

PRÉAVIS DU COMITÉ DE DIRECTION N°39 – 2014

AU CONSEIL INTERCOMMUNAL DU DISTRICT DE NYON

Comptes 2013

Responsable : Bernard Penel

Monsieur le Président,
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

1. Préambule

En vertu des dispositions statutaires, le Comité de direction vous présente son rapport de l'exercice comptable 2013.

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 2013. Ce rapport répond aux dispositions de l'article 20 du règlement adopté par 45 communes.

2. Commentaire général sur les comptes 2013

Le bouclage des comptes présente un bénéfice de CHF *28'438.86 contre un budget qui affichait une projection de bénéfice de CHF *19'438.87.

Le résultat obtenu démontre que les charges sont tout à fait maîtrisées et la présentation des comptes laisse apparaître que les dispositions statutaires prévues à l'article 30 de nos statuts sont parfaitement respectées.

3. Compte de fonctionnement

Le tableau de la page suivante présente la somme des charges et des recettes liées à l'exercice 2013. Les recettes du Conseil Régional s'élèvent à CHF *5'798'111.60 contre des charges de CHF *3'667'749.99 laissant ressortir un excédent de CHF *2'134'361.61 avant attributions / prélèvements aux réserves.

Les variations des fonds de réserves se présentent comme suit :

Aides régulières :	+	CHF	49'133.46
Investissements :	-	CHF	36'437.41
Transports publics :	+	CHF	1'826'592.05
Fret :	+	CHF	304'408.40
Dév. Touristique	-	CHF	37'773.35
Variation totale :	+	CHF	2'105'922.75

Exercice 2013

	Charges			Recettes	
	Comptes	Budget		Comptes	Budget
Autorités	92'120.—	93'500.—	Membres	1'688'706.—	1'760'000.—
Administration	440'159.06	488'361.13	Non-membres	21'019.80	7'260.—
Affaires culturelles	338'031.62	340'000.—	Taxes de séjour	878'816.80	735'000.—
Tourisme	705'239.04	565'500.—	Prélèvement compl.	-	176'677.10
Sport	30'572.89	31'000.—	Fonds TP	3'209'569.—	-
Mobilité	42'046.14	84'000.—		-	
TP	1'382'976.95	-			
Participations	5'085.—	4'000.—			
Finances	12'892.03	12'000.—			
Dév. territorial	69'764.10	115'000.—			
Etudes préliminaires	21'000.—	35'000.—			
Ouvrages & Infrastr.	20'000.—	35'000.—			
Promotion économ.	109'633.87	130'000.—			
Energie/environnem.	14'807.25	20'000.—			
Amortissements	379'422.04	338'637.10			
Attribution réserves	2'105'922.75	367'500.—			
Bénéfice	28'438.86	19'438.87			
	5'798'111.60	2'678'937.10		5'798'111.60	2'678'937.10

Les différences importantes par rapport au budget 2013 sont les suivantes :

Administration	Globalement, les charges du chapitre administration sont inférieures au budget : <ul style="list-style-type: none"> - Les charges salariales sont maîtrisées et inférieures aux prévisions ; - Les autres postes administratifs sont globalement dans les prévisions budgétaires ; - On relèvera que les postes de formation du personnel sont supérieures au budget en raison de l'acquisition de compétence SIG (système d'information géographique) pour être en phase avec le système géoagglomération du Grand Genève. Le poste de frais de recherche de personnel est également supérieur aux prévisions (renouvellement de postes et création des postes partenariaux filière bois et RDU).
Affaires culturelles	Conforme au budget.
Tourisme	Avec le contrat de prestation unique avec NRT, les mouvements financiers sont plus importants car les soutiens directs des communes Rolle, Nyon et Saint-Cergue transitent par le Conseil régional.
Mobilité	Les dépenses sont inférieures au budget.
Urbanisme	Les dépenses sont inférieures au budget.
Etudes préliminaires	Les dépenses correspondent à notre participation au projet NRTV pour 2013.
Ouvrages & Infrastructures	Le budget n'a été utilisé que partiellement.

4. Bilan

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

- une évolution du montant global du bilan qui passe de CHF *4'068'829.10 à CHF *6'182'906.73 ;
- une évolution des disponibilités en hausse qui passe de CHF *3'718'792.23 à CHF *5'335'750.57 ;
- la consolidation du compte séparé pour le fonds régional d'équipement touristique (FRET) ;
- des débiteurs cotisations et participations à jour ;
- une augmentation des actifs transitoires à CHF *841'641.29 engendrée par les taxes de séjour à encaisser mais également par les produits à recevoir en rapport avec les projets en partenariat (filère bois) ;
- des fonds de réserves qui s'élèvent à CHF *5'690'251.20, en augmentation de CHF *2'105'922.75.

