

PRÉAVIS DU COMITÉ DE DIRECTION N°32 – 2018

AU CONSEIL INTERCOMMUNAL DU DISTRICT DE NYON

Comptes 2017

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 2017.

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 2017. Ce rapport répond aux dispositions de l'article 20 du règlement adopté par 45 communes.

2. Commentaire général sur les comptes 2017

Le bouclage des comptes présente une perte de CHF 2'156.26 contre un budget qui affichait une projection de bénéfice de CHF 858.03.

De façon globale, les charges sont maîtrisées. La présentation des comptes ci-après démontre que les engagements sont globalement respectés dans les différents chapitres. Le nombre de préavis a été plus élevé en 2017 que la moyenne des années antérieures.

On relève que le fonds d'étude et d'investissement est bientôt épuisé.

3. Compte de fonctionnement

Le tableau de la page suivante présente la somme des dépenses et des revenus liés à l'exercice 2017. Les recettes du Conseil régional s'élèvent à CHF 3'662'015.68 contre des charges de CHF 3'664'171.94 laissant apparaître une perte de CHF 2'156.26 après prélèvement au fonds de réserves.

Comptes 2017					
	Charges			Recettes	
	Comptes	Budget		Comptes	Budget
Autorités	195 317.20	171 220.00	Membres	1 816 540.00	1 800 000.00
Administration	390 640.49	290 138.23	Non-membres	38 520.00	50 000.00
Personnel & Assurances	1 616 955.68	1 634 746.55	Personnel & Assurances	1 616 955.68	1 634 746.55
Affaires culturelles	507 305.80	504 352.87	Taxes de séjour		-
Tourisme	179 307.86	152 310.83	Remb. Frais tourisme		-
Sport	84 604.16	99 915.92	Prélèv. compl. s/fonds de réserve	190 000.00	
Mobilité	164 655.70	169 663.70	TP	-	274.80
Finances	46 098.06	49 134.94			
Dév. Territorial	-17 510.24	17 579.63			
Etudes préliminaires	-	10 000.00			
Ouvrages & Infrastr.	-	10 000.00			
Promotion éconóm.	101 108.01	20 226.76			
Energie/environnem.	75 948.70	94 873.89			
Amortissements	319 740.52	260 000.00			
Attribution FRET					
Bénéfice		858.03	Perte	2 156.26	
	3 664 171.94	3 485 021.35		3 664 171.94	3 485 021.35

Vous trouverez ci-dessous divers commentaires et explications.

CHARGES

10. Autorités

100.3001 à 101.3005

De façon générale, les postes liés aux jetons de commissions sont en hausse. Cela s'explique par le fait que 19 préavis ont été traités en 2017.

100.3063 et 100.3101

Ces deux postes ont été créés pour distinguer les dépenses liées au fonctionnement du Bureau du CI.

11. Administration

110.3111

Le dépassement constaté est dû à des travaux extraordinaires entrepris pour les poses des étagères murales dans les nouveaux locaux.

110.3151

Le renforcement de la sécurité du parc informatique (serveur et PC) explique en partie le dépassement de ce poste ; trois ordinateurs ont également été remis à neuf.

110.3161

Le dépassement est lié aux loyers de janvier et février 2017 pour les anciens locaux Rue du Marché 10 et Rue du Collège 33. Pour information, le loyer payé à la Fondation Boldrini est versé en une seule tranche, ce qui permet de bénéficier d'un escompte de 2%, représentant une économie de CHF 2'500.-.

110.3162

Dans le cadre du déménagement, à l'issue d'un appel d'offre, nous avons changé de société d'entretien des locaux. Cela a entraîné une charge supplémentaire car il a été nécessaire de payer à la société qui gérait les anciens locaux trois mois de dédit.

110.3186

Une assurance de protection juridique a été contractée expliquant le dépassement par rapport à la prévision budgétaire.

110.3901

L'imputation interne des frais de personnel sont inférieurs au budget en raison de l'implication de certains collaborateurs dans le suivi de projets thématiques.

110.4356 Lors de l'établissement du budget 2017, les négociations entre Télé-Dôle SA et les partenaires n'étaient pas encore abouties. Ainsi, il avait été estimé un montant conséquent de prestation à facturer à Télé-Dôle (ressources humaines & avances sur investissement) ; ce montant a été surestimé. Aux comptes 2017, seule la part RH a été facturée à Télé-Dôle ; les dépenses liées aux projets pour le compte de Télé-Dôle sont gérées dans les comptes de bilan (cf. tableau page 6 – comptes n°9139.130 et n°9139.131).

13. Service du personnel

Les dépenses de ce chapitre sont inférieures au budget.

15. Affaires culturelles

150.3600 et 150.3610 On constate un dépassement de CHF 4'000.- pour les aides. Cela s'explique par le partenariat établi dans le prolongement de l'agenda culturel avec l'émission dédiée de NRTV initialement prévu au compte n°800.3185 ; la fiduciaire nous a demandé un correctif.

16. Tourisme

160.4250 Le montant de CHF 1'500.- correspond aux intérêts du prêt accordé par le FRET à Nyon Hostel SA.

160.4510, 4520 et 4522 Les remboursements sont proportionnés car le chargé de tourisme de nature n'a commencé ses activités qu'à la mi-mars.

160.4300 et 160.4301 Les rentrées des taxes de séjour 2016-2017 sont inférieures à 2015-2016 (cf. annexe 4).

17. Sport

170.3185 Les subventions aux affaires sportives sont inférieures aux prévisions.

18. Mobilité

180.3185 à 180.3901 Globalement les mouvements de ce chapitre sont conformes aux prévisions. On notera un remboursement de frais relatif à une opération terminée et qui était gérée dans un compte de bilan (cf. tableau page 6 – compte n°9139.126).

19. Transports publics

190.4520 Création du compte n°190.4520 en remplacement du n°190.4540 pour harmoniser les numéros de comptes liés aux remboursements de frais par les communes.

21. Participation

211.4001 Les travaux effectués pour le compte de communes non-membres sont inférieurs aux prévisions.

23. Attribution aux réserves

230.3321 Le montant des amortissements est inférieur aux prévisions pour mettre en application la nouvelle politique proposée dans le préavis du budget 2018 (n°27-2017) ; soit de ne commencer les amortissements qu'une fois les préavis terminés.

230.3801 Au vu des dépenses générales 2017, il n'a pas été possible de procéder à une attribution au fonds d'étude et d'investissement.

230.4810 Après le prélèvement de CHF 190'000.- dans le fonds d'étude et d'investissement, le solde de ce dernier est de CHF 130'461.15.

42. Développement territorial

420.3185 Les dépenses ont été inférieures au budget. Les remboursements du Canton sont supérieurs aux prévisions.

80. Études préliminaires

800.3185 Aucune dépense à constater pour ce poste.

81. Ouvrages & infrastructures

810.3185 Aucune dépense à constater pour ce poste.

82. Promotion économique

820.3600 à 820.3901 Le dépassement est en partie dû à la participation pour le Guichet Mobile mais également pour des postes gérés par des comptes de bilan (filère bois,...) qui auraient nécessité des correctifs budgétaires.

83. Énergie & environnement

830.3185 Les dépenses ont été inférieures au budget. On relève une participation financière ponctuelle du Canton pour l'organisation des Assises de la transition énergétique.

Fonds de réserves :

Les variations sur les fonds de réserves sont les suivantes :

Fonctionnement :	- CHF 2'156.26
Investissements :	- CHF 190'000.—
Transports publics :	+ CHF 460'673.92
FRET :	+ CHF 382'500.—
DISREN :	CHF 0.—

4. Bilan

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

- une augmentation du montant global du bilan qui passe de CHF 3'491'554.46 à CHF 4'021'387.74 ;
- une augmentation des disponibilités qui passent de CHF 1'671'808.12 à CHF 1'856'970.07 ;
- des débiteurs « cotisations et participations » à jour ;
- un compte de projets en attente de CHF 7'787.14 qui correspond à différentes décisions prises hors préavis pour des projets dans lesquels le Conseil régional fait la « banque » et correspondant au tableau de la page suivante ;
- le montant des investissements par préavis se monte à CHF 811'754.59 en 2017 ; S'agissant de l'aménagement des pistes (n°9141.141), celui-ci ne fait pas l'objet d'amortissement car il s'agit d'un préavis entièrement financé par les communes ;
- une augmentation des fonds de réserves qui passent de CHF 2'990'894.71 à CHF 3'644'068.63 ;
- un pied de bilan dans lequel on fait apparaître les cautionnements qui engagent le Conseil régional.

