

PRÉAVIS DU COMITÉ DE DIRECTION N°70 – 2011

AU CONSEIL INTERCOMMUNAL DU DISTRICT DE NYON

Comptes 2010

Responsable: M. Bernard Penel

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

En vertu des dispositions statutaires, le Comité de direction vous présente son rapport de l'exercice comptable 2010.

1. Préambule

Pour améliorer la lecture et la compréhension générale des comptes, nous avons modifié le mode de présentation des résultats ci-après.

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 2010

Le bouclage des comptes présente un bénéfice de Sfr. *53'082.98 contre un budget qui affichait un excédent de recettes de Sfr. *77'446.-. Ce résultat, inférieur aux prévisions de Sfr. *24'363.02 s'explique par la décision du CODIR de ne pas prélever aux fonds de réserves les dépenses liées aux chapitres « Etudes préliminaires » et « Ouvrages et infrastructures » pour Sfr. *75'294.05.

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 2010.

Charges		Recettes	
	-		
Autorités	76 820,00	Membres	1 626 966,50
Administration	444 204,50	Non-membres	20 458,00
Affaires culturelles	262 673,30	Taxe de séjour	421 854,32
Tourisme	342 376,86		
Sports	26 619,65		
Transport-Mobilité	44 495,25		
Participations	4 400,00		
Finances	7 309,92		
Urbanisme	108 289,95		
Etudes préliminaires	56 916,70		
Ouvrages & Infrastructures	18 377,35		
Promotion économique	99 690,73		
Amortissements	302 500,00		
	1 794 674,21		2 069 278,82

Les recettes du Conseil Régional s'élèvent à Sfr. 2'069'278.82 contre des charges de Sfr. *1'794'674.21 laissant ressortir un excédent de Sfr. *274'604.61 avant attributions aux réserves.

Les différences importantes par rapport au budget 2010 sont les suivantes (Cf. annexe 1) :

- Autorités** Les charges des autorités sont inférieures au budget d'env. Sfr.9'680.-
- Administration** Globalement, les charges du chapitre administration sont inférieures au budget d'env. Sfr. *30'000.- :
- Les charges salariales sont en hausse de près de Sfr. *40'000.- dû à l'engagement d'un urbaniste-assistant.
 - Nous avons eu peu de besoin en personnel occasionnel, ce qui engendre une économie budgétaire d'env. Sfr. *19'000.-.
 - Les frais de mobilité pour les déplacements du secrétariat régional sont en hausse de Sfr.*4'799.76 qui se justifie par l'augmentation des effectifs.
 - 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 se décomposent de la manière suivante : Sfr.*213'300.- 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 globalement inférieures aux prévisions du fait que la situation ne s'est pas éclaircie en 2010 au niveau de l'OT de Rolle.
Sports	Les dépenses sont inférieures aux prévisions budgétaires du fait que les dépenses prévues pour les équipements de plein air n'ont pas été engagées.
Mobilité	Les dépenses sont inférieures au budget car les mesures prioritaires pour les bus sont traitées par voie de préavis en 2011.
Etudes préliminaires	Sans commentaires.
Ouvrages&infrastructures	Sans commentaires
Promotion économique	Les dépenses sont inférieures au budget en raison de la diminution des frais engagés pour le MIPIM, et du fait que les supports de communication ont été intégrés dans le préavis n°58.

4. Bilan

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

- une évolution du montant global du bilan qui passe de Sfr *1'709'039.84 à Sfr *1'912'015.01,
- une évolution des disponibilités en hausse à Sfr. 889'042.65 contre Sfr *528'482.15,
- la création d'un compte séparé pour le fonds régional d'équipement touristique (FRET),
- des débiteurs cotisations et participations à jour,
- une diminution des actifs transitoires à Sfr. *351'514.75 dont Sfr. *173'740.- pour la taxe de séjour;
- une diminution des investissements patrimoine administratif de Sfr. *61'748.32 (après Sfr.*302'500.- d'amortissement),
- des créanciers pour Sfr. *18'062.80 et des passifs transitoires pour Sfr. *104'028.20, soit une diminution des fonds étrangers de Sfr. *98'832.04,
- des fonds de réserves qui s'élèvent à Sfr *1'671'617.48, en augmentation de Sfr. *221'521.63.

