

PRÉAVIS DU COMITÉ DE DIRECTION N°15 – 2012

AU CONSEIL INTERCOMMUNAL DU DISTRICT DE NYON

Comptes 2011

Responsable: M. Bernard Penel

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

Préambule

En vertu des dispositions statutaires, le Comité de direction vous présente son rapport de l'exercice comptable 2011.

Nous procéderons tout d'abord à un commentaire général sur les résultats de l'année écoulée avant de présenter le compte de fonctionnement avec ses commentaires explicatifs spécifiques. Viendront ensuite la présentation du bilan ainsi que les explications sur les attributions au fonds de réserve.

2. Commentaire général sur les comptes 2011

Le bouclage des comptes présente un bénéfice de Sfr. *43'236.94 contre un budget qui affichait une projection d'excédent de recettes de Sfr. *43'930.-.

Le résultat obtenu démontre que les charges sont tout à fait maîtrisées et la présentation des comptes laisse apparaître que les dispositions statutaires prévues à l'article 30 de nos statuts sont parfaitement respectées.

3. Compte de fonctionnement

Le tableau ci-après présente la somme des charges et des recettes liées à l'exercice 2011.

<u>Charges</u>	-	<u>Recettes</u>	
Autorités	81'280.00	Membres	1'650'495.00
Administration	470'153.70	Non-membres	20'754.80
Affaires culturelles	322'189.15	Taxe de séjour	490'000.00
Tourisme	404'664.50	Fonds TP	729'539.00
Sports	29'947.15		
Transport-Mobilité	25'747.60		
TP	239'611.10		
Participations	3'930.00		
Finances	8'829.86		
Urbanisme	35'287.80		
Etudes préliminaires	22'721.30		

Ouvrages & Infrastr.	38'801.00	
Promotion économ.	120'871.60	
Amortissements	364'500.00	
Attribution aux réserves	679'017.10	
Bénéfice	43'236.94	
	2'890'788.80	2'890'788.80

Les recettes du Conseil Régional s'élèvent à Sfr. *2'890'788.80 contre des charges de Sfr. *2'168'534.76 laissant ressortir un excédent de Sfr. *722'254.04 avant attributions aux réserves d'un montant de Sfr. 679'017.10.

Les différences importantes par rapport au budget 2011 sont les suivantes:

Autorités	Les charges des autorités sont inférieures au budget d'env. Sfr.*5'220.-
Administration	<p>Globalement, les charges du chapitre administration sont inférieures au budget de. Sfr. *51'333.65.- :</p> <ul style="list-style-type: none"> - Les charges salariales sont légèrement inférieures aux prévisions budgétaires. - Le recours à de la main d'œuvre temporaire pour environs trois mois d'une agence spécialisée (Addecco) explique la différence au niveau des charges professionnelles. - Les frais de mobilité pour les déplacements du secrétariat régional sont en légère hausse de Sfr.*2'704.95 qui se justifie notamment par les déplacements supplémentaires liés au suivi du programme des TP. - Le poste frais pour la recherche de personnel a été nécessaire pour le renouvellement de deux postes : renouvellement de l'assistante administrative et de l'assistante communication. - Les autres postes administratifs sont globalement dans les prévisions budgétaires. - Les remboursements de frais correspondent aux soutiens cantonaux sur les postes de cheffes de projet d'agglomération et de tourisme, ainsi que sur le poste d'ingénieur urbaniste. Un soutien socle au fonctionnement du secrétariat régional pour la fonction assurée dans le cadre du suivi régional de la LADE (loi sur l'appui au développement économique).
Affaires culturelles	Les dépenses inférieures aux prévisions budgétaires de Dfr. *17'810.85 se décomposent de la manière suivante : Sfr.*230'100.- pour le soutien à l'enseignement musical, le solde étant dévolu à différents soutiens aux activités culturelles.
Tourisme	Les dépenses au niveau de la promotion touristique sont inférieures aux prévisions.
Mobilité	Les dépenses sont inférieures au budget car les mesures prioritaires pour les transports publics sont traitées par voie de préavis.
Programme TP	Le fonds a été sollicité pour les besoins des préavis n°67 et 68-11.

Urbanisme	Sans commentaires.
Etudes préliminaires	Sans commentaires.
Ouvrages&infrastructures	Sans commentaires.
Promotion économique	Sans commentaires.

