | 8'907'547 | | 8'300'000 | | 8'195'084 |
| 831 | Entretien du réseau électricité | 7'144'451 | 11'616'373 | 7'737'050 | 12'355'520 | 6'801'236 | 10'808'257 |
| 3011.00 | Traitements | 994'585 | | 1'171'620 | | 982'507 | |
| 3012.00 | Salaires personnel auxiliaire | 20'995 | | 91'470 | | 95'747 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 69'347 | | 83'210 | | 70'094 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 28'847 | | 35'740 | | 30'380 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 166'299 | | 197'130 | | 163'598 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 3'833 | | 4'660 | | 4'130 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 20'862 | | 18'000 | | 16'709 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 170'336 | | 178'000 | | 117'319 | |
| 3123.30 | Acheminement HT/THT - pertes | 2'810'590 | | 2'840'000 | | 2'521'479 | |
| 3123.31 ** | Frais d'acheminement de tiers | 217'367 | | 210'000 | | 193'672 | |
| 3141.00 ** | Charges fixes d'entretien des bâtiments | 47'712 | | 40'000 | | 55'994 | |
| 3144.00 | Entretien des canalisations et GC | 83'737 | | 60'000 | | 50'149 | |
| 3186.00 | Primes d'assurances | 4'711 | | 6'420 | | 2'899 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 328'428 | | 345'000 | | 417'559 | |
| 3804.00 | Attrib. fonds rénovation routes, infrastructures | | | 40'000 | | | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 2'176'800 | | 2'415'800 | | 2'079'000 | |
| 4341.00 | Taxes uniques de raccordements | | 366'914 | | 350'000 | | 445'092 |
| 4342.04 ** | Droits de timbre | | 9'182'430 | | 9'850'520 | | 8'357'462 |
| 4342.05 | Frais de comptage et abonnement | | 1'424'616 | | 1'400'000 | | 1'412'163 |
| 4342.09 | Refact.frais d'acheminement de tiers | | 238'595 | | 210'000 | | 172'556 |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 74'490 | | 135'000 | | 72'436 |
| 4527.00 | Main d'oeuvre facturée sur investissements | | 229'802 | | 330'000 | | 258'718 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 99'528 | | 80'000 | | 89'831 |
| 832 | Exploitation électricité | 3'836'313 | 3'526 | 3'889'100 | 90'000 | 3'618'690 | 158'199 |
| 3011.00 | Traitements | 813'576 | | 756'720 | | 732'473 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 53'316 | | 49'860 | | 48'831 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 22'157 | | 21'420 | | 20'977 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 132'910 | | 130'760 | | 128'961 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 2'750 | | 2'570 | | 2'490 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 11'344 | | 13'500 | | 1'969 | |
| 3154.80 | Achats et entretiens compteurs | 7'384 | | 10'000 | | | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 95'533 | | 89'000 | | 92'343 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 62'524 | | 68'000 | | 61'392 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 1'938'288 | | 2'005'530 | | 1'876'326 | |

830.3123.20 Augmentation des coûts d'achats de l'énergie qui ont été partiellement répercutés sur les tarifs

830.4351.30 Les ventes de 95 GWh sont plus basses que budgété (98 Gwh). Le revenu a suivi le coût d'achat de l'énergie

831.3123.31 Compensé le cpte 4342.09

831.3141.00 Concerne une étude de rénovation d'un bâtiment habitant un transformateur

831.4342.04 Diminution des quantités distribuées (120 Gwh / 122 Gwh)

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|--------------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 502'000 | | 554'500 | | 477'248 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 194'530 | | 187'240 | | 175'680 | |
| 4527.00 | ** Main d'œuvre facturée sur investissements | | 943 | | 50'000 | | 155'247 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 2'583 | | 40'000 | | 2'952 |
| 833 | Eclairage public | 922'915 | 922'915 | 808'900 | 808'900 | 821'524 | 821'524 |
| 3011.00 | Traitements | 111'052 | | 110'040 | | 98'483 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 7'304 | | 7'250 | | 6'474 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 3'027 | | 3'120 | | 2'781 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 17'307 | | 18'180 | | 15'136 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 375 | | 380 | | 330 | |
| 3114.00 | ** Achats matériel, machines et outillage | 183'841 | | 95'000 | | 56'033 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 210'314 | | 210'000 | | 243'318 | |
| 3144.00 | ** Entretien des canalisations et GC | 31'756 | | 20'000 | | 22'423 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 58'526 | | 75'270 | | 89'823 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 152'382 | | 141'800 | | 146'853 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 134'500 | | 116'100 | | 127'800 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 12'530 | | 11'760 | | 12'070 | |
| 4342.12 | Taxe éclairage public | | 794'758 | | 795'000 | | 794'186 |
| 4363.00 | Remboursement de dommages | | 12'500 | | 12'500 | | 12'500 |
| 4651.00 | ** Subventions sécurité publique, ECA | | 64'706 | | | | |
| 4809.00 | Prélèvement sur le fonds de réserve | | 50'951 | | 1'400 | | 14'838 |
| 834 | Activités accessoires électricité | 698'272 | 874'257 | 360'000 | 410'000 | 787'121 | 1'217'299 |
| 3137.00 | Achats destinés à la revente | 596'162 | | 240'000 | | 694'338 | |
| 3902.00 | Imputations internes biens, services, march. | 102'111 | | 120'000 | | 92'783 | |
| 4356.00 | Facturation de services à des tiers | | 846'679 | | 410'000 | | 1'204'817 |
| 4356.20 | Prestations facturées à la RCP | | 27'578 | | | | 12'482 |
| 835 | Efficacité énergétique | 725'582 | 725'582 | 1'220'000 | 1'220'000 | 818'352 | 818'352 |
| 3185.11 | Actions pr énergies renouvelables | 16'624 | | 780'000 | | 25'000 | |
| 3185.12 | Actions pr efficacité énergétique | 460'003 | | | | 335'324 | |
| 3185.13 | Actions pr développement durable | 118'433 | | 400'000 | | 250'348 | |
| 3657.03 | Subventions pr développement durable | 67'138 | | 40'000 | | 79'278 | |
| 3804.00 | Attrib. fonds rénovation routes, infrastructures | 63'385 | | | | 128'402 | |
| 4342.10 | Taxe environnementale | | 725'582 | | 720'000 | | 733'089 |
| 4809.00 | Prélèvement sur le fonds de réserve | | | | 500'000 | | 85'263 |
| 837 | Réseau fibre-optique | 1'200'163 | 869'452 | 1'281'010 | 850'000 | 1'298'169 | 828'553 |
| 3011.00 | Traitements | 44'057 | | 44'480 | | 43'358 | |
| 3030.00 | AVS-AI-APG-AC | 2'887 | | 2'930 | | 2'856 | |
| 3031.00 | Allocations familiales | 1'205 | | 1'260 | | 1'227 | |
| 3040.00 | Caisse de pension | 7'008 | | 7'370 | | 7'057 | |
| 3050.00 | Assurances accidents | 149 | | 160 | | 146 | |
| 3091.00 | Frais de formation | 2'550 | | 2'000 | | 800 | |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | 526 | | 20'000 | | 9'126 | |
| 3144.00 | Entretien des canalisations et GC | 5'667 | | 6'000 | | | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 333'083 | | 350'000 | | 435'542 | |
| 3311.00 | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 660'130 | | 697'670 | | 660'137 | |
| 3902.08 | Répartition des charges indirectes | 58'300 | | 64'400 | | 55'400 | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 84'600 | | 84'740 | | 82'520 | |
| 4342.08 | ** Location du réseau | | 799'452 | | 780'000 | | 758'553 |
| 4902.00 | Prestations internes fournies | | 70'000 | | 70'000 | | 70'000 |
| 838 | Energie solaire participative | 62'553 | 116'755 | 85'870 | 100'000 | 62'722 | 89'484 |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | | | 870 | | | |
| 3129.10 | ** Achat énergie STRID | 20'432 | | 50'000 | | 24'576 | |
| 3129.20 | Achats d'autres énergies | 30'633 | | 30'000 | | 30'666 | |
| 3154.00 | Entretien machines, matériel exploitation | 4'511 | | 2'500 | | | |
| 3154.10 | Entretien des installations STRID | 6'977 | | 2'500 | | 7'480 | |
| 4351.50 | Ventes solaires - interne | | 116'755 | | 100'000 | | 89'484 |

832.4527.00 Les ressources internes disponibles n'ont pas permis de participer aux projets d'investissement

833.3114.00 Compensé partiellement par le cpte 4651.00

833.3144.00 Concerne le déplacement de 2 candélabres

833.4651.00 Subvention cantonale de CHF 65'000.- pour l'achat de luminaires

837.4342.08 Augmentation du nombre de fibres louées

838.3129.10 La STRID autoconsomme une partie de l'énergie produite

Ville d'Yverdon-les-Bains Comptes 2022

| | | Comptes 2022 | | Budget 2022 | | Comptes 2021 | |
|------------|---------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| | | Charges | Revenus | Charges | Revenus | Charges | Revenus |
| 839 | Production solaire | 15'957 | 84'832 | 26'000 | 56'970 | 7'419 | 66'354 |
| 3114.00 | Achats matériel, machines et outillage | | | 2'000 | | 12 | |
| 3123.00 | Consommation d'électricité | 1'238 | | 2'000 | | 1'189 | |
| 3189.00 | Autres prestations de tiers | 6'529 | | 20'000 | | 4'008 | |
| 3193.00 | Contributions et cotisations | 2'000 | | 2'000 | | 2'210 | |
| 3311.00 ** | Amort. ouvrages génie civil, assainissement | 5'680 | | | | | |
| 3909.00 | Intérêts internes | 510 | | | | | |
| 4351.30 | Ventes d'électricité | | 84'832 | | 56'970 | | |
| 4351.50 | Ventes solaires - interne | | | | | | 23'871 |
| 4351.52 | Ventes solaires - externe | | | | | | 42'483 |

839.3311.00 Nouvel amortissement pour la centrale solaire du stade municipal

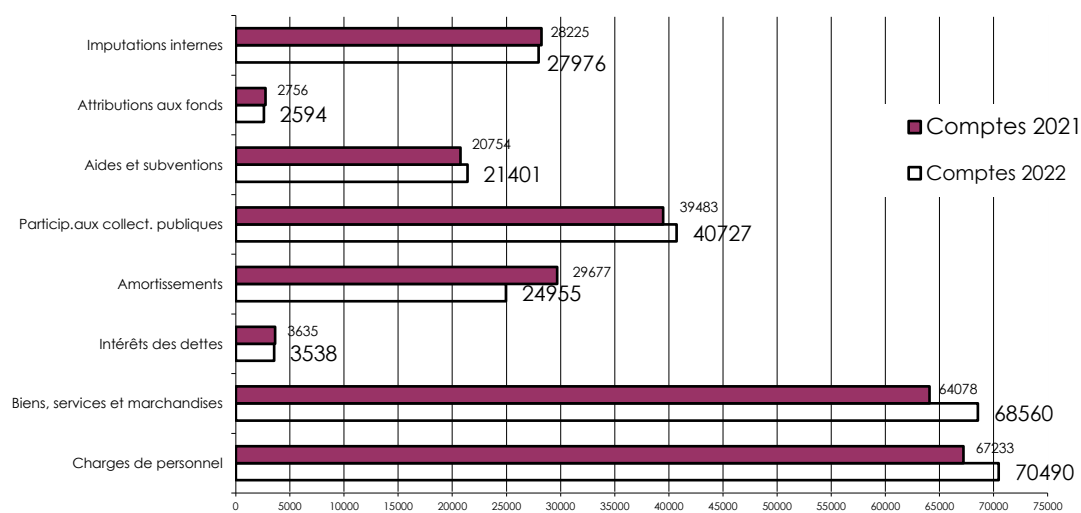
Tableau comparatif des charges et revenus par nature

| | Comptes 2022 | Budget 2022 | Comptes 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|--------------------|-----------------------|
| 3 Charges par nature | 260'241'243.97 | 269'836'210 | 255'841'451.74 |
| 30 Autorités et personnel | 70'490'484.90 | 76'849'410 | 67'232'522.91 |
| 300 Autorités et commissions | 1'462'974.20 | 1'436'380 | 1'320'806.05 |
| 301 Personnel administratif et d'exploitation | 53'740'858.60 | 58'020'240 | 51'222'759.90 |
| 303 Assurances sociales | 5'517'790.65 | 6'063'030 | 5'341'509.50 |
| 304 Caisses de pension et de prévoyance | 8'140'987.35 | 9'447'340 | 7'913'081.10 |
| 305 Assurances accidents et maladie | 245'311.80 | 270'000 | 246'939.25 |
| 306 Indemnisation et remboursement de frais | 219'907.76 | 283'950 | 213'880.41 |
| 307 Prestations complémentaires de prévoyance | 54'543.75 | 73'520 | 74'484.95 |
| 308 Personnel interimaire | 10'267.50 | 10'600 | 10'497.25 |
| 309 Autres charges des autorités et du personnel | 1'097'843.29 | 1'244'350 | 888'564.50 |
| 31 Biens, services, marchandises | 68'559'854.10 | 67'827'005 | 64'078'318.22 |
| 310 Imprimés et fournitures de bureau | 1'383'315.75 | 1'535'620 | 1'227'889.51 |
| 311 Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules | 3'243'760.62 | 3'352'350 | 2'550'371.64 |
| 312 Achats d'eau, d'énergie, de combustible | 35'439'521.64 | 33'048'780 | 32'765'994.49 |
| 313 Autres fournitures et marchandises | 2'585'362.58 | 2'487'775 | 2'877'820.39 |
| 314 Entretien des immeubles, routes et territoire | 7'162'573.88 | 7'141'510 | 6'983'335.96 |
| 315 Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques | 3'456'776.64 | 3'458'360 | 2'979'627.99 |
| 316 Loyers, fermages et redevances d'utilisation | 2'207'735.93 | 2'410'865 | 1'991'810.32 |
| 317 Réceptions et manifestations | 999'827.29 | 1'094'735 | 810'054.17 |
| 318 Honoraires et prestations de services | 10'944'530.18 | 12'101'075 | 10'844'891.02 |
| 319 Impôts, taxes, cotisations et frais divers | 1'136'449.59 | 1'195'935 | 1'046'522.73 |
| 32 Intérêts passifs | 3'537'902.88 | 3'875'185 | 3'634'726.83 |
| 321 Intérêts des dettes à court terme | 99'423.34 | 138'000 | 78'073.82 |
| 322 Intérêts dettes à moyen et long terme | 3'432'636.32 | 3'702'185 | 3'548'805.84 |
| 329 Autres intérêts | 5'843.22 | 35'000 | 7'847.17 |
| 33 Amortissements | 24'955'008.86 | 24'335'040 | 29'677'470.08 |
| 330 Amortissements du patrimoine financier | 3'231'381.90 | 3'716'670 | 3'677'297.25 |
| 331 Amortissements du patrimoine administratif | 19'956'186.06 | 20'618'370 | 19'570'014.60 |
| 332 Autres amortissements du patrimoine administratif | 1'767'440.90 | | 6'430'158.23 |
| 35 Remboursements, participations et subventions à des collectivités publ | 40'727'449.20 | 42'573'410 | 39'483'431.70 |
| 351 Participations à des charges cantonales | 17'897'653.10 | 20'769'780 | 18'505'970.30 |
| 352 Participations à des charges d'autres communes ou association de commune | 22'829'796.10 | 21'803'630 | 20'977'461.40 |
| 36 Aides et subventions | 21'400'833.34 | 21'140'375 | 20'753'740.47 |
| 365 Aides, subventions à des institutions privées | 18'615'215.42 | 18'125'575 | 17'885'282.83 |
| 366 Aides individuelles | 2'785'617.92 | 3'014'800 | 2'868'457.64 |
| 38 Attributions aux fonds et aux financements spéciaux | 2'593'708.33 | 2'364'235 | 2'755'922.41 |
| 380 Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement | 207'684.70 | 157'205 | 208'054.84 |
| 381 Attributions aux financements spéciaux | 2'386'023.63 | 2'207'030 | 2'547'867.57 |
| 39 Imputations internes | 27'976'002.36 | 30'871'550 | 28'225'319.12 |
| 390 Imputations internes | 27'976'002.36 | 30'871'550 | 28'225'319.12 |