5. Fonds de réserve

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

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.

	Fonctionnement	Aides régulières	Promotion économique	Promotion touristique	Investissement	Promotion culturelle	Equipement touristique	Développement touristique
Solde au 31.12.2009	135'000.00	227'371.84	-	-	636'588.76	8'500.00	404'861.50	37'773.75
Attributions 2010								
Membres	650'786.60	488'089.95			488'089.95		210'927.16	210'927.16
Non-membres	10'324.85		5'384.36	4'748.79				
Canton								
Total attributions	796'111.45	715'461.79	5'384.36	4'748.79	1'124'678.71	8'500.00	615'788.66	248'700.91
Total utilisation	608'028.47	463'147.04	5'384.36	4'748.79	502'438.39	-	-	210'927.16
Solde au 31.12.2010	135'000.00	252'314.75	-	-	622'240.32	8'500.00	615'788.66	37'773.75
Augmentation 2010		24'942.91	-	-	-14'348.44	-	210'927.16	-
Bénéfice/-perte 2010	53'082.98							

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.

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°70-11 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 2010

Ainsi délibéré par le Comité de direction dans sa séance du 14 avril 2011, pour être soumis à l'approbation du Conseil intercommunal du district de Nyon.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

Pierre-André Romanens

Patrick Freudiger

Annexes : ment.

CONSEIL REGIONAL		2010	2010	2010	2010	2009	2009
		COMPTES	BUDGET	BUDGET	COMPTES	COMPTES	COMPTES
10	Autorités	76'820.00		86'500.00		83'385.00	
100	Conseil intercommunal	3'820.00		6'000.00		19'255.00	
100.3001	Rétribution des autorités	1'000.00		2'000.00		1'800.00	
100.3003	Jetons de présence des commissions	2'820.00		4'000.00		5'040.00	
100.3185	Réglement du Conseil	-				12'415.00	
101	Comité de direction	73'000.00		80'500.00		64'130.00	
101.3001	Rétribution des autorités	20'000.00		20'000.00		18'500.00	
101.3003	Jetons de présence du comité	22'900.00		27'500.00		18'700.00	
101.3004	Jetons de présence des commissions	30'100.00		33'000.00		26'930.00	
101.3005	Délégation et représentation	-				-	
11	Administration	959'349.50	515'145.00	928'434.00	453'480.00	850'343.96	509'039.70
			444'204.50		474'954.00		341'304.26
110.3011	Traitement du personnel	657'698.50		618'000.00		588'898.23	
110.3012	Salaire personnel occasionnel	4'725.00		24'000.00		4'000.00	
110.3030	AVS/AI/APG/AC	66'349.96		64'890.00		56'851.14	
110.3040	LPP	60'018.40		55'620.00		48'585.65	
110.3050	AANP/APG	17'257.10		19'688.00		19'955.30	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés & train	14'799.76		10'000.00		9'113.75	
110.3063	Frais de représentation	9'085.44		15'000.00		11'914.18	
110.3091	Frais pour la formation du personnel	240.00		1'000.00		1'634.00	
110.3092	Frais de recherche personnel	9'187.15		6'000.00		-	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	14'862.69		12'000.00		16'994.80	
110.3102	Documentation abonnements et annonces	4'914.00		4'000.00		4'582.20	
110.3111	Achat de mobilier et de machines de bureau	12'520.10		10'000.00		7'179.25	
110.3112	Leasing mobilier, machines et info.	4'672.80		4'000.00		4'803.26	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	3'533.25		4'000.00		2'134.25	
110.3161	Loyer et entretien des locaux	61'489.75		62'856.00		60'699.80	
110.3162	Locaux charges accessoires	2'599.50		3'000.00		2'146.45	
110.3181	Frais de port	3'716.85		3'000.00		1'260.75	
110.3182	Télécommunication	4'785.00		5'880.00		5'229.50	
110.3183	Internet	5'026.20		2'400.00		2'261.00	
110.3185	Communication	-		2'000.00		-	
110.3186	Prime d'assurances de tiers, choses & RC	1'868.05		1'100.00		2'100.45	
110.4361	Remboursement assurances		-		-		23'359.70
110.4362	Remboursement de frais		320'145.00		258'480.00		255'680.00
110.4909	Imputation interne		195'000.00		195'000.00		230'000.00

