

PRÉAVIS DU COMITÉ DE DIRECTION N°58 – 2015

AU CONSEIL INTERCOMMUNAL DU DISTRICT DE NYON

Budget 2016

Responsable : Bernard Penel

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Conformément à l'article 38 de nos statuts, nous vous présentons pour approbation le budget du Conseil régional du district de Nyon pour l'année 2016.

Résumé

Le résumé ci-dessous présente la somme des prévisions des charges et recettes pour le budget 2016 avec une comparaison 2015

	<u>2016</u>	<u>2015</u>		<u>2016</u>	<u>2015</u>
Autorités	93'500.00	93'500.00	Membres	1'800'000.00	1'800'000.00
Administration	479'100.00	400'808.00	Non-membres	21'000.00	7'480.00
Affaires culturelles	407'000.00	395'000.00	Taxes de séjour	765'000.00	735'000.00
Tourisme	928'001.00	972'000.00	Remb. frais tourisme	380'000.00	380'000.00
Sport	70'000.00	70'000.00	Prélèv. compl. s/fonds réserve	207'478.15	116'158.38
Mobilité	37'000.00	42'000.00			
Participations	3'000.00	5'085.00			
Finances	12'000.00	11'000.00			
Développement territorial	60'000.00	60'000.00			
Études préliminaires	10'000.00	10'000.00			
Ouvrage & infrastructures	10'000.00	10'000.00			
Promotion économique	132'000.00	132'000.00			
Énergie / environnement	20'000.00	20'000.00			
Amortissements	447'978.15	446'738.38			
Attribution réserves	382'499.00	367'500.00			
Bénéfice	81'400.00	3'007.00			
Total	3'173'478.15	3'038'638.38		3'173'478.15	3'038'638.38

Vous trouverez ci-dessous les commentaires explicatifs des différents postes du budget 2016 :

o **10 Autorités.**

Les comptes 2014 sont impactés par les charges extraordinaires du groupe de travail sur les investissements régionaux et le budget 2016 correspond à celui de 2015.

o **11 Administration**

Départ naturel et congé sabbatique donnent l'occasion de repenser certains points de l'organisation et des cahiers des tâches. Ceci permet de ne pas augmenter la masse salariale pour 2016.

Les charges administratives sont dans la même lignée que ces dernières années et n'appellent pas de commentaire particulier.

Les participations de nos partenaires (Canton, Filière Bois, RDU), ainsi que les imputations internes sont inchangées. La différence se situe dans l'attribution aux projets en attendant le DISREN.

o **15 Affaires culturelles**

Le poste des subventions culturelles augmente de CHF 12'000.- pour répondre à une partie des demandes de soutien de plus en plus nombreuses.

o **16 Tourisme**

Le prélèvement aux aides régulières pour le budget tourisme, hors effets « taxe de séjour » et « Communes sièges » est quasiment inchangé depuis plusieurs années. Pour le budget total, il faut ajouter CHF 380'000.- (communes sièges) et CHF 382'500.- (taxe de séjour), soit CHF 762'500.-. Le FRET est inscrit pour mémoire.

o **17 Sport**

Le budget 2016 est établi sur les mêmes bases que l'an dernier.

o **18 Mobilité**

Légère baisse.

o **21 Participations**

Les recettes des membres sont basées sur une population de 90'000 habitants et une cotisation qui reste inchangée à CHF 20.- par habitant. Celles des non-membres sont basées sur une convention de partenariat.

Le montant prévisionnel d'encaissement des parts régionales (fonds de développement et d'équipement touristiques) des taxes de séjour est estimé à CHF 765'000.-.

o **22 Service financier**

Un léger ajustement est proposé.

o **23 Attribution aux réserves**

Selon nos statuts, ce chapitre contient le report des diverses recettes qui doivent être attribuées aux réserves. Il tient compte également de l'amortissement de tous les préavis acceptés par le Conseil intercommunal.

o **42 Développement territorial**

Le montant prévu au budget 2015 est reporté à l'identique pour 2016.

o **80 Études préliminaires**

Aucun changement.

o **81 Ouvrage & infrastructures**

Le budget reste inchangé.

o **82 Promotion économique**

Pas de changement.

o **83 Énergie & environnement**

Le même montant est prévu pour le budget 2016.