Etat comptes de projets en attente

Compte	01.01.2017				2017			31.12.2017			
	Dépenses cumulées	Part CR cumulée	Participations tiers cumulées	Solde	Dépenses de l'année	Part CR	Participations tiers	Dépenses cumulées	Part CR	Participations tiers	Solde
9139.118 Filière bois - Phase I (2013-2017)	-694 677.10	384 507.10	317 763.10	7 593.10	-174 124.18	66 449.24	100 081.84	-868 801.28	450 956.34	417 844.94	-
9139.119 Filière bois - Phase II (2017-2021)	-	-	-	-	-74 500.00	66 449.24	1 248.70	-74 500.00	66 449.24	1 248.70	-6 802.06
9139.120 TP - projets hors préavis	-154 407.16	-	180 919.67	26 512.51	-53 782.51	-	27 270.00	-208 189.67	-	208 189.67	-
9139.121 RDU étude Bovard & Nickl Tracé 2010	-	-	-	-	-21 600.00	-	21 600.00	-21 600.00	-	21 600.00	-
9139.122 Guichet Mobile - phase étude (CR comm TP + LADE)	-24 336.00	-	16 160.92	-8 175.08	-	-	8 175.08	-24 336.00	-	24 336.00	-
9139.124 Etude STEP (environnement)	-19 597.41	0.01	19 597.40	-	-177 999.00	-	187 404.20	-197 596.41	0.01	207 001.60	9 405.20
9139.125 Guichet Mobile - phase test 50'000.-	-117 524.25	-	117 524.25	-	-27 137.80	-	27 137.80	-144 662.05	-	144 662.05	-
9139.126 Mobilité RC1 2e étape (budget)	-62 423.47	-	54 576.00	-7 847.47	-25 314.75	7 847.47	25 314.75	-87 738.22	7 847.47	79 890.75	-
9139.127 Dév. terr. ZA Le Verney	-24 499.00	-	27 525.56	3 026.56	-55 051.12	-	52 024.56	-79 550.12	-	79 550.12	-
9139.128 Dév. terr. ZA Serine (CR 6'000.-)	-13 900.00	-	14 950.00	1 050.00	-7 050.00	-	6 000.00	-20 950.00	-	20 950.00	-
9139.130 Télé-Dôle 2016 - bâtiment d'accueil	-22 218.20	-	22 218.20	-	-9 892.91	-	9 892.91	-32 111.11	-	32 111.11	-
9139.131 Télé-Dôle 2016 - parking Dappes	-2 376.15	-	2 376.15	-	-11 254.13	-	11 254.13	-13 630.28	-	13 630.28	-
9139.132 Aides innovation (Budget)	-76 472.95	-	-	-76 472.95	-	-	76 472.95	-76 472.95	-	76 472.95	-
9139.133 Guichet mobile - phase 1	-	-	27 000.00	27 000.00	-54 000.00	-	27 000.00	-54 000.00	-	54 000.00	-
9139.134 Télé-Dôle - enregistrement artificiel St-Cergue	-	-	-	-	-	-	5 184.00	-	-	5 184.00	5 184.00
9139.240 AppApp	-71 276.00	-	71 276.00	-	-28 068.00	-	28 068.00	-99 344.00	-	99 344.00	-
	-1 283 707.69	384 507.11	871 887.25	-27 313.33	-719 774.40	140 745.95	614 128.92	-2 003 482.09	525 253.06	1 486 016.17	7 787.14

5. Fonds de réserves

Le tableau annexé (cf. annexe 3) au présent préavis illustre l'utilisation des fonds de réserves. 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°32-2018 relatif aux comptes 2017,
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 2017.

Ainsi délibéré par le Comité de direction dans sa séance du 19 avril 2018, pour être soumis à l'approbation du Conseil intercommunal du district de Nyon.

AU NOM DU COMITÉ DE DIRECTION

Le Président

Le Secrétaire

Gérald Cretegnny

Patrick Freudiger

Annexes : 1. Résumé des comptes 2017
2. Rapport Heller SA sur la vérification des comptes de l'exercice 2017
3. Tableau des fonds de réserves
4. Rapport de gestion sur l'utilisation de la taxe régionale de séjour et de la taxe sur les résidences secondaires

COMPTES 2017 - ANNEXE n°1

CONSEIL REGIONAL		2017	2017	2017	2017	2016	2016
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
10		195 317.20	-	171 220.00	-	112 945.00	
					171 220.00		
100	Conseil intercommunal	23 963.78	-	16 978.00	-	11 205.00	
100.3001	Traitement des autorités	6 600.00		6 000.00		4 300.00	
100.3003	Jetons de présence des commissions	14 265.00		10 000.00		6 905.00	
100.3030	AVS/AI/APG/AC	953.98		528.00			
100.3050	AANP/APG			450.00			
100.3063	Frais de représentation CI	966.50					
100.3101	Imprimés et fournitures bureau CI	1 178.30					
100.3185	Règlement du Conseil					-	
101	Comité de direction	171 353.42	-	154 242.00	-	101 740.00	
101.3001	Traitement des autorités	40 000.00		40 000.00		30 000.00	
101.3002	Jetons de présence du comité	34 950.00		33 800.00			
101.3003	Jetons de présence des commissions	72 865.00		57 900.00		28 050.00	
101.3004	Jetons de présence des commissions (ancien)					43 690.00	
101.3005	Délégation et représentation					-	
101.3030	AVS/AI/APG/AC	17 492.57		9 042.00			
101.3050	AANP/APG			4 500.00			
101.3063	Frais de représentation	6 045.85		9 000.00			
11	Administration	703 217.83	312 577.34	730 138.23	440 000.00	1 600 417.57	1 206 660.61
			390 640.49		290 138.23		393 756.96
110.3011	Traitement du personnel					1 139 784.73	
110.3012	Personnel occasionnel					60.00	
110.3030	AVS					114 784.15	
110.3040	LPP					81 902.90	
110.3050	AANP/APG					37 032.60	
110.3061	Frais de déplacements					20 173.42	
110.3063	Frais de représentation					18 672.41	
110.3091	Frais pour la formation professionnelle					1 970.00	
110.3092	Frais de recherche personnel					8 912.15	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10 742.75		10 000.00		9 937.90	
110.3102	Documentation, abonnements et annonces	3 798.70		4 000.00		3 812.20	
110.3111	Achat mobilier, machines et info.	11 887.80		10 000.00		12 373.85	
110.3112	Leasing mobilier, machines et info.	4 489.45		5 000.00		10 301.30	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	12 536.33		5 000.00		6 282.46	
110.3161	Loyer	135 888.80		130 000.00		100 775.40	
110.3162	Locaux charges accessoires et entretien	14 167.95		5 000.00		2 664.30	
110.3181	Frais de port	3 181.50		6 000.00		7 340.15	
110.3182	Télécommunication	9 626.10		7 000.00		8 048.10	
110.3183	Internet	1 274.45		2 000.00		3 178.55	
110.3184	Communication	26 224.08		29 000.00		9 998.80	
110.3186	Prime d'assurances choses & RC	4 441.90		2 500.00		2 412.20	
110.3190	Cotisations et participations	3 505.00		3 000.00			
110.3901	Imputation interne frais du personnel	461 453.02		511 638.23			
110.4356	Facturation service à des tiers (SOFREN, TD,...)		75 067.34		185 000.00		75 603.06
110.4361	Remboursement assurances				20 000.00		22 664.55
110.4362	Remboursement de frais (fonds socle)		237 510.00		235 000.00		706 873.00
110.4363	Attributions aux projets						146 520.00
110.4909	Imputation interne						255 000.00
13	Service du personnel et des assurances	1 616 955.68	1 616 955.68	1 634 746.55	1 634 746.55		
130.3011	Traitement du personnel	1 274 312.17		1 302 529.00			
130.3012	personnel occasionnel			5 000.00			
130.3030	AVS/AI/APG/AC	116 482.20		114 622.55			

