

PRÉAVIS DU COMITÉ DE DIRECTION N°14 – 2017

AU CONSEIL INTERCOMMUNAL DU DISTRICT DE NYON

Comptes 2016

Responsable : Chantal Landeiro

Madame la Présidente,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

1. Préambule

En vertu des dispositions statutaires, le Comité de direction vous présente son rapport de l'exercice comptable 2016.

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.

En annexe du préavis, nous présentons un rapport sur l'utilisation de la taxe de séjour et de la taxe sur les résidences secondaires en 2016. Ce rapport répond aux dispositions de l'article 20 du règlement adopté par 45 communes.

2. Commentaire général sur les comptes 2016

Le bouclage des comptes présente un bénéfice de CHF 18'270.19 contre un budget qui affichait une projection de bénéfice de CHF 81'400.-.

On constate que les charges sont maîtrisées et la présentation des comptes ci-après démontre que les dispositions statutaires prévues à l'article 31 des anciens statuts sont parfaitement respectées.

Par contre, comme cela est le cas depuis plusieurs années, les aides octroyées dépassent les attributions alors que les dépenses de fonctionnement sont inférieures aux possibilités accordées par les statuts. Pour corriger cette situation, nous avons attribué la somme de CHF 161'911.07 du fonctionnement en faveur des aides de manière à équilibrer le fonds de réserves.

3. Compte de fonctionnement

Le tableau de la page suivante présente la somme des dépenses et des revenus liés à l'exercice 2016. Les recettes du Conseil régional s'élèvent à CHF 4'001'934.32 contre des charges de CHF 3'983'664.13 laissant ressortir un bénéfice de CHF 18'270.19 après attributions et prélèvements aux fonds de réserves.

Comptes 2016

	Charges		Recettes		
	Comptes	Budget	Comptes	Budget	
Autorités	112 945.00	93 500.00	Membres	1 783 583.00	1 800 000.00
Administration	393 756.96	479 100.00	Non-membres	21 666.40	21 000.00
Affaires culturelles	409 017.00	407 000.00	Taxes de séjour	767 000.00	765 000.00
Tourisme	1 149 600.29	928 001.00	intérêts actifs FRET	250.00	
Sport	71 886.65	70 000.00	Fonds TP	85 942.85	-
Mobilité	47 131.06	37 000.00	Part. Office tourisme	380 000.00	380 000.00
TP	991 696.53	1 025 000.00	Prélèvement compl.	963 492.07	
Participations	3 075.00	3 000.00			
Finances	7 255.68	12 000.00			
Dév. Territorial	64 733.60	60 000.00			
Etudes préliminaires	10 856.25	10 000.00			
Ouvrages & Infrastr.	10 000.00	10 000.00			
Promotion économ.	138 464.06	132 000.00			
Energie/environnem.	5 029.45	20 000.00			
Amortissements	568 216.60	447 978.15			
Attribution réserves	-	-			
Bénéfice	18 270.19	81 400.00			
	4 001 934.32	3 815 979.15		4 001 934.32	2 966 000.00

Vous trouverez ci-dessous divers commentaires et explications.

CHARGES

Autorités :

n°100.3001 à 101.3005 Avec l'approbation du préavis n°71-2016, les indemnités des autorités ont été revues à la hausse ; ceci explique le dépassement pour ce chapitre.

Administration :

n°110.3011 Le poste de traitement du personnel est inférieur aux prévisions car le collaborateur en charge du tourisme n'a finalement été recruté qu'en 2017 en lieu et place du second semestre 2016.

n°110.3092 Le poste de recherche du personnel est supérieur aux prévisions du fait que nous avons fait appel à une société spécialisée pour le recrutement évoqué ci-dessus.

n°110.3063 Certains postes en dépassement sont liés aux attentions particulières octroyées aux sept membres du CoDir sortants.

n°110.3061 et 110.3091 On notera également que les politiques de formation du personnel et de plans de mobilité ont été ajustées.

n°110.3161 Les frais de loyers des locaux annexes de la rue du Collège ont été supérieurs aux prévisions.

n°110.4356 Un nouveau compte a été créé pour intégrer les services rendus à des tiers (Télé-Dôle & SOFREN).

Affaires culturelles :

n°150.3185 à 150.3909 Ce poste est conforme au budget.

Tourisme :

n°160.3521 Ce compte est lié aux décisions qui ont été prises pour le FRET en 2016 : 1. Aménagement pistes de la Dôle annoncées dans le préavis n°41-2014 (CHF 160'000.- = 80%) ; 2. Visions du Réel (CHF 30'000.-) ; 3. Far° (CHF 20'000.-) et 4. La Garenne (CHF 20'000.-).

Sport :

n°170.3185 et 170.3909 Les dépenses sont conformes aux prévisions.

Mobilité :

n°180.3185 à 180.3909 Les dépenses sont supérieures aux prévisions ; elles correspondent au soutien au guichet mobile.

Transports publics :

n°190.4520 Nous n'avons pas demandé de participation financière aux communes car les montants à disposition étaient suffisants pour assumer les dépenses.

Comptabilité :

n°220.3181 et 220.3185 Les dépenses sont conformes au budget.

Attribution aux réserves :

n°230.3315 Nous avons procédé à des amortissements extraordinaires d'anciens préavis afin de les boucler (montant total : CHF 114'091.60).

Développement territorial :

n°420.3185 Le dépassement est lié au dossier LAT-villages présenté au Conseil intercommunal en décembre 2016.

Études préliminaires :

n°800.3185 Conforme au budget.

Ouvrages & infrastructures :

n°810.3185 Poste conforme aux prévisions.

Promotion économique :

n°820.3170 à 820.3909 Conforme au budget.

Énergie & environnement :

n°830.3185 Les dépenses ont été inférieures au budget.

RECETTES

Membres :

n°210.4520 à 210.4522 Tous les membres se sont acquittés de la totalité de leur cotisation.

Non-membres :

n°211.4520 à 211.4522 La participation de la commune de Crans-près-Céligny est réglée par convention.

Taxes de séjour :

n°212.4300 et 212.4301 Les rentrées de taxes de séjour 2015-2016 sont inférieures aux prévisions (voir annexe 4).

Fonds de réserves :

Les variations sur les fonds de réserves sont les suivantes :

Fonctionnement :	+ CHF 18'270.19
Aides régulières :	CHF 0.—
Investissements :	- CHF 211'238.39
Transports publics :	- CHF 905'735.68
FRET :	+ CHF 153'500.—
Prélèvement compl. :	- CHF 963'492.07

4. Bilan

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

- une diminution du montant global du bilan qui passe de CHF 4'011'514.90 à CHF 3'491'554.46 ;
- une diminution des disponibilités qui passent de CHF 3'070'562.19 à CHF 1'671'808.12 ;
- des débiteurs cotisations et participations à jour ;
- un compte de projet en attente de CHF 27'313.33 qui correspond à différentes décisions prises hors préavis pour des projets dans lesquels le Conseil régional fait la « banque » et correspondant au tableau ci-dessous :