Commentaire général

Avant utilisation des réserves, ce budget présente un résultat négatif de CHF 126'078.15.-. Les prélèvements aux « aides » et « investissements » sont supérieurs aux montants qu'ils leur sont attribués pour CHF 207'478.15.

Ces prélèvements nous permettent d'annoncer un résultat positif de CHF 81'400.-. Ce montant démontre que l'attribution de 40 % au fonctionnement n'est pas totalement utilisée et que les charges courantes sont bien maîtrisées.

L'influence de ce budget sur les fonds de réserves est la suivante :

- Réserve générale : excédent de recettes de CHF 81'400.-
- Réserves aides : excédent de prélèvement de CHF 139'500.-
- Réserves investissements : excédent de dépenses de CHF 67'978.15

La réserve « aides » est épuisée. Afin de pouvoir assumer l'excédent de dépenses, il sera nécessaire d'utiliser la réserve générale pour couvrir les « aides » au moment du bouclage des comptes.

Vous trouverez dans les annexes un résumé du budget 2016 ainsi qu'un tableau des attributions qui vous permettront de trouver les détails complémentaires sur le budget 2016.

Conclusion

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°58-2015 concernant le budget du Conseil régional pour l'année 2016,

ouï le rapport de la commission de gestion et des finances,

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

décide d'approuver le budget 2016.

Ainsi délibéré par le Comité de direction dans sa séance du 8 octobre 2015, pour être soumis à l'approbation du Conseil intercommunal du district de Nyon.

AU NOM DU COMITÉ DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

Gérald Cretegny

Patrick Freudiger

Annexes : ment.

CONSEIL REGIONAL

		2016	2016	2015	2015	2014	2014
		BUDGET		BUDGET		Comptes	
10 Autorités		93'500.00		93'500.00		121'726.30	
100 Conseil intercommunal		6'000.00		6'000.00		42'466.30	
100.3001	Rétribution des autorités	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
100.3003	Jetons de présence des commissions	4'000.00		4'000.00		36'820.00	
100.3185	Règlement du Conseil					3'646.30	
101 Comité de direction		87'500.00		87'500.00		79'260.00	
101.3001	Rétribution des autorités	20'000.00		20'000.00		18'750.00	
101.3003	Jetons de présence du comité	27'500.00		27'500.00		23'980.00	
101.3004	Jetons de présence des commissions	40'000.00		40'000.00		36'530.00	
101.3005	Délégation et représentation					-	
11 Administration		1'654'100.00	1'175'000.00	1'689'188.00	1'288'380.00	1'640'687.23	1'152'254.50
			479'100.00		400'808.00		488'432.73
110.3011	Traitement du personnel	1'200'000.00		1'208'500.00		1'194'099.93	
110.3012	Salaire personnel occasionnel	-		-		-	
110.3030	AVS/AI/APG/AC	120'000.00		120'850.00		112'503.60	
110.3040	LPP	85'000.00		108'765.00		85'633.30	
110.3050	AANP/APG	35'000.00		34'377.00		37'983.80	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés & train	18'000.00		20'000.00		18'042.55	
110.3063	Frais de représentation	15'000.00		15'000.00		15'311.01	
110.3091	Frais pour la formation du personnel	500.00		4'000.00		95.00	
110.3092	Frais de recherche de personnel	5'000.00		5'000.00		3'604.80	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		15'000.00		10'619.25	
110.3102	Documentation abonnements et annonces	4'000.00		5'000.00		3'633.05	
110.3111	Achat de mobilier et de machines de bureau	12'000.00		20'000.00		22'467.14	
110.3112	Leasing mobilier, machines et info.	15'000.00		15'000.00		14'967.00	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	8'000.00		2'000.00		2'169.30	
110.3161	Loyer et entretien des locaux	95'000.00		90'096.00		94'831.10	
110.3162	Locaux charges accessoires	3'600.00		3'600.00		3'437.90	
110.3181	Frais de port	6'000.00		6'000.00		5'987.20	
110.3182	Télécommunication	7'000.00		10'000.00		6'431.70	
110.3183	Internet	3'000.00		3'000.00		2'367.70	
110.3185	Communication	10'000.00		-		4'320.90	
110.3186	Prime d'assurances de tiers, choses & RC	2'000.00		3'000.00		2'181.00	