4. Bilan

On observe au niveau du bilan (Cf. annexe 2) :

- une évolution du montant global du bilan qui passe de Sfr *1'912'015.01 à Sfr*2'567'499.25,
- une évolution des disponibilités en hausse qui passe de Sfr. 889'042.65 à Sfr *1'504'318.95,
- la consolidation du compte séparé pour le fonds régional d'équipement touristique (FRET),
- des débiteurs cotisations et participations à jour,
- une diminution des actifs transitoires à Sfr. *279'991.04,
- des créanciers pour Sfr. *18'062.80 et des passifs transitoires pour Sfr. *53'216.40,
- des fonds de réserves qui s'élèvent à Sfr *2'334'676.58, en augmentation de Sfr. *663'059.10.

5. Fonds de réserve

Le tableau ci-dessous illustre l'attribution et l'utilisation des fonds conformément aux dispositions statutaires.

Conseil régional - Tableau des fonds de réserves 2011

	Fonctionnement	Aides Régulières	Promotion économique	Promotion touristique	Investissement	Promotion culturelle	Fonds TP	Equipements touristiques	Dévelop. touristique	
Solde au 31.12.2010	135'000.00	252'314.75	-	-	622'240.32	8'500.00	-	615'788.66	37'773.75	
Attributions 2010										
Membres	660'198.00	495'148.50			495'148.50		704'539.00	245'000.00	245'000.00	2'845'034.00
Non-membres	8'754.80		6'000.00	6'000.00			25'000.00			45'754.80
Canton										-
Total attributions	803'952.80	747'463.25	6'000.00	6'000.00	1'117'388.32	8'500.00	729'539.00	860'788.66	282'773.75	2'890'788.80
Utilisations										
Autorités	81'280.00									81'280.00
Administration	470'153.70									470'153.70
Affaires culturelles	-	322'189.15								322'189.15
Tourisme	-	153'664.50		6'000.00					245'000.00	404'664.50
Sports	-	29'947.15								29'947.15
Transport-Mobilité	-				25'747.60					25'747.60
							239'611.10			
Participations	3'930.00									3'930.00
Finances	8'829.86									8'829.86
Urbanisme	-				35'287.30					35'287.80
Etudes préliminaires	22'721.30									22'721.30
Ouvrages & Infrastr.	38'801.00									38'801.00
Promotion économ.	-	58'164.80	4'542.00		58'164.30					120'871.60
Amortissements	-				364'500.00					364'500.00
Total utilisation	625'715.86	563'965.60	4'542.00	6'000.00	483'700.20	-	239'611.10	-	245'000.00	2'168'534.76
Solde au 31.12.2011	135'000.00	183'497.65	1'458.00	-	633'588.52	8'500.00	489'927.90	860'788.66	37'773.75	2'350'634.58
Solde au 31.12.2010	135'000.00	252'314.75	-	-	622'240.32	8'500.00	-	615'788.66	37'773.75	1'671'617.48
Variation 2011		- 68'817.10	1'458.00	-	11'448.30	-	489'927.90	245'000.00	-	679'017.10
Bénéf. Reporté	66'223.55									
Bénéfice/-perte 2011	43'236.94									43'236.94
PP Report	108'460.49									

Il en est de même pour les apports financiers des communes partenaires qui contribuent à soutenir le fonctionnement et les promotions économique et touristique. La taxe de séjour est aussi ventilée selon les dispositions réglementaires.

6. Conclusion

Les présents comptes ont fait l'objet d'un contrôle de la part de la société fiduciaire Fidasa SA. Une copie de son rapport a été remise à la commission de gestion et des finances. Elle est également jointe en annexe du présent préavis.

En conclusion, et au vu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le président, Mesdames, Messieurs les conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Compte tenu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil intercommunal du district de Nyon

vu le préavis du comité de direction N°15-12 relatif aux comptes 2011,

ouï le rapport de la commission de gestion et finances,

attendu que ce point a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

décide d'accepter les comptes 2011

Ainsi délibéré par le Comité de direction dans sa séance du 26 avril 2012, pour être soumis à l'approbation du Conseil intercommunal du district de Nyon.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

Gérald Cretegný

Patrick Freudiger

Annexes : ment.