COMPTES 2017 - ANNEXE n°1

CONSEIL REGIONAL		2017	2017	2017	2017	2016	2016
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
130.3040	LPP	147 002.74		132 545.00			
130.3050	AANP/APG	42 460.80		40 050.00			
130.3061	Frais pour usage de véhicules privés & train	23 097.87		22 000.00			
130.3063	Frais de représentation	5 635.90		4 000.00			
130.3091	Frais pour la formation du personnel	4 612.00		11 000.00			
130.3092	Frais de recherche de personnel	1 502.00		3 000.00			
130.3093	Participation prévention santé	1 850.00					
130.4361	Remboursement d'assurances		4 946.45				
130.4901	Imputation interne frais du personnel		1 612 009.23		1 634 746.55		
15	Affaires culturelles	507 305.80	-	504 352.87	-	409 017.00	409 017.00
			507 305.80		504 352.87		
150.3600	Aides régulières	344 950.90		348 000.00		384 017.00	
150.3610	Aides ponctuelles	76 217.00		69 000.00			
150.3811	Attribution au fonds culturel						
150.3901	Imputation au frais de personnel	86 137.90		87 352.87		25 000.00	
150.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières						409 017.00
150.4814	Prélèvement au fonds culture						
16	Tourisme	1 404 974.46	1 225 666.60	1 397 310.83	1 245 000.00	1 149 600.29	1 149 600.29
			179 307.86		152 310.83		
160.3520	Subvention affaires touristiques					516 600.29	
160.3521	Participations FRET					230 000.00	
160.3522	Promotion touristique					345 000.00	
160.3600	Aides régulières (NRT guichet + communes + CR)	520 000.00		520 000.00			
160.3620	Promotion touristique (en fonction taxe de séjour)	385 573.03		382 500.00			
160.3814	Attributions au FRET	382 500.00		382 500.00			
160.3901	Imputation interne frais du personnel	116 901.43		112 310.83			
160.3909	Imputation interne					58 000.00	
160.4250	Intérêts actifs FRET		1 500.00				250.00
160.4300	Taxes de séjour année précédente		605 933.69		765 000.00		
160.4301	Taxes de séjour année en cours		159 066.31				
160.4362	Participations communes / guichet tourisme						380 000.00
160.4510	Remboursement canton		39 583.30		50 000.00		
160.4520	Remboursement communes (chargéT)		23 749.95		30 000.00		
160.4521	Guichet tourisme (communes sièges)		380 000.00		380 000.00		
160.4522	Autres remboursements		15 833.35		20 000.00		
160.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières						149 850.29
160.4813	Prélèvement au fonds promo touristique						6 000.00
160.4814	Prélèvement au FRET						230 000.00
160.4815	Prélèvement au fonds dév. touristique						383 500.00
17	Sports	84 604.16	-	99 915.93	-	71 886.65	71 886.65
			84 604.16		99 915.93		
170.3185	Subventions affaires sportives					51 886.65	
170.3600	Aides ponctuelles	35 382.50		50 000.00			
170.3901	Imputation interne frais du personnel	49 221.66		49 915.93			
170.3909	Imputation interne					20 000.00	
170.4185	Remboursement de frais						
170.4810	Prélèvement au fonds d'investissements						
170.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières						71 886.65
18	Mobilité	232 503.17	67 847.47	219 663.70	50 000.00	47 131.06	47 131.06
			164 655.70		169 663.70		
180.3185	Etudes & frais d'expertises	23 311.13		20 000.00		25 131.06	
180.3901	Imputation interne frais du personnel	209 192.04		199 663.70			
180.3909	Imputation interne					22 000.00	
180.3186	Programme TP						
180.4362	Remboursement de frais		7 847.47				

COMPTES 2017 - ANNEXE n°1

CONSEIL REGIONAL		2017	2017	2017	2017	2016	2016
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
180.4510	Remboursement Canton		60 000.00		50 000.00		
180.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements						47 131.06
180.4909	Imputation interne						
19	Transports publics	1 684 276.00	1 684 276.00	1 059 725.20	1 060 000.00	991 696.53	991 696.53
			-		-274.80		
190.3185	Etudes et frais d'expertises	1 075 937.11		850 000.00		14 512.83	
190.3315	Amortissement préavis TP					977 183.70	
190.3811	Attribution au fonds TP	460 673.92		59 977.42			
190.3901	Imputation interne frais du personnel	147 664.97		149 747.78			
190.4362	Remboursement de frais (préavis TP 07-11)		601.00		60 000.00		
190.4520	Participation des communes		1 683 675.00				
190.4540	Participations communes				1 000 000.00		
190.4816	Prélèvement au fonds TP						991 696.53
21	Participation	-	1 855 060.00	-	1 850 000.00	3 075.00	2 658 192.25
			-1 855 060.00		-1 850 000.00		
210	Participation des membres					-	1 783 583.00
210.4001	Participation de communes		1 816 540.00		1 800 000.00		
210.4520	Participation de communes (Fonctionnement)						713 433.20
210.4521	Participation de communes (Aides)						535 074.90
210.4522	Participation de communes (investissements)						535 074.90
211	Participation des non membres					-	21 666.40
211.4001	Travaux en cours pour communes non-membres		38 520.00		50 000.00		
211.4520	Participation de communes (Fonctionnement)						9 666.40
211.4521	Participation de communes (Promotion)						6 000.00
211.4522	Participation de communes (Tourisme)						6 000.00
212	Autres participations					3 075.00	852 942.85
212.3193	Participation & cotisation à des associations					3 075.00	
212.4300	Taxes de séjour année précédente						334 377.54
212.4301	Taxes de séjour année en cours						432 622.46
212.4310	Programmes TP						85 942.85
212.4526	Autre participation & subvention						
22	Comptabilité	48 098.06	2 000.00	49 634.94	500.00	11 255.68	4 000.00
			46 098.06		49 134.94		7 255.68
220.3181	Intérêts passifs & frais financiers	1 998.22		2 198.00		1 755.68	
220.3185	Honoraires & frais d'expertise	9 183.60		10 000.00		9 500.00	
220.3901	Imputation interne frais du personnel	36 916.24		37 436.94			
220.4250	Intérêts actifs		2 000.00		500.00		4 000.00
23	Attribution aux réserves	319 740.52	190 000.00	775 000.00	515 000.00	2 665 220.32	568 216.60
			129 740.52		260 000.00		2 097 003.72
230.3313	Amortissement machines, mobilier et info						
230.3315	Amortissement patrimoine administratif	319 740.52		515 000.00		509 421.34	
230.3321	Amortissement supp patrimoine administratif					58 795.26	
230.3801	Attribution fonds d'études et investissement			260 000.00			
230.3810	Attribution au fonds d'investissement					535 074.90	
230.3811	Attribution au fonds d'aides régulières					696 985.97	
230.3812	Attribution au fonds de promo économique					6 000.00	
230.3813	Attribution au fonds de promo touristique					6 000.00	
230.3814	Attribution au fonds d'équipements touristiques					383 500.00	
230.3815	Attribution au fonds développement touristique					383 500.00	
230.3816	Attribution au fonds TP					85 942.85	