15	Affaires culturelles	262'673.30	262'673.30	264'500.00	264'500.00	203'206.25	203'206.25
150.3185	Subventions affaires culturelles	237'673.30		239'500.00		183'206.25	
150.3811	Attribution au fonds culturel	-		-		-	
150.3909	Imputation interne	25'000.00		25'000.00		20'000.00	
150.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		262'673.30		264'500.00		203'206.25
150.4814	Prélèvement au fonds culturel		-				-
16	Tourisme	342'376.86	342'376.86	443'000.00	443'000.00	360'648.75	360'648.75
160.3520	Participations à des charges de tourisme	128'000.00		128'000.00		247'000.00	
160.3521	Participations ponctuelles	34'517.16		25'000.00		31'648.75	
160.3522	Promotion touristique	139'859.70		200'000.00			
160.3523	Financement par projet	-		50'000.00			
160.3813	Attribution au fonds de dév. Touristique	-				24'000.00	
160.3909	Imputation interne	40'000.00		40'000.00		58'000.00	
160.4300	Taxe de séjour		-		-		-
160.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		126'700.91		187'000.00		144'343.43
160.4813	Prélèvement au fonds promo touristique		4'748.79		6'000.00		4'725.66
160.4815	Prélèvement au fonds dév. touristique		210'927.16		250'000.00		211'579.66
17	SPORTS	30'815.65	30'815.65	41'000.00	41'000.00	21'045.65	21'045.65
170.3185	Manifestations	30'815.65		41'000.00		21'045.65	
170.4185	Remboursement		4'196.00				
170.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		26'619.65		41'000.00		21'045.65
18	Mobilité	44'495.25	44'495.25	70'000.00	70'000.00	40'531.00	40'531.00
180.3185	Honoraires & frais d'expertises	24'495.25		50'000.00		18'531.00	
180.3909	Imputation interne	20'000.00		20'000.00		22'000.00	
180.4510	Subvention à recevoir		-				-
180.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		44'495.25		70'000.00		40'531.00
180.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		-				-