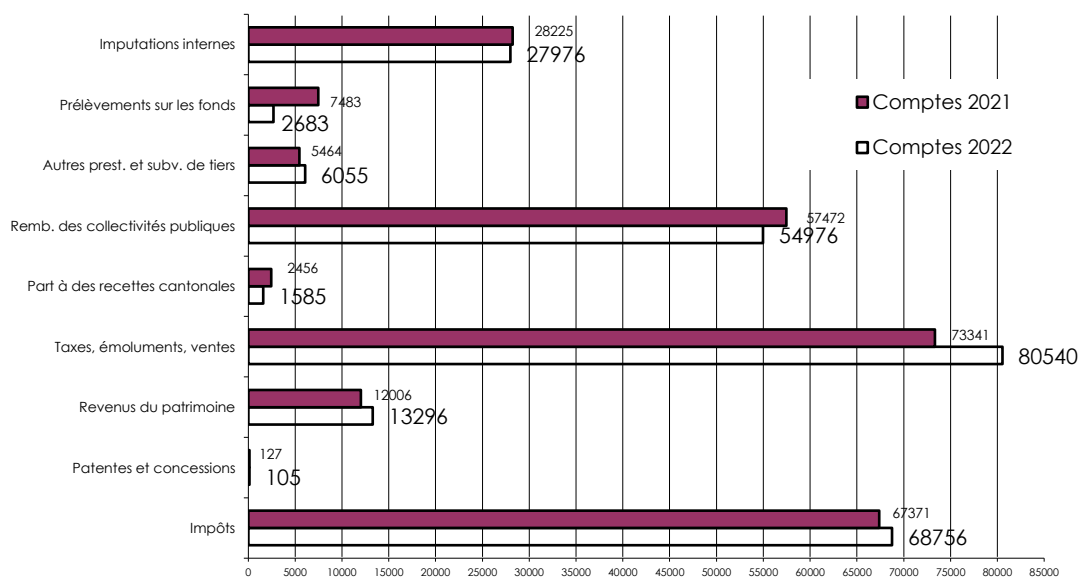
Tableau comparatif des charges et revenus par nature

| | Comptes 2022 | Budget 2022 | Comptes 2021 |
|----------------------------------------------------------------------------|------------------------|---------------------|------------------------|
| 4 Revenus par nature | -255'972'434.75 | -259'623'000 | -253'944'790.11 |
| 40 Impôts | -68'756'435.26 | -67'259'200 | -67'371'160.13 |
| 400 Impôts sur le revenu et la fortune | -54'845'190.78 | -54'400'000 | -53'684'250.25 |
| 401 Impôts sur le bénéfice net et le capital | -4'898'826.25 | -5'080'000 | -4'552'504.80 |
| 402 Impôt foncier | -4'698'262.95 | -4'400'000 | -4'400'574.85 |
| 404 Droits de mutations | -2'802'146.20 | -1'700'000 | -2'434'885.05 |
| 405 Impôts sur les successions et donations | -882'538.35 | -1'100'000 | -1'382'582.80 |
| 406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense | -320'480.01 | -279'200 | -323'696.65 |
| 409 Impôts récupérés après défalcation | -308'990.72 | -300'000 | -592'665.73 |
| 41 Patentes, concessions | -104'441.85 | -150'000 | -126'621.72 |
| 411 Concessions | -104'441.85 | -150'000 | -126'621.72 |
| 42 Revenus du patrimoine | -13'296'357.40 | -15'300'635 | -12'005'586.15 |
| 422 Revenus des capitaux du patrimoine financier | -1'730'853.45 | -1'221'000 | -1'629'529.04 |
| 423 Revenus des immeubles du patrimoine financier | -4'552'853.23 | -4'375'195 | -4'220'700.12 |
| 424 Gains comptables sur les placements du patrimoine financier | -66'653.79 | -3'000'000 | -54'241.32 |
| 427 Revenus des immeubles du patrimoine administratif | -6'945'996.93 | -6'704'440 | -6'101'115.67 |
| 43 Taxes, émoluments, produits des ventes | -80'539'684.35 | -78'321'965 | -73'340'870.50 |
| 430 Taxes légales de remplacement | -5'000.00 | -20'000 | |
| 431 Emoluments | -1'199'706.84 | -1'327'000 | -1'074'374.64 |
| 432 Recettes pour des soins médicaux et dentaires | -598'294.00 | -750'000 | -625'027.84 |
| 433 Ecolage | -44'873.83 | -44'800 | -21'750.58 |
| 434 Taxes de raccordement et d'utilisation | -36'907'644.57 | -37'203'525 | -35'231'405.03 |
| 435 Ventes et prestations de service | -36'001'343.13 | -33'377'190 | -31'791'608.08 |
| 436 Remboursements de tiers | -807'997.19 | -390'450 | -719'864.01 |
| 437 Amendes | -4'204'495.43 | -4'200'000 | -3'377'374.58 |
| 439 Autres recettes | -770'329.36 | -1'009'000 | -499'465.74 |
| 44 Parts à des recettes cantonales | -1'585'332.90 | -1'100'000 | -2'456'221.95 |
| 441 Part à l'impôt sur les gains immobiliers | -1'585'332.90 | -1'100'000 | -2'456'221.95 |
| 45 Participations et remboursements de collectivités publiques | -54'975'960.53 | -57'852'570 | -57'471'875.05 |
| 450 Participations et remboursements de la confédération | -27'062.25 | | -37'270.65 |
| 451 Participations et remboursements du canton | -1'897'784.91 | -2'210'770 | -2'164'707.23 |
| 452 Participations et remboursements de communes ou association des commun | -53'051'113.37 | -55'641'800 | -55'269'897.17 |
| 46 Autres prestations et subventions | -6'054'907.23 | -5'325'180 | -5'463'742.63 |
| 465 Participations et subventions de tiers | -6'054'907.23 | -5'325'180 | -5'463'742.63 |
| 48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux | -2'683'312.87 | -3'441'900 | -7'483'392.86 |
| 480 Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement | -2'683'312.87 | -3'441'900 | -7'482'552.81 |
| 481 Prélèvements sur les financements spéciaux | | | -840.05 |
| 49 Imputations internes | -27'976'002.36 | -30'871'550 | -28'225'319.12 |
| 490 Imputations internes | -27'976'002.36 | -30'871'550 | -28'225'319.12 |

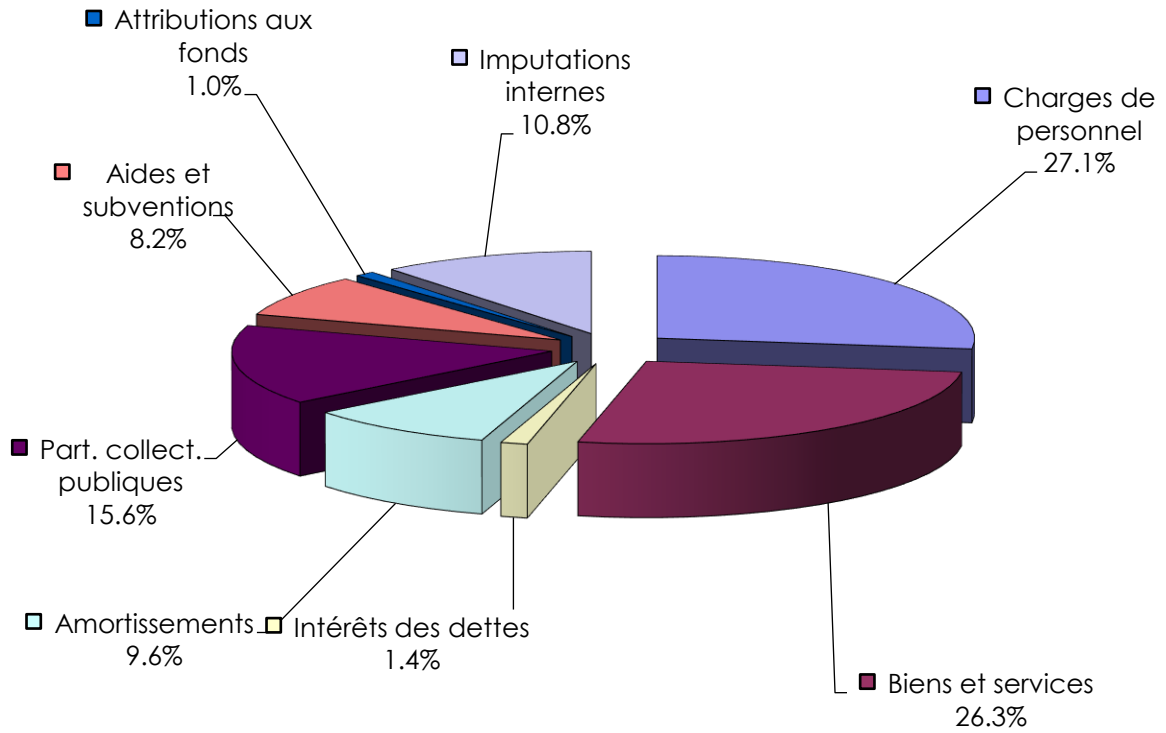
CHARGES PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