COMPTES 2017 - ANNEXE n°1
CONSEIL REGIONAL

		2017	2017	2017	2017	2016	2016
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
230.3819	Attribution au fonds réserve générale					-	
230.3909	Imputation interne						
230.4362	Remboursement divers (Sofren)						
230.4810	Prélèvement fonds d'études et d'investissement		190 000.00		515 000.00		568 216.60
42	Développement territorial	259 389.72	276 899.96	269 579.63	252 000.00	64 733.60	64 733.60
			-17 510.24		17 579.63		
420.3185	Etudes & frais d'expertises	7 128.75		20 000.00		24 733.60	
420.3901	Imputation interne frais du personnel	252 260.97		249 579.63			
420.3909	Imputation interne					40 000.00	
420.4362	Remboursement de frais						
420.4510	Remboursement canton		176 900.00		152 000.00		
420.4520	Remboursement communes		99 999.96		100 000.00		
420.4810	Prélèvement sur fonds d'investissement						64 733.60
80	Études préliminaires	-	-	10 000.00	-	10 856.25	-
					10 000.00		
800.3185	Etudes & frais d'expertises	-		10 000.00		10 856.25	
800.4810	Prélèvement sur fonds de réserve						
81	Ouvrages & infrastructures	-	-	10 000.00	-	10 000.00	-
					10 000.00		
810.3185	Etudes & frais d'expertises	-		10 000.00		10 000.00	
801.4810	Prélèvement sur fonds de réserve						
82	Promotion économique	238 094.03	136 986.02	210 226.76	190 000.00	138 464.06	138 464.06
			101 108.01		20 226.76		
820.3600	Subventions affaires économiques	18 534.45		10 000.00		26 180.06	
820.3620	Filière Bois	16 193.43		10 000.00		10 000.00	
820.3630	Mesures AppApp	10 852.00		8 000.00		12 284.00	
820.3640	Aides innovation	26 391.05		20 000.00			
820.3901	Imputation interne frais du personnel	166 123.10		162 226.76			
820.3909	Imputation interne					90 000.00	
820.4362	Part salaire Filière bois		132 898.48				
820.4510	Remboursement canton				160 000.00		
820.4520	Autres remboursements		4 087.54		30 000.00		
820.4810	Prélèvement sur fonds d'investissement						66 232.03
820.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières						66 232.03
820.4812	Prélèvement sur fonds de promo économique						6 000.00
820.4909	Imputation interne						
820.4910	Imputation interne extraordinaire						
83	Energie et environnement	100 948.70	25 000.00	94 873.89	-	5 029.45	-
			75 948.70		94 873.89		
830.3185	Etudes & Frais d'expertises	14 810.80		20 000.00		5 029.45	
830.3901	Imputation interne frais du personnel	86 137.90		74 873.89			
830.4510	Remboursement Canton		25 000.00				
Total général		7 395 425.33	7 393 269.07	7 236 388.52	7 237 246.55	7 291 328.46	7 309 598.65
Résultat - Bénéfice / Perte			-2 156.26	858.03		18 270.19	

13.04.2018 / CSM

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 2017

Nyon, le 13 avril 2018

JD

**Rapport de l'auditeur sur les comptes 2017 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 2017.

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 13 avril 2018

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 2017

N°	Intitulé	Exercice 2017		Exercice 2016		Variations
		Fr.	%	Fr.	%	2017 / 2016
ACTIF						
9100,100	Caisse	175,40	0,00	150,15	0,00	25,25
9101,100	Compte postal	3 285,12	0,08	- 481,58	(0,01)	3 766,70
9102,100	Banque Cantonale Vaudoise	439 500,05	10,93	258 632,65	6,43	180 867,40
9102,101	BCV Fret	368 087,05	9,15	459 109,65	11,42	(91 022,60)
9102,102	BCV Transports publics	1 045 922,45	26,01	954 397,25	23,73	91 525,20
9102,190	Corner Card	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
DISPONIBLE						
		1 856 970,07	46,18	1 671 808,12	41,57	185 161,95
9111,190	Débiteurs divers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9111,200	Prêt à Télédôle	135 000,00	3,36	100 000,00	2,49	35 000,00
9111,201	Prêt à Télédôle Débiteurs	308 877,09	7,68	97 532,61	2,43	211 344,48
9111,205	Prêt à Nyon Hostel SA	150 000,00	3,73	150 000,00	3,73	0,00
9115,105	afc - Impôts anticipés	0,00	0,00	8,21	0,00	(8,21)
DEBITEURS						
		593 877,09	14,77	347 540,82	8,64	246 336,27
9139,100	Actifs transitoires charges payées d'avance	41 525,30	1,03	42 698,30	1,06	(1 173,00)
9139,105	Actifs transitoires produits à recevoir	709 473,55	17,64	670 442,79	16,67	39 030,76
9139,118	Filière bois	- 6 802,06	(0,17)	7 593,10	0,19	(14 395,16)
9139,120	TP - projets hors préavis	0,00	0,00	26 512,51	0,66	(26 512,51)
9139,122	Guichet Mobile - phase étude (CR comm TP + LADE)	0,00	0,00	- 8 175,08	(0,20)	8 175,08
9139,125	Guichet Mobile - phase test 50'000.-	9 405,20	0,23	0,00	0,00	9 405,20
9139,126	Mobilité RC1 2ème étape (budget)	0,00	0,00	- 7 847,47	(0,20)	7 847,47
9139,127	Dév. Terr.ZA Le Verney	0,00	0,00	3 026,56	0,08	(3 026,56)
9139,128	Dév. Terr.ZA Seine (CR 6'000.-)	0,00	0,00	1 050,00	0,03	(1 050,00)

Conseil Régional

Bilan au 31 décembre 2017

N°	Intitulé	Exercice 2017		Exercice 2016		Variations
		Fr.	%	Fr.	%	2017 / 2016
9139,132	Aides innovation (Budget)	0,00	0,00	- 76 472,95	(1,90)	76 472,95
9139,133	Guichet Mobile - phase 1	0,00	0,00	27 000,00	0,67	(27 000,00)
9139,134	Télé-Dôle enneigement artificiel St-Cergue	5 184,00	0,13	0,00	0,00	5 184,00
9139,410	C/crt TP Communes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9139,400	C/crt TP Communication	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ACTIFS TRANSITOIRES		758 785,99	18,87	685 827,76	17,05	0,00
9140,135	Préavis N°35 - Périmètre Nyon -St-Cergue 50'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,136	Préavis N°36 - SD Asse & Boiron 30'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,137	Préavis N°37 - SD Ouest Rollois 25'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,139	Préavis n° 39 - SD Gland - Vich AF-AT 39'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,146	Préavis n° 46 Plateforme Rail-Route 50'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,152	Préavis n° 52 Patinore St-Cergue 60'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,154	Préavis n° 54 PDL Coppet Finalisation 14'400.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,161	Préavis n° 61 Garenne 50'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,163	Préavis n° 63 Vélopass 200'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9140,165	Préavis n°65 Développement touristique 151'200.-	76 461,60	1,90	23 634,60	0,59	52 827,00
9140,169	Préavis n°69 Soutien agglo 2011 100'000.-	0,00	0,00	4 693,02	0,12	(4 693,02)
9141,105	Préavis n°05 Energie renouvelable 50'000.-	0,00	0,00	5 562,00	0,14	(5 562,00)
9141,109	Préavis n°09 Mies-Founex 20'000.-	0,00	0,00	2 662,65	0,07	(2 662,65)
9141,110	Préavis n°10 VLS II 170'000.-	- 2 871,50	(0,07)	0,00	0,00	(2 871,50)
9141,114	Préavis n°14 AFVG 2012 115'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9141,119	Préavis n°19 Chef de projet RDU 250'000.-	5 667,95	0,14	15 667,95	0,39	(10 000,00)
9141,120	Préavis n°20 RDU Franchissement NStC 30'000.-	10 602,96	0,26	27 659,16	0,69	(17 056,20)
9141,123	Préavis n°23 Coppet TS 62'000.-	0,00	0,00	6 384,55	0,16	(6 384,55)
9141,124	Préavis n°24 OQE 215'000.-	41 136,00	1,02	36 793,00	0,91	4 343,00