N° de compte	Nom du projet	SàN au 01.01.16	Dépenses 2016	Variations	Participations			Dépenses CR	Total général	
					Tiers	Canton	France			
9139.118	Filière bois	-CHF 2 550.60	CHF 196 643.70		-CHF 36 500.00	-CHF 140 000.00		-CHF 10 000.00	CHF 7 593.10	
9139.120	TP - hors préavis		CHF 88 240.02			-CHF 15 000.00	-CHF 39 927.51	-CHF 6 800.00	CHF 26 512.51	
9139.122	Guichet mobile									
9139.122	phase étude	-CHF 8 175.08							-CHF 8 175.08	
9139.124	Etude STEP		CHF 19 597.41					-CHF 19 597.41	CHF 0.00	
9139.124	Guichet mobile									
9139.125	phase test	-CHF 17 000.00	CHF 117 524.25					-CHF 100 524.25	CHF 0.00	
9139.126	RC1 2ème étape		CHF 14 867.28			-CHF 20 238.75		-CHF 2 476.00	-CHF 7 847.47	
9139.127	MD Ruge-Perroy		CHF 27 525.56					-CHF 24 499.00	CHF 3 026.56	
9139.128	ZAI Serine		CHF 7 050.00					-CHF 6 000.00	CHF 1 050.00	
9139.129	Bilan de législature		CHF 23 475.65					-CHF 23 475.65	CHF 0.00	
9139.130	TD Bâtiment									
9139.130	d'accueil		CHF 22 218.20					-CHF 22 218.20	CHF 0.00	
9139.130	TD Parking des									
9139.131	Dappes		CHF 2 376.15					-CHF 2 376.15	CHF 0.00	
9139.132	Aide innovation					-CHF 50 000.00		-CHF 26 472.95	-CHF 76 472.95	
9139.132	Guichet mobile									
9139.133	phase 1		CHF 27 000.00						CHF 27 000.00	
9139.240	AppApp		CHF 24 115.00					-CHF 12 284.00	CHF 0.00	
9139.240	TP -									
9139.400	communication	-CHF 47 979.67	CHF 96 162.50			-CHF 30 670.00		-CHF 17 512.83	CHF 0.00	
9139.410	TP - communes	-CHF 66 393.95		CHF 66 393.95					CHF 0.00	
		-CHF 142 099.30	CHF 666 795.72	CHF 66 393.95	-CHF 79 001.00	-CHF 225 238.75	-CHF 39 927.51	-CHF 59 372.41	-CHF 214 864.03	-CHF 27 313.33

- le montant des investissements par préavis se monte à CHF 786'377.76 en 2016 ;
- une diminution des fonds de réserves de CHF 3'729'406.07 pour s'élever à CHF 2'990'894.71 ;
- un pied de bilan dans lequel ont fait apparaître les cautionnements qui engagent le Conseil régional.

5. Fonds de réserve

Le tableau annexé (cf. annexe 3) au présent préavis illustre l'attribution et l'utilisation des fonds conformément aux dispositions statutaires, ainsi que 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 société fiduciaire Heller SA.

Une copie de son rapport a été remise à la commission des finances. Elle est également jointe en annexe du présent préavis.

En conclusion, et au vu de ce qui précède, nous vous prions, Madame la Présidente, 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°14-2017 relatif aux comptes 2016,

ouï le rapport de la commission des finances,

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

décide d'accepter les comptes 2016.

Ainsi délibéré par le Comité de direction dans sa séance du 27 avril 2017, pour être soumis à l'approbation du Conseil intercommunal du district de Nyon.

AU NOM DU COMITÉ DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

Gérald Cretegy

Patrick Freudiger

- Annexes :
1. Résumé des comptes 2016
 2. Rapport Heller SA sur la vérification des comptes de l'exercice 2016
 3. Tableau des fonds de réserve
 4. Rapport de gestion sur l'utilisation de la taxe régionale de séjour et de la taxe sur les résidences secondaires

COMPTES 2016 - ANNEXE n°1

CONSEIL REGIONAL

		2016		2016		2015	
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
10		112 945.00		93 500.00		105 290.00	
100	Conseil intercommunal	11 205.00		6 000.00		11 260.00	
100.3001	Rétribution des autorités	4 300.00		2 000.00		2 000.00	
100.3003	Jetons de présence des commissions	6 905.00		4 000.00		9 260.00	
100.3185	Réglement du Conseil	-		-		-	
101	Comité de direction	101 740.00		87 500.00		94 030.00	
101.3001	Rétribution des autorités	30 000.00		20 000.00		20 000.00	
101.3003	Jetons de présence du comité	28 050.00		27 500.00		22 300.00	
101.3004	Jetons de présence des commissions	43 690.00		40 000.00		51 730.00	
101.3005	Délégation et représentation	-				-	
11	Administration	1 600 417.57	1 206 660.61	1 654 100.00	1 175 000.00	1 637 004.43	1 167 087.75
			393 756.96		479 100.00		469 916.68
110.3011	Traitement du personnel	1 139 784.73		1 200 000.00		1 189 058.25	
110.3012	Personnel occasionnel	60.00		-		70.00	
110.3030	AVS	114 784.15		120 000.00		113 198.26	
110.3040	LPP	81 902.90		85 000.00		90 102.65	
110.3050	AANP/APG	37 032.60		35 000.00		38 228.80	
110.3061	Frais de déplacements	20 173.42		18 000.00		16 269.67	
110.3063	Frais de représentation	18 672.41		15 000.00		13 125.45	
110.3091	Frais pour la formation professionnelle	1 970.00		500.00		1 015.65	
110.3092	Frais de recherche personnel	8 912.15		5 000.00		2 686.35	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	9 937.90		10 000.00		11 406.55	
110.3102	Documentation, abonnements et annonces	3 812.20		4 000.00		3 383.50	
110.3111	Achat mobilier, machines et info.	12 373.85		12 000.00		17 226.35	
110.3112	Leasing mobilier, machines et info.	10 301.30		15 000.00		14 967.00	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	6 282.46		8 000.00		4 295.10	
110.3161	Loyer et entretien des locaux	100 775.40		95 000.00		98 226.60	
110.3162	Locaux charges accessoires	2 664.30		3 600.00		5 425.25	
110.3181	Frais de port	7 340.15		6 000.00		5 917.60	
110.3182	Télécommunication	8 048.10		7 000.00		8 276.00	
110.3183	Internet	3 178.55		3 000.00		1 858.00	
110.3185	Communication	9 998.80		10 000.00		-	
110.3186	Prime d'assurances choses & RC	2 412.20		2 000.00		2 267.40	
110.4356	Facturation service à des tiers (SOFREN, TD,...)		75 603.06		-		-
110.4361	Remboursement assurances		22 664.55		20 000.00		-
110.4362	Remboursement de frais		706 873.00		720 000.00		762 087.75
110.4363	Attributions aux projets		146 520.00		180 000.00		150 000.00
110.4909	Imputation interne		255 000.00		255 000.00		255 000.00
15	Affaires culturelles	409 017.00	409 017.00	407 000.00	407 000.00	395 585.05	395 585.05