5. Fonds de réserve

Le tableau annexé 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.

Voir annexe n°3

6. Conclusion

Les présents comptes ont fait l'objet d'un contrôle de la part de la société fiduciaire Gesfidor Sàrl.

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

En conclusion, et au vu de ce qui précède, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames, Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

Le Conseil intercommunal du district de Nyon

vu le préavis du comité de direction n°39-2014 relatif aux comptes 2013,

ouï le rapport de la commission de gestion et finances,

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

décide d'accepter les comptes 2013.

Ainsi délibéré par le Comité de direction dans sa séance du 1^{er} mai 2014, 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 2013
2. Rapport GESFIDOR sur la vérification des comptes de l'exercice 2013
3. Tableau des fonds de réserve
4. Rapport de gestion 2013 sur l'utilisation de la taxe régionale de séjour et de la taxe sur les résidences secondaires

COMPTES 2013 - ANNEXE 1

CONSEIL REGIONAL		2013	2013	2013	2013	2012	2012
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
10	Autorités	92'120.00		93'500.00		94'910.00	
100	Conseil intercommunal	6'160.00		6'000.00		11'520.00	
100.3001	Rétribution des autorités	2'000.00		2'000.00		2'000.00	
100.3003	Jetons de présence des commissions	4'160.00		4'000.00		9'520.00	
100.3185	Règlement du Conseil	-				-	
101	Comité de direction	85'960.00		87'500.00		83'390.00	
101.3001	Rétribution des autorités	18'500.00		20'000.00		20'000.00	
101.3003	Jetons de présence du comité	26'600.00		27'500.00		26'600.00	
101.3004	Jetons de présence des commissions	40'860.00		40'000.00		36'790.00	
101.3005	Délégation et représentation	-				-	
11	Administration	1'270'553.93	830'394.87	1'536'361.13	1'048'000.00	1'175'080.43	658'659.50
			440'159.06		488'361.13		516'420.93
110.3011	Traitement du personnel	846'516.47		1'007'560.00		787'577.55	
110.3012	Salaires personnel occasionnel	-		24'000.00		4'401.15	
110.3030	AVS/ AI/ APG/ AC	81'654.24		100'756.00		97'526.25	
110.3040	LPP	62'573.63		110'831.60		56'917.80	
110.3050	AANP/ APG	27'642.20		29'917.53		26'321.50	
110.3061	Frais pour usage de véhicules privés & train	17'147.18		20'000.00		13'175.15	
110.3063	Frais de représentation	9'194.70		20'000.00		12'569.60	
110.3091	Frais pour la formation du personnel	5'490.00		2'000.00		620.00	
110.3092	Frais de recherche personnel	20'126.40		6'000.00		-	
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'294.95		20'000.00		10'723.25	
110.3102	Documentation abonnements et annonces	5'502.15		6'000.00		4'428.30	
110.3111	Achat de mobilier et de machines de bureau	34'899.98		29'000.00		20'232.42	
110.3112	Leasing mobilier, machines et info.	14'967.00		12'000.00		6'364.50	
110.3151	Entretien du mobilier et des machines de bureau	2'863.50		2'000.00		1'307.35	
110.3161	Loyer et entretien des locaux	89'692.40		90'096.00		77'974.00	
110.3162	Locaux charges accessoires	3'993.45		10'000.00		9'210.70	
110.3181	Frais de port	5'914.40		6'000.00		6'678.85	
110.3182	Télécommunication	7'857.25		10'000.00		7'534.85	
110.3183	Internet	3'094.30		8'000.00		333.00	
110.3185	Communication	19'205.93		19'500.00		29'307.06	
110.3186	Prime d'assurances de tiers, choses & RC	1'923.80		2'700.00		1'877.15	
110.4361	Remboursement assurances		2'037.19		-		-
110.4362	Remboursement de frais		593'357.68		693'000.00		373'659.50
110.4909	Imputation interne		235'000.00		355'000.00		285'000.00
15	Affaires culturelles	338'031.62	338'031.62	340'000.00	340'000.00	352'795.21	352'795.21