21	Participations	4'400.00	2'069'278.82	3'100.00	2'128'000.00	3'675.00	1'877'929.55
210	Participation des membres		1'626'966.50		1'600'000.00		1'447'844.00
210.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		650'786.60		640'000.00		579'137.60
210.4521	Participation de communes (Aides)		488'089.95		480'000.00		434'353.20
210.4522	Participation de communes (investissements)		488'089.95		480'000.00		434'353.20
211	Participation des non membres		20'458.00		28'000.00		20'362.60
211.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		10'324.85		10'000.00		10'277.35
211.4521	Participation de communes (Tourisme)		5'384.36		6'000.00		5'359.59
211.4522	Participation de communes (Promotion)		4'748.79		6'000.00		4'725.66
211.4523	Participation de communes (Urbanisme)		-		6'000.00		-
212	Autres participations	4'400.00	421'854.32	3'100.00	500'000.00	3'675.00	409'722.95
212.3193	Participation & cotisation à des associations	4'400.00		3'100.00		3'675.00	
212.4300	Taxes de séjour		421'854.32		500'000.00		409'722.95
212.4526	Autre participation & subvention		-		-		-
22	Service financier	10'256.90	2'946.98	12'000.00	4'000.00	11'594.29	2'325.38
220.3181	Intérêts passifs & frais bancaires	556.90		2'000.00		1'894.29	
220.3185	Honoraires & frais d'expertise	9'700.00		10'000.00		9'700.00	
220.4250	Intérêts actifs		2'946.98		4'000.00		2'325.38
23	Attribution aux réserves	1'710'667.37	302'500.00	1'768'380.00	290'380.00	1'575'090.58	263'644.55
230.3313	Amortissement machines, mobilier et info	-				-	
230.3315	Amortissement patrimoine administratif	302'500.00		290'380.00		286'575.98	
230.3810	Attribution au fonds d'investissement	488'089.95		486'000.00		434'353.20	
230.3811	Attribution au fonds d'aides régulières	488'089.95		480'000.00		434'353.20	
230.3812	Attribution au fonds de promo économique	5'384.36		6'000.00		5'359.59	
230.3813	Attribution au fonds de promo touristique	4'748.79		6'000.00		4'725.66	
230.3814	Attribution au fonds d'équipements touristiques	210'927.16		250'000.00		204'861.50	
230.3815	Attribution au fonds développement touristique	210'927.16		250'000.00		204'861.45	
230.3819	Attribution au fonds réserve générale	-				-	
230.3909	Imputation interne (aides)	-				-	
230.4810	Prélèvement au fonds de réserve		302'500.00		290'380.00		263'644.55

42	Développement territorial	108'289.95	108'289.95	105'000.00	105'000.00	58'911.35	58'911.35
420.3185	Honoraires & frais d'expertises	73'289.95		70'000.00		18'911.35	
420.3909	Imputation interne	35'000.00		35'000.00		40'000.00	
420.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		108'289.95		105'000.00		58'911.35
80	Études préliminaires	56'916.70	-	60'000.00	60'000.00	22'693.95	-
800.3185	Honoraires & frais d'expertises	56'916.70		60'000.00		22'693.95	
800.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		-		60'000.00		-
81	Ouvrages & infrastructures	18'377.35	-	20'000.00	20'000.00	28'631.80	-
810.3185	Honoraires & frais d'expertises	18'377.35		20'000.00		28'631.80	
801.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		-		20'000.00		-
82	Promotion économique régionale	99'690.73	99'690.73	137'000.00	137'000.00	123'314.72	123'314.72
820.3170	Frais promotionnel	24'690.73		62'000.00		33'314.72	
820.3909	Imputation interne (particip. au fonctionnement)	75'000.00		75'000.00		90'000.00	
820.4362	Remboursement		-		-		-
820.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		47'153.19		65'500.00		58'977.57
820.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières		47'153.18		65'500.00		58'977.56
820.4812	Prélèvement sur fonds de promo économique		5'384.36		6'000.00		5'359.59
820.4909	Imputation interne extraordinaire		-				-
820.4910	Imputation interne extraordinaire		-				-
Total général		3'725'129.56	3'778'212.54	3'938'914.00	4'016'360.00	3'383'072.30	3'460'596.90
Résultat - Bénéfice / Perte		53'082.98		77'446.00		77'524.60	