COMPTES 2016 - ANNEXE n°1

CONSEIL REGIONAL

		<u>2016</u>	<u>2016</u>	<u>2016</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>	<u>2015</u>
		<u>COMPTES</u>		<u>BUDGET</u>		<u>COMPTES</u>	
150.3185	Subventions affaires culturelles	384 017.00		382 000.00		370 585.05	
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		409 017.00		407 000.00		395 585.05
150.4814	Prélèvement au fonds culture				-		-
16	Tourisme	1 149 600.29	1 149 600.29	928 001.00	928 001.00	1 107 260.73	1 107 260.73
160.3520	Subvention affaires touristiques	516 600.29		520 000.00		520 000.00	
160.3521	Participations FRET	230 000.00		1.00		184 000.00	
160.3522	Promotion touristique	345 000.00		300 000.00		345 260.73	
160.3523	Financement par projet			50 000.00			16 500.00
160.3813	Attribution au fonds promo touristique			58 000.00		-	
160.3909	Imputation interne	58 000.00				58 000.00	
160.4250	Intérêts actifs FRET		250.00		-		-
160.4362	Participations communes / guichet tourisme		380 000.00		380 000.00		380 000.00
160.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		149 850.29		159 500.00		132 406.33
160.4813	Prélèvement au fonds promo touristique		6 000.00		6 000.00		10 854.40
160.4814	Prélèvement au FRET		230 000.00		1.00		184 000.00
160.4815	Prélèvement au fonds dév. touristique		383 500.00		382 500.00		383 500.00
17	Sports	71 886.65	71 886.65	70 000.00	50 000.00	72 418.18	72 418.18
170.3185	Subventions affaires sportives	51 886.65		50 000.00		52 418.18	
170.3909	Imputation interne	20 000.00		20 000.00		20 000.00	
170.4185	Remboursement de frais				-		-
170.4810	Prélèvement au fonds d'investissements				-		72 418.18
170.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		71 886.65		50 000.00		
18	Mobilité	47 131.06	47 131.06	37 000.00	37 000.00	52 760.30	52 760.30
180.3185	Etudes & frais d'expertises	25 131.06		15 000.00		30 760.30	
180.3909	Imputation interne	22 000.00		22 000.00		22 000.00	
180.3186	Programme TP						
180.4510	Subsides à recevoir						
180.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		47 131.06		37 000.00		52 760.30
180.4909	Imputation interne						
19	Transports publics	991 696.53	991 696.53	1 025 000.00	1 025 000.00	3 513 108.38	3 513 108.38
190.3185	Etudes et frais d'expertises	14 512.83		25 000.00		3 513 108.38	
190.3315	Amortissement préavis TP	977 183.70		1 000 000.00		-	
190.4520	Participation des communes				1 025 000.00		-
190.4816	Prélèvement au fonds TP		991 696.53				3 513 108.38
21	Participation	3 075.00	2 658 192.25	3 000.00	2 586 000.00	2 510.00	4 687 270.35

COMPTES 2016 - ANNEXE n°1

CONSEIL REGIONAL

		2016	2016	2016	2016	2015	2015
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
210	Participation des membres	-	1 783 583.00		1 800 000.00	-	1 753 886.00
210.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		713 433.20		720 000.00		701 554.40
210.4521	Participation de communes (Aides)		535 074.90		540 000.00		526 165.80
210.4522	Participation de communes (investissements)		535 074.90		540 000.00		526 165.80
211	Participation des non membres	-	21 666.40		21 000.00	-	21 708.80
211.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		9 666.40		9 000.00		-
211.4521	Participation de communes (Promotion)		6 000.00		6 000.00		10 854.40
211.4522	Participation de communes (Tourisme)		6 000.00		6 000.00		10 854.40
212	Autres participations	3 075.00	852 942.85	3 000.00	765 000.00	2 510.00	2 911 675.55
212.3193	Participation & cotisation à des associations	3 075.00		3 000.00		2 510.00	
212.4300	Taxes de séjour année précédente		334 377.54		765 000.00		767 000.00
212.4301	Taxes de séjour année en cours		432 622.46				
212.4310	Programmes TP		85 942.85		-		2 144 014.20
212.4526	Autre participation & subvention						661.35
22	Comptabilité	11 255.68	4 000.00	13 000.00	1 000.00	1 871.41	33.70
			7 255.68		12 000.00		1 837.71
220.3181	Intérêts passifs & frais financiers	1 755.68		1 500.00		1 871.41	
220.3185	Honoraires & frais d'expertise	9 500.00		11 500.00		-	
220.4250	Intérêts actifs		4 000.00		1 000.00		33.70
23	Attribution aux réserves	2 665 220.32	568 216.60	2 304 978.15	447 978.15	4 618 889.46	506 766.65
			2 097 003.72		1 857 000.00		4 112 122.81
230.3313	Amortissement machines, mobilier et info					-	
230.3315	Amortissement patrimoine administratif	509 421.34		447 978.15		433 537.90	
230.3321	Amortissement supp patrimoine administratif	58 795.26		-		-	
230.3810	Attribution au fonds d'investissement	535 074.90		540 000.00		599 394.55	
230.3811	Attribution au fonds d'aides régulières	696 985.97		540 000.00		653 234.01	
230.3812	Attribution au fonds de promo économique	6 000.00		6 000.00		10 854.40	
230.3813	Attribution au fonds de promo touristique	6 000.00		6 000.00		10 854.40	
230.3814	Attribution au fonds d'équipements touristiques	383 500.00		382 500.00		383 500.00	
230.3815	Attribution au fonds développement touristique	383 500.00		382 500.00		383 500.00	
230.3816	Attribution au fonds TP	85 942.85		-		2 144 014.20	
230.3819	Attribution au fonds réserve générale	-		-		-	
230.3909	Imputation interne					-	
230.4362	Remboursement divers (Sofren)						73 228.75
230.4810	Prélèvement au fonds d'investissement		568 216.60		447 978.15		433 537.90
42	Développement territorial	64 733.60	64 733.60	60 000.00	60 000.00	85 913.61	85 913.61

COMPTES 2016 - ANNEXE n°1

CONSEIL REGIONAL

		2016	2016	2016	2016	2015	2015
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
420.3185	Etudes & frais d'expertises	24 733.60		20 000.00		45 913.61	
420.3909	Imputation interne	40 000.00		40 000.00		40 000.00	
420.4362	Remboursement de frais						-
420.4810	Prélèvement sur fonds d'investissement		64 733.60		60 000.00		85 913.61
80	Études préliminaires	10 856.25	-	10 000.00	-	7 000.00	-
800.3185	Etudes & frais d'expertises	10 856.25		10 000.00		7 000.00	
800.4810	Prélèvement sur fonds de réserve						-
81	Ouvrages & infrastructures	10 000.00	-	10 000.00	-	20 000.00	-
810.3185	Etudes & frais d'expertises	10 000.00		10 000.00		20 000.00	
801.4810	Prélèvement sur fonds de réserve						-
82	Promotion économique	138 464.06	138 464.06	132 000.00	132 000.00	116 503.35	116 503.35
820.3170	Subventions affaires économiques	26 180.06		26 000.00		3 270.35	
820.3171	Filière Bois	10 000.00		16 000.00		10 000.00	
820.3172	Mesures AppApp	12 284.00		-		13 233.00	
820.3909	Imputation interne	90 000.00		90 000.00		90 000.00	
820.4362	Remboursement de frais						-
820.4810	Prélèvement sur fonds d'investissement		66 232.03		63 000.00		52 824.45
820.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières		66 232.03		63 000.00		52 824.50
820.4812	Prélèvement sur fonds de promo économique		6 000.00		6 000.00		10 854.40
820.4909	Imputation interne						-
820.4910	Imputation interne extraordinaire						-
83	Energie et environnement	5 029.45	-	20 000.00		2 797.20	-
830.3185	Etudes & Frais d'expertises	5 029.45		20 000.00		2 797.20	
Total général		7 291 328.46	7 309 598.65	6 767 579.15	6 848 979.15	11 738 912.10	11 704 708.05
Résultat - Bénéfice / Perte		18 270.19		81 400.00		-34 204.05	

21.04.2017

FIDUCIAIRE HELLER S.A

1953

Association intercommunale Regionyon

Nyon

Rapport

sur le contrôle restreint de l'organe de révision au conseil intercommunal
sur les comptes annuels pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2016

Nyon, le 25 avril 2017

JD

**Rapport de l'auditeur sur les comptes 2016 de l'association intercommunale
Au conseil intercommunal de**

Association intercommunale Regionyon - Nyon

Mesdames, Messieurs,

Conformément au mandat qui nous a été confié, nous avons procédé à un examen succinct des comptes de l'association intercommunale comprenant le bilan, le compte de fonctionnement, le tableau des investissements et la liste des engagements hors bilan pour l'exercice arrêté le 31 décembre 2016.

