

PREAVIS N° 10/2023

du comité de direction

**AU CONSEIL INTERCOMMUNAL  
de l'association intercommunale  
du SDIS Nyon-Dôle**

Comptes 2022

Monsieur le Président,  
Mesdames, Messieurs les Conseillers,

Conformément aux dispositions de la loi sur les communes, du règlement sur la comptabilité des communes et des statuts de l'association, le comité de direction a l'honneur de vous soumettre les comptes du SDIS Nyon-Dôle, arrêtés au 31 décembre 2022.

Conformément à l'article 35 des statuts de l'association des communes, les comptes 2022 doivent être approuvés par le conseil intercommunal avant le 30 avril 2023.

## I. Introduction

Depuis la création de l'association intercommunale SDIS Nyon-Dôle le 1<sup>er</sup> janvier 2014, tous les budgets ont été établis dans une perspective d'économie, en recherchant les effets de synergie chaque fois que cela était possible, mais sans perdre de vue la nécessité de doter le SDIS de moyens performants pour fournir les prestations attendues.

Les comptes 2022 peuvent être comparés au budget 2022 tel qu'il a été présenté dans le préavis 05/2021, et accepté par le conseil intercommunal dans sa séance du 28 septembre 2021.

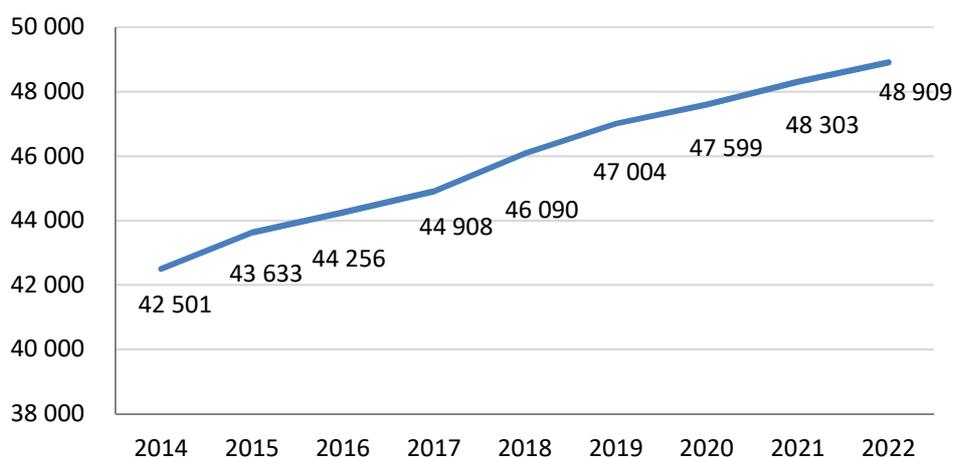
Les comptes 2022 peuvent également être comparés aux comptes 2021.

A la sortie de 2 ans marqués par le Covid (2020 et 2021), le conflit en Ukraine a des répercussions directes sur le coût de certains biens. En premier lieu les énergies (carburants, gaz, électricité) mais également certaines marchandises ou encore les denrées alimentaires.

Méthodologiquement, le budget 2022 a été établi en tenant compte des quatre sites opérationnels du SDIS Nyon-Dôle, en y incluant la PROV (Protection respiratoire de l'Ouest vaudois qui réunit tous les porteurs d'appareils respiratoires des SDIS de Terre-Sainte, Gland-Serine et Nyon-Dôle, soit plus de 125 personnes). A noter que les coûts de la PROV étant refacturés aux trois SDIS partenaires au prorata du nombre de porteur APR, c'est un compte qui équilibre les charges et les recettes.

Pour rappel, le financement du fonctionnement du SDIS Nyon-Dôle est réparti uniformément entre l'ensemble des habitants des 18 communes, en fonction du nombre d'habitants au 31 décembre de l'année précédente, selon les données SCRIS. Nos 18 communes comptent 606 habitants supplémentaires sur cet exercice comptable.