CONSEIL REGIONAL

		2016	2016	2015	2015	2014	2014
		BUDGET		BUDGET		Comptes	
110.4361	Remboursement assurance		20'000.00	-	40'000.00		21'007.00
110.4362	Remboursement de frais		720'000.00		753'880.00		720'248.50
110.4363	Attributions projets		180'000.00		239'500.00		175'999.00
110.4909	Imputation interne		255'000.00		255'000.00		235'000.00
15 Affaires culturelles		407'000.00	407'000.00	395'000.00	395'000.00	379'912.20	379'912.20
150.3185	Subventions affaires culturelles	382'000.00		370'000.00		354'912.20	
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		407'000.00		395'000.00		379'912.20
150.4814	Prélèvement au fonds culturel				-		-
16 Tourisme		928'001.00	928'001.00	972'000.00	972'000.00	1'219'854.80	1'219'854.80
160.3520	Participations à des charges de tourisme	520'000.00		520'000.00		471'246.88	
160.3521	Participations ponctuelles	1.00		20'000.00		325'000.00	
160.3522	Promotion touristique	300'000.00		294'000.00		294'000.00	
160.3523	Financement par projet	50'000.00		80'000.00		71'607.92	
160.3909	Imputation interne	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
160.4300	Aides directes communes sièges				380'000.00		
160.4362	Participations communes / guichet tourisme		380'000.00		-		320'000.00
160.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		159'500.00		222'460.00		186'354.80
160.4813	Prélèvement au fonds promo touristique		6'000.00		2'040.00		6'000.00
160.4814	Prélèvement au Fret		1.00		367'500.00		325'000.00
160.4815	Prélèvement au fonds développ. touristique		382'500.00				382'500.00
17 Sports		70'000.00	50'000.00	70'000.00	50'000.00	69'128.24	69'128.24
170.3185	Manifestations	50'000.00		50'000.00		69'128.24	
170.3909	Imputation interne	20'000.00		20'000.00			
170.4810	Prélèvement au fonds d'investissements				-		-
170.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		50'000.00		50'000.00		69'128.24
18 Mobilité		37'000.00	37'000.00	42'000.00	42'000.00	26'900.55	26'900.55
180.3185	Honoraires & frais d'expertises	15'000.00		20'000.00		4'900.55	
180.3909	Imputation interne	22'000.00		22'000.00		22'000.00	

