

PRÉAVIS DU COMITÉ DE DIRECTION N°32 – 2013

AU CONSEIL INTERCOMMUNAL DU DISTRICT DE NYON

Budget 2014

RESPONSABLE : BERNARD PENEL

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs,

Conformément à l'art. 38 de nos statuts, nous vous présentons pour approbation le budget du Conseil régional du district de Nyon pour l'année 2014.

Ce préavis intègre les recommandations de la commission de gestion & finances ainsi que l'amendement formulé par le Conseil intercommunal dans la séance du 5 décembre 2013.

Résumé

Le résumé ci-dessous présente la somme des prévisions des charges et recettes pour le budget 2014 avec une comparaison 2013

	2014	2013		2014	2013
Autorités	93'500,00	93'500,00	Membres	1'780'000,00	1'760'000,00
Administration	281'898,12	488'361,13	Non-membres	7'260,00	7'260,00
Affaires culturelles	375'000,00	340'000,00	Taxes de séjour	735'000,00	735'000,00
Tourisme	952'000,00	565'500,00	Rembt.frais tourisme	380'000,00	
Sport	70'000,00	31'000,00	Prélèv.compl. s/fonds réserve	300'521,23	176'677,10
Mobilité	52'000,00	84'000,00			
Participations	4'000,00	4'000,00			
Finances	13'500,00	12'000,00			
Développement territorial	80'000,00	115'000,00			
Etudes préliminaires	35'000,00	35'000,00			
Ouvrages & Infrastructures.	35'000,00	35'000,00			
Promotion économique	130'000,00	130'000,00			
Energie/environnement.	20'000,00	20'000,00			
Amortissements	484'981,23	338'637,10			
Attribution réserves	367'500,00	367'500,00			
Bénéfice	208'401,88	19'438,87			
Total	2'822'781,23	2'678'937,10		2'822'781,23	2'678'937,10

Vous trouverez ci-dessous les commentaires explicatifs des différents postes du budget 2014

- **10 Autorités**

Pas de changement.

- **11 Administration**

Globalement les charges de l'administration diminuent d'un peu plus de CHF 200'000.— bien que les postes de travail au sein du Secrétariat régional soient en augmentation. Cette situation s'explique notamment par l'évolution du poste remboursements de frais 110.4362 ; ces derniers concernent des soutiens LADE (fonds socle et appui à certains postes) ou pour certains postes de chargés de projet dont les coûts sont partagés par des tiers.

Par ailleurs une part des charges de fonctionnement est désormais attribuée à la réalisation de projets concrets (110.4363).

On relèvera que les différentes charges de fonctionnement sont stables ou parfois en légère diminution. Les imputations internes sont en diminution CHF 120'000.— (110.4909).

- **15 Affaires culturelles**

Dans la suite de ce qui a été engagé en 2013, le poste des affaires culturelles augmente de CHF 35'000.— pour élargir le cadre des soutiens culturels aux arts visuels et plastiques ainsi qu'à la littérature.

- **16 Tourisme**

Avec la signature du contrat de prestation unique avec NRT le poste 160.3520 est en augmentation par le fait que les communes de Nyon, Rolle, Saint-Cergue et Coppet qui abritent des guichets touristiques versent des contributions spécifiques (poste 160.4362). Le contrat de prestation prévoit également que NRT reçoit une contribution directe provenant des taxes de séjour pour le financement par projet, ce qui explique l'augmentation du poste 160.3522 et la diminution du poste 160.3523 géré par le Conseil régional.

- **17 Sports**

Le budget est augmenté de CHF 31'000.— à CHF 70'000.— pour dégager quelques moyens pour soutenir le domaine des sports. La politique de soutien doit encore être finalisée.

- **18 Mobilité**

Les charges budgétaires en matière de mobilité sont en diminution de CHF 32'000.— ; elles destinées principalement à accompagner les réseaux intercommunaux de mobilité douce et à concrétiser une politique de stationnement dans le district. L'imputation au titre de la participation au fonctionnement est identique aux années précédentes.