COMPTES 2013 - ANNEXE 1

CONSEIL REGIONAL

		2013	2013	2013	2013	2012	2012
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
150.3185	Subventions affaires culturelles	313'031.62		315'000.00		327'795.21	
150.3811	Attribution au fonds culturel	-		-		-	
150.3909	Imputation interne	25'000.00		25'000.00		25'000.00	
150.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		338'031.62		340'000.00		344'295.21
150.4814	Prélèvement au fonds culturel		-		-		8'500.00
16	Tourisme	705'239.04	705'239.04	565'500.00	565'500.00	417'826.50	417'826.50
160.3520	Participations à des charges de tourisme	246'500.00		140'000.00		128'666.00	
160.3521	Participations ponctuelles	135'000.00		-		756.90	
160.3522	Promotion touristique	192'579.85		294'000.00		164'484.60	
160.3523	Financement par projet	73'159.19		73'500.00		65'919.00	
160.3813	Attribution au fonds de dév. Touristique	-		-		-	
160.3909	Imputation interne	58'000.00		58'000.00		58'000.00	
160.4300	Taxe de séjour		-		-		-
160.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		87'056.89		196'020.00		138'056.50
160.4813	Prélèvement au fonds promo touristique		6'000.00		1'980.00		6'000.00
160.4814	Prélèvement au FRET		135'000.00				13'770.00
160.4815	Prélèvement au fonds dév. touristique		477'182.15		367'500.00		260'000.00
17	SPORTS	30'572.89	30'572.89	31'000.00	31'000.00	29'467.01	29'467.01
170.3185	Manifestations	30'572.89		31'000.00		29'467.01	
170.4185	Remboursement		-		-		-
170.4811	Prélèvement au fonds d'aides régulières		30'572.89		31'000.00		29'467.01
18	Mobilité	42'046.14	42'046.14	584'000.00	584'000.00	600'263.25	600'263.25
180.3185	Honoraires & frais d'expertises	20'046.14		62'000.00		21'529.20	
180.3909	Imputation interne	22'000.00		22'000.00		22'000.00	
180.3186	Programme TP		-	500'000.00		556'734.05	-
180.4810	Prélèvement sur fonds d'investissements		42'046.14		84'000.00		43'529.20
180.4816	Prélèvement au fonds TP		-		500'000.00		556'734.05
19	Transports publics	1'382'976.95	1'382'976.95	-	-	-	-
190.3185	Honoraires et frais d'expertises	-		-		-	
190.3811	Attribution au fonds TP	1'382'976.95		-		-	
190.4520	Participation des communes		-		-		-
190.4811	Prélèvement au fonds TP		1'382'976.95		-		
21	Participations	5'085.00	5'798'111.60	4'000.00	5'230'260.00	2'480.00	3'946'134.50
210	Participation des membres		1'688'706.00		1'760'000.00		1'684'621.50

COMPTES 2013 - ANNEXE 1

CONSEIL REGIONAL

		2013	2013	2013	2013	2012	2012
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
210.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		675'482.40		704'000.00		673'848.60
210.4521	Participation de communes (Aides)		506'611.80		528'000.00		505'386.45
210.4522	Participation de communes (investissements)		506'611.80		528'000.00		505'386.45
211	Participation des non membres		21'019.80		7'260.00		20'617.00
211.4520	Participation de communes (Fonctionnement)		9'019.80		3'300.00		8'617.00
211.4521	Participation de communes (Promotion)		6'000.00		1'980.00		6'000.00
211.4522	Participation de communes (Tourisme)		6'000.00		1'980.00		6'000.00
211.4523	Participation de communes (Urbanisme)		-		-		-
212	Autres participations	5'085.00	4'088'385.80	4'000.00	3'463'000.00	2'480.00	2'240'896.00
212.3193	Participation & cotisation à des associations	5'085.00		4'000.00		2'480.00	
212.4300	Taxes de séjour		878'816.80		735'000.00		520'000.00
212.4310	Programmes TP		3'209'569.00		2'728'000.00		1'720'896.00
212.4526	Autre participation & subvention		-		-		-
22	Service financier	16'056.19	3'164.16	22'000.00	10'000.00	20'660.05	20'733.99
			12'892.03				-73.94
220.3181	Intérêts passifs & frais bancaires	1'306.19		2'000.00		910.05	
220.3185	Honoraires & frais d'expertise	14'750.00		20'000.00		19'750.00	
220.4250	Intérêts actifs		3'164.16		10'000.00		20'733.99
23	Attribution aux réserves	5'543'031.44	379'422.04	4'861'597.10	338'637.10	3'612'444.30	348'775.40
230.3313	Amortissement machines, mobilier et info	-		-		-	
230.3315	Amortissement patrimoine administratif	379'422.04		338'637.10		348'775.40	
230.3810	Attribution au fonds d'investissement	506'611.80		528'000.00		505'386.45	
230.3811	Attribution au fonds d'aides régulières	556'611.80		528'000.00		505'386.45	
230.3812	Attribution au fonds de promo économique	6'000.00		1'980.00		6'000.00	
230.3813	Attribution au fonds de promo touristique	6'000.00		1'980.00		6'000.00	
230.3814	Attribution au fonds d'équipements touristiques	439'408.40		367'500.00		260'000.00	
230.3815	Attribution au fonds développement touristique	439'408.40		367'500.00		260'000.00	
230.3816	Attribution au fonds TP	3'209'569.00		2'728'000.00		1'720'896.00	
230.3819	Attribution au fonds réserve générale	-		-		-	
230.3909	Imputation interne (aides)	-		-		-	
230.4810	Prélèvement au fonds de réserve		379'422.04		338'637.10		348'775.40
42	Développement territorial	70'691.70	70'691.70	115'000.00	115'000.00	154'698.05	154'698.05
420.3185	Honoraires & frais d'expertises	22'507.85		75'000.00		114'698.05	
420.3186	Chargé projet RDU	8'183.85		-			