CONSEIL REGIONAL

		2016	2016	2015	2015	2014	2014
		BUDGET		BUDGET		Comptes	
180.3186	Programme transports publics						-
180.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		37'000.00		42'000.00		26'900.55
180.4816	Prélèvement au fonds transports publics						-
19 Transports publics		1'025'000.00	1'025'000.00	2'790'000.00	2'790'000.00	1'367'448.25	1'367'448.25
190.3185	Honoraires & frais d'expertises	25'000.00		2'790'000.00		25'029.45	
190.3315	Amortissement préavis TP	1'000'000.00				1'342'418.80	
190.3811	Attribution au fonds TP			-			
190.4520	Participation des communes				-		-
190.4811	Prélèvement au fonds transports publics		1'025'000.00		2'790'000.00		1'367'448.25
21 Participations		3'000.00	2'586'000.00	5'085.00	5'332'480.00	2'935.00	3'167'317.30
210 Participation des membres			1'800'000.00		1'800'000.00		1'716'021.50
210.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		720'000.00		720'000.00		686'408.60
210.4521	Participation de communes (Aides)		540'000.00		540'000.00		514'806.45
210.4522	Participation de communes (investissements)		540'000.00		540'000.00		514'806.45
211 Participation des non membres			21'000.00		7'480.00		21'655.80
211.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		9'000.00		3'400.00		9'655.80
211.4521	Participation de communes (Tourisme)		6'000.00		2'040.00		6'000.00
211.4522	Participation de communes (Promotion)		6'000.00		2'040.00		6'000.00
211.4523	Participation de communes (Urbanisme)		-		-		-
212 Autres participations		3'000.00	765'000.00	5'085.00	3'525'000.00	2'935.00	1'429'640.00
212.3193	Participation & cotisation à des associations	3'000.00		5'085.00		2'935.00	
212.4300	Taxe de séjour		765'000.00		735'000.00		765'000.00
212.4310	Transports publics		-		2'790'000.00		664'640.00
212.4526	Autre participation & subvention				-		
22 Service financier		13'000.00	1'000.00	12'000.00	1'000.00	13'208.41	8'334.05
			12'000.00		11'000.00		4'874.36
220.3181	Intérêts passifs & frais bancaires	1'500.00		2'000.00		1'458.41	
220.3185	Honoraires & frais d'expertise	11'500.00		10'000.00		11'750.00	

CONSEIL REGIONAL

		2016	2016	2015	2015	2014	2014
		BUDGET		BUDGET		Comptes	
220.4250	Intérêts actifs		1'000.00		1'000.00		8'334.05
23 Attribution aux réserves		2'304'978.15	447'978.15	5'205'818.38	446'738.38	2'793'918.17	297'455.00
			1'857'000.00		4'759'080.00		2'496'463.17
230.3313	Amortissement machines, mobilier et info					12'932.90	
230.3315	Amortissement patrimoine administratif	447'978.15		446'738.38		297'455.00	
230.3810	Attribution au fonds d'investissement	540'000.00		540'000.00		514'806.45	
230.3811	Attribution au fonds d'aides régulières	540'000.00		540'000.00		527'083.82	
230.3812	Attribution au fonds de promo économique	6'000.00		2'040.00		6'000.00	
230.3813	Attribution au fonds de promo touristique	6'000.00		2'040.00		6'000.00	
230.3814	Attribution au fonds d'équipements touristiques	382'500.00		367'500.00		382'500.00	
230.3815	Attribution au fonds développement touristique	382'500.00		367'500.00		382'500.00	
230.3816	Attribution au fonds transports publics	-		2'790'000.00		664'640.00	
230.3819	Attribution au fonds réserve générale	-		150'000.00		-	
230.3909	Imputation interne (aides)					-	
230.4810	Prélèvement au fonds d'investissements		447'978.15		446'738.38		297'455.00
42 Développement territorial		60'000.00	60'000.00	60'000.00	60'000.00	70'857.20	70'857.20
420.3185	Honoraires & frais d'expertises	20'000.00		20'000.00		30'857.20	
420.3909	Imputation interne	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
420.4362	Remboursement de frais						-
420.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		60'000.00		60'000.00		70'857.20
80 Études préliminaires		10'000.00	-	10'000.00	-	10'000.00	-
800.3185	Honoraires & frais d'expertises	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
800.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements				-		-
81 Ouvrages & infrastructures		10'000.00	-	10'000.00	-	7'799.25	-
810.3185	Honoraires & frais d'expertises	10'000.00		10'000.00		7'799.25	
801.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements						
801.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières						
82 Promotion économique régionale		132'000.00	132'000.00	132'000.00	132'000.00	137'583.22	137'583.22
820.3170	Frais promotionnel	26'000.00		26'000.00		28'782.22	