- **21 Participations**

Les statuts du Conseil régional fixent la répartition de la cotisation des membres à raison de 40% pour le fonctionnement, 30% pour les aides régulières et 30% pour le fonds d'investissement. Le fait d'attribuer directement à des projets concrets une partie des charges salariales permet de diminuer la part dévolue au fonctionnement et de dégager un solde théorique du fonds de réserve du fonctionnement de CHF 427'668.81.

Le montant prévisionnel d'encaissement des parts régionales (fonds de développement et d'équipement touristiques) des taxes de séjour est estimé à CHF 735'000.—.

La prévision de dépense du programme affecté de réorganisation des transports publics est de CHF 2'759'000.—

○ **22 Service financier**

Les services financiers sont stables.

○ **22 Attribution aux réserves**

Un montant de CHF 484'981.23 est budgété au compte amortissement (230.3315) correspondant aux décisions d'amortir sur 5 années les études figurant à l'actif de notre bilan et les préavis en cours. Il est à noter que près de la moitié de ce montant est en rapport avec des projets inscrits dans le programme des investissements régionaux.

Ce chapitre contient également l'attribution aux différents fonds de réserve nécessaires au respect de nos statuts ainsi que les deux fonds touristiques évoqués plus haut. Nous réalisons un transfert du fonds de réserve du fonctionnement à celui des aides.

○ **42 Développement territorial**

Comparativement à 2013, ce chapitre annonce des charges en diminution de CHF 35'000.—. Ces ressources budgétaires sont destinées à la finalisation du PDRN opérationnel et à l'accompagnement des différentes démarches intercommunales au sein du district.

○ **80 Etudes préliminaires**

Ce chapitre est stable, il est destiné entre autres aux projets spéciaux.

○ **81 Ouvrages et infrastructures**

Ce chapitre est consacré aux projets d'équipement et d'infrastructure.

○ **82 Promotion économique régionale**

Pas de changement.

○ **83 Energie et environnement**

Pas de changement.

Commentaire général

Nous vous présentons pour approbation un budget présentant un bénéfice présumé, après attributions et prélèvements aux réserves de CHF 208'401.88.

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

- Réserve générale : excédent de recettes de CHF 208'401.88
- Réserves aides : excédent de prélèvement de CHF 153'530.—
- Réserves investissements : excédent de dépenses de CHF 146'991.23

Vous trouverez dans les annexes un résumé du budget 2014 ainsi qu'un tableau des attributions qui vous permettront de trouver des détails complémentaires sur le budget 2014.

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°32-2013 concernant le budget du Conseil régional pour l'année 2014
- 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'approuver le budget 2014

Ainsi délibéré par le Comité de direction dans sa séance du 14 novembre 2013, selon rapport de la commission gestion et finances, pour être soumis à l'approbation du Conseil intercommunal du district de Nyon.

AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

Gérald Cretegy

Patrick Freudiger

Annexes : ment.

CONSEIL REGIONAL		2014	2014	2013	2013	2012	2012
		BUDGET		BUDGET		COMPTES	
10 Autorités		93'500.00		93'500.00		94'910.00	
100 Conseil intercommunal		6'000.00		6'000.00		11'520.00	
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		9'520.00	
101 Comité de direction		87'500.00		87'500.00		83'390.00	
101.3001	Rétribution des autorités	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
101.3003	Jetons de présence du comité	27'500.00		27'500.00		26'600.00	
101.3004	Jetons de présence des commissions	40'000.00		40'000.00		36'790.00	
101.3005	Délégation et représentation						
11 Administration		1'760'758.00	1'478'859.88	1'538'374.13	1'048'000.00	1'177'092.43	658'659.50
			281'898.12		490'374.13		518'432.93
110.3011	Traitement du personnel	1'208'500.00		1'007'560.00		787'577.55	
110.3012	Salaire personnel occasionnel	12'000.00		24'000.00		4'401.15	
110.3030	AVS/AI/APG/AC	120'850.00		100'756.00		97'526.25	
110.3040	LPP	132'935.00		110'831.60		56'917.80	
110.3050	AANP/APG	34'377.00		29'917.53		26'321.50	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés & train	22'000.00		20'000.00		13'175.15	
110.3063	Frais de représentation	20'000.00		20'000.00		12'569.60	
110.3091	Frais pour la formation du personnel	4'000.00		2'000.00		620.00	
110.3092	Frais de recherche de personnel	5'000.00		6'000.00		-	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	22'000.00		20'000.00		10'723.25	
110.3102	Documentation abonnements et annonces	5'000.00		6'000.00		4'428.30	
110.3111	Achat de mobilier et de machines de bureau	23'000.00		29'000.00		20'232.42	
110.3112	Leasing mobilier, machines et info.	12'000.00		12'000.00		6'364.50	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	2'000.00		2'000.00		1'307.35	
110.3161	Loyer et entretien des locaux	90'096.00		90'096.00		77'974.00	
110.3162	Locaux charges accessoires	10'000.00		10'000.00		9'210.70	
110.3181	Frais de port	7'000.00		6'000.00		6'678.85	