COMPTES 2013 - ANNEXE 1

CONSEIL REGIONAL

		2013	2013	2013	2013	2012	2012
		COMPTES		BUDGET		COMPTES	
420.3909	Imputation interne	40'000.00		40'000.00		40'000.00	
420.4362	Remboursement de frais		927.60		-		
420.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		69'764.10		115'000.00		154'698.05
80	Études préliminaires	21'000.00	-	35'000.00	-	23'000.00	-
800.3185	Honoraires & frais d'expertises	21'000.00		35'000.00		23'000.00	
800.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		-		-		-
81	Ouvrages & infrastructures	20'000.00	-	35'000.00	-	4'900.55	-
810.3185	Honoraires & frais d'expertises	20'000.00		35'000.00		4'900.55	
801.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		-		-		-
82	Promotion économique régionale	109'633.87	109'633.87	130'000.00	130'000.00	110'191.61	110'191.61
820.3170	Frais promotionnel	6'386.82		30'000.00		7'826.86	
820.3171	Filière Bois	7'034.05		-		12'364.75	
820.3172	Mesure AppApp	6'213.00		-			
820.3909	Imputation interne (particip. au fonctionnement)	90'000.00		100'000.00		90'000.00	
820.4362	Remboursement		-		-		-
820.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		51'816.93		64'010.00		52'095.80
820.4811	Prélèvement sur fonds d'aides régulières		51'816.94		64'010.00		52'095.81
820.4812	Prélèvement sur fonds de promo économique		6'000.00		1'980.00		6'000.00
820.4909	Imputation interne extraordinaire		-		-		-
820.4910	Imputation interne extraordinaire		-		-		-
83	Energie et environnement	14'807.25	-	20'000.00	-	-	6'639'545.02
830.3185	Honoraires & Frais d'expertises	14'807.25		20'000.00		-	
830.4810	Prélèvement sur fonds de réserve		-		-		-
Total général		9'661'846.02	9'690'284.88	8'372'958.23	8'392'397.10	6'598'716.96	6'639'545.02
Résultat - Bénéfice / Perte		28'438.86		19'438.87		40'828.06	

CONSEIL RÉGIONAL
DU DISTRICT DE NYON

RAPPORT

sur le contrôle des comptes de l'exercice 2013

CONSEIL RÉGIONAL DU DISTRICT DE NYON

RAPPORT

sur le contrôle des comptes de l'exercice 2013

En vertu du mandat d'organe de révision que vous nous avez confié, et en application du règlement sur la comptabilité des communes, nous avons contrôlé les comptes annuels de l'association de communes arrêtés au 31.12.2013.

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels incombe au comité de direction alors que notre mission consiste à vérifier ces comptes et à émettre une appréciation les concernant, nous attestons que nous remplissons les exigences légales de qualification et d'indépendance.

Notre révision a été effectuée selon les directives du Département des institutions et des relations extérieures (DIRE) pour l'organe de révision des comptes communaux et selon les normes de la profession. Ces normes requièrent de planifier et de réaliser la vérification de manière telle que des anomalies significatives dans les comptes annuels puissent être constatées avec une assurance raisonnable. Nous avons révisé les postes des comptes annuels et les indications fournies dans ceux-ci en procédant à des analyses et à des examens par sondages. En outre, nous avons apprécié la manière dont ont été appliquées les règles relatives à la présentation des comptes communaux, les décisions significatives en matière d'évaluation, ainsi que la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. nous estimons que notre révision constitue une base suffisante pour former notre opinion.

Selon notre appréciation, nous estimons que la comptabilité et les comptes annuels sont conformes à la loi et au règlement sur la comptabilité des communes.