Conseil Régional

Bilan au 31 décembre 2017

N°	Intitulé	Exercice 2017		Exercice 2016		Variations
		Fr.	%	Fr.	%	2017 / 2016
9141,126	Préavis n°26 Fond innov 75'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9141,128	Préavis n°28 Agglo 2013 42'875.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9141,131	Préavis n°31 Extension UàG 204'000.-	81 600,00	2,03	122 400,00	3,04	(40 800,00)
9141,133	Préavis n°33 Agenda culturel 95'000.-	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9141,134	Préavis n°34 Pôle Bois 55'000.-	11 078,85	0,28	1 718,85	0,04	9 360,00
9141,136	Préavis n°36 La Garenne Investissement 260'000.-	52 000,00	1,29	104 000,00	2,59	(52 000,00)
9141,138	Préavis n°38 Agglo 2014 95'625.-	11 633,00	0,29	10 078,42	0,25	1 554,58
9141,140	Préavis n°40 corridor biologique VV 120'000.-	23 881,25	0,59	5 800,00	0,14	18 081,25
9141,141	Préavis n°41 Fond affecté aménag. Pistes 950'000.-	- 159 447,13	(3,96)	2 841,42	0,07	(162 288,55)
9141,142	Préavis n° 42 Réseau Nyon-Région 166'000.-	33 410,00	0,83	70,00	0,00	33 340,00
9141,143	Préavis n°43 Maison des vins 45'000.-	14 939,00	0,37	23 939,00	0,60	(9 000,00)
9141,145	Préavis n°45 RC1 Mies-Founex 85'100.-	0,00	0,00	10 864,30	0,27	(10 864,30)
9141,146	Préavis n°46 <rdu étude faisabilité 2e étape 52'000.-	19 471,49	0,48	29 817,39	0,74	(10 345,90)
9141,153	Préavis n°53 RDU étude-test Prangins-Nyon 115'000.-	136 552,65	3,40	111 502,05	2,77	25 050,60
9141,154	Préavis n° 54 Agglo 2015 83'000.-	5 343,90	0,13	1 570,40	0,04	3 773,50
9141,156	Préavis n°56 Musée du Léman 60'000.-	36 000,00	0,90	48 000,00	1,19	(12 000,00)
9141,157	Préavis n°57 zone accueil élastique citrique 45'000.-	27 000,00	0,67	36 000,00	0,90	(9 000,00)
9141,159	Préavis n°59 réseau cyclable 85'000.-	16 526,80	0,41	6 624,00	0,16	9 902,80
9141,162	Préavis n°62 Agglo 2016 75'000.-	4 687,00	0,12	4 687,00	0,12	0,00
9141,163	Préavis n°63 OQE Cœur de la Côte 135'000.-	26 659,00	0,66	0,00	0,00	26 659,00
9141,164	Préavis n°64 Corridor Lac-Pied du Jura 165'000.-	63 887,81	1,59	6 729,00	0,17	57 158,81
9141,165	Préavis n°65 Offre nocturne TP 50'000.-	42 016,11	1,04	0,00	0,00	42 016,11
9141,169	Préavis n°69-16 Coordinateur tourisme 250'000.-	3 597,30	0,09			
9142,104	Préavis n°04 Plateforme Eysins rail/routes 90'000.-	40 000,00	0,99	0,00	0,00	40 000,00
9142,109	Préavis n°09-16 nouveaux locaux 75'000.-	51 933,05	1,29	36 677,00	0,91	15 256,05
9142,116	Préavis n°16-17 Agglo 2017 69'125.-	34 152,00	0,85	0,00	0,00	34 152,00
9142,210	Préavis n°10-17 TP Arrêt Gilly et Carrefour à feux 169'50	1 833,50	0,05	0,00	0,00	1 833,50
9142,215	Préavis n°15-17 TP Experim. Horaires 2018-19 120'000.-	2 000,00	0,05	0,00	0,00	2 000,00
9146,350	Titres	100 001,00	2,49	100 001,00	2,49	0,00
9146,400	Installation des locaux	1,00	0,00	1,00	0,00	0,00
INVESTISSEMENTS		811 754,59	20,19	786 377,76	19,55	21 779,53
TOTAL DE L'ACTIF		4 021 387,74	100,00	3 491 554,46	86,82	453 277,75

Conseil Régional

Bilan au 31 décembre 2017

N°	Intitulé	Exercice 2017		Exercice 2016		Variations
		Fr.	%	Fr.	%	2017 / 2016
PASSIF						
9200,200	Salaires à payer	5 028,02	0,13	- 972,28	(0,02)	6 000,30
9200,223	C/Crt AVS	30 262,40	0,75	17 416,60	0,43	12 845,80
9200,224	C/Crt LPP	0,00	0,00	- 8 676,30	(0,22)	8 676,30
9200,225	C/Crt LAA	2 652,00	0,07	- 490,20	(0,01)	3 142,20
9200,226	C/Crt LAA Compl.	370,20	0,01	- 203,20	(0,01)	573,40
9200,227	C/Crt APG	1 668,00	0,04	0,00	0,00	1 668,00
9200,228	C/Crt ALFA	- 5 400,00	(0,13)	0,00	0,00	(5 400,00)
CREANCIERS ET FRAIS A PAYER		34 580,62	0,86	7 074,62	0,18	27 506,00
9259,10	Passifs transitoires charges à payer	88 136,28	2,19	247 122,11	6,15	(158 985,83)
9259,11	Passifs transitoires produits reçu d'avance	10 295,45	0,26	0,00	0,00	10 295,45
PASSIFS TRANSITOIRES		98 431,73	2,19	247 122,11	6,15	(148 690,38)
9280,100	Fond d'investissement régional	130 461,15	3,24	320 461,15	7,97	(190 000,00)
9280,135	Fond d'équipement touristique	2 204 427,06	54,82	1 821 927,06	45,31	382 500,00
9280,500	Fond transports publics	1 174 180,42	29,20	713 506,50	17,74	460 673,92
9282,100	Réserve générale	135 000,00	3,36	135 000,00	3,36	0,00
FONDS DE RESERVE		3 644 068,63	90,62	2 990 894,71	74,37	653 173,92
9290,000	Capital	246 463,02	6,13	228 192,83	5,67	18 270,19
CAPITAL		246 463,02	6,13	228 192,83	5,67	18 270,19
Excédents recettes / (dépenses)		(2 156,26)	(0,05)	18 270,19	0,45	(20 426,45)
TOTAL DU PASSIF		4 021 387,74	99,74	3 491 554,46	86,82	529 833,28

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2017		Exercice 2017		Exercice 2016	
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus

I. ADMINISTRATION

CONSEIL INTERCOMMUNAL

100,3001	Rétribution des autorités	6 600,00		6 000,00		4 300,00	
100,3003	Jetons de présence des commissions	14 265,00		10 000,00		6 905,00	
100,3030	AVS / AI / APG / AC	953,98		528,00			
100,3050	AANP/APG			450,00			
100,3063	Frais de représentation CI	966,50					
100,3101	Imprimés et fournitures de bureau CI	1 178,30					

TOTAL CONSEIL INTERCOMMUNAL		23 963,78		16 978,00		11 205,00	
-----------------------------	--	-----------	--	-----------	--	-----------	--

COMITE DE DIRECTION

101,3001	Rétribution des autorités	40 000,00		40 000,00		30 000,00	
101,3002	Jetons de présence du comité	34 950,00		33 800,00			
101,3003	Vacations des commissions	72 865,00		57 900,00		28 050,00	
101,3004	Jetons de présence des commissions					43 690,00	
101,3030	AVS / AI / APG / AC	17 492,57		9 042,00			
101,3050	AANP/APG			4 500,00			
101,3063	Frais de représentation CoDir	6 045,85		9 000,00			

TOTAL COMITE DE DIRECTION		171 353,42		154 242,00		101 740,00	
---------------------------	--	------------	--	------------	--	------------	--

ADMINISTRATION GENERALE

110,3011	Traitements du personnel					1 139 784,73	
110,3012	Personnel occasionnel					60,00	
110,3030	AVS					114 784,15	
110,3040	LPP					81 902,90	
110,3050	AANP/APG					37 032,60	

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2017 COMPTES		Exercice 2017 BUDGET		Exercice 2016 COMPTES	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
110,3061	Frais de déplacements					20 173,42	
110,3063	Frais de représentation					18 672,41	
110,3091	Frais pour la formation profession.					1 970,00	
110,3092	Frais de recherche personnel					8 912,15	
110,3101	Imprimés et fourniture de bureau	10 742,75		10 000,00		9 937,90	
110,3102	Documentation , abonnements	3 798,70		4 000,00		3 812,20	
110,3111	Achat mobilier, machines et info.	11 887,80		10 000,00		12 373,85	
110,3112	Leasing mobilier, machines et info.	4 489,45		5 000,00		10 301,30	
110,3151	Entretien mobilier, machines et info.	12 536,33		5 000,00		6 282,46	
110,3161	Loyer et entretien des locaux	135 888,80		130 000,00		100 775,40	
110,3162	Locaux charges accessoires	14 167,95		5 000,00		2 664,30	
110,3181	Frais de port	3 181,50		6 000,00		7 340,15	
110,3182	Télécommunications	9 626,10		7 000,00		8 048,10	
110,3183	Internet	1 274,45		2 000,00		3 178,55	
110,3184	Communication	26 224,08		29 000,00		9 998,80	
110,3186	Primes d'assurances choses et RC	4 441,90		2 500,00		2 412,20	
110,3190	Participation & coti à des associations	3 505,00		3 000,00			
110,3901	Imputation interne frais du personnel	461 453,02		511 638,23			
110,4356	Facturation services à des tiers		75 067,34		185 000,00		75 603,06
110,4361	Remboursement assurances				20 000,00		22 664,55
110,4362	Remboursement des frais		237 510,00		235 000,00		706 873,00
110,4363	Attribution aux projets						146 520,00
110,4909	Imputation interne						255 000,00
TOTAL ADMINISTRATION		703 217,83	312 577,34	730 138,23	440 000,00	1 600 417,57	1 206 660,61