CONSEIL REGIONAL		2011	2011	2011	2011	2010	2010
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
10	Autorités	81'280.00		86'500.00		76'820.00	
100	Conseil intercommunal	5'840.00		6'000.00		3'820.00	
100.3001	Rétribution des autorités	2'000.00		2'000.00		1'000.00	
100.3003	Jetons de présence des commissions	3'840.00		4'000.00		2'820.00	
100.3185	Réglement du Conseil	-				-	
101	Comité de direction	75'440.00		80'500.00		73'000.00	
101.3001	Rétribution des autorités	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
101.3003	Jetons de présence du comité	27'100.00		27'500.00		22'900.00	
101.3004	Jetons de présence des commissions	28'340.00		33'000.00		30'100.00	
101.3005	Délégation et représentation	-				-	
11	Administration	1'003'341.35	533'187.65	1'054'675.00	598'480.00	959'349.50	515'145.00
			470'153.70		456'195.00		444'204.50
110.3011	Traitement du personnel	701'971.05		721'000.00		657'698.50	
110.3012	Salaire personnel occasionnel	23'054.25		24'000.00		4'725.00	
110.3030	AVS/AI/APG/AC	51'317.10		75'705.00		66'349.96	
110.3040	LPP	43'271.00		64'890.00		60'018.40	
110.3050	AANP/APG	28'285.50		24'000.00		17'257.10	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés & train	13'704.95		11'000.00		14'799.76	
110.3063	Frais de représentation	13'600.60		15'000.00		9'085.44	
110.3091	Frais pour la formation du personnel	1'054.75		1'000.00		240.00	
110.3092	Frais de recherche personnel	8'588.65		-		9'187.15	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	16'236.60		17'000.00		14'862.69	
110.3102	Documentation abonnements et annonces	4'720.50		5'000.00		4'914.00	
110.3111	Achat de mobilier et de machines de bureau	11'340.00		12'000.00		12'520.10	
110.3112	Leasing mobilier, machines et info.	4'961.00		5'000.00		4'672.80	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	3'262.60		2'000.00		3'533.25	
110.3161	Loyer et entretien des locaux	58'656.00		58'900.00		61'489.75	
110.3162	Locaux charges accessoires	1'476.65		2'400.00		2'599.50	
110.3181	Frais de port	4'291.40		3'000.00		3'716.85	
110.3182	Télécommunication	5'632.50		6'480.00		4'785.00	
110.3183	Internet	6'037.00		2'400.00		5'026.20	
110.3185	Communication	-		2'000.00		-	
110.3186	Prime d'assurances de tiers, choses & RC	1'879.25		1'900.00		1'868.05	
110.4361	Remboursement assurances		2'307.65		-		-
110.4362	Remboursement de frais		295'880.00		313'480.00		320'145.00
110.4909	Imputation interne		235'000.00		285'000.00		195'000.00
15	Affaires culturelles	322'189.15	322'189.15	340'000.00	340'000.00	262'673.30	262'673.30
150.3185	Subventions affaires culturelles	297'189.15		315'000.00		237'673.30	

150.3811	Attribution au fonds culturel	-		-		-	
150.3909	Imputation interne	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
150.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		322'189.15		340'000.00		262'673.30
150.4814	Prélèvement au fonds culturel		-				-
16	Tourisme	404'664.50	404'664.50	430'945.00	430'945.00	342'376.86	342'376.86
160.3520	Participations à des charges de tourisme	129'279.00		127'945.00		128'000.00	
160.3521	Participations ponctuelles	21'564.00		-		34'517.16	
160.3522	Promotion touristique	195'821.50		196'000.00		139'859.70	
160.3523	Financement par projet	-		49'000.00		-	
160.3813	Attribution au fonds de dév. Touristique	-		-		-	
160.3909	Imputation interne	58'000.00		58'000.00		40'000.00	
160.4300	Taxe de séjour		-		-		-
160.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		153'664.50		179'945.00		126'700.91
160.4813	Prélèvement au fonds promo touristique		6'000.00		6'000.00		4'748.79
160.4815	Prélèvement au fonds dév. touristique		245'000.00		245'000.00		210'927.16
17	SPORTS	29'947.15	29'947.15	33'000.00	33'000.00	30'815.65	30'815.65
170.3185	Manifestations	29'947.15		33'000.00		30'815.65	
170.4185	Remboursement		-				4'196.00
170.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		29'947.15		33'000.00		26'619.65
18	Mobilité	25'747.60	25'747.60	67'000.00	67'000.00	44'495.25	44'495.25
180.3185	Honoraires & frais d'expertises	3'747.60		45'000.00		24'495.25	
180.3909	Imputation interne	22'000.00		22'000.00		20'000.00	
180.4510	Subvention à recevoir		-				-
180.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		25'747.60		67'000.00		44'495.25
180.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		-				-
19	Transports pub lics	239'611.10	239'611.10				
190.3185	Hon oraires et frais d'expertises	83.85					
190.3811	Attribution au fonds TP	239'527.25					
190.4520	Participation des communes		239'611.10				
190.4811	Prèèvement au fonds TP						
21	Participations	3'930.00	2'890'788.80	3'675.00	4'847'000.00	4'400.00	2'069'278.82
210	Participation des membres		1'650'495.00		1'700'000.00		1'626'966.50
210.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		660'198.00		680'000.00		650'786.60
210.4521	Participation de communes (Aides)		495'148.50		510'000.00		488'089.95
210.4522	Participation de communes (investissements)		495'148.50		510'000.00		488'089.95