FIDUCIAIRE PARINI



Anne-Marie Parini

Plan-Les-Ouates, le 29 avril 2014 / 3720131

Annexes

Comptes de fonctionnements comparés des exercices 2013, 2012 et le budget 2013

Bilans comparés aux 31 décembre 2013 et 2012

Conseil Régional

Bilan

		31.12.2013	31.12.2012
91 Actif		6'182'906.73	4'068'829.10
910 Disponible		4'922'366.60	3'163'129.30
9100.100 Caisse		613.40	323.80
9101.100 Compte postal		3'590.05	2'786.85
9102.100 Banque Cantonale Vaudoise		4'918'163.15	3'160'018.65
911 Réalisables		5'514.87	17'937.99
9111.190 Débiteurs divers		5'198.47	16'933.24
9115.105 AFC - Impôts anticipés		316.40	1'004.75
913 Actifs transitoires		841'641.29	332'098.88
9139.100 Charges payées d'avance		34'732.30	24'405.70
9139.105 Produits à recevoir		382'174.39	201'235.08
9139.000 Autres transitoires		2'784.60	6'458.10
9139.300 Prêt à Télédôle		100'000.00	100'000.00
9139.310 Prêt à Sofren SA		321'950.00	-
914 Investissements		413'383.97	555'662.93
9140.129 Préavis N° 29 - Nouveau PDR	180'000.00	-	9'737.10
9140.135 Préavis N° 35 - Périmètre Nyon-St-Cergue	50'000.00	-	2'400.21
9140.136 Préavis N° 36 - SD Asse & Boiron	30'000.00	6'971.65	12'701.65
9140.137 Préavis N° 37 - SD Ouest Rollois	25'000.00	8'142.01	12'317.90
9140.138 Préavis N° 38 - SDAN Chantier N° 3	15'000.00	-	2'922.10
9140.139 Préavis N° 39 - SD Gland-Vich	39'000.00	5'157.65	5'157.65
9140.142 Préavis N° 42 - Filière bois	32'000.00	-	6'621.28
9140.143 Préavis N° 43 - Sorties autoroute	44'000.00	-	9'195.10
9140.144 Préavis N° 44 - Aménagement locaux II	80'000.00	-	25'286.65
9140.145 Préavis N° 45 - AFVG	263'000.00	-	39'866.82
9140.146 Préavis N° 46 - Plateforme Rail-Route	50'000.00	6'503.40	16'503.40
9140.147 Préavis N° 47 - Ligne de bus	40'000.00	-	16'687.05
9140.150 Préavis N° 50 - Communication des projets	90'000.00	-	8'000.00
9140.151 Préavis N° 51 - Gex-Divonne-Coppet	33'000.00	-	18'496.45
9140.152 Préavis N° 52 - Patinoire St-Cergue	60'000.00	30'732.50	42'732.50
9140.154 Préavis N° 54 - PDL Coppet Finalisation	14'400.00	18'174.95	21'054.95
9140.155 Préavis N° 55 - SD Terre-Sainte Finalisation	16'000.00	-	8'452.85
9140.156 Préavis N° 56 - RDU-SDAN Finalisation	11'600.00	-	-927.60
9140.158 Préavis N° 58 - Communication s/projets	160'000.00	5'649.85	37'649.85
9140.161 Préavis N° 61 - Extension La Garenne	50'000.00	21'523.95	31'523.95
9140.163 Préavis N° 63 - Vélo en libre service	200'000.00	43'717.15	83'717.15
9140.168 Préavis N° 68 - TP Mesures d'aménagements		-54'172.40	-
9140.169 Préavis N° 69 - Soutien Agglo 2011	100'000.00	26'807.57	-24'266.00
9141.105 Préavis N° 05 - Energies renouvelables	50'000.00	22'483.80	-
9141.109 Préavis N° 9 - Mies-Founex	20'000.00	10'662.65	14'662.65
9141.114 Préavis N° 14 - AFVG 2012	115'000.00	80'207.07	55'167.27
9141.116 Préavis N° 16 - TP Mesures 2012		1'852.47	-
9141.120 Préavis N° 20 - RDU franchissement NSIC	30'000.00	24'965.55	-
9141.123 Préavis N° 23 - Coppet TS	62'000.00	1'378.65	-
9141.124 Préavis N° 24 - OQE	215'000.00	28'107.00	-
9141.126 Préavis N° 26 - Fonds innovation	75'000.00	-16'728.50	-
9141.128 Préavis N° 28 - Agglo 2013		41'245.00	-
9146.350 Titres		100'001.00	100'001.00
9146.400 Installation des locaux		1.00	1.00

Bilan

	31.12.2013	31.12.2012
92 Passif	6'182'906.73	4'068'829.10
920 Créanciers et frais à payer	65'109.09	161'331.14
9200.100 Créanciers et frais à payer	65'109.09	161'331.14
925 Passifs transitoires	196'736.05	120'797.98
9259.100 Passifs transitoires (charges à payer)	196'736.05	120'797.98
928 Fonds de reserve	5'690'251.20	3'584'328.45
9280.100 Fonds d'investissement régional	503'539.21	539'976.62
9280.110 Fonds d'aides régulières régionales	174'103.03	124'969.57
9280.135 Fonds d'équipement touristique	1'411'427.06	1'107'018.66
9280.136 Fonds de développement touristique	-	37'773.75
9280.500 Fonds Transport Publics	3'466'181.90	1'639'589.85
9280.100 Réserve générale	135'000.00	135'000.00
929 Capital	230'810.39	202'371.53
9290.100 Capital	202'371.53	161'543.47
Excédent	28'438.86	40'828.06