Ces comptes annuels relèvent de la responsabilité du Comité de direction alors que notre responsabilité consiste à émettre un rapport sur ces comptes annuels sur la base de notre examen succinct, conformément aux directives de révisions du Département des institutions et de la sécurité du 18 octobre 2016.

Nous avons effectué notre examen succinct selon la Norme d'audit suisse 910 Review (examen succinct) des comptes annuels. Cette norme requiert que l'examen succinct soit planifié et réalisé en vue d'obtenir une assurance modérée que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative. Un examen succinct comporte essentiellement des entretiens avec la bourse en charge de la tenue des comptes et des procédures analytiques appliquées aux données financières. Il fournit donc un niveau d'assurance moins élevé qu'un audit. Nous avons effectué une review et non un audit et, en conséquence, nous n'exprimons donc pas d'opinion d'audit.

Sur la base de notre mission d'examen succinct, nous n'avons pas relevé de faits qui nous laissent à penser que les comptes annuels ne sont pas conformes à la loi sur les communes du 28 février 1956 et au règlement sur la comptabilité des communes du 14 décembre 1979.

Nyon, le 25 avril 2017



Fiduciaire Heller S.A.

Joseph Delort
Expert-réviseur agréé responsable

Annexes : Comptes annuels (bilan, compte de fonctionnement, tableau des investissements et liste des engagements hors bilan)

Conseil Régional

Bilan au 31 décembre 2016

N°	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015		Variations	
		Fr.	%	Fr.	%	2016 / 2015	
ACTIF							
9100.100	Caisse	150.15	0.00	145.55	0.00	4.60	
9101.100	Compte postal	- 481.58	(0.01)	439.39	0.01	(920.97)	
9102.100	Banque Cantonale Vaudoise	258 632.65	7.41	685 426.30	17.09	(426'793.65)	
9102.101	BCV Fret	459 109.65	13.15	722 085.10	18.00	(262'975.45)	
9102.102	BCV Transports publics	954 397.25	27.33	1 662 465.85	41.44	(708'068.60)	
9102.190	Comer Card	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	
DISPONIBLE		1'671'808.12	47.88	3'070'562.19	76.54	(1'398'754.07)	
9111.190	Débiteurs divers	0.00	0.00	8 376.85	0.21	(8'376.85)	
9111.200	Prêt à Téléôle	100 000.00	2.86	100 000.00	2.49	0.00	
9111.201	Prêt à Téléôle Débiteurs	97 532.61	2.79	0.00	0.00	97'532.61	
9111.205	Prêt à Nyon Hostel SA	150 000.00	4.30	0.00	0.00	150'000.00	
9115.105	afc - Impôts anticipés	8.21	0.00	8.21	0.00	0.00	
DEBITEURS		347'540.82	9.95	108'385.06	2.70	239'155.76	
9139.100	Actifs transitoires charges payées d'avance	42 698.30	1.22	47 242.70	1.18	(4'544.40)	
9139.105	Actifs transitoires produits à recevoir	670 442.79	19.20	357 933.51	8.92	312'509.28	
9139.118	Filière bois	7 593.10	0.22	- 2 550.60	(0.06)	10'143.70	
9139.120	TP - projets hors préavis	26 512.51	0.76	0.00	0.00	26'512.51	
9139.122	Guichet Mobile - phase étude (CR comm TP + LADE)	- 8 175.08	(0.23)	- 8 175.08	(0.20)	0.00	
9139.125	Guichet Mobile - phase test 50'000.-	0.00	0.00	- 17 000.00	(0.42)	17'000.00	
9139.126	Mobilité RC1 2ème étape (budget)	- 7 847.47	(0.22)	0.00	0.00	(7'847.47)	
9139.127	Dév. Terr.ZA Le Verney	3 026.56	0.09	0.00	0.00	3'026.56	
9139.128	Dév. Terr.ZA Seine (CR 6'000.-)	1 050.00	0.03	0.00	0.00	1'050.00	
9139.132	Aides innovation (Budget)	- 76 472.95	(2.19)	0.00	0.00	(76'472.95)	
9139.133	Guichet Mobile - phase 1	27 000.00	0.77	0.00	0.00	27'000.00	
9139.410	C/crt TP Communes	0.00	0.00	- 47 979.67	(1.20)	47'979.67	
9139.400	C/crt TP Communication	0.00	0.00	- 66 393.95	(1.66)	66'393.95	
ACTIFS TRANSITOIRES		685'827.76	19.64	263'076.91	6.56	0.00	