211	Participation des non membres		20'754.80		22'000.00		20'458.00
211.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		8'754.80		10'000.00		10'324.85
211.4521	Participation de communes (Tourisme)		6'000.00		6'000.00		5'384.36
211.4522	Participation de communes (Promotion)		6'000.00		6'000.00		4'748.79
211.4523	Participation de communes (Urbanisme)		-		-		-
212	Autres participations	3'930.00	1'219'539.00	3'675.00	3'125'000.00	4'400.00	421'854.32
212.3193	Participation & cotisation à des associations	3'930.00		3'675.00		4'400.00	
212.4300	Taxes de séjour		490'000.00		490'000.00		421'854.32
212.4310	Programmes TP		729'539.00		2'635'000.00		
212.4526	Autre participation & subvention		-		-		-
22	Service financier	15'267.21	6'437.35	16'700.00	2'000.00	10'256.90	2'946.98
			8'829.86				
220.3181	Intérêts passifs & frais bancaires	567.21		2'000.00		556.90	
220.3185	Honoraires & frais d'expertise	14'700.00		14'700.00		9'700.00	
220.4250	Intérêts actifs		6'437.35		2'000.00		2'946.98
23	Attribution aux réserves	2'586'336.00	364'500.00	4'467'045.45	310'045.45	1'710'667.37	302'500.00
230.3313	Amortissement machines, mobilier et info	-				-	
230.3315	Amortissement patrimoine administratif	364'500.00		310'045.45		302'500.00	
230.3810	Attribution au fonds d'investissement	495'148.50		510'000.00		488'089.95	
230.3811	Attribution au fonds d'aides régulières	495'148.50		510'000.00		488'089.95	
230.3812	Attribution au fonds de promo économique	6'000.00		6'000.00		5'384.36	
230.3813	Attribution au fonds de promo touristique	6'000.00		6'000.00		4'748.79	
230.3814	Attribution au fonds d'équipements touristiques	245'000.00		245'000.00		210'927.16	
230.3815	Attribution au fonds développement touristique	245'000.00		245'000.00		210'927.16	
230.3816	Attribution au fonds TP	729'539.00		2'635'000.00			
230.3819	Attribution au fonds réserve générale	-				-	
230.3909	Imputation interne (aides)	-				-	
230.4810	Prélèvement au fonds de réserve		364'500.00		310'045.45		302'500.00
42	Développement territorial	35'287.80	35'287.80	130'000.00	130'000.00	108'289.95	108'289.95
420.3185	Honoraires & frais d'expertises	-4'712.20		90'000.00		73'289.95	
420.3909	Imputation interne	40'000.00		40'000.00		35'000.00	
420.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		35'287.80		130'000.00		108'289.95
80	Études préliminaires	22'721.30	-	35'000.00	-	56'916.70	-
800.3185	Honoraires & frais d'expertises	22'721.30		35'000.00		56'916.70	
800.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		-		-		-
81	Ouvrages & infrastructures	38'801.00	-	50'000.00	-	18'377.35	-
810.3185	Honoraires & frais d'expertises	38'801.00		50'000.00		18'377.35	

801.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		-		-		-
82 Promotion économique régionale		120'871.60	120'871.60	140'000.00	140'000.00	99'690.73	99'690.73
820.3170	Frais promotionnel	30'871.60		50'000.00		24'690.73	
820.3909	Imputation interne (particip. au fonctionnement)	90'000.00		90'000.00		75'000.00	
820.4362	Remboursement		-		-		-
820.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		58'164.80		67'000.00		47'153.19
820.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières		58'164.80		67'000.00		47'153.18
820.4812	Prélèvement sur fonds de promo économique		4'542.00		6'000.00		5'384.36
820.4909	Imputation interne extraordinaire		-				-
820.4910	Imputation interne extraordinaire		-				-
Total général		4'929'995.76	4'973'232.70	6'854'540.45	6'898'470.45	3'725'129.56	3'778'212.54
Résultat - Bénéfice / Perte		43'236.94		43'930.00		53'082.98	