CONSEIL REGIONAL		2014	2014	2013	2013	2012	2012
		BUDGET		BUDGET		COMPTES	
110.3182	Télécommunication	10'000.00		10'000.00		7'534.85	
110.3183	Internet	2'000.00		8'000.00		333.00	
110.3185	Communication	15'000.00		19'500.00		29'307.06	
110.3186	Prime d'assurances de tiers, choses & RC	3'000.00		2'700.00		1'877.15	
110.4361	Remboursement assurance	-	40'000.00				
110.4362	Remboursement de frais		757'000.00		693'000.00		373'659.50
110.4363	Attributions projets		446'859.88				
110.4909	Imputation interne		235'000.00		355'000.00		285'000.00
15 Affaires culturelles		375'000.00	375'000.00	340'000.00	340'000.00	352'795.21	352'795.21
150.3185	Subventions affaires culturelles	350'000.00		315'000.00		327'795.21	
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		375'000.00		340'000.00		344'295.21
150.4814	Prélèvement au fonds culturel		-		-		8'500.00
16 Tourisme		952'000.00	952'000.00	565'500.00	565'500.00	417'826.50	417'826.50
160.3520	Participations à des charges de tourisme	520'000.00		140'000.00		128'666.00	
160.3521	Participations ponctuelles	-		-		756.90	
160.3522	Promotion touristique	334'000.00		294'000.00		164'484.60	
160.3523	Financement par projet	40'000.00		73'500.00		65'919.00	
160.3909	Imputation interne	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
160.4362	Remboursement de frais		380'000.00				
160.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		202'520.00		196'020.00		138'056.50
160.4813	Prélèvement au fonds promo touristique		1'980.00		1'980.00		6'000.00
160.4815	Prélèvement au fonds développement touristique		367'500.00		367'500.00		260'000.00
160.4818	Prélèvement au FRET						13'770.00
17 Sports		70'000.00	46'000.00	31'000.00	31'000.00	29'467.01	29'467.01
170.3185	Manifestations	70'000.00		31'000.00		29'467.01	
170.4810	Prélèvement au fonds d'investissements		-		-		-