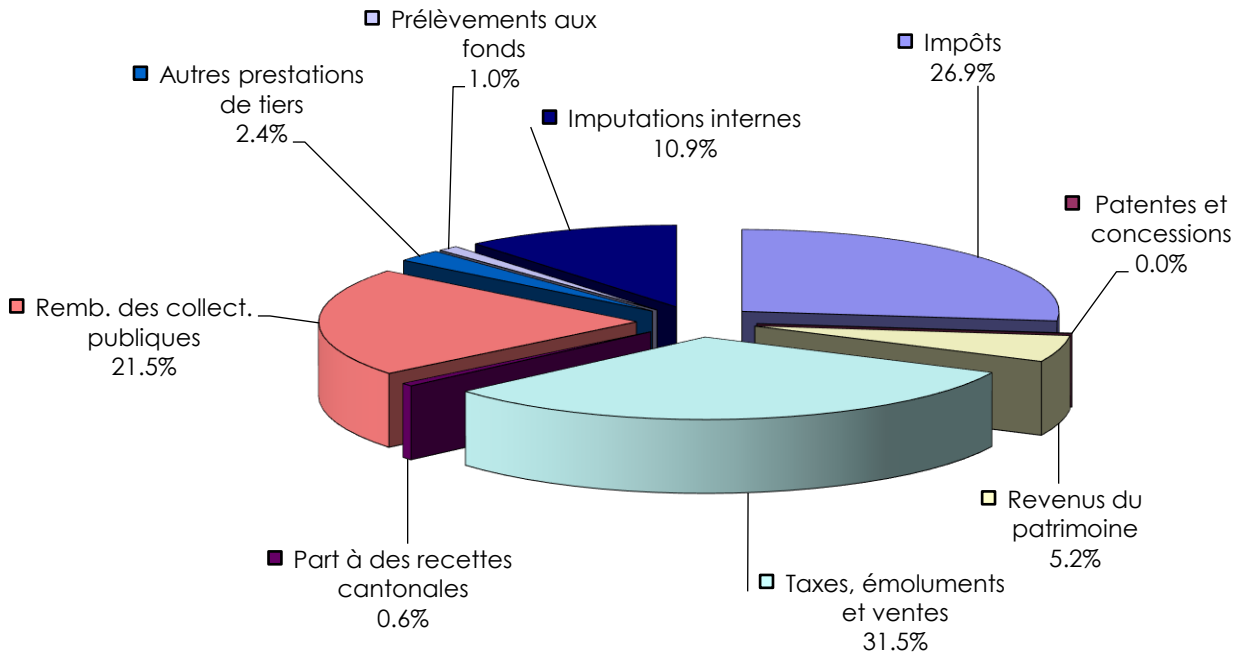
REVENUS PAR NATURE EN MILLIERS DE FRANCS



Charges par nature 2022 en %

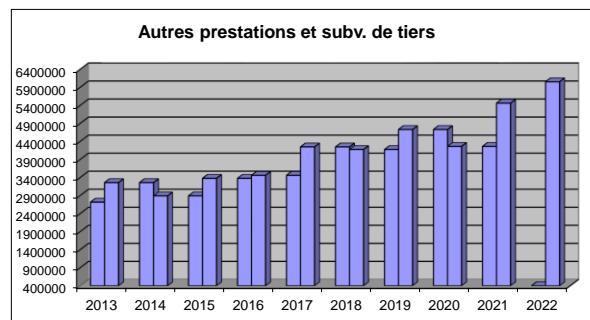
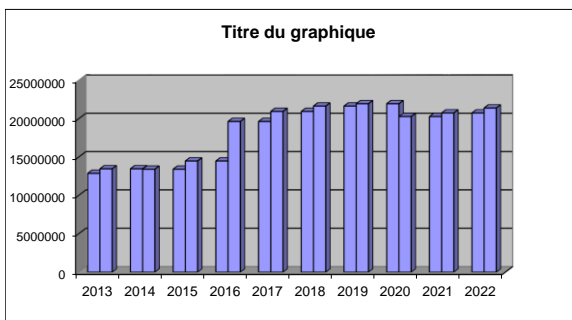
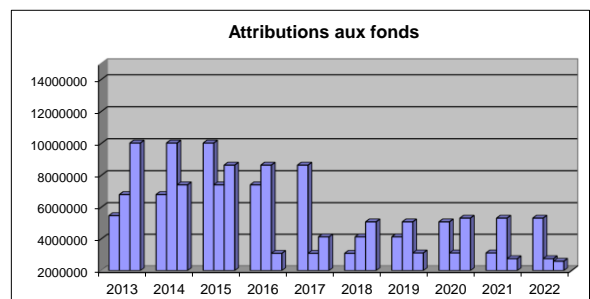
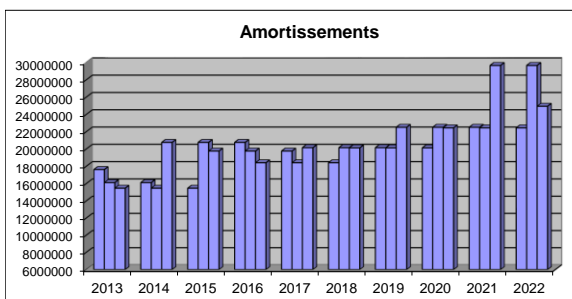
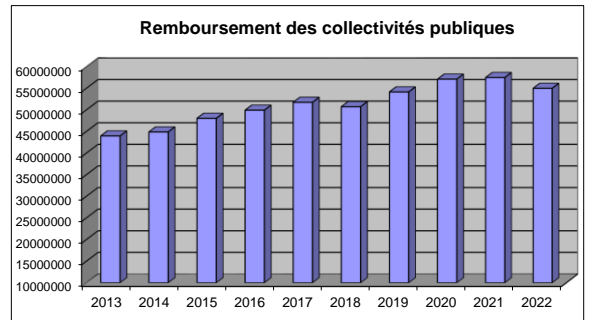
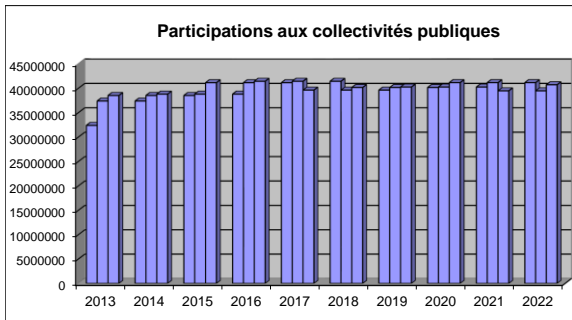
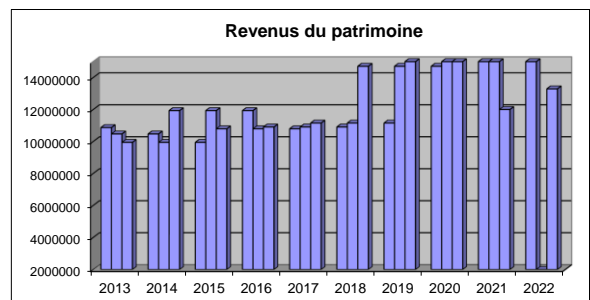
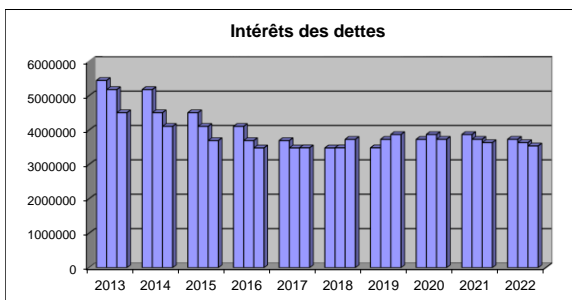
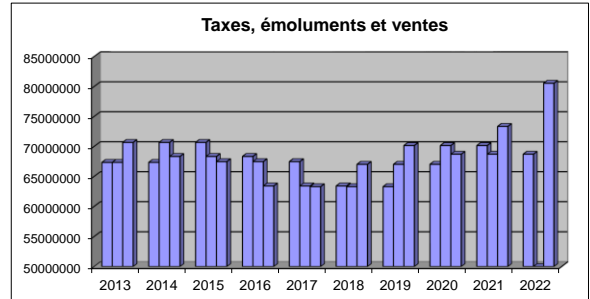
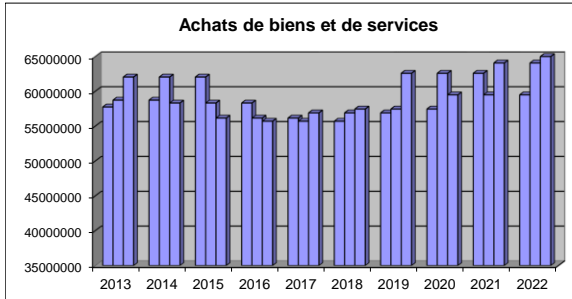
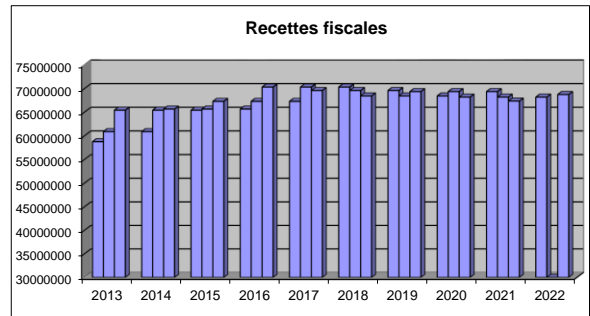
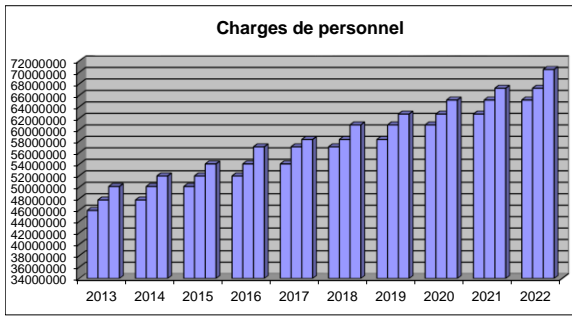


Revenus par nature 2022 en %



Comparaison des charges et revenus par nature

| | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Total des charges | 214'712'998 | 231'929'400 | 233'551'374 | 238'649'813 | 226'090'966 | 227'778'533 | 234'318'934 | 243'331'281 | 244'913'414 | 255'841'452 | 260'241'244 |
| Charges de personnel | 47'769'723 | 50'114'509 | 51'960'781 | 54'041'450 | 57'033'306 | 58'299'395 | 60'848'616 | 62'732'873 | 65'173'525 | 67'232'523 | 70'490'485 |
| Biens et services | 58'747'185 | 62'058'854 | 58'333'876 | 56'173'347 | 55'721'265 | 56'918'931 | 57'471'504 | 62'595'151 | 59'507'782 | 64'078'318 | 68'559'854 |
| Intérêts des dettes | 5'178'614 | 4'505'007 | 4'107'755 | 3'693'805 | 3'480'439 | 3'483'646 | 3'728'978 | 3'870'527 | 3'730'948 | 3'634'727 | 3'537'903 |
| Amortissements | 16'125'153 | 15'475'243 | 20'774'396 | 19'775'205 | 18'422'323 | 20'165'086 | 20'143'694 | 22'522'877 | 22'460'386 | 29'677'470 | 24'955'009 |
| Part. collect. publiques | 37'401'798 | 38'529'896 | 38'812'681 | 41'147'020 | 41'440'886 | 39'637'735 | 40'165'014 | 40'255'713 | 41'161'903 | 39'483'432 | 40'727'449 |
| Aides et subventions | 12'871'846 | 13'466'898 | 13'418'023 | 14'484'832 | 19'641'401 | 20'954'086 | 21'653'303 | 21'960'326 | 20'284'878 | 20'753'740 | 21'400'833 |
| Attributions aux fonds | 6'803'309 | 10'029'063 | 7'413'455 | 8'644'530 | 3'092'347 | 4'135'315 | 5'083'768 | 3'117'494 | 5'317'689 | 2'755'922 | 2'593'708 |
| Imputations internes | 29'815'370 | 37'749'930 | 38'730'407 | 40'689'624 | 27'258'999 | 24'184'340 | 25'224'057 | 26'276'319 | 27'276'303 | 28'225'319 | 27'976'002 |
| Total des revenus | 215'118'775 | 233'139'039 | 234'005'667 | 239'108'025 | 226'493'843 | 227'810'325 | 234'382'193 | 243'372'381 | 244'923'896 | 253'944'790 | 255'972'435 |
| Impôts | 60'911'229 | 65'430'533 | 65'676'904 | 67'302'995 | 70'329'310 | 69'607'208 | 68'460'142 | 69'372'114 | 68'209'569 | 67'371'160 | 68'756'435 |
| Patentes et concessions | 106'149 | 130'850 | 101'930 | 94'084 | 128'704 | 116'778 | 115'212 | 117'635 | 113'427 | 126'622 | 104'442 |
| Revenus du patrimoine | 10'475'540 | 9'947'468 | 11'936'049 | 10'794'987 | 10'908'218 | 11'154'860 | 14'708'063 | 15'759'281 | 16'328'490 | 12'005'586 | 13'296'357 |
| Taxes, émoluments et ventes | 67'336'519 | 70'667'259 | 68'329'095 | 67'465'419 | 63'409'123 | 63'290'436 | 67'015'240 | 70'150'599 | 68'700'557 | 73'340'871 | 80'539'684 |
| Part à des recettes cantonales | 825'590 | 1'176'728 | 1'216'535 | 692'490 | 661'113 | 1'224'891 | 1'777'261 | 1'001'333 | 1'227'824 | 2'456'222 | 1'585'333 |
| Remb. des collect. publiques | 41'173'507 | 43'957'286 | 44'875'517 | 48'034'216 | 49'916'933 | 51'736'519 | 50'721'394 | 54'136'735 | 57'090'619 | 57'471'875 | 54'975'961 |
| Autres prestations de tiers | 2'718'399 | 3'260'578 | 2'892'992 | 3'378'417 | 3'462'436 | 4'249'901 | 4'177'953 | 4'732'468 | 4'263'956 | 5'463'743 | 6'054'907 |
| Prélèvements aux fonds | 1'744'074 | 689'809 | 246'238 | 655'793 | 419'008 | 2'245'390 | 2'182'870 | 1'825'898 | 1'713'151 | 7'483'393 | 2'683'313 |
| Imputations internes | 29'827'768 | 37'878'528 | 38'730'407 | 40'689'624 | 27'258'999 | 24'184'340 | 25'224'057 | 26'276'319 | 27'276'303 | 28'225'319 | 27'976'002 |



Bilan au 31 décembre 2022

| Actif (en CHF) | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|----------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 910 Disponibilités | | |
| Caisse principale | 20'689 | 20'013 |
| Petites caisses | 41'719 | 35'899 |
| Postfinance | 1'385'974 | 10'203'158 |
| Banques comptes courants | 13'233'687 | 22'363'412 |
| | <u>14'682'069</u> | <u>32'622'483</u> |
| 911 Débiteurs | | |
| Débiteurs communaux | 5'699'036 | 4'149'983 |
| Débiteurs SEY | 16'910'877 | 15'622'718 |
| Impôts à encaisser | 18'698'262 | 19'076'943 |
| Comptes divers | 1'632'476 | 1'828'860 |
| Autres créances | 60'472 | 89'894 |
| | <u>43'001'124</u> | <u>40'768'399</u> |
| 912 Patrimoine financier | | |
| Immeubles divers | 20'358'949 | 20'570'229 |
| Immeubles HLM | 10'798'311 | 10'918'716 |
| Réfections d'immeubles | 14'477'286 | 15'562'145 |
| | <u>45'634'546</u> | <u>47'051'090</u> |
| 913 Actifs transitoires | <u>10'030'710</u> | <u>10'092'756</u> |
| 914 Patrimoine administratif | | |
| Mobilier-véhicules-matériel | 3'273'732 | 2'788'688 |
| Inventaires divers | 572'175 | 387'138 |
| Stock matériel SEY | 1'709'204 | 992'265 |
| Forêts | 920'810 | 920'810 |
| Bâtiments scolaires | 87'838'614 | 93'092'431 |
| Investissements Commune | 103'825'636 | 103'631'175 |
| Investissements SEY | 44'282'307 | 41'097'162 |
| | <u>242'422'477</u> | <u>242'909'668</u> |
| 915 Prêts et capitaux dotations | <u>13'983'692</u> | <u>13'218'692</u> |
| TOTAL DES ACTIFS | <u>369'754'617</u> | <u>386'663'087</u> |