04.avr.12

CONSEIL RÉGIONAL

RAPPORT

sur la vérification des comptes de l'exercice 2011

CONSEIL RÉGIONAL

RAPPORT

sur la vérification des comptes de l'exercice 2011

En vertu du mandat d'organe de révision que vous nous avez confié, et en application du règlement sur la comptabilité des communes, nous avons vérifié les comptes annuels de l'association de communes arrêtés au 31.12.2011.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au comité de direction alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes et à émettre une appréciation les concernant, nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance.

Notre révision a été effectuée selon les directives du Département des institutions et des relations extérieures (DIRE) pour l'organe de révision des comptes communaux et selon les normes de la profession. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser la vérification de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées avec une assurance raisonnable. Nous avons révisé les postes des comptes annuels et les indications fournies dans ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondages. En outre, nous avons apprécié la manière dont ont été appliquées les règles relatives à la présentation des comptes communaux, les décisions significatives en matière d'évaluation, ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, nous estimons que la comptabilité et les comptes annuels sont conformes à la loi et au règlement sur la comptabilité des communes.

FIDASA Fiduciaire David Saugy SA
Un Administrateur



Saugy David

Nyon, le 18 avril 2012

Annexes

Comptes de fonctionnements comparés de exercice 2011, 2010 et le budget 2011
Bilans comparés aux 31 décembre 2011 et 2010

Conseil Régional

Bilan

	31.12.2011	31.12.2010
91 Actif	2'567'499.25	1'912'015.01
910 Disponible	1'504'318.95	889'042.85
9100.100 Caisse	-	-
9101.100 Compte postal	3'366.75	2'630.20
9102.100 Banque Cantonale Vaudoise	1'500'952.20	886'412.65
911 Réalisables	28'656.10	386.75
9111.190 Débiteurs divers	27'917.86	
9115.105 AFC - Impôts anticipés	738.24	386.75
913 Actifs transitoires	279'991.04	351'514.75
9139.100 Charges payées d'avance	26'760.50	25'635.30
9139.105 Produits à recevoir	153'230.54	214'688.15
9139.110 Transitoire MIPIM	-	11'191.30
9139.300 Prêt à Télédôle	100'000.00	100'000.00
914 Investissements	754'533.16	671'070.66
9140.111 Préavis N° 11 - SDI Gland-Vich	37'500.00	7'500.00
9140.112 Préavis N° 12 - Gare de Coppet	40'000.00	8'000.00
9140.115 Préavis N° 15 - Centre de glace	35'000.00	15'547.85
9140.121 Préavis N° 21 - SDI Terre Sainte	55'000.00	22'000.00
9140.122 Préavis N° 22 - Gare de Coppet	35'000.00	14'000.00
9140.123 Préavis N° 23 - RDU	41'000.00	14'947.55
9140.126 Préavis N° 26 - PPA La Garenne	20'000.00	10'000.00
9140.129 Préavis N° 29 - Nouveau PDR	180'000.00	81'737.10
9140.130 Préavis N° 30 - Politique sportive	35'000.00	14'000.00
9140.133 Préavis N° 33 - Aménagement des locaux	130'000.00	52'000.00
9140.135 Préavis N° 35 - Périmètre Nyon-St-Cergue	50'000.00	148'099.51
9140.136 Préavis N° 36 - SD Asse & Boiron	30'000.00	17'549.95
9140.137 Préavis N° 37 - SD Ouest Rollois	25'000.00	-845.95
9140.138 Préavis N° 38 - SDAN Chantier N° 3	15'000.00	8'922.10
9140.139 Préavis N° 39 - SD Gland-Vich	39'000.00	-2'933.85
9140.142 Préavis N° 42 - Filière bois	32'000.00	19'368.48
9140.143 Préavis N° 43 - Sorties autoroute	44'000.00	26'795.10
9140.144 Préavis N° 44 - Aménagement locaux II	80'000.00	44'937.65
9140.145 Préavis N° 45 - AFVG	263'000.00	-181'475.73
9140.146 Préavis N° 46 - Plateforme Rail-Route	50'000.00	36'503.40
9140.147 Préavis N° 47 - Ligne de bus	40'000.00	32'687.05
9140.150 Préavis N° 50 - Communication des projets	90'000.00	24'000.00
9140.151 Préavis N° 51 - Gex-Divonne-Coppet	33'000.00	16'576.45
9140.152 Préavis N° 52 - Patinoire St-Cergue	60'000.00	66'732.50
9140.154 Préavis N° 54 - PDL Coppet Finalisation	14'400.00	26'814.95
9140.155 Préavis N° 55 - SD Terre-Sainte Finalisation	16'000.00	-9'076.25
9140.156 Préavis N° 56 - RDU-SDAN Finalisation	11'600.00	1'392.40
9140.158 Préavis N° 58 - Communication s/projets	160'000.00	53'945.65
9140.161 Préavis N° 61 - Extension La Garenne	50'000.00	1'210.75
9140.163 Préavis N° 63 - Vélo en libre service	200'000.00	132.00
9140.169 Préavis N° 69 - Soutien Agglo 2011	100'000.00	-55'000.00
9146.350 Titres	100'001.00	100'001.00
9146.400 Installation des locaux	1.00	1.00