CONSEIL REGIONAL		2014	2014	2013	2013	2012	2012
		BUDGET		BUDGET		COMPTES	
170.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		46'000.00		31'000.00		29'467.01
18 Mobilité		52'000.00	52'000.00	584'000.00	584'000.00	600'263.25	600'263.25
180.3185	Honoraires & frais d'expertises	30'000.00		62'000.00		21'529.20	
180.3909	Imputation interne	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
180.3186	Programme transports publics	-		500'000.00	-	556'734.05	-
180.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		52'000.00		84'000.00		43'529.20
180.4816	Prélèvement au fonds transports publics		-		500'000.00		556'734.05
21 Participations		4'000.00	5'281'260.00	4'000.00	5'230'260.00	2'480.00	3'946'134.50
210 Participation des membres			1'780'000.00		1'760'000.00		1'684'621.50
210.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		712'000.00		704'000.00		673'848.60
210.4521	Participation de communes (Aides)		534'000.00		528'000.00		505'386.45
210.4522	Participation de communes (investissements)		534'000.00		528'000.00		505'386.45
211 Participation des non membres			7'260.00		7'260.00		20'617.00
211.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		3'300.00		3'300.00		8'617.00
211.4521	Participation de communes (Tourisme)		1'980.00		1'980.00		6'000.00
211.4522	Participation de communes (Promotion)		1'980.00		1'980.00		6'000.00
211.4523	Participation de communes (Urbanisme)		-		-		-
212 Autres participations		4'000.00	3'494'000.00	4'000.00	3'463'000.00	2'480.00	2'240'896.00
212.3193	Participation & cotisation à des associations	4'000.00		4'000.00		2'480.00	
212.4300	Taxe de séjour		735'000.00		735'000.00		520'000.00
212.4310	Transports publics		2'759'000.00		2'728'000.00		1'720'896.00
212.4526	Autre participation & subvention		-		-		-
22 Service financier		14'500.00	1'000.00	22'000.00	10'000.00	20'660.05	20'733.99
							-73.94

CONSEIL REGIONAL		2014	2014	2013	2013	2012	2012
		BUDGET		BUDGET		COMPTES	
220.3181	Intérêts passifs & frais bancaires	2'000.00		2'000.00		910.05	
220.3185	Honoraires & frais d'expertise	12'500.00		20'000.00		19'750.00	
220.4250	Intérêts actifs		1'000.00		10'000.00		20'733.99
23 Attribution aux réserves		5'050'941.23	484'981.23	4'861'597.10	338'637.10	3'612'444.30	348'775.40
			4'565'960.00		4'522'960.00		3'263'668.90
230.3313	Amortissement machines, mobilier et info	-		-		-	
230.3315	Amortissement patrimoine administratif	484'981.23		338'637.10		348'775.40	
230.3810	Attribution au fonds d'investissement	534'000.00		528'000.00		505'386.45	
230.3811	Attribution au fonds d'aides régulières	534'000.00		528'000.00		505'386.45	
230.3812	Attribution au fonds de promo économique	1'980.00		1'980.00		6'000.00	
230.3813	Attribution au fonds de promo touristique	1'980.00		1'980.00		6'000.00	
230.3814	Attribution au fonds d'équipements touristiques	367'500.00		367'500.00		260'000.00	
230.3815	Attribution au fonds développement touristique	367'500.00		367'500.00		260'000.00	
230.3816	Attribution au fonds transports publics	2'759'000.00		2'728'000.00		1'720'896.00	
230.3819	Attribution au fonds réserve générale	-		-		-	
230.3909	Imputation interne (aides)	-		-		-	
230.4810	Prélèvement au fonds d'investissements		484'981.23		338'637.10		348'775.40
42 Développement territorial		80'000.00	80'000.00	115'000.00	115'000.00	154'698.05	154'698.05
420.3185	Honoraires & frais d'expertises	40'000.00		75'000.00		114'698.05	
420.3909	Imputation interne	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
420.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		80'000.00		115'000.00		154'698.05
80 Études préliminaires		35'000.00	-	35'000.00	-	23'000.00	-
800.3185	Honoraires & frais d'expertises	35'000.00		35'000.00		23'000.00	
800.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		-		-		-
81 Ouvrages & infrastructures		35'000.00	-	35'000.00	-	4'900.55	-
810.3185	Honoraires & frais d'expertises	35'000.00		35'000.00		4'900.55	
801.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		-		-		-