Conseil Régional

Bilan au 31 décembre 2016

N°	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015		Variations	
		Fr.	%	Fr.	%	2016 / 2015	%
9140.135	Préavis N°35 - Périmètre Nyon - St-Cergue 50'000.-	0.00	0.00	1 022.95	0.03	1 022.95	(1'022.95)
9140.136	Préavis N°36 - SD Asse & Boiron 30'000.-	0.00	0.00	6 971.65	0.17	6 971.65	(6'971.65)
9140.137	Préavis N°37 - SD Ouest Rollois 25'000.-	0.00	0.00	3 277.01	0.08	3 277.01	(3'277.01)
9140.139	Préavis n° 39 - SD Gland - Vich AF-AT 39'000.-	0.00	0.00	5 157.65	0.13	5 157.65	(5'157.65)
9140.146	Préavis n° 46 Plateforme Rail-Route 50'000.-	0.00	0.00	6 503.40	0.16	6 503.40	(6'503.40)
9140.152	Préavis n° 52 Patinore St-Cergue 60'000.-	0.00	0.00	6 732.50	0.17	6 732.50	(6'732.50)
9140.154	Préavis n° 54 PDL Coppet Finalisation 14'400.-	0.00	0.00	15 294.95	0.38	15 294.95	(15'294.95)
9140.161	Préavis n° 61 Garenne 50'000.-	0.00	0.00	1 523.95	0.04	1 523.95	(1'523.95)
9140.163	Préavis n° 63 Vélopass 200'000.-	0.00	0.00	- 16 048.85	(0.40)	16 048.85	16'048.85
9140.165	Préavis n°65 Développement touristique 151'200.-	23 634.60	0.68	0.00	0.00	23 634.60	23'634.60
9140.169	Préavis n°69 Soutien agglo 2011 100'000.-	4 693.02	0.13	24 693.02	0.62	(20'000.00)	(20'000.00)
9141.105	Préavis n°05 Energie renouvelable 50'000.-	5 562.00	0.16	35 062.00	0.87	(29'500.00)	(29'500.00)
9141.109	Préavis n°09 Mies-Founex 20'000.-	2 662.65	0.08	2 662.65	0.07	0.00	0.00
9141.114	Préavis n°14 AFIG 2012 115'000.-	0.00	0.00	8 707.07	0.22	(8'707.07)	(8'707.07)
9141.119	Préavis n°19 Chef de projet RDU 250'000.-	15 667.95	0.45	3 087.55	0.08	12'580.40	12'580.40
9141.120	Préavis n°20 RDU Franchissement NSIC 30'000.-	27 659.16	0.79	33 659.16	0.84	(6'000.00)	(6'000.00)
9141.123	Préavis n°23 Coppet TS 62'000.-	6 384.55	0.18	6 384.55	0.16	0.00	0.00
9141.124	Préavis n°24 OQE 215'000.-	36 793.00	1.05	13 214.00	0.33	23'579.00	23'579.00
9141.126	Préavis n°26 Fond Innov 75'000.-	0.00	0.00	- 41 295.45	(1.03)	41'295.45	41'295.45
9141.128	Préavis n°28 Agglo 2013 42'875.-	0.00	0.00	25 721.57	0.64	(25'721.57)	(25'721.57)
9141.131	Préavis n°31 Extension UàG 204'000.-	122 400.00	3.51	61 200.00	1.53	61'200.00	61'200.00
9141.133	Préavis n°33 Agenda culturel 95'000.-	0.00	0.00	6 180.90	0.15	(6'180.90)	(6'180.90)
9141.134	Préavis n°34 Pôle Bois 55'000.-	1 718.85	0.05	5 686.95	0.14	(3'968.10)	(3'968.10)
9141.136	Préavis n°36 La Garenne Investissement 260'000.-	104 000.00	2.98	156 000.00	3.89	(52'000.00)	(52'000.00)
9141.138	Préavis n°38 Agglo 2014 95'625.-	10 078.42	0.29	8 185.87	0.20	1'892.55	1'892.55
9141.140	Préavis n°40 corridor biologique VV 120'000.-	5 800.00	0.17	0.00	0.00	5'800.00	5'800.00
9141.141	Préavis n°41 Fond affecté aménag. Pistes 950'000.-	2 841.42	0.08	0.00	0.00	2'841.42	2'841.42
9141.142	Préavis n° 42 Réseau Nyon-Région 166'000.-	70.00	0.00	33 270.00	0.83	(33'200.00)	(33'200.00)
9141.143	Préavis n°43 Maison des vins 45'000.-	23 939.00	0.69	11 000.00	0.27	12'939.00	12'939.00
9141.145	Préavis n°45 RC1 Mies-Founex 85'100.-	10 864.30	0.31	6 736.80	0.17	4'127.50	4'127.50
9141.146	Préavis n°46 <rdv étude faisabilité 2e étape 52'000.-	29 817.39	0.85	38 211.09	0.95	(8'393.70)	(8'393.70)
9141.153	Préavis n°53 RDU étude-test Prangins-Nyon 115'000.-	111 502.05	3.19	685.80	0.02	110'816.25	110'816.25
9141.154	Préavis n° 54 Agglo 2015 83'000.-	1 570.40	0.04	0.00	0.00	1'570.40	1'570.40
9141.156	Préavis n°56 Musée du Léman 60'000.-	48 000.00	1.37	0.00	0.00	48'000.00	48'000.00
9141.157	Préavis n°57 zone accueil élastique citrique 45'000.-	36 000.00	1.03	0.00	0.00	36'000.00	36'000.00
9141.159	Préavis n°59 réseau cyclable 85'000.-	6 624.00	0.19	0.00	0.00	6'624.00	6'624.00
9141.162	Préavis n°62 Agglo 2016 75'000.-	4 687.00	0.13	0.00	0.00	4'687.00	4'687.00
9141.164	Préavis n°64 Corridor Lac-Pied du Jura 165'000.-	6 729.00	0.19	0.00	0.00	6'729.00	6'729.00
9142.109	Préavis n°09-16 nouveaux locaux 75'000.-	36 677.00	1.05	0.00	0.00	36'677.00	36'677.00
9146.350	Titres	100 001.00	2.86	100 001.00	2.49	0.00	0.00
9146.400	Installation des locaux	1.00	0.00	1.00	0.00	0.00	0.00
INVESTISSEMENTS		786'377.76	22.52	569'490.74	14.20	216'887.02	216'887.02
TOTAL DE L'ACTIF		3'491'554.46	100.00	4'011'514.90	100.00	(942'711.29)	(942'711.29)

Conseil Régional

Bilan au 31 décembre 2016

N°	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015		Variations 2016 / 2015
		Fr.	%	Fr.	%	
PASSIF						
9200.200	Salaires à payer	- 972.28	(0.03)	0.00	0.00	(972.28)
9200.223	C/Crt AVS	17 416.60	0.50	8 811.50	0.25	8 605.10
9200.224	C/Crt LPP	- 8 676.30	(0.25)	- 1 526.20	(0.04)	(7 150.10)
9200.225	C/Crt LAA	- 490.20	(0.01)	3 213.00	0.09	(3 703.20)
9200.226	C/Crt LAA Compl.	- 203.20	(0.01)	2 411.30	0.07	(2 614.50)
9200.227	C/Crt APG	0.00	0.00	7 410.20	0.21	(7 410.20)
CREANCIERS ET FRAIS A PAYER		7 074.62	0.20	20 319.80	0.58	(13 245.18)
9259.10	Passifs transitoires charges à payer	247 122.11	7.08	33 596.20	0.96	213 525.91
PASSIFS TRANSITOIRES		247 122.11	7.08	33 596.20	0.96	213 525.91
9280.100	Fond d'investissement régional	320 461.15	9.18	531 699.54	15.23	(211 238.39)
9280.135	Fond d'équipement touristique	1 821 927.06	52.18	1 668 427.06	47.78	153 500.00
9280.500	Fond transports publics	713 506.50	20.44	1 394 279.47	39.93	(680 772.97)
9282.100	Réserve générale	135 000.00	3.87	135 000.00	3.87	0.00
FONDS DE RESERVE		2 990 894.71	85.66	3 729 406.07	106.81	(738 511.36)
9290.000	Capital	228 192.83	6.54	262 396.88	7.52	(34 204.05)
CAPITAL		228 192.83	6.54	262 396.88	7.52	(34 204.05)
Excédents recettes / (dépendances)		18 270.19	0.52	(34 204.05)	(0.98)	52 474.24
TOTAL DU PASSIF		3 491 554.46	100.00	4 011 514.90	114.89	(519 960.44)

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2016

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
I. ADMINISTRATION					
CONSEIL INTERCOMMUNAL					
100.3001	Rétribution des autorités	4 300.00		2 000.00	
100.3003	Jetons de présence des commissions	6 905.00		9 260.00	
TOTAL CONSEIL INTERCOMMUNAL		11 205.00		11 260.00	
COMITE DE DIRECTION					
101.3001	Rétribution des autorités	30 000.00		20 000.00	
101.3003	Jetons de présence du comité	28 050.00		22 300.00	
101.3004	Jetons de présence des commissions	43 690.00		51 730.00	
TOTAL COMITE DE DIRECTION		101 740.00		94 030.00	
ADMINISTRATION GENERALE					
110.3011	Traitements du personnel	1 139 784.73		1 189 058.25	
110.3012	Personnel occasionnel	60.00		70.00	
110.3030	AVS	114 784.15		113 198.26	
110.3040	LPP	81 902.90		90 102.65	
110.3050	AANP/APG	37 032.60		38 228.80	
110.3061	Frais de déplacements	20 173.42		16 269.67	
110.3063	Frais de représentation	18 672.41		13 125.45	
110.3091	Frais pour la formation profession.	1 970.00		1 015.65	
110.3092	Frais de recherche personnel	8 912.15		2 686.35	
110.3101	Imprimés et fourniture de bureau	9 937.90		11 406.55	
110.3102	Documentation , abonnements	3 812.20		3 383.50	
110.3111	Achat mobilier, machines et info.	12 373.85		17 226.35	
110.3112	Leasing mobilier, machines et info.	10 301.30		14 967.00	
110.3151	Entretien mobilier, machines et info.	6 282.46		4 295.10	
110.3161	Loyer et entretien des locaux	100 775.40		98 226.60	
110.3162	Locaux charges accessoires	2 664.30		5 425.25	
110.3181	Frais de port	7 340.15		5 917.60	