Bilan au 31 décembre 2022

| Passif (en CHF) | 31.12.2022 | 31.12.2021 |
|-------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| 920 Engagements courants | | |
| Créanciers | 19'362'557 | 22'839'050 |
| Comptes divers | 180'348 | 181'079 |
| | <u>19'542'906</u> | <u>23'020'129</u> |
| 922 Dettes à moyen et long terme | | |
| SUVA-LIM | 35'431'240 | 35'512'080 |
| Assurances | 30'000'000 | 30'000'000 |
| Banques et autres | 219'000'000 | 229'000'000 |
| | <u>284'431'240</u> | <u>294'512'080</u> |
| 923 Engagements particuliers | | |
| Provision débiteurs douteux | 5'061'462 | 5'197'648 |
| Provision pour cautionnements à risque | 5'000'000 | 5'000'000 |
| Fonds Bürki | 181'573 | 194'588 |
| Fonds Pierre Coigny | 215'608 | 215'608 |
| Fonds prest. fin mandat municipaux | 789'445 | 764'781 |
| Engag. particuliers divers | 1'186'069 | 1'219'564 |
| | <u>12'434'156</u> | <u>12'592'189</u> |
| 925 Passifs transitoires | <u>16'008'440</u> | <u>15'059'261</u> |
| 928 Financements spéciaux | | |
| Fonds renouvellement SEY | 3'155'580 | 1'514'229 |
| Provision fluctuations prix SEY | 4'991'717 | 4'991'717 |
| Fonds épuration des eaux | 2'824'780 | 2'505'772 |
| Fonds pour invest. futurs | 842'601 | 842'601 |
| Fonds abris Pci | 2'685'432 | 2'685'432 |
| Fonds places de stationnement | 2'736'100 | 2'731'100 |
| Fonds recapitalisation CIP | 2'300'000 | 2'300'000 |
| Fonds réserve égalisation fds péréquation | 3'626'961 | 3'626'961 |
| Fonds pr eff. éner. et éner. renouvel. | 1'775'397 | 1'678'438 |
| Fonds pour les énergies renouvelables | 1'107'387 | 1'107'387 |
| Fonds rénovation immeubles | 319'319 | 384'319 |
| Fonds PST Infrastructure 3ème étape | 234'936 | 1'906'982 |
| Fonds assainis. terrains pollués | 391'500 | 441'500 |
| Fonds pr développement durable | 1'122'563 | 1'066'272 |
| Fonds service du feu | 0 | 306'009 |
| Fonds bâtiment SEY | 200'000 | 200'000 |
| Fonds déchets | 208'054 | 46'987 |
| Fonds divers | 456'745 | 516'110 |
| | <u>28'979'073</u> | <u>28'851'816</u> |
| 929 Fortune | 12'627'612 | 14'524'274 |
| Excédent des charges | -4'268'809 | -1'896'662 |
| TOTAL DES PASSIFS | <u>369'754'617</u> | <u>386'663'087</u> |

Tableau des flux de trésorerie en 2022 (en CHF)

Domaine du fonctionnement

| | | |
|------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|
| Perte de l'exercice | | -4'268'809 |
| + Amortissements : | | |
| - Administration générale | 42'791 | |
| - Finances | 3'327'622 | |
| - Sport - tourisme - bâtiments | 10'472'636 | |
| - Mobilité - Travaux et environnement | 4'710'070 | |
| - Jeunesse et Cohésion sociale | 23 | |
| - Sécurité publique | 744'219 | |
| - Urbanisme - Ressources humaines - Culture et durabilité | 1'620'020 | |
| - Service des Energies | 4'037'627 | 24'955'009 |
| + Attributions non monétaires : | | |
| Attribution fonds prest. fin de mandat | 82'666 | |
| Attribution fonds de renouvellement réseau eau | 0 | |
| Attributions places de parcs | 5'000 | |
| Attributions fonds déchets | 161'068 | |
| Attribution fonds STEP | 2'219'956 | |
| Attribution débiteurs douteux SEY | 61'634 | |
| Attribution fonds rénovation efficacité énergétique | 63'385 | 2'593'709 |
| - Prélèvements non monétaires : | | |
| - Prélèvement au fonds de réserve FIN | -2'160'333 | |
| - Prélèvement au fonds prestations fin de mandats des municipaux | -120'000 | |
| - Prélèvement aux débiteurs douteux | -198'831 | |
| - Prélèvement au fonds de rénovation des bâtiments | -65'000 | |
| - Prélèvement au fonds pour l'efficacité énergétique | 0 | |
| - Prélèvement au fonds Conseil des jeunes | -10'000 | |
| - Prélèvement au fonds du Pourcent culturel | -20'500 | |
| - Prélèvement au fonds de renouvellement réseau éclair.public | -50'951 | |
| - Prélèvement au fonds de renouvellement réseau eau | -7'698 | |
| - Prélèvement au fonds d'assainissement des terrains pollués | -50'000 | -2'683'313 |
| Marge d'autofinancement | | 20'596'595 |
| +/- Variation fonds de roulement : | | -5'949'061 |
| - Augmentation des débiteurs | -3'575'797 | |
| + Diminution des actifs transitoires | 61'695 | |
| + Diminution des stocks | 799'257 | |
| - Augmentation des prêts et capitaux dotations | -765'000 | |
| - Diminution des engagements courants | -3'477'223 | |
| - Diminution des dettes à court terme | 0 | |
| + Augmentation des engagements particuliers | 16'498 | |
| + Augmentation des passifs transitoires | 949'178 | |
| + Augmentation des financement spéciaux | 42'329 | |
| Cash flow généré par le fonctionnement | | 14'647'534 |

Domaine des investissements

- Acquisitions et rénovation du Patrimoine Financier

| | | |
|----------------------------------------------------------------------|----------|----------|
| - Modernisation ascenseurs des immeubles HLM ch. de Sous-Bois 11-23 | -70'206 | |
| - Remplacement des cuisines de l'immeuble HLM ch. de Sous-Bois 17-23 | -400'259 | |
| - Rénovation bâtiment Rue du Four 1 | -12'033 | -482'499 |

- Acquisitions et rénovations du Patrimoine Administratif

| | | |
|--------------------------------------------|------------|-------------|
| - Ouvrages génie civile et install. techn. | -8'883'704 | |
| - Crédits d'étude | -446'500 | |
| - Bâtiments | -5'049'878 | |
| - Installations SEY | -5'364'105 | |
| - Mobilier, machines, matériel | -1'491'001 | |
| - Prêts et participations | -765'000 | |
| - Autres biens | -24771 | -22'024'960 |

Utilisation nette dans le domaine des investissements

-22'507'458

Domaine du financement

+ Souscription nouveaux emprunts

| | | |
|--------------------------|------------|------------|
| Banque cantonale de Bâle | 10'000'000 | 10'000'000 |
|--------------------------|------------|------------|

- Remboursement financements étrangers

| | | |
|-----------------------------|-------------|-------------|
| C. Pensions Poste | -5'000'000 | |
| Postfinance | -5'000'000 | |
| BCCGe | -10'000'000 | |
| Amortissements contractuels | -80'840 | -20'080'840 |

Utilisation nette dans le domaine du financement

-10'080'840

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

-17'940'764

Liquidités au début de l'exercice

32'622'483

Diminution de la trésorerie durant l'exercice

-17'940'764

Liquidités en fin d'exercice

14'681'719

Attributions aux fonds - 2022

| | | <u>Comptes</u> | <u>Budget</u> |
|-------------|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| 101.3809.02 | Attribution fonds prest. fin de mandat | 82'666 | 74'700 |
| 200.3809.01 | Attrib. débiteurs douteux FIN | | 0 |
| 426.3819.01 | Attributions places de parcs | 5'000 | 20'000 |
| 455.3811.01 | Attribution fonds déchets | 161'068 | 110'005 |
| 466.3811.00 | Attribution fonds STEP | 2'219'956 | 2'077'025 |
| 710.3819.03 | Attribution fonds Politique pour les aînés (COSY) | | 0 |
| 718.3819.00 | Attribution fonds conseil des jeunes | | 0 |
| 807.3809.01 | Attribution débiteurs douteux SEY | 61'634 | 0 |
| 810.3809.00 | Attribution fonds de réserve eau | | 42'505 |
| 831.3804.00 | Attribution fonds rénovation électricité | | 40'000 |
| 833.3804.00 | Attribution fonds éclairage publique | | 0 |
| 835.3804.00 | Attribution fonds rénovation efficacité énergétique | 63'385 | 0 |
| | | 2'593'709 | 2'364'235 |

Emprunts bourse communale

Situation au 01.01.2022 294'512'080

Nous avons contracté les emprunts suivants :

| | | | | |
|--------------------------|-----------|-------|------------|------------|
| Banque cantonale de Bâle | 2022/2036 | 2.15% | 10'000'000 | |
| | | | | 10'000'000 |

Nous avons remboursé les emprunts suivants :

| | | | | |
|-------------------|-----------|---------------|-----------|-------------|
| C. Pensions Poste | 2010/2022 | 2.51% | 5'000'000 | |
| Postfinance | 2012/2022 | 1.33% | 5'000'000 | |
| BCGe | 2010/2022 | 1.92% | 5'000'000 | |
| BCGe | 2012/2022 | 2.315% + swap | 5'000'000 | |
| | | | | -20'000'000 |

Amortissements contractuels -80'840

Diminution **-10'080'840**

Situation au 31.12.2022 **284'431'240**

Plafond d'endettement pour la législature 2021/2026 **423'000'000**

Provisions débiteurs douteux et risques sur cautions et engagements particuliers
Etat au 31 décembre 2022

| | | Solde au 01.01.2022 | Mvt débit | Mvt crédit | Solde au 31.12.2022 |
|-----------|------------------------------------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|-----------------------|
| 23 | Engagements envers des propres établissements | -12'592'189.05 | 449'764.43 | -291'731.86 | -12'434'156.48 |
| 2331.00 | Fonds prest. fin mandat municipaux | -764'780.65 | 120'000.00 | -144'664.35 | -789'445.00 |
| 2331.01 | Fonds prime de fidélité | -61'998.35 | 61'998.35 | | |
| 2331.02 | Fonds Perrinet de Faulnes (culte) | -16'682.52 | | | -16'682.52 |
| 2331.03 | Succ. Françoise Fischer | -80'830.90 | | | -80'830.90 |
| 2331.04 | Fonds Pierre Coigny | -215'607.75 | | | -215'607.75 |
| 2331.05 | Fonds L.Reymond-Grandjean | -30'153.00 | | | -30'153.00 |
| 2331.06 | Fonds Bürki en faveur du SEY | -194'588.08 | 13'215.03 | -200.05 | -181'573.10 |
| 2331.07 | Copropriété PST c/c prêt LADE | -485'134.24 | 30'352.77 | | -454'781.47 |
| 2331.52 | Jeux du Castrum | -120'000.00 | 12'950.38 | -67'680.23 | -174'729.85 |
| 2331.53 | Fonds cinéma Rex | -50'000.00 | | | -50'000.00 |
| 2331.70 | Projet "La Suisse bouge" | -10'000.00 | 10'000.00 | | |
| 2333.21 | Réserve forestière de la Rançonnaire | -62'238.80 | 1'481.90 | | -60'756.90 |
| 2335.00 | Fonds scolaire Ecoles primaires | -76'547.16 | | | -76'547.16 |
| 2335.23 | Fonds scolaire ESLM | -26'718.89 | | 1'250.00 | -25'468.89 |
| 2335.26 | Fonds scolaire ESDF | -27'651.97 | | 820.00 | -26'831.97 |
| 2335.70 | Fonds matériel de ski écoles | -42'333.35 | 685.00 | -16'324.00 | -57'972.35 |
| 2341.31 | Assurances véhicules du personnel | -129'275.20 | | -2'038.45 | -131'313.65 |
| 2342.00 | Provision pour débiteurs douteux | -4'227'789.05 | 198'831.00 | | -4'028'958.05 |
| 2342.01 | Provision pour cautionnements à risque | -5'000'000.00 | | | -5'000'000.00 |
| 2348.00 | Débiteurs douteux SEY | -969'859.14 | 250.00 | -62'894.78 | -1'032'503.92 |

Fonds de réserve, fonds de renouvellement et fonds alimentés

| | | Solde au 01.01.2022 | Mouvement débit | Mouvement crédit | Solde au 31.12.2022 |
|-----------|--------------------------------------------------|-----------------------|---------------------|----------------------|-----------------------|
| 28 | Financements spéciaux et fonds de réserve | -28'851'816.15 | 5'030'601.34 | -5'157'857.70 | -28'979'072.51 |
| 2806.00 | Fonds places de stationnements | -2'731'099.65 | | -5'000.00 | -2'736'099.65 |
| 2806.60 | Fonds abris PCi | -2'685'431.50 | | | -2'685'431.50 |
| 2806.70 | Fonds abattoirs | -16'730.25 | 16'730.25 | | |
| 2813.00 | Fonds rénovation des immeubles | -384'319.05 | 65'000.00 | | -319'319.05 |
| 2814.55 | Fonds pour déchets | -46'986.51 | | -161'067.69 | -208'054.20 |
| 2814.65 | Fonds épuration des eaux | -2'505'772.44 | 1'910'000.00 | -2'229'007.96 | -2'824'780.40 |
| 2816.14 | Fonds véhicules police | -32'486.85 | 32'486.85 | | |
| 2816.50 | Fonds pompiers-routes nationales | -306'009.05 | 306'009.05 | | |
| 2818.10 | Fonds de renouvellement réseau eau | -1'132'444.96 | 7'697.95 | -1'700'000.00 | -2'824'747.01 |
| 2818.11 | Provision pour fluctuations prix électricité | -2'019'011.14 | | | -2'019'011.14 |
| 2818.20 | Fonds de renouvellement réseau gaz | -82'585.50 | | | -82'585.50 |
| 2818.21 | Provision pour fluctuations prix gaz | -2'972'706.26 | | | -2'972'706.26 |
| 2818.30 | Fonds de renouvellement réseau électr. | -299'198.06 | 50'950.87 | | -248'247.19 |
| 2818.35 | Fonds pour les énergies renouvelables | -1'107'387.35 | | | -1'107'387.35 |
| 2818.36 | Fonds pour développement durable | -1'066'272.47 | | -56'290.30 | -1'122'562.77 |
| 2818.39 | Fonds pr eff. éner. et éner. renouv. | -1'678'437.98 | | -96'959.32 | -1'775'397.30 |
| 2821.31 | Fonds recapitalisation CIP | -2'300'000.00 | | | -2'300'000.00 |
| 2821.52 | Fonds du pourcent culturel | -100'290.20 | 20'500.00 | | -79'790.20 |
| 2821.54 | Fonds des expositions | -66'979.55 | | | -66'979.55 |
| 2821.56 | Fonds bibliothèque publique | -97'235.75 | | | -97'235.75 |
| 2822.00 | Fonds réserve égalisation fonds péréquation | -3'626'961.15 | | | -3'626'961.15 |
| 2822.01 | Fonds investissements futurs | -842'601.07 | | | -842'601.07 |
| 2822.02 | Fonds PST Infrastructure 3ème étape | -1'906'981.83 | 2'561'226.37 | -889'180.53 | -234'935.99 |
| 2824.25 | Fonds pour études d'urbanisme | -35'114.50 | | | -35'114.50 |
| 2824.55 | Fonds assainissement terrains pollués | -441'500.00 | 50'000.00 | | -391'500.00 |
| 2827.10 | Fonds social | -52'910.23 | | | -52'910.23 |
| 2827.11 | Fonds Politique pour les aînés (COSY) | -52'373.05 | | -9'861.95 | -62'235.00 |
| 2827.18 | Fonds du conseil des jeunes | -61'989.80 | 10'000.00 | -10'489.95 | -62'479.75 |
| 2828.00 | Fonds d'études SEY | -200'000.00 | | | -200'000.00 |