CONSEIL REGIONAL		2014	2014	2013	2013	2012	2012
		BUDGET		BUDGET		COMPTES	
801.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières		-		-		-
82 Promotion économique régionale		130'000.00	130'000.00	130'000.00	130'000.00	110'191.61	110'191.61
820.3170	Frais promotionnel	35'000.00		30'000.00		7'826.86	
820.3171	Filière Bois	5'000.00				12'364.75	
820.3909	Imputation interne (particip. au fonctionnement)	90'000.00		100'000.00		90'000.00	
820.4362	Remboursement		-		-		-
820.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		64'010.00		64'010.00		52'095.80
820.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières		64'010.00		64'010.00		52'095.81
820.4812	Prélèvement sur fonds de promo économique		1'980.00		1'980.00		6'000.00
820.4909	Imputation interne extraordinaire		-		-		-
820.4910	Imputation interne extraordinaire		-		-		-
83 Energie et environnement		20'000.00		20'000.00			
830.3185	Honoraires & Frais d'expertise	20'000.00		20'000.00			
830.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements						
830.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières						
Total général		8'672'699.23	8'881'101.11	8'374'971.23	8'392'397.10	6'600'728.96	6'639'545.02
Résultat - Bénéfice / Perte		208'401.88		17'425.87		38'816.06	

ANNEXE 2 - BUDGET 2014 - ATTRIBUTIONS

Conseil Régional - Budget 2014 - Imputations

Attributions 2014	Fonctionnement 40%	Aides régulières 30%	Promotion économique	Promotion touristique	Investissements 30%	Promotion culturelle	Transports publics	Equipements touristiques	Développem. touristique	
Membres	712'000.00	534'000.00		-	534'000.00		2'759'000.00	367'500.00	367'500.00	5'274'000.00
Non-membres	3'300.00	-	1'980.00	1'980.00	-					7'260.00
Canton	-	-			-					-
Total - Attributions	715'300.00	534'000.00	1'980.00	1'980.00	534'000.00	-	2'759'000.00	367'500.00	367'500.00	5'281'260.00
Utilisation										
Autorités	-93'500.00	-	-	-	-	-	-	-		-93'500.00
Administration	-281'898.12									-281'898.12
Affaires culturelles	-	-375'000.00								-375'000.00
Tourisme	-	-202'520.00		-1'980.00					-367'500.00	-572'000.00
Sport	-24'000.00	-46'000.00			-					-70'000.00
Mobilité	-				-52'000.00					-52'000.00
Participations	-4'000.00	-								-4'000.00
Finances	-13'500.00				-					-13'500.00
Dév. Territorial	-				-80'000.00					-80'000.00
Etudes préliminaires	-35'000.00	-			-					-35'000.00
Ouvrages & Infrastr.	-35'000.00	-			-					-35'000.00
Promotion économ.	-	-64'010.00	-1'980.00		-64'010.00					-130'000.00
Energie/environnem.	-20'000.00									-20'000.00
Amortissements	-				-484'981.23					-484'981.23
Attribution réserves	-	-			-		-2'759'000.00	-367'500.00	-	-3'126'500.00
Total - Utilisation	-506'898.12	-687'530.00	-1'980.00	-1'980.00	-680'991.23	-	-2'759'000.00	-367'500.00	-367'500.00	-5'373'379.35
Total - Attributions	715'300.00	534'000.00	1'980.00	1'980.00	534'000.00	-	2'759'000.00	367'500.00	367'500.00	5'281'260.00
Différence	208'401.88	-153'530.00	-	-	-146'991.23	-	-	-	-	-92'119.35
Exédent de prélèvement sur fonds de réserve										300'521.23
Résultat										208'401.88
Solde théorique des fonds de réserve										
Solde 31.12.2012	175'828.06	124'969.57	-	-	539'976.62	-	1'639'589.85	1'107'018.66	37'773.75	3'625'156.51
Budget 2013	19'438.87	-103'030.00	-	-	-73'647.10	-	-	-	-	-157'238.23
Budget 2014	208'401.88	-153'530.00	-	-	-146'991.23	-	2'759'000.00	367'500.00	-	3'034'380.65
Solde 31.12.2013	403'668.81	-131'590.43	-	-	319'338.29	-	4'398'589.85	1'474'518.66	37'773.75	6'502'298.93
	-178'000.00	178'000.00								
	249'668.81	46'409.57								