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2016

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
110.3182	Télécommunications			8 276.00	
110.3183	Internet	8 048.10		1 858.00	
110.3185	Communication	3 178.55			
110.3186	Primes d'assurances choses et RC	9 998.80			
110.4356	Facturation services à des tiers	2 412.20		2 267.40	
110.4361	Remboursement assurances		75 603.06		
110.4362	Remboursement des frais		22 664.55		
110.4363	Attribution aux projets		706 873.00		762 087.75
110.4909	Imputation interne		146 520.00		150 000.00
			255 000.00		255 000.00
TOTAL ADMINISTRATION		1 600 417.57	1 206 660.61	1 637 004.43	1 167 087.75
CULTURE					
150.3185	Subventions affaires culturelles			370 585.05	
150.3909	Imputation interne	384 017.00		25 000.00	
150.4811	Prélèvement au fonds d'aides régul.	25 000.00	409 017.00		395 585.05
TOTAL CULTURE		409 017.00	409 017.00	395 585.05	395 585.05
TOURISME					
160.3520	Subvention affaires touristiques			520 000.00	
160.3521	Participations FRET	516 600.29		184 000.00	
160.3522	Promotion touristique	230 000.00		345 260.73	
160.3523	Financement par projet	345 000.00		- 16 500.00	
160.3909	Imputation interne			58 000.00	
160.4250	Intérêts actifs FRET	58 000.00	250.00		
160.4362	Participations communes		380 000.00		380 000.00
160.4811	Prélèvement au fonds d'aides égulières		149 850.29		132 406.33
160.4813	Prélèvement au fonds promo touristique		6 000.00		10 854.40
160.4814	Prélèv. au fonds d'équipement touristique		230 000.00		184 000.00
160.4815	Prélèv. au fonds de développement touristique		383 500.00		383 500.00
TOTAL TOURISME		1 149 600.29	1 149 600.29	1 090 760.73	1 090 760.73
SPORT					

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2016

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
150.3185	Subventions affaires sportives	51 886.65		52 418.18	
150.3909	Imputation interne	20 000.00		20 000.00	
150.4811	Prélèvement au fonds d'aides régul.		71 886.65		72 418.18
TOTAL SPORT		71 886.65	71 886.65	72 418.18	72 418.18
MOBILITE					
180.3185	Etudes & frais d'expertises	25 131.06		30 760.30	
180.3909	Imputation interne	22 000.00		22 000.00	
180.4810	Prélèvement au fonds d'investissement		47 131.06		52 760.30
TOTAL MOBILITE		47 131.06	47 131.06	52 760.30	52 760.30
TRANSPORTS PUBLICS					
190.3185	Etudes & frais d'expertises	14 512.83		3 513 108.38	
190.3315	Amortissements préavis TP	977 183.70			
190.4816	Prélèvement au fonds TP		991 696.53		3 513 108.38
TOTAL TRANSPORTS PUBLICS		991 696.53	991 696.53	3 513 108.38	3 513 108.38
TOTAL ADMINISTRATION GENERALE					
		4 382 694.10	3 875 992.14	6 866 927.07	6 291 720.39
II. FINANCES					
PARTICIPATIONS					
210.4520	Participation de communes (Fonct.)		713 433.20		701 554.40
210.4521	Participation de communes (Aides)		535 074.90		526 165.80
210.4522	Participation de communes (Invest.)		535 074.90		526 165.80

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2016

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
211.4520	Partenaires (Fonct.)		9 666.40		
211.4521	Partenaires (Prom Eco)		6 000.00		10 854.40
211.4522	Partenaires (Tourisme)		6 000.00		10 854.40
212.3193	Participation & coti à des associations	3 075.00		2 510.00	
212.4300	Taxe de séjour année précédente		334 377.54		767 000.00
212.4301	Taxe de séjour année en cours		432 622.46		
212.4310	Programme TP		85 942.85		2 144 014.20
212.4526	Autres participations & subventions				661.35
TOTAL IMPOTS		3 075.00	2 658 192.25	2 510.00	4 687 270.35
COMPTABILITE					
220.3181	Intérêts passifs & frais financiers	1 755.68		1 871.41	
220.3185	Honoraires & frais d'expertise	9 500.00			
220.4250	Intérêts actifs		4 000.00		33.70
TOTAL COMPTABILITE		11 255.68	4 000.00	1 871.41	33.70
AMORT. & RESERVE					
230.3315	Amortissements patrimoine administratif	509 421.34		433 537.90	
230.3321	Amortissements suppl. patrimoine admin.	58 795.26			
230.3810	Attribution au fonds d'investissements	535 074.90		599 394.55	
230.3811	Attribution au fonds d'aides régulières	696 985.97		653 234.01	
230.3812	Attribution au fonds promo économique	6 000.00		10 854.40	
230.3813	Attribution au fonds promo touristique	6 000.00		10 854.40	
230.3814	Attribution au fonds d'équipements touristique	383 500.00		383 500.00	
230.3815	Attribution au fonds de développ. touristique	383 500.00		383 500.00	
230.3816	Attribution au fonds TP	85 942.85		2 144 014.20	
230.4362	Remboursements divers (Sofren)				73 228.75
230.4810	Prélèvement au fonds d'investissement		568 216.60		433 537.90
TOTAL AMORT. & RESERVE		2 665 220.32	568 216.60	4 618 889.46	506 766.65

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2016

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
TOTAL FINANCES		2 679 551.00	3 230 408.85	4 623 270.87	5 194 070.70
IV. TRAVAUX					
DEVELOPPEMENT TERRITORIAL					
420.3185	Etudes & frais d'expertises	24 733.60		45 913.61	
420.3909	Imputation interne	40 000.00		40 000.00	
420.481	Prélèvement sur fonds d'investissement		64 733.60		85 913.61
TOTAL DEVELOPPEMENT TERRITORIAL		64 733.60	64 733.60	85 913.61	85 913.61
TOTAL TRAVAUX		64 733.60	64 733.60	85 913.61	85 913.61
VIII. DIVERS					
ETUDES PRELIMINAIRES					
800.3185	Etudes & frais d'expertises	10 856.25		7 000.00	
TOTAL ETUDES PRELIMINAIRES		10 856.25		7 000.00	
OUVRAGES & INFRASTRUCTURES					
800.3185	Etudes & frais d'expertises	10 000.00		20 000.00	
TOTAL OUVRAGES & INFRASTRUCTURES		10 000.00		20 000.00	
PROMOTION ECONOMIQUE					
820.3170	Subventions affaires économiques	26 180.06		3 270.35	
820.3171	Filières Bois	10 000.00		10 000.00	
820.3172	Mesure AppApp	12 284.00		13 233.00	