Autofinancement et investissements

| Année | Investissements votés | Investissements nets réalisés | Autofinancement | Degré d'autofinancement |
|-------|-----------------------|-------------------------------|-----------------|-------------------------|
| 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% |
| 2017 | 60'917'900 | 34'783'959 | 22'086'802 | 63.50% |
| 2018 | 23'336'450 | 46'292'884 | 23'107'851 | 49.92% |
| 2019 | 44'824'450 | 58'590'810 | 23'855'574 | 40.72% |
| 2020 | 17'883'800 | 29'396'772 | 26'075'406 | 88.70% |
| 2021 | 39'107'000 | 19'412'404 | 23'053'338 | 118.76% |
| 2022 | 33'723'000 | 22'507'458 | 20'596'595 | 91.51% |

Moyenne pondérée

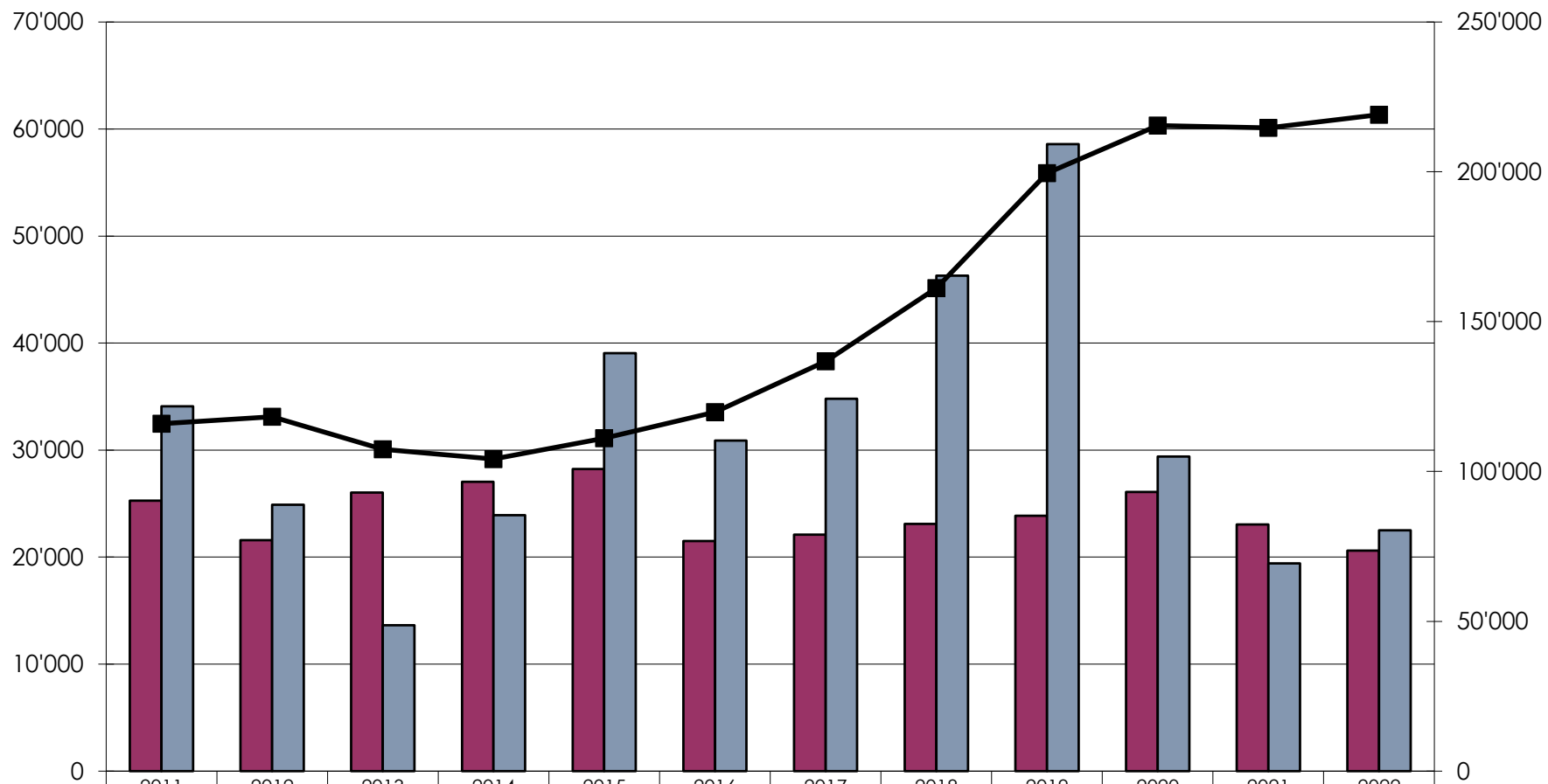
| |
|--------|
| 85.33% |
|--------|

Ce qui signifie que, pour les années 1993 à 2022, le 85.3% des dépenses effectives d'investissements ont été financées par la trésorerie communale.

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

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| Budget | 5.6% | 5.3% | 4.8% | 4.8% | 3.1% | 3.0% | 3.2% | 4.5% | 4.7% | 4.5% | 4.5% | 4.5% |
| Comptes | 4.0% | 4.1% | 3.6% | 1.6% | 1.7% | 2.4% | 3.8% | 4.2% | 4.3% | 4.2% | 4.1% | 3.9% |

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



| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|---------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Autofinancement | 25'265 | 21'590 | 26'024 | 27'027 | 28'222 | 21'499 | 22'087 | 23'108 | 23'856 | 26'075 | 23'053 | 20'597 |
| Investissement nets | 34'091 | 24'899 | 13'634 | 23'923 | 39'056 | 30'885 | 34'784 | 46'293 | 58'591 | 29'397 | 19'412 | 22'507 |
| Endettement net | 115'945 | 118'303 | 107'438 | 104'158 | 111'137 | 119'787 | 136'779 | 161'192 | 199'570 | 215'467 | 214'649 | 219'068 |

**Inventaire des titres et parts sociales
Situation au 31 décembre 2022**

| N° | Nbre | Société | Valeur nom. du titre | Total nominal | Solde avant boucllement | Amort. 2022/ rachat/ libération | Solde 2022 |
|----------------------------|---------|--------------------------------------------------------------------|-------------------------|------------------|----------------------------|------------------------------------------|-------------------|
| 2 | 2'600 | Sté coop.Remontées du Balcon du Jura | 25 | 65'000 | 1 | | 1 |
| 3 | 20 | Sté coop.Téléski 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 |
| 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 |
| 23 | 13'360 | Romande Energie (BCV) | 25 | 334'000 | 333'001 | | 333'001 |
| 24 | 140 | Sucre Suisse SA (BCV) (ancienn.Sucrieries 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 | | | |
| 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 | | | |
| 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 |
| 58 | 2'309 | SAGENORD SA | 1'000 | 2'309'000 | 2'309'000 | | 2'309'000 |
| 59 | 630 | Energie Naturelle Mollendruz SA | 1'000 | 630'000 | 1 | | 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 | 1 | | 1 |
| 62 | 5 | Coopérative L'autre temps | 200 | 1'000 | | | |
| 63 | 300 | Enerdis Approvisionnement SA | 100 | 30'000 | 30'000 | | 30'000 |
| 64 | 9'478 | Y-CAD SA | 1'000 | 9'478'000 | 9'478'000 | | 9'478'000 |
| 65 | 2'500 | Aliunid SA | 1 | 2'500 | | | |
| 66 | 765 | Y-Solaire SA | 1'000 | 765'000 | 765'000 | | 765'000 |
| | | | | | | | |
| | | | | | | | |
| Solde compte 153200 | | | | | 13'983'692 | 0 | 13'983'692 |

Liste des cautions et engagements au 31 décembre 2022

| No | Sociétés cautionnées | Décision CC | Cautions | Créancier | Solde |
|------------------------------|--------------------------------------------|----------------------|----------------------|--------------------|----------------------|
| 4 | Coop. Cité-Derrière | 06.02.03 | 2'805'000 | BCV | 2'805'000 |
| 7 | Tennis-club | 05.05.83 15.05.92 | 850'000 1'048'000 | UBS Vaudoise | 484'000 760'000 |
| 12 | Coop. Cité-Derrière | 11.12.03 | 2'057'000 | BCV | 720'714 |
| 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 | 3'975'000 422'000 | BCV LIM | 2'830'000 422'000 |
| 17 | Union nautique | 26.06.08 26.06.08 | 16'000 390'000 | LIM Bque Migros | 16'000 390'000 |
| 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 |
| 35 | SCH Coopelia | 10.12.98 | 1'215'000 | BCV | 1'215'000 |
| 36 | Soc. Coop. Badminton | 06.03.08 | 24'000 | LIM | 24'000 |
| 38 | SCH Coopelia | 04.04.02 | 2'721'000 | BCV | 2'721'000 |
| 39 | Ass. Centre de collecte | 03.03.16 | 128'600 | | |
| 40 | Ass. intercomm. ORPCi JNV | 15.06.17 | 330'000 | | |
| 41 | Groupement forestier du Vallon du Nozon | 07.06.18 | 37'895 | | |
| Total des engagements | | | 21'101'495 | | 17'469'714 |

Contrats à terme ouverts dans les domaines de l'électricité et du gaz pour CHF 10.17 mios
Term Sheet et lettres d'intention (à Raiffeisen et BCGe) de la Municipalité d'Yverdon-les-Bains du 22 novembre
2022 pour Y-CAD SA de CHF 40 mios

Plafond de risques de cautionnements et autres formes de garanties :

