

RAPPORT AU CONSEIL INTERCOMMUNAL DU SDIS RÉGIONAL DU NORD VAUDOIS

concernant

LES COMPTES 2013

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les délégués/es,

Lors de sa séance du 28 avril 2014, le Comité de direction (CoDir) de l'Association intercommunale en matière de défense incendie et secours de la région du Nord vaudois a adopté les comptes de l'exercice 2013.



Préambule

Le bouclage des comptes de l'exercice 2013 a été effectué par le Service des Finances de la Ville d'Yverdon-les-Bains, en sa qualité de commune boursière. La fiduciaire BDO SA à Lausanne en a assuré le contrôle et a établi le rapport annexé au présent préavis.

Par rapport au budget, les dépenses totales diminuent de CHF 157'330'.89 (-6%). Les revenus diminuent également de CHF 33'669.50 (-5%). En considérant les dépenses courantes, nous constatons que les charges effectives sont inférieures aux charges budgétées de CHF 123'661.89 (budget = CHF 1'893'900.00, réel = CHF 1'770'238.61, soit -6.5%).

Il est donc à observer que la maîtrise des charges de fonctionnement contribue au résultat positif de l'année 2013.

Charges et recettes par nature

Les comptes pour l'exercice 2013 présentent un total des charges de CHF 2'508'569.11 et un total des recettes de CHF 738'330.50, soit un solde de charges de CHF 1'770.238.61 à financer par les habitants de la région (selon le tableau de répartition en annexe).

	Comptes 2013		Budget 2013	
	Charges	Recettes	Charges	Recettes
650.3003 CoDir et CI*	17'295.60		25'000.00	
650.3011 Traitements	548'393.95		566'000.00	
650.3012 Salaires personnel occasionnel	0.00		1'000.00	
650.3013 Soldes	689'276.85		749'000.00	
650.3060 Frais de déplacements	1'200.00		1'200.00	
650.3064 Indemnités	44'200.00		109'400.00	
650.3091 Frais de formation	55'977.21		62'000.00	
650.3099 Frais divers du personnel	32'269.60		48'400.00	
650.3109 Frais administratifs divers	28'366.32		20'750.00	
650.3111 Achats machines et mobilier	3'772.60		9'000.00	
650.3114 Habits et équipements	37'493.40		37'850.00	
650.3116 Achat matériel et outillage	35'787.34		59'700.00	
650.3120 Chauffage, éclairage	39'944.70		36'300.00	
650.3133 Produits de conciergerie	2'996.55		4'100.00	
650.3137 Prestations refacturables	6'182.15		24'500.00	
650.3139 Mousse, poudre, air	1'520.70		2'500.00	
650.3141 Entretien et aménagement des locaux	17'415.75		18'000.00	
650.3155 Entretien véhicules et matériel	90'077.00		113'000.00	
650.3161 Locations locaux divers	15'840.00		25'000.00	
650.3161.01 Locations casernes	593'610.00		538'500.00	
650.3181 Frais de port	5'258.80		3'200.00	
652.3181 Frais port et CCP	2.95		-	
650.3182 Téléphones et radios	20'675.49		32'000.00	
650.3186 Assurances	40'746.15		8'500.00	
650.3189 Entretien des extincteurs	6'867.30		-	
650.3901 Charges sociales	152'398.70		153'000.00	
650.3902 Prestations internes reçues	21'000.00		18'000.00	
652.4221 Intérêts		36.00	-	
650.4356 Interventions facturées		194'092.50		256'000.00
650.4651 Subventions		539'297.00		516'000.00
650.4902 Facturation prestations SDIS		4'905.00		-
	2'508'569.11	738'330.50	2'665'900.00	772'000.00

Bilan au 31 décembre 2013**Actif**

910 Disponibilités	
Compte postal	566'756.00
	<u>566'756.00</u>
911 Débiteurs	
Débiteurs communaux	65'731.65
	<u>65'731.65</u>
TOTAL DES ACTIFS	<u>632'487.65</u>

Passif

920 Engagements courants	
Créanciers	187'084.50
C/c courant Ville d'Yverdon-les-Bains	364'903.80
	<u>551'988.30</u>
925 Passifs transitoires	<u>80'500.00</u>
929 Fortune	0.00
Excédent des charges	-0.65
TOTAL DES PASSIFS	<u>632'487.65</u>

Conclusion

Ce résultat est certes réjouissant, car nous sommes parvenus à maîtriser les charges régionales en matière de défense incendie et secours.

Toutefois, le SDIS se doit de rester vigilant pour l'exercice 2014, ceci en raison du fait que tous les travaux en lien avec le matériel prévus sur l'année 2013 n'ont pu être réalisés ; de même que toutes les heures d'instruction (selon la base légale de l'ECA) n'ont pu être effectuées.

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



Au vu de ce qui précède, le comité de direction vous prie, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les délégués/es, de bien vouloir approuver les comptes de l'exercice 2013, en votant le texte ci après :

LE CONSEIL INTERCOMMUNAL DU SDIS RÉGIONAL DU NORD VAUDOIS

sur proposition de son comité de direction

considérant que cet objet a été porté à l'ordre du jour,

décide :

Article 1 : Les comptes 2013 de l'Association intercommunale en matière de défense incendie et secours de la région du Nord vaudois sont adoptés tels que présentés dans le préavis PR14.02CD.

AU NOM DU COMITÉ DE DIRECTION

Le Président :

La Secrétaire :

Jean-Daniel Carrard

Léona Aubry

Annexes : - Rapport de l'organe de révision sur les comptes 2013
- Tableau de réparation financière des coûts 2013