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2016

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2016		Exercice 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus
820.3909	Imputation interne	90 000.00		90 000.00	
820.4810	Prélèvement sur fonds d'investissement		66 232.03		52 824.50
820.4811	Prélèvement au fonds d'aides égulières		66 232.03		52 824.45
820.4812	Prélèvement au fonds promo touristique		6 000.00		10 854.40
TOTAL PROMOTION ECONOMIQUE		138 464.06	138 464.06	116 503.35	116 503.35
ENERGIE ET ENVIRONNEMENT					
800.3185	Etudes & frais d'expertises	5 029.45		2 797.20	
TOTAL ENERGIE ET ENVIRONNEMENT		5 029.45		2 797.20	
TOTAL DIVERS		164 349.76	138 464.06	146 300.55	116 503.35
RECAPITULATION					
I	ADMINISTRATION	4 382 694.10	3 875 992.14	6 866 927.07	6 291 720.39
II	FINANCES	2 679 551.00	3 230 408.85	4 623 270.87	5 194 070.70
IV	TRAVAUX	64 733.60	64 733.60	85 913.61	85 913.61
VIII	DIVERS	164 349.76	138 464.06	146 300.55	116 503.35
		7 291 328.46	7 309 598.65	11 722 412.10	11 688 208.05
	Excédents recettes / dépenses	18 270.19			34 204.05
Totaux égaux		7 309 598.65	7 309 598.65	11 722 412.10	11 722 412.10

Conseil Régional

Tableau des investissements

Situation AU 31.12.2016

Compte	N°	Désignation	Montant Voté	Solde 01.01.2016	Dépenses	Produits	Amort. Ordinaires	Amort. Suppl.	Solde 31.12.2016
9140.135	35-2008	Périmètre Nyon St-Cergue	50'000.00	1'022.95	164.15	-	-	-1'187.10	-
9140.136	36-2008	SDASSE & Boiron	30'000.00	6'971.65	-	-	-	-6'971.65	-
9140.137	37-2008	SD Ouest Rollois	25'000.00	3'277.01	-	-	-	-3'277.01	-
9140.139	39-2008	SD Gland Vich AF-AT	39'000.00	5'157.65	-	-	-5'157.65	-	-
9140.146	46-2008	Plateforme Rail-Route	50'000.00	6'503.40	-	-	-	-6'503.40	-
9140.152	52-2009	Patinoire St-Cergue	60'000.00	6'732.50	-	-	-	-6'732.50	-
9140.154	54-2009	PDL Coppet Finalisation	14'400.00	15'294.95	-	-	-	-15'294.95	-
9140.158	58-2009	Communication s/projets	160'000.00	-	17'304.70	-	-	-17'304.70	-
9140.161	61-2010	Garenne	50'000.00	1'523.95	-	-	-	-1'523.95	-
9140.163	63-2010	Vélopass	200'000.00	-16'048.85	31'926.00	-10'000.00	-5'877.15	-	-
9140.165	65-2011	politique de développement touristique	151'200.00	-	28'634.60	-5'000.00	-	-	23'634.60
9140.167	67-2011	TP Mesures d'accompagnement	-	-	113'634.42	-113'634.42	-	-	-
9140.169	69-2011	Soutien agglo 2011	100'000.00	24'693.02	-	-	-20'000.00	-	4'693.02
9141.105	05-2011	Energie renouvelable	50'000.00	35'062.00	-	-19'500.00	-10'000.00	-	5'562.00
9141.107	07-2011	TP Mesures 2012	-	-	119'530.74	-119'530.74	-	-	-
9141.109	09-2012	Mies-Founex	20'000.00	2'662.65	-	-	-	-	2'662.65
9141.114	14-2012	AFVG 2012	115'000.00	8'707.07	-	-	-8'707.07	-	-
9141.116	16-2012	TP Mesures 2012	-	-	266'512.40	-266'512.40	-	-	-
9141.119	19-2012	Chef de projet RDU	250'000.00	3'087.55	201'577.00	-138'996.60	-50'000.00	-	15'667.95
9141.120	20-2012	RDU Franchissement NStC	30'000.00	33'659.16	-	-	-6'000.00	-	27'659.16
9141.123	23-2012	Coppet TS	62'000.00	6'384.55	-	-	-	-	6'384.55
9141.124	24-2012	OQE	215'000.00	13'214.00	23'579.00	-	-	-	36'793.00
9141.126	26-2013	Fonds innov	75'000.00	-41'295.45	78'795.45	-	-37'500.00	-	-
9141.128	28-2013	Agglo 2013	42'875.00	25'721.57	-	-	-25'721.57	-	-
9141.130	30-2013	TP Experim. Horaires 2014	-	-	33'917.56	-33'917.56	-	-	-
9141.131	31-2013	Extension Usine à Gaz	204'000.00	61'200.00	102'000.00	-	-40'800.00	-	122'400.00
9141.133	33-2013	Agenda culturel	95'000.00	6'180.90	86'485.30	-35'333.30	-57'332.90	-	-
9141.134	34-2013	Pôle Bois	55'000.00	5'686.95	12'131.90	-5'100.00	-11'000.00	-	1'718.85
9141.135	35-2014	TP mesures aménagement	-	-	176'804.23	-176'804.23	-	-	-
9141.136	36-2014	La Garenne Investissement	260'000.00	156'000.00	-	-	-52'000.00	-	104'000.00
9141.137	37-2014	TP courses supplémentaires	346'000.00	-	104'021.34	-104'021.34	-	-	-
9141.138	38-2014	Agglo 2014	95'625.00	8'185.87	48'823.90	-27'806.35	-19'125.00	-	10'078.42
9141.140	40-2014	Corridor Vesancy-Versoix	120'000.00	-	5'800.00	-	-	-	5'800.00
9141.141	41-2014	Aménagement pistes La Dôle	750'000.00	-	642'545.25	-639'703.83	-	-	2'841.42
9141.142	42-2014	Réseau OQE Nyon Région	166'000.00	33'270.00	-	-	-33'200.00	-	70.00
9141.143	43-2014	Maison des vins	45'000.00	11'000.00	21'939.00	-	-9'000.00	-	23'939.00
9141.145	45-2014	RC1 Mies-Founex	85'100.00	6'736.80	4'127.50	-	-	-	10'864.30
9141.146	46-2014	RDU étude faisabilité 2e étape	52'000.00	38'211.09	34'817.40	-32'811.10	-10'400.00	-	29'817.39
9141.147	47-2015	TP aménagement 2015	494'500.00	-	161'997.90	-161'997.90	-	-	-
9141.152	52-2015	TP courses expérimentales sup.	959'500.00	-	477'345.25	-477'345.25	-	-	-
9141.153	53-2015	RDU étude-test Prangins-Nyon	115'000.00	685.80	339'816.25	-206'000.00	-23'000.00	-	111'502.05
9141.154	54-2015	Agglo 2015	83'000.00	-	31'748.40	-13'578.00	-16'600.00	-	1'570.40
9141.156	56-2015	Musée du Léman	60'000.00	-	60'000.00	-	-12'000.00	-	48'000.00
9141.157	57-2015	zone accueil Élastique citrique	45'000.00	-	45'000.00	-	-9'000.00	-	36'000.00
9141.159	59-2015	réseau cyclable	85'000.00	-	36'652.60	-13'028.60	-17'000.00	-	6'624.00
9141.162	62-2016	Agglo 2016	75'000.00	-	19'687.00	-	-15'000.00	-	4'687.00
9141.164	64-2016	Corridor Lac-Pied du Jura	165'000.00	-	6'729.00	-	-	-	6'729.00
9141.166	66-2016	TP lignes U et 10.723	66'000.00	-	1'000.00	-1'000.00	-	-	-
9141.167	67-2016	TP arrêt bus St-George Malherbe	90'000.00	-	1'000.00	-1'000.00	-	-	-
9142.108	08-2016	16 TP arrêt Mont-sur-Rolle La Ferme	72'000.00	-	1'000.00	-1'000.00	-	-	-
9142.109	09-2016	16 nouveaux locaux	75'000.00	-	51'677.00	-	-15'000.00	-	36'677.00
			469'488.74	3'388'725.24	3'388'725.24	-2'603'621.62	-509'421.34	-58'795.26	686'375.76