Législature 2021 - 2026

30'000'000.-

**Tableau des investissements
1.01.2022 – 31.12.2022**

| | Date votation | Crédits votés | Dépenses cumulées | Recettes cumulées | Amort. extrao. cumulés | Prélèv. fonds cumulés | Solde à amortir | Disponible ou dépass. | Dépenses période | Rec. période | Subv. période | Amort. extrao. période | Prélèv. fonds période |
|--------------|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|-----------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|
| 501 | Ouvrages de génie civil et d'assainissement | 135'399'463.65 | 98'939'899.65 | -15'499'486.92 | | -24'767'246.11 | 58'673'166.62 | 36'459'564.00 | 11'435'138.55 | -2'518'653.33 | -32'780.81 | | -1'904'746.11 |
| 12.161100.16 | Réaménagement de la Rue du Midi Mobilité | 06.10.2016 | 640'000.00 | 640'000.00 | -143'227.00 | | 496'773.00 | | | | | | |
| 20.621000.22 | Renouvellement des installations d'éclairages de fêtes | 05.05.2022 | 150'000.00 | 148'589.10 | | | 148'589.10 | 1'410.90 | 148'589.10 | | | | |
| 30.130300.10 | Amélioration des zones 30 | 24.06.2010 | 274'000.00 | 242'920.90 | | | 242'920.90 | 31'079.10 | 5'528.65 | | | | |
| 30.132000.13 | Pestalozzi-Zone 30 Valentin-Jordils | 07.11.2013 04.10.2018 | 1'970'000.00 | 1'957'527.57 | -140'387.80 | | 1'817'139.77 | 12'472.43 | 2'487.85 | -387.80 | | | |
| 30.132700.15 | Révision PDCOM et PGA | 05.06.2014 | 540'000.00 | 450'983.45 | | | 450'983.45 | 89'016.55 | | | | | |
| 30.133800.18 | Réalisation d'un parking souterrain à la Place d'Armes | 07.03.2019 | 15'900'000.00 | 810'470.55 | | | 810'470.55 | 15'089'529.45 | 220'554.60 | | | | |
| 30.133900.21 | MD Voie de raccordement de Clendy | 07.04.2022 | 950'000.00 | | | | | 950'000.00 | | | | | |
| 40.131700.13 | Avenue des Trois-Lacs-km 1'500-1'900 | 03.10.2013 | 5'950'000.00 | 5'724'536.75 | -17'000.00 | | 5'707'536.75 | 225'463.25 | 59'949.90 | | | | |
| 40.140800.12 | Giratoire Rte Lsne-Ch.Chèvre EPU | 08.03.2012 | 84'000.00 | 32'101.35 | -96'707.75 | -84'000.00 | -148'606.40 | 51'898.65 | | | | | |
| 40.140801.12 | Giratoire Rte Lsne-Ch.Chèvre chaussée | 08.03.2012 | 695'000.00 | 565'396.45 | | | 565'396.45 | 129'603.55 | 8'906.80 | | | | |
| 40.141300.12 | Rue des Isles EPU | 06.09.2012 | 491'500.00 | 298'916.45 | | -491'500.00 | -192'583.55 | 192'583.55 | | | | | |
| 40.141301.12 | Rue des Isles chaussée | 06.09.2012 | 517'500.00 | 517'707.10 | | | 517'707.10 | -207.10 | 21'500.00 | | | | |
| 40.141501.13 | Rue des Jordils étape 2 chaussée | 07.02.2013 | 397'000.00 | 221'586.40 | | | 221'586.40 | 175'413.60 | 5'600.40 | | | | |
| 40.141600.13 | Route de Pomy-En Calamin étape 2 | 28.03.2013 | 510'000.00 | 484'538.80 | -55'700.00 | | 428'838.80 | 25'461.20 | | | | | |
| 40.142100.13 | Collecteurs Rue de la Plaine | 06.06.2013 | 325'000.00 | 280'106.05 | | -325'000.00 | -44'893.95 | 44'893.95 | | | | | |
| 40.142200.13 | Assainissement du manège | 27.06.2013 | 120'000.00 | | | -120'000.00 | -120'000.00 | 120'000.00 | | | | | |
| 40.143100.14 | Route de Bellevue STE | 26.06.2014 | 165'000.00 | 69'597.80 | -45'000.00 | | 24'597.80 | 95'402.20 | | | | | |
| 40.144000.06 | Rue de Graveline - chaussées | 06.04.2006 | 1'041'000.00 | 1'035'228.30 | | | 1'035'228.30 | 5'771.70 | | | | | |
| 40.144001.06 | Rue de Graveline - eu es | 06.04.2006 | 585'000.00 | 517'103.92 | | -585'000.00 | -67'896.08 | 67'896.08 | | | | | |
| 40.144900.15 | Ouverture chemin de la Chèvre EC | 05.03.2015 | 100'000.00 | 96'183.25 | -120'000.00 | | -23'816.75 | 3'816.75 | | | | | |
| 40.144901.15 | Ouverture chemin de la Chèvre chaussée | 05.03.2015 | 1'380'000.00 | 821'405.65 | | -100'000.00 | 721'405.65 | 558'594.35 | 6'082.50 | | | | |
| 40.145100.15 | Réfection du pavage des rues centre hist | 07.05.2015 | 500'000.00 | 61'785.70 | | | 61'785.70 | 438'214.30 | | | | | |
| 40.145401.15 | Réfection rue des Chaînettes EPU | 03.09.2015 | 673'000.00 | 355'450.75 | | -673'000.00 | -317'549.25 | 317'549.25 | 5'100.00 | | | | |
| 40.145402.15 | Réfection rue des Chaînettes chaussée | 03.09.2015 | 422'000.00 | 292'793.15 | | | 292'793.15 | 129'206.85 | 39'673.20 | | | | |
| 40.145700.15 | Programme d'amélioration STEP Etape 2 | 04.06.2015 | 5'500'000.00 | 5'497'971.12 | -597'971.12 | -4'900'000.00 | | 2'028.88 | | 3'798.13 | | | |
| 40.145800.17 | Renaturation ruisseau de Pomy | 02.02.2017 | 2'351'000.00 | 1'611'444.34 | -1'580'813.30 | | 30'631.04 | 739'555.66 | | | | | |
| 40.145900.16 | Réfection des chaussées SEY-2016 | 14.04.2016 | 800'000.00 | 789'032.80 | | | 789'032.80 | 10'967.20 | 43'956.90 | | | | |
| 40.146400.17 | Montchoisi épuration eaux & réfection chaussée 2017 | 02.03.2017 | 1'795'000.00 | 1'246'292.67 | | -1'175'000.00 | 71'292.67 | 548'707.33 | 10'380.00 | | | | |
| 40.146700.16 | Rte contournement aménag. tronçon Av. des 3-Lacs STE | 01.12.2016 | 30'967'600.00 | 27'159'590.27 | -517'252.00 | -190'000.00 | 26'452'338.27 | 3'808'009.73 | 1'729'350.24 | -185'152.00 | | | |
| 40.147000.17 | Renaturation de la Thièle | 02.03.2017 | 930'000.00 | 868'215.27 | -210'000.00 | | 658'215.27 | 61'784.73 | | | | | |
| 40.147100.17 | Réhabilitation gainage collecteurs Rives du Lac, de la Thièle et canal du Buron | 07.09.2017 | 1'055'000.00 | 1'054'846.11 | -5'100.00 | -1'049'746.11 | | 153.89 | 36'924.30 | | -5'100.00 | | 5'253.89 |
| 40.147300.17 | Réhabilitation des drainages parcelles 842 et 867 | 07.12.2017 | 2'200'000.00 | 2'112'788.15 | -2'112'788.15 | | | 87'211.85 | 80'000.00 | | | | |
| 40.147400.08 | Collecteur rue des Moulins | 06.11.2008 | 735'000.00 | 595'137.58 | | -735'000.00 | -139'862.42 | 139'862.42 | | | | | |
| 40.147900.18 | Épuration eaux & réfection chaussée 2018 | 22.03.2018 | 2'309'000.00 | 1'640'020.73 | | | 1'640'020.73 | 668'979.27 | | | | | |
| 40.147900.19 | Épuration eaux & réfection chaussée 2019 | 02.05.2019 | 1'465'000.00 | 210'358.78 | | | 210'358.78 | 1'254'641.22 | 35'892.70 | | | | |
| 40.148100.10 | PI CFF Sallaz EPU | 06.05.2010 | 469'000.00 | 877'768.10 | | -469'000.00 | 408'768.10 | -408'768.10 | | | | | |
| 40.148101.10 | PI CFF Sallaz-Chaussée | 06.05.2010 | 2'871'000.00 | 2'053'935.90 | | | 2'053'935.90 | 817'064.10 | 54'893.50 | | | | |
| 40.148200.17 | Réhabilitation de la STEP 2020 | 07.12.2017 05.09.2019 | 33'000'000.00 | 29'626'463.68 | -8'404'316.20 | -8'500'000.00 | 12'722'147.48 | 3'373'536.32 | 3'891'847.41 | -2'336'911.66 | 33'779.94 | | |
| 40.148300.19 | Renaturation du Mujon | 07.11.2019 | 1'300'000.00 | 804'963.85 | -780'743.10 | | 24'220.75 | 495'036.15 | 8'811.40 | | -27'680.81 | | |
| 40.149000.21 | Remplacement passerelle sur la Thièle Coopet mobilité douce | 03.06.2021 02.02.2023 | 874'000.00 | 19'251.40 | -200'000.00 | | -180'748.60 | 854'748.60 | 19'251.40 | | | | |
| 40.149100.20 | Épuration eaux & réfection chaussée 2020 | 04.06.2020 | 382'500.00 | 25'813.55 | | -80'000.00 | -54'186.45 | 356'686.45 | 25'813.55 | | | | |
| 40.149200.21 | Rénovation passerelle sur la Thièle Tilleuls | 03.06.2021 | 125'000.00 | | | | | 125'000.00 | | | | | |
| 40.149400.21 | Épuration eaux & réfection chaussée 2021 | 06.05.2021 | 350'000.00 | 211'540.50 | | | 211'540.50 | 138'459.50 | 181'460.15 | | | | |

**Tableau des investissements
1.01.2022 – 31.12.2022**

| | Date votation | Crédits votés | Dépenses cumulées | Recettes cumulées | Amort. extrao. cumulés | Prélèv. fonds cumulés | Solde à amortir | Disponible ou dépass. | Dépenses période | Rec. période | Subv. période | Amort. extrao. période | Prélèv. fonds période |
|--------------|----------------------------------------------------------------------|--------------------------|-----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|------------------|--------------------|---------------------------|--------------------------|
| 40.149500.21 | Réhabilitation des collecteurs de concentration 2021-2024 | 03.06.2021 | 1'780'000.00 | 690'480.75 | | -1'780'000.00 | -1'089'519.25 | 1'089'519.25 | 690'480.75 | | | | |
| 40.149700.21 | Installation de traitement des micropolluants à la STEP | 07.10.2021 02.02.2023 | 3'507'363.65 | 3'351'361.11 | -472'480.50 | -3'510'000.00 | -631'119.39 | 156'002.54 | 3'087'243.19 | | -33'779.94 | | -1'910'000.00 |
| 40.149800.22 | Epuration eaux & réfection chaussée 2022 | 07.04.2022 | 400'000.00 | | | | | 400'000.00 | | | | | |
| 40.149900.22 | Stratégie de végétalisation | 01.12.2022 | 1'200'000.00 | 10'000.00 | | | 10'000.00 | 1'190'000.00 | 10'000.00 | | | | |
| 40.641900.22 | Mesures protection des ouvrages et infrastructures montée eau du lac | 06.10.2022 | 668'000.00 | 279'797.48 | | | 279'797.48 | 388'202.52 | 279'797.48 | | | | |
| 60.132700.15 | Révision PDCOM et PGA Mobilité | 05.06.2014 | 60'000.00 | 39'568.30 | | | 39'568.30 | 20'431.70 | | | | | |
| 60.161200.17 | Réfection du chemin de Calamin | 14.12.2017 | 360'000.00 | 302'960.68 | | | 302'960.68 | 57'039.32 | 1'669.65 | | | | |
| 60.161300.19 | Aménagement av. de l'Hippodrome | 20.06.2019 | 1'098'000.00 | 1'098'000.00 | | | 1'098'000.00 | | 410'423.48 | | | | |
| 60.161400.19 | Mesures - plan directeur de la mobilité douce | 03.10.2019 | 470'000.00 | 219'287.60 | | | 219'287.60 | 250'712.40 | 49'873.50 | | | | |
| 60.161500.20 | Réaménagement de la rue de l'Arsenal | 25.03.2021 | 602'000.00 | 253'577.80 | | | 253'577.80 | 348'422.20 | 244'375.90 | | | | |
| 60.161600.22 | Renouvellement de la signalisation routière et piétonne | 03.03.2022 | 435'000.00 | | | | | 435'000.00 | | | | | |
| 60.361500.18 | Centre funéraire agrandissement du parking | 07.02.2019 | 260'000.00 | 257'875.18 | | | 257'875.18 | 2'124.82 | | | | | |
| 60.661800.19 | Renouvellement des carrefours à feux phase 1 | 07.03.2019 | 700'000.00 | 406'626.51 | | | 406'626.51 | 293'373.49 | 18'720.05 | | | | |
| 503 | Bâtiments et constructions | | 105'761'410.00 | 79'811'009.71 | -2'293'383.90 | -2'452'105.67 | 75'065'520.14 | 25'950'400.29 | 5'498'545.18 | 57'052.82 | -505'720.00 | | -2'452'105.67 |
| 10.111000.14 | Stationnement 2 roues | 06.03.2014 | 1'623'000.00 | 1'236'517.45 | -490'893.00 | | 745'624.45 | 386'482.55 | 45'241.25 | | | | |
| 30.110900.10 | Rives du Lac 3ème étape | 04.11.2010 | 1'055'000.00 | 842'179.80 | | | 842'179.80 | 212'820.20 | | | | | |
| 30.131800.12 | Rte de Lausanne-Alignement d'arbres | 04.10.2012 | 240'000.00 | 157'863.95 | -24'584.40 | | 133'279.55 | 82'136.05 | | | | | |
| 30.134000.22 | Assainissement sous-stations chauffage Collège Léon-Michaud | 02.06.2022 | 300'000.00 | 9'693.00 | | | 9'693.00 | 290'307.00 | 9'693.00 | | | | |
| 30.330100.21 | Réfection de la pataugeoire de la piscine en plein air | 17.06.2021 | 763'000.00 | 724'401.45 | | | 724'401.45 | 38'598.55 | 701'756.45 | | | | |
| 30.330200.21 | Remplacement de l'éclairage du terrain de football des Isles | 17.06.2021 | 230'000.00 | 229'000.00 | -27'480.00 | | 201'520.00 | 1'000.00 | 229'000.00 | | -27'480.00 | | |
| 30.330300.21 | Réfection du sol et matériel salle gym collège Léon-Michaud | 17.06.2021 | 206'000.00 | 205'084.65 | | | 205'084.65 | 915.35 | | | | | |
| 30.330400.21 | Vestiaires au terrain de sport des Vuagères | 17.06.2021 | 1'477'000.00 | 31'834.45 | | | 31'834.45 | 1'445'165.55 | 31'834.45 | | | | |
| 30.330500.21 | Temple Pestalozzi, défense incendie et travaux intérieurs | 04.11.2021 | 500'000.00 | 230'322.45 | | | 230'322.45 | 269'677.55 | 230'322.45 | | | | |
| 30.330800.14 | Rénovation TBB 2015 | 06.11.2014 | 6'320'000.00 | 6'314'659.80 | | | 6'314'659.80 | 5'340.20 | 23'757.80 | | | | |
| 30.330800.21 | Réfection de cours d'école de qualité | 04.11.2021 | 2'160'000.00 | 148'778.40 | | | 148'778.40 | 2'011'221.60 | 144'210.40 | | | | |
| 30.330900.22 | Réfection de l'éclairage du terrain du stade municipal | 16.06.2022 | 1'485'000.00 | 11'158.00 | | | 11'158.00 | 1'473'842.00 | 11'158.00 | | | | |
| 30.331100.22 | Château, étape XXVII Tour de la Place | 01.12.2022 | 1'100'000.00 | | | | | 1'100'000.00 | | | | | |
| 30.331400.17 | Mise en conformité OIBT parc immobilier | 01.06.2017 | 400'000.00 | 381'761.55 | | | 381'761.55 | 18'238.45 | 25'049.65 | | | | |
| 30.332800.20 | Réfection du stade d'athlétisme de l'USY | 05.03.2020 | 1'600'000.00 | 1'459'130.66 | | | 1'459'130.66 | 140'869.34 | 415'813.76 | | | | |
| 30.333100.18 | Rénovation de la toiture du Collège de Pestalozzi | 13.12.2018 | 2'000'000.00 | 1'996'080.30 | -18'240.00 | | 1'977'840.30 | 3'919.70 | 52'369.30 | | -18'240.00 | | |
| 30.335900.17 | Réfection des systèmes d'alarmes évacuations dans collèges | 22.03.2018 | 370'000.00 | 316'007.40 | | | 316'007.40 | 53'992.60 | 36'144.25 | | | | |
| 30.336100.19 | Rénovation du stade municipal | 06.06.2019 | 8'050'000.00 | 8'045'299.75 | -428'911.00 | | 7'616'388.75 | 4'700.25 | 444'952.00 | -3'911.00 | -425'000.00 | | |
| 30.336300.19 | Travaux d'améliorations dans les bâtiments scolaires | 05.09.2019 | 1'445'000.00 | 1'355'003.50 | | | 1'355'003.50 | 89'996.50 | 35'362.00 | | | | |
| 30.337400.21 | Réaffectation des locaux scolaires suite au Collège des Rives | 25.03.2021 | 530'000.00 | 529'960.20 | | | 529'960.20 | 39.80 | 300'935.00 | | | | |
| 30.339100.09 | Réfection tribunes Rives du Lac | 07.05.2009 | 730'000.00 | 556'680.35 | | | 556'680.35 | 173'319.65 | | | | | |
| 30.339600.21 | Mise en conformité OIBT du parc immobilier 2021-2025 | 03.06.2021 | 500'000.00 | 59'947.60 | | | 59'947.60 | 440'052.40 | 59'947.60 | | | | |
| 30.339700.21 | Château, étape XXVI Tour des Juifs | 17.06.2021 | 1'400'000.00 | 769'515.06 | | | 769'515.06 | 630'484.94 | 569'891.71 | | | | |
| 30.350600.16 | Sécurité des bâtiments scolaires, étape 3 | 23.06.2016 | 2'010'000.00 | 1'970'173.85 | | | 1'970'173.85 | 39'826.15 | 183'935.60 | | | | |