17.03.2011

Conseil Régional

Bilan

		31.12.2010	31.12.2009
91 Actif		1'912'015.01	1'736'242.44
910 Disponible		889'042.85	528'482.15
9100.100 Caisse		-	107.60
9101.100 Compte postal		2'630.20	1'749.40
9102.100 Banque Cantonale Vaudoise		886'412.65	526'625.15
911 Réalisables		386.75	1'932.71
9115.105 AFC - Impôts anticipés		386.75	1'932.71
913 Actifs transitoires		351'514.75	473'008.60
9139.100 Charges payées d'avance		25'635.30	28'790.40
9139.105 Produits à recevoir		214'688.15	327'309.00
9139.110 Transitoire MIPIM		11'191.30	16'909.20
9139.300 Prêt à Télédôle		100'000.00	100'000.00
914 Investissements		671'070.66	732'818.98
9140.111 Préavis N° 11 - SDI Gland-Vich	37'500.00	7'500.00	26'691.15
9140.112 Préavis N° 12 - Gare de Coppet	40'000.00	8'000.00	23'313.70
9140.115 Préavis N° 15 - Centre de glace	35'000.00	15'547.85	22'547.85
9140.121 Préavis N° 21 - SDI Terre Sainte	55'000.00	22'000.00	33'000.00
9140.122 Préavis N° 22 - Gare de Coppet	35'000.00	14'000.00	21'000.00
9140.123 Préavis N° 23 - RDU	41'000.00	14'947.55	23'147.55
9140.126 Préavis N° 26 - PPA La Garenne	20'000.00	10'000.00	11'000.00
9140.129 Préavis N° 29 - Nouveau PDR	180'000.00	81'737.10	121'040.20
9140.130 Préavis N° 30 - Politique sportive	35'000.00	14'000.00	21'000.00
9140.133 Préavis N° 33 - Aménagement des locaux	130'000.00	52'000.00	78'000.00
9140.135 Préavis N° 35 - Périmètre Nyon-St-Cergue	50'000.00	148'099.51	168'929.01
9140.136 Préavis N° 36 - SD Assé & Boiron	30'000.00	17'549.95	1'582.95
9140.137 Préavis N° 37 - SD Ouest Rollois	25'000.00	-845.95	4'154.05
9140.138 Préavis N° 38 - SDAN Chantier N° 3	315'000.00	8'922.10	11'922.10
9140.139 Préavis N° 39 - SD Gland-Vich	39'000.00	-2'933.85	
9140.142 Préavis N° 42 - Fillière bois	32'000.00	19'368.48	25'235.98
9140.143 Préavis N° 43 - Sorties autoroute	44'000.00	26'795.10	35'595.10
9140.144 Préavis N° 44 - Aménagement locaux II	80'000.00	44'937.65	60'937.65
9140.145 Préavis N° 45 - AFVG	263'000.00	-181'475.73	-167'958.51
9140.146 Préavis N° 46 - Plateforme Rail-Route	50'000.00	36'503.40	46'503.40
9140.147 Préavis N° 47 - Ligne de bus	40'000.00	32'687.05	39'041.95
9140.150 Préavis N° 50 - Communication des projets	90'000.00	24'000.00	32'000.00
9140.151 Préavis N° 51 - Gex-Divonne-Coppet	33'000.00	16'576.45	18'980.05
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	13'159.95
9140.155 Préavis N° 55 - SD Terre-Sainte Finalisation	16'000.00	-9'076.25	939.65
9140.156 Préavis N° 56 - RDU-SDAN Finalisation	11'600.00	1'392.40	11'027.75
9140.158 Préavis N° 58 - Communication s/projets	160'000.00	53'945.65	50'025.45
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	
9146.350 Titres		100'001.00	1.00
9146.400 Installation des locaux		1.00	1.00

Conseil Régional

Bilan

	31.12.2010	31.12.2009
92 Passif	1'912'015.01	1'736'242.44
920 Créanciers et frais à payer	18'062.80	107'269.10
9200.100 Créanciers	18'062.80	107'269.10
925 Passifs transitoires	104'028.20	113'653.94
9259.100 Passifs transitoires (charges à payer)	104'028.20	113'653.94
928 Fonds de reserve	1'671'617.48	1'450'095.85
9280.100 Fonds d'investissement régional	622'240.32	636'588.76
9280.110 Fonds d'aides régulières régionales	252'314.75	227'371.84
9280.135 Fonds d'équipement touristique	615'788.66	404'861.50
9280.136 Fonds de développement touristique	37'773.75	37'773.75
9280.140 Fonds de promotion culturelle	8'500.00	8'500.00
9280.100 Réserve générale	135'000.00	135'000.00
929 Capital	118'306.53	65'223.55
9290.100 Capital	65'223.55	-12'301.05
Excédent	53'082.98	77'524.60