Conseil Régional

Bilan

	31.12.2011	31.12.2010
92 Passif	2'567'499.25	1'912'015.01
920 Créanciers et frais à payer	18'062.80	18'062.80
9200.100 Créanciers	18'062.80	18'062.80
925 Passifs transitoires	53'216.40	104'028.20
9259.100 Passifs transitoires (charges à payer)	53'216.40	104'028.20
928 Fonds de reserve	2'334'676.58	1'671'617.48
9280.100 Fonds d'investissement régional	633'688.62	622'240.32
9280.110 Fonds d'aides régulières régionales	183'497.65	252'314.75
9280.135 Fonds d'équipement touristique	860'788.66	615'788.66
9280.136 Fonds de développement touristique	37'773.75	37'773.75
9280.140 Fonds de promotion culturelle	8'500.00	8'500.00
9280.500 Fonds Transport Publics	475'427.90	
9280.100 Réserve générale	135'000.00	135'000.00
929 Capital	161'543.47	118'306.53
9290.100 Capital	118'306.53	65'223.55
Excédent	43'236.94	53'082.98

Conseil Régional

Compte de fonctionnement

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
10 Autorités	81'280.00	-	86'500	-	76'820	-
81'280.00						
100 Conseil intercommunal	5'840.00		6'000		3'820	
5'840.00						
100.3001 Rétribution des autorités	2'000.00		2'000		1'000	
100.3003 Jetons de présence des commissions	3'840.00		4'000		2'820	
100.3185 Honoraires et frais d'expertises	-				-	
101 Comité de direction	75'440.00		80'500		73'000	
75'440.00						
101.3001 Rétribution des autorités	20'000.00		20'000		20'000	
101.3003 Jetons de présence du comité	27'100.00		27'500		22'900	
101.3004 Jetons de présence des commissions	28'340.00		33'000		30'100	
11 Administration	1'003'341.35	533'187.65	1'054'675	598'480	959'350	515'145
470'153.70						
110.3011 Traitement du personnel	701'971.05		721'000		657'699	
110.3012 Salaire personnel occasionnel	23'054.25		24'000		4'725	
110.3030 AVS/AI/APG/AC	51'317.10		75'705		66'350	
110.3040 LPP	43'271.00		64'890		60'018	
110.3050 AANP/APG	28'285.50		24'000		17'257	
110.3061 Frais pour usage de véhicules privés & train	13'704.95		11'000		14'800	
110.3063 Frais de représentation	13'600.60		15'000		9'085	
110.3091 Frais pour la formation du personnel	1'054.75		1'000		240	
110.3092 Frais pour la recherche de personnel	8'588.65				9'187	
110.3101 Imprimés et fournitures de bureau	16'236.60		17'000		14'863	
110.3102 Documentation abonnements et annonces	4'720.50		5'000		4'914	
110.3111 Achat de mobilier et de machines de bureau	11'340.00		12'000		12'520	
110.3112 Leasing mobilier, machines et info.	4'961.00		5'000		4'673	
110.3151 Entretien du mobilier et des machines de bureau	3'262.60		2'000		3'533	
110.3161 Loyer et entretien des locaux	58'656.00		58'900		61'490	
110.3162 Locaux charges accessoires	1'476.65		2'400		2'600	
110.3181 Frais de port	4'291.40		3'000		3'717	
110.3182 Télécommunications	5'632.50		6'480		4'785	
110.3183 Internet	6'037.00		2'400		5'026	
110.3185 Communication	-		2'000		-	
110.3186 Prime d'assurances de tiers, choses & RC	1'879.25		1'900		1'868	
110.4362 Remboursement de frais		295'880.00		313'480		320'145
110.4361 Remboursement de traitements et de charges sociales		2'307.65				-
110.4909 Imputation interne		235'000.00		285'000		195'000
15 Affaires culturelles	322'189.15	322'189.15	340'000	340'000	262'673	262'673
-						
150.3185 Subventions affaires culturelles	297'189.15		315'000		237'673	
150.3811 Attribution au fonds culture	-				-	
150.3909 Imputation interne	25'000.00		25'000		25'000	
150.4811 Prélèvement fonds d'aides régulières		322'189.15		340'000		262'673
150.4814 Prélèvement fonds culture						