Liste des engagements hors bilan du Conseil Régional

Nom de tiers	Cautionnement	Remarques
LDER télésiège et Berthet	CFH 2'376'470.-	Cautionnement liés au transfert des actions Télé-Dôle
Préavis 12-2012	CFH 250'000.-	Cautionnement pour le transport de gravier par le rail

COMPTE 2016 - ANNEXE n°3
Conseil régional - Tableau des fonds de réserves 2016

	Fonctionn.	Aides Régulières	Promotion économique	Promotion touristique	Investiss.	Fonds TP	Equipements touristiques	Dévelop. touristique	
Solde au 31.12.2015	363 192.83	-	-	-	531 699.54	1 394 279.47	1 668 427.06	-	3 957 598.90
Attributions 2016									
Membres	713 433.20	535 074.90			535 074.90	85 942.85	383 500.00	383 500.00	2 636 525.85
Non-membres	9 666.40		6 000.00	6 000.00		-		-	21 666.40
Canton, CH, autres,...									-
Attrib. Spéciales	-161 911.07	161 911.07						-	-
Total attributions	561 188.53	696 985.97	6 000.00	6 000.00	535 074.90	85 942.85	383 500.00	383 500.00	2 658 192.25
Autorités	112 945.00								112 945.00
Administration	393 756.96								393 756.96
Affaires culturelles		409 017.00							409 017.00
Tourisme		149 850.29		6 000.00			230 000.00	383 500.00	769 350.29
Sports		71 886.65							71 886.65
Mobilité					47 131.06				47 131.06
TP						991 696.53			991 696.53
Participations	3 075.00								3 075.00
Finances	7 255.68								7 255.68
Urbanisme					64 733.60				64 733.60
Etudes préliminaires	10 856.25								10 856.25
Ouvrages & Infrastr.	10 000.00								10 000.00
Promotion économ.		66 232.03	6 000.00		66 232.03				138 464.06
Energie & Environ.	5 029.45								5 029.45
Amortissements					568 216.60				568 216.60
Prélèvement excéptionnel									-
Total utilisation	542 918.34	696 985.97	6 000.00	6 000.00	746 313.29	991 696.53	230 000.00	383 500.00	3 603 414.13
Variation 2016	18 270.19	-	-	-	-211 238.39	-905 753.68	153 500.00	-	-963 492.07
Solde au 31.12.2016	381 463.02	-	-	-	320 461.15	488 525.79	1 821 927.06	-	3 012 377.02
									-963 492.07

21.04.2017

COMPTES 2016 – ANNEXE n°4

**RAPPORT DE GESTION
SUR L'UTILISATION DE LA TAXE RÉGIONALE DE SÉJOUR ET DE LA TAXE
SUR LES RÉSIDENCES SECONDAIRES**

ANNÉE 2016

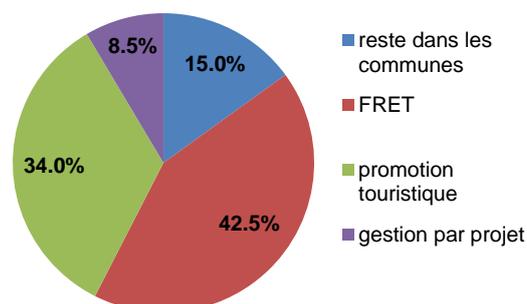
1. Rappel des dispositions réglementaires

Selon l'article 20 du règlement de la taxe de séjour et de la taxe sur les résidences secondaires, « la gestion de la commission Tourisme est contrôlée par le CoDir. À la fin de chaque exercice annuel, le CoDir adresse un rapport sur la gestion et les comptes liés à ces taxes au Conseil intercommunal. Les municipalités communiquent ce rapport aux Conseils communaux ou généraux. »

2. Affectations de la taxe de séjour

Les taxes de séjour sont affectées par règlement :

- 15% restent dans les communes, pour les frais administratifs de la perception et le soutien aux projets locaux à buts touristiques ;
- 42.5% alimentent le fonds régional d'équipement touristique (FRET) ;
- 34% sont affectés à la promotion touristique (subventions à Nyon Région Tourisme-NRT) ;
- 8.5% sont affectés au soutien de projets non éligibles au FRET géré par moitié par NRT et le Conseil régional.



3. Utilisation de la taxe de séjour

Les informations sur la collecte des taxes de séjour pour l'année 2016 sont communiquées au Conseil régional durant le 1^{er} semestre 2017. Ainsi, le présent rapport sur l'utilisation des taxes porte sur les informations enregistrées au 31 décembre 2016.

Année	Nombre de communes ayant adopté la taxe	100% taxes	85% taxes Gestion mécanisme régional	FRET	34% Promotion touristique	8.5% Gestion par projet	15% Reste dans les communes
2013	45	CHF 894'140.85	CHF 760'019.72	CHF 380'009.86	CHF 304'007.89	CHF 76'001.97	CHF 134'121.13
2014	45	CHF 902'642.44	CHF 767'246.07	CHF 383'623.04	CHF 306'898.43	CHF 76'724.61	CHF 135'396.36
2015	45	CHF 893'072.65	CHF 759'111.75	CHF 417'511.46	CHF 303'644.70	CHF 75'911.17	CHF 133'960.89
2016	45						

3.1 La taxe de séjour

Nous relevons une légère diminution dans les rentrées brutes des taxes de séjour ; en 2015, nous ne franchissons par la barre des CHF 900'000.— de rentrées financières.

3.2 Le FRET

Depuis la mise en place du FRET, le niveau de sollicitation du fonds est le suivant :

- 19 projets ont été préavisés par la commission ;
- Pour l'année 2016, 3 soutiens ont été versés :

Projets soumis au FRET et soutenus	Description	Nature de la contribution	Engagements FRET 2015	Montants effectifs versés en 2015	Commentaires
Télé-Dôle SA	Aménagement des pistes du Massif de La Dôle	Contribution à fonds perdu	CHF 200'000.-	CHF 160'000.-	Décidé en 2015 – 80% versé en 2016
Nyon Hostel SA	Auberge de jeunesse de Nyon (Prêt avec intérêts	CHF 150'000.-	CHF 150'000.-	Décidé en 2015 – versé en 2016
Fondation Parc zoologique La Garenne	Films éducatifs sur la faune et la flore régionale	Contribution à fonds perdu	CHF 20'000.-	CHF 20'000.-	Décidé en 2015 – versé en 2016
Totaux			CHF 370'000.-	CHF 330'000.-	

3.3 Nyon région tourisme – NRT

La justification des engagements de NRT est disponible dans les rapports annuels de gestion de l'association.

3.4 Communes

Les 15% de la taxe de séjour restant dans les communes doivent être affectés aux frais administratifs de la perception de la taxe ou à des projets à buts touristiques. Chaque commune doit pouvoir justifier ces utilisations. Dès 2013, dans le cadre du nouveau mandat de prestations NRT, les communes ont été invitées à verser, sur une base volontaire, 7.5% de la taxe à titre de soutien direct à NRT.

3.5 Gestion par projet

En avril 2015, le CoDir a validé la modification du règlement du Fonds régional d'équipement touristique (FRET) prévoyant des critères plus élargis d'éligibilité pour les projets soutenus. À ce titre, le financement dit de gestion par projet a été supprimé, ce qui garantit un financement plus important pour les soutiens FRET. Selon l'article 3 du nouveau règlement FRET, « le Conseil régional alimente le présent fonds à hauteur de 55% au minimum de la part qu'il perçoit ».