SERVICE DU PERSONNEL ET DES ASSURANCES

130,3011	Traitements du personnel	1 274 312,17		1 302 529,00	
130,3012	Personnel occasionnel			5 000,00	
130,3030	AVS / AI / APG / AC	116 482,20		114 622,55	
130,3040	LPP	147 002,74		132 545,00	
130,3050	AANP/APG	42 460,80		40 050,00	
130,3061	Frais de déplacements	23 097,87		22 000,00	

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2017 COMPTES		Exercice 2017 BUDGET		Exercice 2016 COMPTES	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
130,3063	Frais de représentation	5 635,90		4 000,00			
130,3091	Frais pour la formation profession.	4 612,00		11 000,00			
130,3092	Frais de recherche personnel	1 502,00		3 000,00			
130,3093	Participation prévention santé	1 850,00					
130,4361	Remboursement d'assurance		4 946,45				
130,4901	Imputation interne frais du personnel		1 612 009,23		1 634 746,55		
TOTAL SERVICE DU PERSONNEL ET DES TIERS		1 616 955,68	1 616 955,68	1 634 746,55	1 634 746,55	1 631 395,37	2 413 321,22

CULTURE

150,3185	Subventions affaires culturelles					384 017,00	
150,3600	Aides régulières	344 950,90		348 000,00			
150,3610	Aides ponctuelles	76 217,00		69 000,00			
150,3901	Imputation interne frais du personnel	86 137,90		87 352,87			
150,3909	Imputation interne					25 000,00	
150,4811	Prélèvement au fonds d'aides régul.						409 017,00
TOTAL CULTURE		507 305,80		504 352,87		409 017,00	409 017,00

TOURISME

160,3520	Subvention affaires touristiques					516 600,29	
160,3521	Participations FRET					230 000,00	
160,3522	Promotion touristique					345 000,00	
160,3523	Financement par projet						
160,3600	Aides régulières (NRT, guichet +communes + CR)	520 000,00		520 000,00			
160,3620	Promotion touristique	385 573,03		382 500,00			
160,3814	Attribution au FRET	382 500,00		382 500,00			
160,3901	Imputation interne frais du personnel	116 901,43		112 310,83			
160,3909	Imputation interne					58 000,00	
160,4250	Intérêts actifs FRET		1 500,00				250,00
160,4300	Taxe séjour année précédente		605 933,69		765 000,00		
160,4301	Taxe séjour année en cours		159 066,31				

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2017 COMPTES		Exercice 2017 BUDGET		Exercice 2016 COMPTES	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
160,4362	Participations communes						380 000,00
160,4510	Remboursement Canton		39 583,30		50 000,00		
160,4520	Remboursement Communes		23 749,95		30 000,00		
160,4521	Guichet tourisme		380 000,00		380 000,00		
160,4522	Autres remboursements		15 833,35		20 000,00		
160,4811	Prélèvement au fonds d'aides égulières						149 850,29
160,4813	Prélèvement au fonds promo touristique						6 000,00
160,4814	Prélèv. au fonds d'équipement touristique						230 000,00
160,4815	Prélèv. au fonds de développement touristique						383 500,00
TOTAL TOURISME		1 404 974,46	1 225 666,60	1 397 310,83	1 245 000,00	1 149 600,29	1 149 600,29

SPORT

150,3185	Subventions affaires sportives					51 886,65	
170,3610	Aides ponctuelles (170.3185)	35 382,50		50 000,00			
170,3901	Imputation interne frais du personnel	49 221,66		49 915,93			
150,3909	Imputation interne					20 000,00	
150,4811	Prélèvement au fonds d'aides régul.						71 886,65
TOTAL SPORT		84 604,16		99 915,93		71 886,65	71 886,65

MOBILITE

180,3185	Etudes & frais d'expertises	23 311,13		20 000,00		25 131,06	
180,3901	Imputation interne frais du personnel	209 192,04		199 663,70			
180,3909	Imputation interne					22 000,00	
180,4362	Remboursement de frais		7 847,47				
180,4510	Remboursement Canton		60 000,00		50 000,00		
180,4810	Prélèvement au fonds d'investissement						47 131,06
TOTAL MOBILITE		232 503,17	67 847,47	219 663,70	50 000,00	47 131,06	47 131,06

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2017		Exercice 2017		Exercice 2016	
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
TRANSPORTS PUBLICS							
190,3185	Etudes & frais d'expertises	1 075 937,11		850 000,00		14 512,83	
190,3315	Amortissements préavis TP					977 183,70	
190,3811	Attributions au fonds TP	460 673,92		59 977,42			
190,3901	Imputation interne frais du personnel	147 664,97		149 747,78			
190,4362	Remboursement des frais		601,00		60 000,00		
190,4540	Participations communes		1 683 675,00		1 000 000,00		
190,4816	Prélèvement au fonds TP						991 696,53
TOTAL TRANSPORTS PUBLICS		1 684 276,00	1 684 276,00	1 059 725,20	1 060 000,00	991 696,53	991 696,53

TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	4 812 198,62	3 290 367,41	5 817 073,31	4 429 746,55	4 382 694,10	3 875 992,14
--------------------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

II. FINANCES

PARTICIPATIONS

210,4001	Participation de communes		1 816 540,00		1 800 000,00		
210,4520	Participation de communes (Fonct.)						713 433,20
210,4521	Participation de communes (Aides)						535 074,90
210,4522	Participation de communes (Invest.)						535 074,90
211,4001	Travaux en cours pour communes		38 520,00		50 000,00		
211,4520	Partenaires (Fonct.)						9 666,40
211,4521	Partenaires (Prom Eco)						6 000,00
211,4522	Partenaires (Tourisme)						6 000,00
212,3193	Participation & coti à des associations					3 075,00	
212,4300	Taxe de séjour année précédente						334 377,54

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2017 COMPTES		Exercice 2017 BUDGET		Exercice 2016 COMPTES	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
212,4301	Taxe de séjour année en cours						432 622,46
212,4310	Programme TP						85 942,85
212,4526	Autres participations & subventions						
TOTAL IMPOTS			1 855 060,00		1 850 000,00	3 075,00	2 658 192,25

COMPTABILITE

220,3181	Intérêts passifs & frais financiers	1 998,22		2 198,00		1 755,68	
220,3185	Honoraires & frais d'expertise	9 183,60		10 000,00		9 500,00	
220,3901	Imputation interne frais du personnel	36 916,24		37 436,94			
220,4250	Intérêts actifs		2 000,00		500,00		4 000,00
TOTAL COMPTABILITE		48 098,06	2 000,00	49 634,94	500,00	11 255,68	4 000,00

AMORT. & RESERVE

230,3315	Amortissements patrimoine administratif	319 740,52		515 000,00		509 421,34	
230,3321	Amortissements suppl. patrimoine admin.					58 795,26	
230,3801	Attribution au fonds d'études et investissements			260 000,00			
230,3810	Attribution au fonds d'investissements					535 074,90	
230,3811	Attribution au fonds d'aides régulières					696 985,97	
230,3812	Attribution au fonds promo économique					6 000,00	
230,3813	Attribution au fonds promo touristique					6 000,00	
230,3814	Attribution au fonds d'équipements touristique					383 500,00	
230,3815	Attribution au fonds de développ. touristique					383 500,00	
230,3816	Attribution au fonds TP					85 942,85	
230,4362	Remboursements divers (Sofren)						
230,4810	Prélèvement au fonds d'investissement		190 000,00		515 000,00		568 216,60
TOTAL AMORT. & RESERVE		319 740,52	190 000,00	775 000,00	515 000,00	2 665 220,32	568 216,60

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

		Exercice 2017		Exercice 2017		Exercice 2016	
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
N° Cpte	Intitulé	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
TOTAL FINANCES		367 838,58	2 047 060,00	824 634,94	2 365 500,00	2 679 551,00	3 230 408,85

IV. TRAVAUX

DEVELOPPEMENT TERRITORIAL

420,3185	Etudes & frais d'expertises	7 128,75		20 000,00		24 733,60	
420,3901	Imputaion interne frais du personnel	252 260,97		249 579,63			
420,3909	Imputaion interne					40 000,00	
420,4510	Remboursement Canton		176 900,00		152 000,00		
420,4520	Remboursement Communes		99 999,96		100 000,00		
420,4810	Prélèvement sur fonds d'investissement						64 733,60
TOTAL DEVELOPPEMENT TERRITORIAL		259 389,72	276 899,96	269 579,63	252 000,00	64 733,60	64 733,60