Compte de fonctionnement

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
16 Tourisme	404'664.50	404'664.50	430'945	430'945	342'377	342'377
160.3520 Participations à des charges de tourisme	129'279.00		127'945		128'000	
160.3521 Participations ponctuelles	21'564.00				34'517	
160.3522 Promotion touristique	195'821.50		196'000			
160.3523 Financement par projet			49'000			
160.3813 Attribution au fonds promo touristique	-				139'860	
160.3909 Imputation interne	58'000.00		58'000		40'000	
160.4811 Prélèvement au fonds d'aides régulières		153'664.50		179'945		126'701
160.4813 Prélèvement au fonds promo touristique		6'000.00		6'000		4'749
160.4815 Prélèvement au fonds développement touristique		245'000.00		245'000		210'927
160.4909 Imputation interne						
17 Sports	29'947.15	29'947.15	33'000	33'000	30'816	30'816
170.3185 Honoraires & frais d'expertises	29'947.15		33'000		30'816	
170.4362 Remboursement de frais						4'196
170.4811 Prélèvement au fonds d'aides régulières		29'947.15		33'000		26'620
18 Mobilité	25'747.60	25'747.60	67'000	67'000	44'495	44'495
180.3185 Honoraires & frais d'expertises	3'747.60		45'000		24'495	
180.3909 Imputation interne	22'000.00		22'000		20'000	
180.4810 Prélèvement sur fonds de réserve investissement		25'747.60		67'000		44'495
180.4909 Imputation interne						
21 Participations	3'930.00	2'890'788.80	3'675	4'847'000	4'400	2'069'279
-2'886'858.80						
210 Participation des membres	-	1'650'495.00	-	1'700'000	-	1'626'967
-1'650'495.00						
210.4520 Participation des communes (Fonctionnement)		660'198.00		680'000		650'787
210.4521 Participation des communes (Aides)		495'148.50		510'000		488'090
210.4522 Participation des communes (investissements)		495'148.50		510'000		488'090
211 Participation des non membres		20'754.80	-	22'000		20'458
-20'754.80						
211.4520 Participation des communes (Fonctionnement)		8'754.80		10'000		10'325
211.4521 Participation des communes (Tourisme)		6'000.00		6'000		4'749
211.4522 Participation des communes (Promotion)		6'000.00		6'000		5'384
211.4523 Participation des communes (Urbaisme)		-				-
212 Autres participations	3'930.00	1'219'539.00	3'675	3'125'000	4'400	421'854
-1'215'609.00						
212.3193 Participation & cotisation à des associations	3'930.00		3'675		4'400	
212.4300 Taxes de séjour		490'000.00		490'000		421'854
212.4310 Programme transport publics		729'539.00		2'635'000		
212.4526 Autres participations & subventions		-				-