**Tableau des investissements
1.01.2022 – 31.12.2022**

| | Date votation | Crédits votés | Dépenses cumulées | Recettes cumulées | Amort. extrao. cumulés | Prélèv. fonds cumulés | Solde à amortir | Disponible ou dépass. | Dépenses période | Rec. période | Subv. période | Amort. extrao. période | Prélèv. fonds période |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|--------------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|-------------------|-----------------|---------------------------|--------------------------|
| 30.350700.16 | Collège des Rives et caserne SDIS | 01.12.2016 | 62'000'000.00 | 48'005'987.46 | -1'105'014.60 | | 46'900'972.86 | 13'994'012.54 | 326'946.87 | -325'066.65 | -35'000.00 | | |
| 30.361300.15 | Rénov.complexe patinoire-piscines | 26.03.2015 | 2'321'960.00 | 1'219'606.00 | -135'411.20 | | 1'084'194.80 | 1'102'354.00 | 7'639.75 | | | | |
| 30.530700.18 | PST viabilisation étape 4 partielle | 01.11.2018 | 1'485'450.00 | 1'485'450.00 | -62'849.70 | -1'422'600.30 | | | 445'248.13 | 386'030.47 | | | -1'422'600.30 |
| 30.530800.21 | PST viabilisation étape 4.2 | 17.06.2021 | 2'970'000.00 | 1'029'505.37 | | -1'029'505.37 | | 1'940'494.63 | 1'029'505.37 | | | | -1'029'505.37 |
| 80.380300.20 | Regroupement du SEY sur un seul site | 03.09.2020 05.05.2022 | 490'000.00 | 489'407.26 | | | 489'407.26 | 592.74 | 137'830.39 | | | | |
| 504 | Installations des services industriels | | 55'825'400.00 | 30'771'805.44 | -1'101'387.45 | -17'387'662.27 | 12'282'755.72 | 25'053'594.56 | 5'403'127.53 | -43'500.00 | 4'477.50 | | 1'650'000.00 |
| 80.146700.16 | Aménag.tronçon Av.des 3-Lacs SEY | 01.12.2016 | 1'272'400.00 | 2'069'473.70 | -382'694.00 | -1'026'000.00 | 660'779.70 | -797'073.70 | | | | | |
| 80.405100.17 | Renouvellement des réseaux | 02.03.2017 | 1'716'000.00 | 1'559'563.26 | -96'932.00 | -1'616'000.00 | -153'368.74 | 156'436.74 | 102'320.14 | | | | |
| 80.405200.17 | Actions d'efficience énergétique | 01.06.2017 | 500'000.00 | 440'652.40 | | | 440'652.40 | 59'347.60 | 175'965.51 | | | | |
| 80.405600.18 | Installation de 2 centrales solaires | 22.03.2018 | 270'000.00 | 142'166.17 | -30'423.95 | -270'000.00 | -158'257.78 | 127'833.83 | | | | | |
| 80.405900.18 | Renouvellement des réseaux 2018 | 22.03.2018 | 2'456'000.00 | 2'374'610.94 | -158'085.00 | -2'308'000.00 | -91'474.06 | 81'389.06 | | | | | |
| 80.405900.19 | Renouvellement des réseaux 2019 | 02.05.2019 | 3'220'000.00 | 2'299'615.48 | -47'096.00 | -2'833'000.00 | -580'480.52 | 920'384.52 | 204'167.73 | | | | |
| 80.406200.19 | SCADA système de contrôle et commande de réseaux | 20.06.2019 | 1'000'000.00 | 537'977.42 | | | 537'977.42 | 462'022.58 | 198'922.85 | | | | |
| 80.406400.20 | Extensions et compteurs 2020 | 06.02.2020 | 800'000.00 | 767'418.30 | -11'752.00 | | 755'666.30 | 32'581.70 | 434.98 | | | | |
| 80.406500.20 | Smartmetering étape 2 | 05.03.2020 | 2'280'000.00 | 2'278'898.58 | | | 2'278'898.58 | 1'101.42 | 279'984.31 | | | | |
| 80.406700.20 | Renouvellement des réseaux 2020 | 04.06.2020 | 4'557'500.00 | 3'071'355.62 | -28'777.00 | -3'169'430.00 | -126'851.38 | 1'486'144.38 | 51'111.36 | | | | |
| 80.406800.20 | Equipement FO FTTH 2ème étape | 01.10.2020 | 2'000'000.00 | 1'618'273.40 | | | 1'618'273.40 | 381'726.60 | 462'563.97 | | | | |
| 80.406900.20 | Déploiement de la mobilité électrique (SDME) | 10.12.2020 | 1'000'000.00 | 489'856.92 | -36'718.00 | | 453'138.92 | 510'143.08 | 398'380.77 | | -36'718.00 | | |
| 80.407000.21 | Compteurs et petites extentions 2021 | 25.03.2021 | 800'000.00 | 415'188.81 | | | 415'188.81 | 384'811.19 | 177'811.16 | | | | |
| 80.407100.21 | Renouvellement des réseaux 2021 | 06.05.2021 | 5'000'000.00 | 3'661'421.64 | | -1'251'480.00 | 2'409'941.64 | 1'338'578.36 | 2'065'074.39 | | | | |
| 80.407200.21 | Centrale solaire sur le stade Municipal | 03.06.2021 | 250'000.00 | 159'122.76 | -45'490.50 | | 113'632.26 | 90'877.24 | 108'697.50 | | -45'490.50 | | |
| 80.407300.21 | Mise en conformité des ouvrages eau | 07.10.2021 | 290'000.00 | 72'675.81 | | -290'000.00 | -217'324.19 | 217'324.19 | 72'675.81 | | | | |
| 80.407400.22 | Extensions et compteurs 2022 | 02.12.2021 | 700'000.00 | 185'393.60 | | | 185'393.60 | 514'606.40 | 185'393.60 | | | | |
| 80.407600.22 | Extension réseau HT-MT 2022-2024 | 03.02.2022 | 1'200'000.00 | 227'321.34 | | | 227'321.34 | 972'678.66 | 227'321.34 | | | | |
| 80.407700.22 | Renouvellement des réseaux 2022 | 07.04.2022 | 4'600'000.00 | 1'454'531.68 | | | 1'454'531.68 | 3'145'468.32 | 1'454'531.68 | | | | |
| 80.408000.22 | Mise en conformité de l'infrastructure eau et gaz | 06.10.2022 | 6'655'000.00 | | | | | 6'655'000.00 | | | | | |
| 80.408100.22 | Smartmetering étape 3 | 03.11.2022 | 2'000'000.00 | 19'945.56 | | | 19'945.56 | 1'980'054.44 | 19'945.56 | | | | |
| 80.408200.22 | Sécurisation de l'alimentation électrique des installations vitales | 06.10.2022 | 1'140'000.00 | 700'102.19 | -93'500.00 | | 606'602.19 | 439'897.81 | 700'102.19 | -93'500.00 | | | |
| 80.408300.22 | Mise en œuvre de la feuille de route HEIGVD-SEY | 01.12.2022 | 250'000.00 | | | | | 250'000.00 | | | | | |
| 81.403200.14 | Route de Bellevue SEO | 26.06.2014 | 512'000.00 | 359'188.47 | -58'815.00 | -512'000.00 | -211'626.53 | 152'811.53 | | | | | |
| 81.403900.15 | Déplacement conduites de la Brinaz | 26.03.2015 18.06.2020 | 2'500'000.00 | | | | | 2'500'000.00 | -1'406'263.03 | | | | 1'200'000.00 |
| 81.404100.15 | Rénov.PDC Pomy et réservoir Chamblon SEO | 25.06.2015 | 450'000.00 | | | | | 450'000.00 | -86'373.02 | | | | 450'000.00 |
| 81.404200.15 | Réfection rue des Chaînettes SEO | 03.09.2015 | 205'500.00 | 183'715.60 | | -206'500.00 | -22'784.40 | 21'784.40 | | | | | |
| 81.404300.15 | Evacuation des eaux du Cossaux | 03.12.2015 | 176'000.00 | 124'494.11 | | -176'000.00 | -51'505.89 | 51'505.89 | | | | | |
| 81.417300.05 | Plan directeur distrib.d'eau 1ère étape | 03.03.2005 | 1'800'000.00 | 1'799'361.45 | | -1'799'361.45 | | 638.55 | | 50'000.00 | | | |
| 82.402200.13 | Modernisation stations Gaz | 07.11.2013 | 254'000.00 | 245'286.68 | | | 245'286.68 | 8'713.32 | | | | | |
| 82.402300.13 | Optimisation télégestion Gaz | 07.11.2013 | 255'000.00 | 248'340.71 | | | 248'340.71 | 6'659.29 | 245.03 | | | | |
| 82.402500.14 | Plan sécurité Gaz autres prestations | 06.02.2014 | 178'000.00 | 275'260.24 | | | 275'260.24 | -97'260.24 | | | | | |
| 82.402501.14 | Plan sécurité Gaz génie civil | 06.02.2014 | 300'000.00 | 177'059.99 | | | 177'059.99 | 122'940.01 | | | | | |
| 82.403500.15 | Plan directeur distribution du gaz PDDG | 05.02.2015 | 100'000.00 | 58'657.93 | | -100'000.00 | -41'342.07 | 41'342.07 | 8'937.52 | | | | |
| 82.404100.15 | Rénov.PDC Pomy et réservoir Chamblon SEG | 25.06.2015 | 160'000.00 | 135'973.25 | | -160'000.00 | -24'026.75 | 24'026.75 | | | | | |
| 82.404200.15 | Réfection rue des Chaînettes SEG | 03.09.2015 | 185'000.00 | 131'021.20 | | -185'000.00 | -53'978.80 | 53'978.80 | | | | | |
| 83.401500.13 | Prokilowatt lampes LED | 28.03.2013 | 750'000.00 | 660'623.24 | -78'480.00 | | 582'143.24 | 89'376.76 | | | | | |
| 83.403200.14 | Route de Bellevue SEE | 26.06.2014 | 604'700.00 | 502'717.98 | -29'145.00 | -604'700.00 | -131'127.02 | 101'982.02 | | | | | |
| 83.404200.15 | Réfection rue des Chaînettes SEE | 03.09.2015 | 299'000.00 | 201'298.36 | | -299'000.00 | -97'701.64 | 97'701.64 | | | | | |
| 83.404700.16 | Installation de 4 centrales solaires | 06.10.2016 | 581'000.00 | 519'890.82 | | -519'890.82 | | 61'109.18 | | | 86'686.00 | | |
| 83.404800.16 | Achat participation centrale hydroélectrique | 08.12.2016 | 1'750'000.00 | 159'697.70 | | | 159'697.70 | 1'590'302.30 | 850.00 | | | | |