Conseil Régional

Compte de fonctionnement

	Compte 2013		Budget 2013		Compte 2012	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
10 Autorités	92'120.00	-	93'500	-	94'910	-
92'120.00						
100 Conseil intercommunal	6'160.00		6'000		11'520	
6'160.00						
100.3001 Rétribution des autorités	2'000.00		2'000		2'000	
100.3003 Jetons de présence des commissions	4'160.00		4'000		9'520	
101 Comité de direction	85'960.00		87'500		83'390	
85'960.00						
101.3001 Rétribution des autorités	18'500.00		20'000		20'000	
101.3003 Jetons de présence du comité	26'600.00		27'500		26'600	
101.3004 Jetons de présence des commissions	40'860.00		40'000		36'790	
11 Administration	1'270'553.93	830'394.87	1'536'361	1'048'000	1'175'080	658'660
440'159.06						
110.3011 Traitement du personnel	846'516		1'007'560		787'578	
110.3012 Salaire personnel occasionnel	-		24'000		4'401	
110.3030 AVS/AI/APG/AC	81'654		100'756		97'526	
110.3040 LPP	62'574		110'832		56'918	
110.3050 AANP/APG	27'642		29'918		26'322	
110.3061 Frais pour usage de véhicules privés & train	17'147		20'000		13'175	
110.3063 Frais de représentation	9'195		20'000		12'570	
110.3091 Frais pour la formation du personnel	5'490		2'000		620	
110.3092 Frais pour la recherche de personnel	20'126		6'000		-	
110.3101 Imprimés et fournitures de bureau	10'295		20'000		10'723	
110.3102 Documentation abonnements et annonces	5'502		6'000		4'428	
110.3111 Achat de mobilier et de machines de bureau	34'900		29'000		20'232	
110.3112 Leasing mobilier, machines et info.	14'967		12'000		6'365	
110.3151 Entretien du mobilier et des machines de bureau	2'864		2'000		1'307	
110.3161 Loyer et entretien des locaux	89'692		90'096		77'974	
110.3162 Locaux charges accessoires	3'993		10'000		9'211	
110.3181 Frais de port	5'914		6'000		6'679	
110.3182 Télécommunications	7'857		10'000		7'535	
110.3183 Internet	3'094		8'000		333	
110.3185 Communication	19'206		19'500		29'307	
110.3186 Prime d'assurances de tiers, choses & RC	1'924		2'700		1'877	
110.4362 Remboursement de frais		2'037		-		373'660
110.4361 Remboursement de traitements et de charges sociales		593'358		693'000		-
110.4909 Imputation interne		235'000		355'000		285'000
15 Affaires culturelles	338'031.62	338'031.62	340'000	340'000	352'795	352'795
-						
150.3185 Subventions affaires culturelles	313'031.62		315'000		327'795	
150.3909 Imputation interne	25'000.00		25'000		25'000	
150.4811 Prélèvement fonds d'aides régulières		338'031.62		340'000		344'295
150.4814 Prélèvement fonds culture						8'500