TOTAL TRAVAUX		259 389,72	276 899,96	269 579,63	252 000,00	64 733,60	64 733,60
----------------------	--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	------------------	------------------

VIII. DIVERS

ETUDES PRELIMINAIRES

800,3185	Etudes & frais d'expertises			10 000,00		10 856,25	
TOTAL ETUDES PRELIMINAIRES				10 000,00		10 856,25	

OUVRAGES & INFRASTRUCTURES

800,3185	Etudes & frais d'expertises			10 000,00		10 000,00	
TOTAL OUVRAGES & INFRASTRUCUTRES				10 000,00		10 000,00	

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2017		Exercice 2017		Exercice 2016	
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
PROMOTION ECONOMIQUE							
820,3170	Subventions affaires économiques					26 180,06	
820,3171	Filières Bois					10 000,00	
820,3172	Mesure AppApp					12 284,00	
820,3600	Subventions affaires économiques	18 534,45		10 000,00			
820,3620	Filières Bois	16 193,43		10 000,00			
820,3630	Mesure AppApp	10 852,00		8 000,00			
820,3640	Aides innovation	26 391,05		20 000,00			
820,3901	Imputation interne frais du personnel	166 123,10		162 226,76			
820,3909	Imputation interne					90 000,00	
820,4362	Part salaire Filière bois		132 898,48				
820,4510	Remboursement canton				160 000,00		
820,4520	Autres remboursements		4 087,54		30 000,00		
820,4810	Prélèvement sur fonds d'investissement						66 232,03
820,4811	Prélèvement au fonds d'aides égulières						66 232,03
820,4812	Prélèvement au fonds promo touristique						6 000,00
TOTAL PROMOTION ECONOMIQUE		238 094,03	136 986,02	210 226,76	190 000,00	138 464,06	138 464,06
ENERGIE ET ENVIRONNEMENT							
830,3185	Etudes & frais d'expertises	14 810,80		20 000,00		5 029,45	
830,3901	Imputation interne frais du personnel	86 137,90		74 873,89			
830,4510	Remboursement Canton		25 000,00				
TOTAL ENERGIE ET ENVIRONNEMENT		100 948,70	25 000,00	94 873,89		5 029,45	
TOTAL DIVERS		339 042,73	161 986,02	325 100,65	190 000,00	164 349,76	138 464,06

Conseil Régional

Compte de fonctionnement au 31 décembre 2017

N° Cpte	Intitulé	Exercice 2017		Exercice 2017		Exercice 2016	
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
<u>RECAPITULATION</u>							
I	ADMINISTRATION	4 812 198,62	3 290 367,41	5 817 073,31	4 429 746,55	4 382 694,10	3 875 992,14
II	FINANCES	367 838,58	2 047 060,00	824 634,94	2 365 500,00	2 679 551,00	3 230 408,85
IV	TRAVAUX	259 389,72	276 899,96	269 579,63	252 000,00	64 733,60	64 733,60
VIII	DIVERS	339 042,73	161 986,02	325 100,65	190 000,00	164 349,76	138 464,06
		<u>5 778 469,65</u>	<u>5 776 313,39</u>	<u>7 236 388,53</u>	<u>7 237 246,55</u>	<u>7 291 328,46</u>	<u>7 309 598,65</u>
	Excédents recettes / dépenses	- 2 156,26		858,02		18 270,19	
	Totaux égaux	5 776 313,39	5 776 313,39	7 237 246,55	7 237 246,55	7 309 598,65	7 309 598,65

N° compte	N° préavis	Objet du préavis	Crédit accordé	Solde au 01.01.2017	Charges totales cumulées	Produits totaux cumulés	Net	Amortissement (230.3315)	Solde au 31.12.2017
9140,163	63-2010	Création et extension réseau VLS	CHF 200 000,00	CHF 0,00	CHF 21 330,50	CHF 21 330,50	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00
9140,165	65-2011	Politique de développement touristique	CHF 151 200,00	CHF 23 634,60	CHF 76 461,60	CHF 0,00	CHF 76 461,60	CHF 0,00	CHF 76 461,60
9140,169	69-2011	Agglo 2011	CHF 100 000,00	CHF 4 693,02	CHF 4 693,02	CHF 0,00	CHF 4 693,02	CHF 4 693,02	CHF 0,00
9141,105	05-2011	Energie renouvelable	CHF 50 000,00	CHF 5 562,00	CHF 5 562,00	CHF 0,00	CHF 5 562,00	CHF 5 562,00	CHF 0,00
9141,108	08-2012	RDU - Master plan Eysins	CHF 59 000,00	CHF 0,00	CHF 59 174,00	CHF 0,00	CHF 59 174,00	CHF 59 174,00	CHF 0,00
9141,109	09-2012	Requalification RC1 Mies-Founex	CHF 20 000,00	CHF 2 662,65	CHF 2 662,65	CHF 0,00	CHF 2 662,65	CHF 2 662,65	CHF 0,00
9141,110	10-2012	Extension vélo libre-service Rolle à Coppet	CHF 170 000,00	CHF 0,00	CHF 280,00	CHF 3 151,50	-CHF 2 871,50	CHF 0,00	-CHF 2 871,50
9141,119	19-2012	Chef de projet RDU	CHF 250 000,00	CHF 15 667,95	CHF 15 667,95	CHF 10 000,00	CHF 5 667,95	CHF 0,00	CHF 5 667,95
9141,120	20-2012	RDU Franchissement NStCM	CHF 30 000,00	CHF 27 659,16	CHF 27 659,16	CHF 11 056,20	CHF 16 602,96	CHF 6 000,00	CHF 10 602,96
9141,123	23-2012	Mise en œuvre stratégie Coppet TS	CHF 62 000,00	CHF 6 384,55	CHF 6 384,55	CHF 0,00	CHF 6 384,55	CHF 6 384,55	CHF 0,00
9141,124	24-2012	Réseaux OQE La Frontière et TS	CHF 215 000,00	CHF 36 793,00	CHF 84 136,00	CHF 0,00	CHF 84 136,00	CHF 43 000,00	CHF 41 136,00
9141,131	31-2013	Extension Usine à Gaz	CHF 204 000,00	CHF 122 400,00	CHF 122 400,00	CHF 0,00	CHF 122 400,00	CHF 40 800,00	CHF 81 600,00
9141,133	33-2013	Agenda culturel	CHF 95 000,00	CHF 0,00	CHF 2 829,60	CHF 2 829,60	CHF 0,00	CHF 0,00	CHF 0,00
9141,134	34-2013	Etude positionnement Pôle Bois	CHF 55 000,00	CHF 1 718,85	CHF 20 706,85	CHF 9 628,00	CHF 11 078,85	CHF 0,00	CHF 11 078,85
9141,136	36-2014	Réalisation projet Nouvelle Garenne	CHF 260 000,00	CHF 104 000,00	CHF 104 000,00	CHF 0,00	CHF 104 000,00	CHF 52 000,00	CHF 52 000,00
9141,138	38-2014	Agglo 2014	CHF 95 625,00	CHF 10 078,42	CHF 11 633,00	CHF 0,00	CHF 11 633,00	CHF 0,00	CHF 11 633,00
9141,140	40-2014	Corridor biologique Vesancy-Versoix	CHF 120 000,00	CHF 5 800,00	CHF 23 881,25	CHF 0,00	CHF 23 881,25	CHF 0,00	CHF 23 881,25
9141,141	41-2014	Aménagement pistes La Dôle	CHF 996 000,00	CHF 2 841,42	CHF 63 491,16	CHF 222 938,29	-CHF 159 447,13	CHF 0,00	-CHF 159 447,13
9141,142	42-2014	Réseau OQE Nyon Région	CHF 166 000,00	CHF 70,00	CHF 66 610,00	CHF 0,00	CHF 66 610,00	CHF 33 200,00	CHF 33 410,00
9141,143	43-2014	Maison des vins	CHF 45 000,00	CHF 23 939,00	CHF 23 939,00	CHF 0,00	CHF 23 939,00	CHF 9 000,00	CHF 14 939,00
9141,145	45-2014	RC1 Mies-Founex	CHF 85 100,00	CHF 10 864,30	CHF 10 864,30	CHF 0,00	CHF 10 864,30	CHF 10 864,30	CHF 0,00
9141,146	46-2014	RDU étude faisabilité 2e étape	CHF 52 000,00	CHF 29 817,39	CHF 29 871,49	CHF 0,00	CHF 29 871,49	CHF 10 400,00	CHF 19 471,49
9141,153	53-2015	RDU étude-test Prangins-Nyon	CHF 115 000,00	CHF 111 502,05	CHF 136 552,65	CHF 0,00	CHF 136 552,65	CHF 0,00	CHF 136 552,65
9141,154	54-2015	Agglo 2015	CHF 83 000,00	CHF 1 570,40	CHF 5 343,90	CHF 0,00	CHF 5 343,90	CHF 0,00	CHF 5 343,90
9141,156	56-2015	Musée du Léman	CHF 60 000,00	CHF 48 000,00	CHF 48 000,00	CHF 0,00	CHF 48 000,00	CHF 12 000,00	CHF 36 000,00
9141,157	57-2015	Zone accueil Élastique citrique	CHF 45 000,00	CHF 36 000,00	CHF 36 000,00	CHF 0,00	CHF 36 000,00	CHF 9 000,00	CHF 27 000,00
9141,159	59-2015	Réseau cyclable	CHF 85 000,00	CHF 6 624,00	CHF 76 781,60	CHF 60 254,80	CHF 16 526,80	CHF 0,00	CHF 16 526,80
9141,162	62-2016	Agglo 2016	CHF 75 000,00	CHF 4 687,00	CHF 4 687,00	CHF 0,00	CHF 4 687,00	CHF 0,00	CHF 4 687,00
9141,163	63-2016	OQE Cœur de la Côte	CHF 135 000,00	CHF 0,00	CHF 26 659,00	CHF 0,00	CHF 26 659,00	CHF 0,00	CHF 26 659,00
9141,164	64-2016	Corridor biologique Lac pied du Jura	CHF 165 000,00	CHF 6 729,00	CHF 70 616,81	CHF 6 729,00	CHF 63 887,81	CHF 0,00	CHF 63 887,81
9142,104	04-2016	Plateforme Eysins rails-routes	CHF 90 000,00	CHF 0,00	CHF 40 000,00	CHF 0,00	CHF 40 000,00	CHF 0,00	CHF 40 000,00
9142,165	65-2016	Offre nocturne Transports Publics	CHF 50 000,00	CHF 0,00	CHF 50 016,11	CHF 8 000,00	CHF 42 016,11	CHF 0,00	CHF 42 016,11
9141,169	69-2016	Coordinateur Tourisme de nature	CHF 250 000,00	CHF 0,00	CHF 3 597,30	CHF 0,00	CHF 3 597,30	CHF 0,00	CHF 3 597,30
9142,109	09-2016	Nouveaux locaux Grand-Rue 24	CHF 75 000,00	CHF 36 677,00	CHF 118 610,05	CHF 51 677,00	CHF 66 933,05	CHF 15 000,00	CHF 51 933,05
9142,116	16-2017	Agglo 2017	CHF 69 125,00	CHF 0,00	CHF 34 152,00	CHF 0,00	CHF 34 152,00	CHF 0,00	CHF 34 152,00
9145,210	10-2017	TP Arrêt Gilly-Carrefour à feux	CHF 169 500,00	CHF 0,00	CHF 6 180,50	CHF 4 347,00	CHF 1 833,50	CHF 0,00	CHF 1 833,50
9145,215	15-2017	TP Expérimentation horaires 2018-19	CHF 120 000,00	CHF 0,00	CHF 2 000,00	CHF 0,00	CHF 2 000,00	CHF 0,00	CHF 2 000,00
					CHF 1 443 435,00	CHF 411 941,89	CHF 1 031 493,11	CHF 319 740,52	CHF 711 752,59