**Tableau des investissements
1.01.2022 – 31.12.2022**

| | Date votation | Crédits votés | Dépenses cumulées | Recettes cumulées | Amort. extrao. cumulés | Prélèv. fonds cumulés | Solde à amortir | Disponible ou dépass. | Dépenses période | Rec. période | Subv. période | Amort. extrao. période | Prélèv. fonds période |
|--------------|----------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------------------|--------------------------|
| 84.403200.14 | 26.02.2014 | 61'300.00 | 128'297.97 | -3'479.00 | | -61'300.00 | 63'518.97 | -66'997.97 | | | | | |
| 84.404200.15 | 03.09.2015 | 32'000.00 | 3'368.83 | | | | 3'368.83 | 28'631.17 | | | | | |
| 84.404400.16 | 14.04.2016 | 715'000.00 | 311'985.33 | | | | 311'985.33 | 403'014.67 | 326.18 | | | | |
| 506 | Mobilier, machines et véhicules | 9'596'336.00 | 5'100'647.94 | | | -750'000.00 | 4'350'647.94 | 4'495'688.06 | 1'491'001.30 | | | | |
| 20.620700.15 | 03.12.2015 | 500'000.00 | 498'468.97 | | | | 498'468.97 | 1'531.03 | | | | | |
| 20.620800.17 | 05.10.2017 | 497'000.00 | 415'166.17 | | | | 415'166.17 | 81'833.83 | 99'840.35 | | | | |
| 30.630600.19 | 06.02.2020 | 1'450'000.00 | 1'344'407.27 | | | | 1'344'407.27 | 105'592.73 | 237'349.58 | | | | |
| 30.630700.21 | 03.02.2022 | 2'090'000.00 | 923'115.65 | | | | 923'115.65 | 1'166'884.35 | 923'115.65 | | | | |
| 40.641700.20 | 04.06.2020 | 750'000.00 | 567'154.56 | | | -750'000.00 | -182'845.44 | 182'845.44 | | | | | |
| 40.641800.20 | 03.06.2021 | 580'000.00 | 399'267.60 | | | | 399'267.60 | 180'732.40 | | | | | |
| 60.662000.22 | 01.09.2022 | 718'336.00 | 65'767.00 | | | | 65'767.00 | 652'569.00 | 65'767.00 | | | | |
| 80.405400.17 | 02.11.2017 | 1'698'000.00 | 841'956.70 | | | | 841'956.70 | 856'043.30 | 150'278.72 | | | | |
| 80.407900.22 | 06.10.2022 | 1'000'000.00 | | | | | | 1'000'000.00 | | | | | |
| 80.620800.17 | 05.10.2017 | 213'000.00 | 45'344.02 | | | | 45'344.02 | 167'655.98 | 14'650.00 | | | | |
| 80.680900.20 | 03.06.2021 | 100'000.00 | | | | | | 100'000.00 | | | | | |
| 509 | Autres biens | 299'000.00 | 223'137.55 | | | -114'000.00 | 109'137.55 | 75'862.45 | 24'771.00 | | | | |
| 10.110300.14 | 06.03.2014 | 185'000.00 | 126'555.20 | | | | 126'555.20 | 58'444.80 | 24'771.00 | | | | |
| 30.110200.11 | 03.02.2011 | 114'000.00 | 96'582.35 | | | -114'000.00 | -17'417.65 | 17'417.65 | | | | | |
| 525 | Autres prêts et participations | 765'000.00 | 765'000.00 | | | | 765'000.00 | | 765'000.00 | | | | |
| 80.407500.22 | 05.05.2022 | 765'000.00 | 765'000.00 | | | | 765'000.00 | | 765'000.00 | | | | |
| 565 | Autres subventions | 4'000'000.00 | 2'500'000.00 | | | -4'000'000.00 | -1'500'000.00 | 1'500'000.00 | | | | | |
| 20.220000.16 | 03.03.2016 | 4'000'000.00 | 2'500'000.00 | | | -4'000'000.00 | -1'500'000.00 | 1'500'000.00 | | | | | |
| 582 | Crédits d'études | 27'334'450.00 | 14'616'439.02 | -921'570.27 | | -66'821.08 | 13'628'047.67 | 12'718'010.98 | 719'120.40 | -207'620.55 | -65'000.00 | | 3'178.92 |
| 30.910188.16 | 30.11.2016 | 48'000.00 | 31'814.65 | | | | 31'814.65 | 16'185.35 | | | | | |
| 30.930200.10 | 07.10.2010 | 915'000.00 | 871'360.78 | -498'629.00 | | | 372'731.78 | 43'639.22 | | | | | |
| 30.930400.13 | 07.02.2013 | 970'000.00 | 694'671.80 | | | | 694'671.80 | 275'328.20 | | | | | |
| 30.931700.10 | 24.06.2010 | 140'000.00 | 125'996.45 | | | | 125'996.45 | 14'003.55 | 35'579.45 | | | | |
| 30.931800.11 | 09.06.2011 | 230'000.00 | 97'439.15 | | | | 97'439.15 | 132'560.85 | | | | | |
| 30.931900.12 | 06.09.2012 | 2'350'000.00 | 1'824'982.71 | | | | 1'824'982.71 | 525'017.29 | 50'205.80 | | | | |
| | 07.03.2019 | | | | | | | | | | | | |
| 30.932000.14 | 06.02.2014 | 120'000.00 | 49'843.45 | | | | 49'843.45 | 70'156.55 | | | | | |
| 30.932200.14 | 26.06.2014 | 5'750'000.00 | 5'562'653.28 | -4'384.15 | | | 5'558'269.13 | 187'346.72 | 11'043.10 | | | | |
| 30.932300.15 | 11.12.2014 | 255'000.00 | 292'495.25 | -9'783.60 | | | 282'711.65 | -37'495.25 | 17'063.90 | | | | |
| 30.932301.15 | 11.12.2014 | 170'000.00 | -1'796.95 | -14'145.00 | | | -15'941.95 | 171'796.95 | 4'097.05 | | | | |
| 30.932302.15 | 11.12.2014 | 100'000.00 | 77'958.15 | | | | 77'958.15 | 22'041.85 | 27'056.70 | | | | |
| 30.932400.15 | 07.05.2015 | 675'000.00 | 480'333.49 | -325'137.51 | | | 155'195.98 | 194'666.51 | 581.55 | -207'620.55 | | | |
| 30.932700.16 | 01.09.2016 | 1'020'000.00 | 373'755.01 | -0.01 | | | 373'755.00 | 646'244.99 | 5'571.00 | | | | |

**Tableau des investissements
1.01.2022 – 31.12.2022**

| | Date votation | Crédits votés | Dépenses cumulées | Recettes cumulées | Amort. extrao. cumulés | Prélèv. fonds cumulés | Solde à amortir | Disponible ou dépass. | Dépenses période | Rec. période | Subv. période | Amort. extrao. période | Prélèv. fonds période |
|--------------|--------------------------------------------------------------------|------------------|----------------------|----------------------|---------------------------|--------------------------|--------------------|--------------------------|---------------------|--------------|---------------|---------------------------|--------------------------|
| 30.932800.19 | Crédit d'étude pour la rénovation de Sport 5 | 06.06.2019 | 500'000.00 | 140'462.80 | -4'491.00 | | 135'971.80 | 359'537.20 | | | | | |
| 30.932900.19 | Etude AggloY nouveau cadre légal LAT | 05.12.2019 | 526'500.00 | 18'106.10 | | | 18'106.10 | 508'393.90 | 18'106.10 | | | | |
| 30.933100.19 | Crédit d'étude Front Gare pour mandats d'étude parallèles et PA | 12.12.2019 | 500'000.00 | 59'960.40 | | | 59'960.40 | 440'039.60 | 11'952.10 | | | | |
| 30.933200.21 | Crédit d'étude implantation STE_SEY site des Isles | 06.05.2021 | 215'000.00 | 26'733.35 | | | 26'733.35 | 188'266.65 | 26'733.35 | | | | |
| 30.933300.20 | Crédit d'étude Equipements Clendy-Dessous | 04.02.2021 | 200'000.00 | | | | | 200'000.00 | | | | | |
| 30.933500.21 | Etude Château étapes XXVII à XXX | 17.06.2021 | 900'000.00 | 80'321.95 | | | 80'321.95 | 819'678.05 | 80'321.95 | | | | |
| 30.933600.21 | Etude pour l'élaboration du projet d'agglomération PA4 | 07.10.2021 | 500'000.00 | 405'163.31 | | | 405'163.31 | 94'836.69 | 72'806.22 | | | | |
| 30.933700.22 | Crédit d'étude espace public à 5 minutes | 03.03.2022 | 395'000.00 | 136'441.30 | -65'000.00 | | 71'441.30 | 258'558.70 | 136'441.30 | | -65'000.00 | | |
| 30.933900.22 | Crédit d'étude extension collège de la Passerelle | 08.09.2022 | 3'065'000.00 | | | | | 3'065'000.00 | | | | | |
| 30.934000.22 | Crédit d'étude réaménagement pour le secteur plage | 08.12.2022 | 170'000.00 | | | | | 170'000.00 | | | | | |
| 30.934100.22 | Crédit d'étude cadre rénovation parc immobilier 2022-2023 | 03.11.2022 | 1'320'000.00 | | | | | 1'320'000.00 | | | | | |
| 30.934300.22 | Crédit d'étude pour une politique foncière et un objectif logement | 01.12.2022 | 380'000.00 | | | | | 380'000.00 | | | | | |
| 30.940500.11 | Etude Traversée Sud-Ouest-Etape 1 | 01.12.2011 | 880'000.00 | 873'159.60 | | | 873'159.60 | 6'840.40 | | | | | |
| 40.940400.11 | Etude gestion du patrimoine routier | 09.06.2011 | 550'000.00 | 437'061.00 | | | 437'061.00 | 112'939.00 | 1'540.10 | | | | |
| 40.940700.16 | Etude route de contournement sect. centre & ouest | 01.12.2016 | 1'590'000.00 | 1'363'552.80 | | | 1'363'552.80 | 226'447.20 | 37'350.50 | | | | |
| 40.940800.21 | Crédit d'étude Passerelle Thièle/Vautier | 02.12.2021 | 215'000.00 | 122'237.05 | | | 122'237.05 | 92'762.95 | 122'237.05 | | | | |
| 40.940900.22 | Crédit d'étude rue des Moulins | 02.06.2022 | 750'000.00 | 33'416.45 | | | 33'416.45 | 716'583.55 | 33'416.45 | | | | |
| 40.941000.22 | Crédit d'étude rue de la Maison Rouge | 03.11.2022 | 200'000.00 | | | | | 200'000.00 | | | | | |
| 40.941100.22 | Crédit d'étude stratégie mobilité durable 2040 | 06.10.2022 | 875'000.00 | | | | | 875'000.00 | | | | | |
| 60.910189.17 | Etude Liaison mobilité douce Yverdon-Montagny-Grandson | 17.05.2017 | 50'000.00 | 35'673.83 | | | 35'673.83 | 14'326.17 | 619.55 | | | | |
| 60.960200.19 | Crédit d'étude RC 276 Chaussée de Treycovagne | 05.12.2019 | 79'950.00 | 47'645.35 | | | 47'645.35 | 32'304.65 | 7'566.00 | | | | |
| 60.960300.20 | Crédit d'étude plan directeur des transports publics | 05.03.2020 | 100'000.00 | 98'567.34 | | | 98'567.34 | 1'432.66 | | | | | |
| 80.132700.15 | Révision PDComet PGA SEY | 05.06.2014 | 60'000.00 | 56'942.71 | | | 56'942.71 | 3'057.29 | 17'602.50 | | | | |
| 80.980200.16 | Etude pour giratoires énergétiques | 06.10.2016 | 70'000.00 | 66'821.08 | | -66'821.08 | | 3'178.92 | 162.68 | | | | 3'178.92 |
| 80.980400.20 | Etude 2ème point d'injection électrique Pierre-de-Savoie | 10.12.2020 | 500'000.00 | 132'665.38 | | | 132'665.38 | 367'334.62 | 1'066.00 | | | | |

Total 338'981'059.65 232'727'939.31 -19'815'828.54 -49'537'835.13 163'374'275.64 106'253'120.34 25'336'703.96 -2'712'721.06 -599'023.31 -2'703'672.86

703 Patrimoine financier 10'705'900.00 9'580'436.64 -199'180.00 -380'000.00 9'001'256.64 1'125'463.36 482'498.55

| | | | | | | | | | | | | | |
|--------------|---------------------------------------------------------------------|------------|--------------|--------------|-------------|-------------|--------------|------------|------------|--|--|--|--|
| 30.330600.21 | Modernisation ascenseurs des immeubles HLM ch. de Sous-Bois 11 à 23 | 02.12.2021 | 456'800.00 | 70'206.00 | | | 70'206.00 | 386'594.00 | 70'206.00 | | | | |
| 30.330700.21 | Remplacement des cuisines de l'immeuble HLM ch. de Sous-Bois 17- 23 | 02.12.2021 | 869'100.00 | 400'259.35 | | | 400'259.35 | 468'840.65 | 400'259.35 | | | | |
| 30.335700.17 | Rénovation bâtiment Rue du Four 1 | 05.10.2017 | 3'680'000.00 | 3'534'088.94 | | | 3'534'088.94 | 145'911.06 | 12'033.20 | | | | |
| 30.337100.08 | Quai de Nogent 5-garderie et rénovation | 04.09.2008 | 5'700'000.00 | 5'575'882.35 | -199'180.00 | -380'000.00 | 4'996'702.35 | 124'117.65 | | | | | |

RAPPORT DE L'AUDITEUR SUR LES COMPTES COMMUNAUX ANNUELS 2022

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 2022 - Charges et revenus par nature, le tableau des investissements, la liste des cautions et engagements, les associations intercommunales pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022.

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.

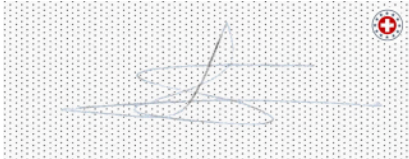
Nous attestons que nous remplissons les exigences légales d'agrément conformément à la loi sur la surveillance de la révision (LSR), de connaissances techniques et d'indépendance conformément aux directives de révision édictée par le Département des institutions et de la sécurité (DIS) et qu'il n'existe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

Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes communaux annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2022, 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 24 mars 2023

BDO SA



Gaëtan Storto
Expert-réviseur agréé



Loïc Rossé
Expert-réviseur agréé
Réviseur 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 |
| | | ORP | Office régional de placement |
| BCV | Banque Cantonale Vaudoise | ORPC | Office régional protection civile |
| | | OSP | Orientation scolaire et professionnelle |
| CADEV | Centrale d'achats de l'Etat de Vaud | | |
| CDPMV | Conférence des Directeurs des Polices Municipales vaudoises | PCi | Protection civile |
| | | PNV | Police du Nord vaudois |
| CIP | Caisse intercommunale de pensions | PPLS | Psychologie, psychomotricité et logopédie en milieu scolaire |
| CMNV | Conservatoire de Musique du Nord Vaudois | | |
| 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 | | |
| CT | Centre thermal | RéAjy | Réseau accueil de jour des enfants d'Yverdon-les-Bains et région |
| | | | |
| DDP | Droits distincts et permanents | RC | Ass. responsabilité civile |
| | | RH | Ressources humaines |
| ECA | Etablissement d'assurance contre l'incendie | RiBT | Réseau Intercommunal de Bureaux Techniques |
| EDM | Electronic Data Management | | |
| EEPK | Erste Europäische Pfandbrief-und Kommunal-kreditbank | SASH | Service des assurances sociales et de l'hébergement |
| EP | Eclairage public | | |
| EPEG | Etab. primaire Edmond Gilliard | SELT | Servise de l'économie, du logement et du tourisme |
| EPP | Etab. primaire Pestalozzi | SES | Service de l'enseignement spécialisé |
| EPT | Equivalent plein temps | SEY | Service des énergies |
| ESLM | Etab. secondaire Léon-Michaud | SGA | Société générale d'affichage |
| ESDF | Etab. secondaire de Félice | SDIS | Service de Défense Incendie et Secours |
| EU | Eaux usées | SIT | Système d'information du territoire |
| | | SPAS | Service de prévoyance et aides sociales |
| FAJE | Fondation pour l'accueil de jour des enfants | | |
| Fds | Fonds | SPJ | Service de protection de la jeunesse |
| FG | Frais généraux | STE | Service des travaux et environnement |
| | | STEP | Station épuration des eaux |
| GC | Génie civil | | |
| GNC | Gaz naturel carburant | TBB | Théâtre Benno Besson |
| GRF | Grefte municipal | TSHM | Travailleur social hors murs |
| GRAAP | Groupe Romand d'Accueil et d'Action Psychiatrique | TVA | Taxe sur la valeur ajoutée |
| GWh | Gigawatt-heure | | |
| | | UAPE | Unité d'accueil pour écoliers |
| 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 2023, 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 2022, tels que présentés, vu le rapport de la Commission des finances.

AU NOM DE LA MUNICIPALITE

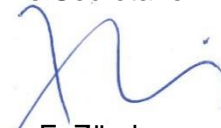
Le Syndic :



P. Dessemontet



Le Secrétaire :



F. Zürcher