Compte de fonctionnement

	Compte 2013		Budget 2013		Compte 2012	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
16 Tourisme	705'239.04	705'239.04	565'500	565'500	417'827	417'827
160.3520 Participations à des charges de tourisme	246'500.00		140'000		128'666	
160.3521 Participations ponctuelles	135'000.00				757	
160.3522 Promotion touristique	192'579.85		294'000		164'485	
160.3523 Financement par projet	73'159.19		73'500		65'919	
160.3909 Imputation interne	58'000.00		58'000		58'000	
160.4811 Prélèvement au fonds d'aides régulières		87'056.89		196'020		138'057
160.4813 Prélèvement au fonds promo touristique		6'000.00		1'980		6'000
160.4815 Prélèvement au fonds développement touristique		477'182.15		367'500		260'000
160.4818 Prélèvement au Fret		135'000.00		-		13'770
160.4909 Imputation interne						
17 Sports	30'572.89	30'572.89	31'000	31'000	29'467	29'467
170.3185 Honoraires & frais d'expertises	30'572.89		31'000		29'467	
170.4811 Prélèvement au fonds d'aides régulières		30'572.89		31'000		29'467
18 Mobilité	42'046.14	42'046.14	584'000	584'000	600'263	600'263
180.3185 Honoraires & frais d'expertises	20'046.14		62'000		21'529	
180.3909 Imputation interne	22'000.00		22'000		22'000	
180.3186 Programme transports publics			500'000		556'734	
180.4810 Prélèvement sur fonds de réserve investissement		42'046.14		84'000		43'529
180.4816 Prélèvement sur fonds transports publics				500'000		556'734
19 Transports publics	1'382'976.95	1'382'976.95	-	-	-	-
190.3811 Attribution au fonds transport publics	1'382'976.95		-		-	
190.8411 Prélèvement sur fonds transport publics		1'382'976.95		-		-
21 Participations	5'085.00	5'798'111.60	4'000	5'230'260	2'480	3'946'135
	-5'793'026.60					
210 Participation des membres	-	1'688'706.00	-	1'760'000	-	1'684'622
	-1'688'706.00					
210.4520 Participation des communes (Fonctionnement)		675'482.40		704'000		673'849
210.4521 Participation des communes (Aides)		506'611.80		528'000		505'386
210.4522 Participation des communes (investissements)		506'611.80		528'000		505'386
211 Participation des non membres	-	21'019.80	-	7'260	-	20'617
	-21'019.80					
211.4520 Participation des communes (Fonctionnement)		9'019.80		3'300		8'617
211.4521 Participation des communes (Tourisme)		6'000.00		1'980		6'000
211.4522 Participation des communes (Promotion)		6'000.00		1'980		6'000
211.4523 Participation des communes (Urbaisme)		-		-		-
212 Autres participations	5'085.00	4'088'385.80	4'000	3'463'000	2'480	2'240'896
	-4'083'300.80					
212.3193 Participation & cotisation à des associations	5'085.00		4'000		2'480	
212.4300 Taxes de séjour		878'816.80		735'000		520'000
212.4310 Programme transport publics		3'209'569.00		2'728'000		1'720'896
22 Service financier	16'056.19	3'164.16	22'000	10'000	20'660	20'734
	12'892.03					
220.3181 Intérêts passifs & frais bancaires	1'306.19		2'000		910	
220.3185 Honoraires & frais d'expertise	14'750.00		20'000		19'750	
220.4250 Intérêts actifs		3'164.16		10'000		20'734

Compte de fonctionnement

	Compte 2013		Budget 2013		Compte 2012	
	Charges	Produits	Charges	Produits	Charges	Produits
23 Attribution aux réserves	5'543'031.44	379'422.04	4'861'597	338'637	3'612'444	348'775
	5'163'609.40					
230.3315 Amortissement patrimoine administratif	379'422.04		338'637		348'775	
230.3810 Attribution au fonds d'investissement	506'611.80		528'000		505'386	
230.3811 Attribution au fonds d'aides régulières	556'611.80		528'000		505'386	
230.3812 Attribution au fonds de promo économique	6'000.00		1'980		6'000	
230.3813 Attribution au fonds de promo touristique	6'000.00		1'980		6'000	
230.3814 Attribution au fonds d'équipement touristique	439'408.40		367'500		260'000	
230.3815 Attribution au fonds de développement touristique	439'408.40		367'500		260'000	
230.3816 Attribution au fonds transport publics	3'209'569.00		2'728'000		1'720'896	
230.4810 Prélèvement au fonds d'investissement		379'422.04		338'637		348'775
42 Urbanisme	70'691.70	70'691.70	115'000	115'000	154'698	154'698
420.3185 Honoraires & frais d'expertises	22'507.85		75'000		114'698	
420.3186 Chargé de projet RDU	8'183.85					
420.3909 Imputation interne	40'000.00		40'000		40'000	
420.4362 Remboursement de frais		927.60				-
420.4810 Prélèvement sur fonds de réserve		69'764.10		115'000		154'698
80 Études préliminaires	21'000.00	-	35'000	-	23'000	-
	21'000.00					
800.3185 Honoraires & frais d'expertises	21'000.00		35'000		23'000	
81 Ouvrages & infrastructures	20'000.00	-	35'000	-	4'901	-
	20'000.00					
810.3185 Honoraires & frais d'expertises	20'000.00		35'000		4'901	
82 Promotion économique régionale	109'633.87	109'633.87	130'000	130'000	110'192	110'192
820.3170 Frais promotionnel	6'386.82		30'000		7'827	
820.3171 Filière Bois	7'034.05				12'365	
820.3172 Mesure AppApp	6'213.00					
820.3909 Imputation interne	90'000.00		100'000		90'000	
820.4810 Prélèvement sur fonds de réserve		51'816.93		64'010		52'096
820.4811 Prélèvement sur fonds d'aides régulières		51'816.94		64'010		52'096
820.4812 Prélèvement sur fonds de promo économique		6'000.00		1'980		6'000
83 Energie et environnement	14'807.25	-	20'000	-	-	-
	14'807.25					
830.3185 Honoraires & frais d'expertises	14'807.25		20'000			
830.4810 Prélèvement sur fonds de réserve						
Total général	9'661'846	9'690'285	8'372'958	8'392'397	6'598'717	6'639'545
Excédent de produits (-charges)	28'438.86		19'439		40'828	