CONSEIL REGIONAL

		2016	2016	2015	2015	2014	2014
		BUDGET		BUDGET		Comptes	
820.3171	Filière Bois	16'000.00		16'000.00		10'000.00	
820.3172	Mesures AppApp					8'801.00	
820.3909	Imputation interne (particip. au fonctionnement)	90'000.00		90'000.00		90'000.00	
820.4362	Remboursement						-
820.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		63'000.00		64'980.00		65'791.61
820.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières		63'000.00		64'980.00		65'791.61
820.4812	Prélèvement sur fonds de promo économique		6'000.00		2'040.00		6'000.00
820.4909	Imputation interne extraordinaire						-
820.4910	Imputation interne extraordinaire						-
83 Energie et environnement		20'000.00		20'000.00		3'500.00	-
830.3185	Honoraires & Frais d'expertise	20'000.00		20'000.00		3'500.00	
830.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements						
830.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières						
Total général		6'767'579.15	6'848'979.15	11'506'591.38	11'509'598.38	7'865'458.82	7'897'045.31
Résultat - Bénéfice / Perte		81'400.00		3'007.00		31'586.49	

01.10.2015

Conseil Régional - Budget 2016 - Imputations

<u>Attributions 2014</u>	Fonctionnement 40%	Aides régul. 30%	Promotion économique	Promotion touristique	Investissements 30% (statuts)	Promotion culturelle	Transports publics	Equipements touristiques	Développem. touristique	
Membres	720'000.00	540'000.00	-	380'000.00	540'000.00		-	382'500.00	382'500.00	2'945'000.00
Non-membres	9'000.00	-	6'000.00	6'000.00	-					21'000.00
Interne	-	-			-					-
Total - Attributions	729'000.00	540'000.00	6'000.00	386'000.00	540'000.00	-	-	382'500.00	382'500.00	2'966'000.00
<u>Utilisation</u>										
Autorités	-93'500.00	-	-	-	-	-	-	-		-93'500.00
Administration	-479'100.00									-479'100.00
Affaires culturelles	-	-407'000.00								-407'000.00
Tourisme	-	-159'500.00		-386'000.00				-1.00	-382'500.00	-928'001.00
Sport	-20'000.00	-50'000.00			-					-70'000.00
Mobilité	-				-37'000.00		-			-37'000.00
Participations	-3'000.00	-								-3'000.00
Finances	-12'000.00				-					-12'000.00
Dév. Territorial	-				-60'000.00					-60'000.00
Etudes préliminaires	-10'000.00	-			-					-10'000.00
Ouvrages & Infrastr.	-10'000.00	-			-					-10'000.00
Promotion économ.	-	-63'000.00	-6'000.00		-63'000.00					-132'000.00
Energie/environnem.	-20'000.00									-20'000.00
Amortissements	-				-447'978.15					-447'978.15
Attribution FRET	-	-			-			-382'499.00	-	-382'499.00
Total - Utilisation	-647'600.00	-679'500.00	-6'000.00	-386'000.00	-607'978.15	-	-	-382'500.00	-382'500.00	-3'092'078.15
Total - Attributions	729'000.00	540'000.00	6'000.00	386'000.00	540'000.00	-	-	382'500.00	382'500.00	2'966'000.00
Différence	81'400.00	-139'500.00	-	-	-67'978.15	-	-	-	-	-126'078.15
Exédent de prélèvement sur fonds de réserve										207'478.15
Résultat										81'400.00
<u>Solde théorique des fonds de réserve</u>										
Solde 31.12.2014	397'396.88	-	-	-	557'341.30	-	2'763'373.65	1'468'927.06	-	5'187'038.89
Budget 2015	3'007.00	-42'440.00	-	-	-73'718.38	-	-	-	-	-113'151.38
Budget 2016	81'400.00	-139'500.00	-	-	-67'978.15	-	-	-	-	-126'078.15
Solde 31.12.2016	481'803.88	-181'940.00	-	-	415'644.77	-	2'763'373.65	1'468'927.06	-	4'947'809.36