Compte de fonctionnement

	Comptes 2011		Budget 2011		Comptes 2010	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
22 Service financier						
	8'829.86					
220.3181 Intérêts passifs & frais bancaires	567.21		2'000		557	
220.3185 Honoraires & frais d'expertise	14'700.00		14'700		9'700	
220.4250 Intérêts actifs		6'437.35		2'000		2'947
23 Attribution aux réserves	2'586'336.00	364'500.00	4'467'045	310'045	1'710'667	302'500
	2'221'836.00					
230.3315 Amortissement patrimoine administratif	364'500.00		310'045		302'500	
230.3810 Attribution au fonds d'investissement	495'148.50		510'000		488'090	
230.3811 Attribution au fonds d'aides régulières	495'148.50		510'000		488'090	
230.3812 Attribution au fonds de promo économique	6'000.00		6'000		5'384	
230.3813 Attribution au fonds de promo touristique	6'000.00		6'000		4'749	
230.3814 Attribution au fonds d'équipement touristique	245'000.00		245'000		210'927	
230.3815 Attribution au fonds de développement touristique	245'000.00		245'000		210'927	
230.3816 Attribution au fonds transport publics	729'539.00		2'635'000			
230.4810 Prélèvement au fonds d'investissement		364'500.00		310'045		302'500
42 Urbanisme	40'287.80	40'287.80	130'000	130'000	108'290	108'290
420.3185 Honoraires & frais d'expertises	287.80		90'000		73'290	
420.3909 Imputation interne	40'000.00		40'000		35'000	
420.4362 Remboursement de frais		5'000.00				
420.4810 Prélèvement sur fonds de réserve		35'287.80		130'000		108'290
80 Études préliminaires	22'721.30	-	35'000	-	56'917	-
	22'721.30					
800.3185 Honoraires & frais d'expertises	22'721.30		35'000		56'917	
800.4810 Prélèvement sur fonds de réserve						
81 Ouvrages & infrastructures	38'801.00	-	50'000	-	18'377	-
	38'801.00					
810.3185 Honoraires & frais d'expertises	38'801.00		50'000		18'377	
801.4810 Prélèvement sur fonds de réserve						
82 Promotion économique régionale	120'871.60	120'871.60	140'000	140'000	99'691	99'691
820.3170 Frais promotionnel	30'871.60		50'000		24'691	
820.3909 Imputation interne	90'000.00		90'000		75'000	
820.4362 Remboursement de frais						
820.4810 Prélèvement sur fonds de réserve		58'164.80		67'000		47'153
820.4811 Prélèvement sur fonds d'aides régulières		58'164.80		67'000		47'153
820.4812 Prélèvement sur fonds de promo économique		4'542.00		6'000		5'384
Total général	4'695'384.66	4'738'621.60	6'854'540	6'898'470	3'725'130	3'778'213
Excédent de produits (-charges)	43'236.94		43'930		53'083	

Conseil régional - Tableau des fonds de réserves 2011

	Fonctionnement	Aides Régulières	Promotion économique	Promotion touristique	Investissement	Promotion culturelle	Fonds TP	Equipements touristiques	Dévelop. touristique	
Solde au 31.12.2010	135'000.00	252'314.75	-	-	622'240.32	8'500.00	-	615'788.66	37'773.75	
Attributions 2010										
Membres	660'198.00	495'148.50			495'148.50		704'539.00	245'000.00	245'000.00	2'845'034.00
Non-membres	8'754.80		6'000.00	6'000.00			25'000.00			45'754.80
Canton										-
Total attributions	803'952.80	747'463.25	6'000.00	6'000.00	1'117'388.82	8'500.00	729'539.00	860'788.66	282'773.75	2'890'788.80
Autorités	81'280.00	-	-	-	-	-	-	-	-	81'280.00
Administration	470'153.70									470'153.70
Affaires culturelles	-	322'189.15								322'189.15
Tourisme	-	153'664.50		6'000.00					245'000.00	404'664.50
Sports	-	29'947.15								29'947.15
Transport-Mobilité	-				25'747.60					25'747.60
							239'611.10			
Participations	3'930.00									3'930.00
Finances	8'829.86									8'829.86
Urbanisme	-				35'287.80					35'287.80
Etudes préliminaires	22'721.30									22'721.30
Ouvrages & Infrastr.	38'801.00				-					38'801.00
Promotion économ.	-	58'164.80	4'542.00		58'164.80					120'871.60
Amortissements	-				364'500.00					364'500.00
Total utilisation	625'715.86	563'965.60	4'542.00	6'000.00	483'700.20	-	239'611.10	-	245'000.00	2'168'534.76
Solde au 31.12.2011	135'000.00	183'497.65	1'458.00	-	633'688.62	8'500.00	489'927.90	860'788.66	37'773.75	2'350'634.58
Solde au 31.12.2010	135'000.00	252'314.75	-	-	622'240.32	8'500.00	-	615'788.66	37'773.75	1'671'617.48
Variation 2011		-68'817.10	1'458.00	-	11'448.30	-	489'927.90	245'000.00	-	679'017.10
Bénéf. Reporté	65'223.55									
Bénéfice/-perte 2011	43'236.94									43'236.94
PP Report	108'460.49									