**RAPPORT DE GESTION
SUR L'UTILISATION DE LA TAXE REGIONALE DE SEJOUR ET DE LA TAXE
SUR LES RESIDENCES SECONDAIRES
POUR L'ANNÉE 2013**

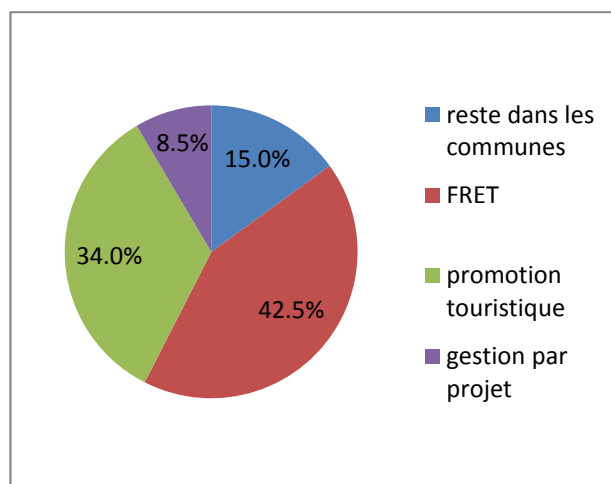
1. Rappel des dispositions règlementaires

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. A 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.



3. Utilisation de la taxe de séjour

Les informations sur la collecte des taxes de séjour pour l'année 2013 sont communiquées au Conseil régional durant le 1^{er} semestre 2014. Ainsi le présent rapport sur l'utilisation des taxes porte sur les informations enregistrées au 31 décembre 2013.

Année	Communes ayant adopté la taxe	100% taxes	85% des taxes – Gestion mécanisme régional	FRET	34% – Promotion touristique	8.5% – Gestion par projet	15% – Reste dans les communes
2011	43	CHF 616'043.15	CHF 523'636.70	CHF 261'855.10	CHF 209'454.67	CHF 52'363.67	CHF 92'406.47
2012	43 + 2	CHF 878'640.14	CHF 746'844.12	CHF 373'422.06	CHF 298'737.64	CHF 74'684.41	CHF 131'796.02
2013	45						

3.1 La taxe de séjour

L'intégration des villes de Rolle et Nyon en 2013 a permis d'atteindre un nombre de 45 communes adhérant au même mécanisme, de mettre en place une véritable régionalisation de la promotion touristique et de disposer de moyens financiers permettant le soutien de projets touristiques d'importance.

Ainsi, le montant de CHF 878'640.14 qui correspond à la taxe de séjour 2012 s'inscrit comme un chiffre de référence car il prend en compte la participation de ces 45 communes.

3.2 Le FRET

À ce jour, le fonds n'a été que peu sollicité :

- 11 projets ont été présentés à la commission taxe
- 8 ont été soutenus (répondant aux critères d'éligibilité), dont 3 en 2013 :

N° du projet	Projets soumis au FRET et soutenus	Description	Financement FRET	Date
8	Conseil de fondation du parc zoologique	Extension du Zoo de La Garenne	CHF 330'000.-	Décidé en 2013
9	Télé-Dôle SA	Projet de correction des pistes	CHF 196'000.-	<i>Décidé en mars 2014, utilisation conditionnée au financement du préavis n°41-2014</i>
10	Association NStCM Rétro	Rénovation d'une automotrice historique pour mise en circulation de trains touristiques	CHF 80'000.-	Décidé en 2013
11	Vision du Réel	Village du Réel	CHF 75'000.-	Décidé en 2013
Total des engagements pour 2013 (hors Télé-Dôle SA)			CHF 540'000.-	

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 être en mesure de justifier les 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

Les soutiens par gestion par projet sont par définition de nature plus diversifiée que le soutien éligible au FRET.

Avec l'entrée en vigueur du contrat de prestations NRT 2013-2017, la moitié des ressources de la gestion par projet est assurée par NRT.

Les montants répertoriés dans le tableau ci-après ont été attribués :

Projets	Porteurs	Soutien	Année
Vois ta ville en rouge, animation	Visions du Réel et Elastique citrique	CHF 7'000.-	2013
Courses de bus spéciales organisées par CarPostal	FAR°	CHF 1'350.-	2013
Etude d'un concept et faisabilité "promotion touristique et éco sur les aires d'autoroutes vaudoises"	Région Yverdon-les-Bains	CHF 2'106.25	2013
Participation au Crédit d'étude pour Village du Réel 2014	Vision du Réel	CHF 1'000.-	2013
TOTAL 2013		CHF 11'456.25	