Liste des engagements hors bilan du Conseil Régional
--

Nom de tiers	Cautionnement	Remarques
--------------	---------------	-----------

LDER télésiège et Berthet	CFH 2'451'350.-	Cautionnement liés au transfert des actions Télé-Dôle
Préavis 12-2012	CFH 250'000.-	Cautionnement pour le transport de gravier par le rail

COMPTES 2017 - ANNEXE n°3

Conseil régional - Tableau des fonds de réserves 2017

	Fonctionn.	Investiss.	Fonds TP	FRET	DISREN	
Solde au 31.12.2016	381 463.02	320 461.15	713 506.50	1 821 927.06	-	3 237 357.73
<u>Attributions 2017</u>						
Participations	1 855 060.00		460 673.92			
FRET				382 500.00		
Total attributions	1 855 060.00	-	460 673.92	382 500.00	-	
Autorités	195 317.20					195 317.20
Administration	390 640.49					390 640.49
Affaires culturelles	507 305.80					507 305.80
Tourisme	179 307.86					179 307.86
Sports	84 604.16					84 604.16
Mobilité	164 655.70					164 655.70
TP	-					-
Participations						-
Finances	46 098.06					46 098.06
Urbanisme	-17 510.24					-17 510.24
Etudes préliminaires	-					-
Ouvrages & Infrastr.	-					-
Promotion économ.	101 108.01					101 108.01
Energie & Environ.	75 948.70					75 948.70
Amortissements	129 740.52	190 000.00				319 740.52
Total utilisation	1 857 216.26	190 000.00	-	-	-	2 047 216.26
Variation 2017	-2 156.26	-190 000.00	460 673.92	382 500.00	-	653 173.92
Solde au 31.12.2017	379 306.76	130 461.15	1 174 180.42	2 204 427.06	-	3 888 375.39

13.04.2018

COMPTES 2017 – ANNEXE n°4

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

ANNÉE 2017

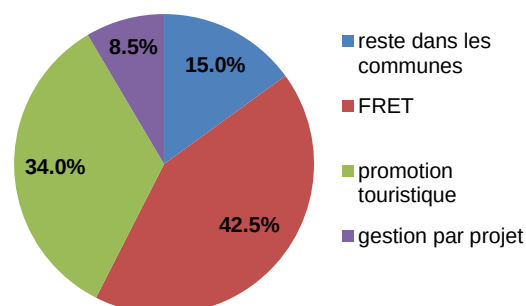
1. Rappel des dispositions réglementaires

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 NRT.



3. Utilisation de la taxe de séjour

Les informations sur la collecte des taxes de séjour pour l'année 2017 sont communiquées au Conseil régional durant le 1^{er} semestre 2018. Ainsi, le présent rapport sur l'utilisation des taxes porte sur les informations enregistrées au 31 décembre 2017.

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
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	CHF 880'435.53	CHF 748'370.20	CHF 411'603.61	CHF 299'348.08	CHF 74'837.02	CHF 132'065.33
2017	45						

3.1 La taxe de séjour

Nous relevons une diminution qui s'accroît depuis 2014 dans les rentrées brutes des taxes de séjour ; en 2016, nous ne franchissons pas 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 :

- 22 projets ont été préavisés par la commission ;
- Pour l'année 2017, 3 soutiens ont été versés :

Projets soumis au FRET et soutenus	Description	Nature de la contribution	Engagements FRET 2017	Montants effectifs versés en 2017	Commentaires
FAR°	Participation pour Festival édition 2017	Contribution à fonds perdu	CHF 20'000.-	CHF 20'000.-	Soutien 3/4
Visions du Réel	Participation pour Festival édition 2017	Contribution à fonds perdu	CHF 30'000.-	CHF 30'000.-	Soutien 3/3
Amis du Sentier des Huguenots	Association Vaudoise des Amis du Sentier sur les Pas des Huguenots	Contribution à fonds perdu	CHF 2'500.-	CHF 2'500.-	Soutien unique
Totaux			CHF 52'500.-	CHF 52'500.-	

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 Utilisation indicative du FRET en faveur d'objets à incidence touristique

Valorisation du FRET : allocation des ressources au développement touristique		CHF	
	versement annuel moyen du produit des taxes au FRET env.	400 000	
a.	approvisionnement annuel minimum à la réserve *		50 000
contribution aux projets qui participent à la stratégie de développement touristique:			
b.	soutien aux projets d'équipement à incidence touristique – 35-40%		150 000
c.	soutien aux projets culturels à incidence touristique – 35-40%		150 000
d.	soutien à des offres incitatives de promotion hôtelière – forfait annuel		50 000
* cette part est augmentée si les orientations c, d et e. ne sont pas réalisées.			