## Nombre d'habitants



## 2. Examen des coûts

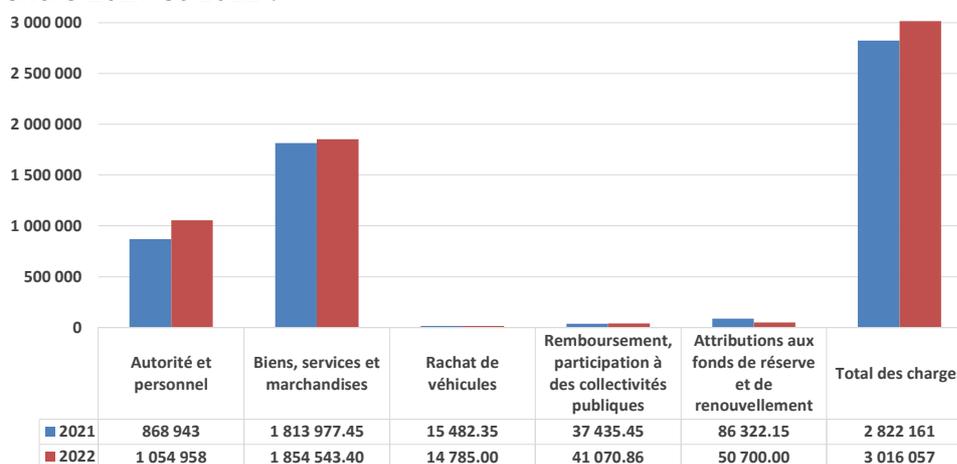
Au chapitre des charges, les coûts sont maîtrisés et le budget fortement respecté, à quelques nuances près. Au total des charges, y compris l'attribution aux fonds de réserve, c'est une économie de CHF - 21'730.- qui est à relever, soit -0.7%.

Si l'on observe les dépenses par chapitre budgétaire, on peut constater les éléments suivants :

Chapitre	Désignation	Budget 2022	Comptes 2022	Variations p/r budget	
30	Autorité et personnel	1'053'920.00	1'054'957.82	1'038	0.1%
31	Biens, services et marchandises	1'870'900.00	1'854'543.40	-16'357	-0.9%
33	Rachat de véhicules	20'325.00	14'785.00	-5'540	-27.3%
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	47'642.50	41'070.86	-6'572	-13.8%
38	Attributions aux fonds de réserve (voir chapitre 3)	45'000.00	50'700.-	5'700	12.7%
<b>3</b>	<b>Total des charges</b>	<b>3'037'787.50</b>	<b>3'016'057.08</b>	<b>-21'730</b>	<b>-0.7%</b>

- Le compte 650-3003-05 **Jetons de présence EM de site**, est en dépassement de CHF 2'220.- (+19.6 %). Il y a eu plus de séances que planifiées.
- 650-3012-00 **Salaires personnel auxiliaire**, est en économie de CHF -13'380.- (-10.3 %).
- Le compte 650-3013-00 **Soldes**, est en économie de CHF -16'557.- (-2.0%) lié à une diminution des manifestations et des heures d'interventions.
  - o Les **exercices** 650-3013-01 sont par contre en augmentation de CHF 56'366.- (+16.4%) dû à la préparation à la quinquennale du 25 juin.
  - o Les **interventions** 650-3013-03 sont en diminution de CHF -33'566.- (-18.8%).
  - o Les **formations cantonales** 650-3013-04 sont en diminution de CHF -15'870.- (-14.1%).
  - o Les **manifestations** 650-3013-05 sont également en diminution de CHF -12'988.- (-90.8%).
- Les **remboursements de frais** 650-3060-00 sont en dépassement de CHF 543.- (+54.3%). Il y a encore eu des déplacements aux cours cantonaux avec un véhicule privé.
- Les **Imprimés, fournitures de bureau** 650-3101-00 sont en dépassement de CHF 5'144 (+48.5%). Notre rapport d'activité a été repris par notre graphiste.
- Les **achats matériels spécialisés** 650-3116-00 sont en économie de CHF 9'528.- (-12.3%). Chaque site opérationnel gère avec attention ses achats matériel en privilégiant uniquement ce qui est nécessaire. Des synergies d'achat sont également opérés.
- Une des grosses augmentations au niveau de nos charges est liée aux énergies et carburants. La situation du conflit entre en Ukraine a engendré une explosion de ces coûts pas budgété pour 2022. Les répercussions sont les suivantes :
  - Le compte 650-3120-00 **Eau, gaz, électricité** est en augmentation de CHF 2'024.- (12.5%).
  - Le compte 650-3124-00 **Chauffage et carburant** est en augmentation de CHF 3'990.- (+5.3%).
  - Les **coûts d'entretien de nos véhicules** 650-3155-00 est en diminution de CHF -5'517.- (-9.3%).
  - Le compte 650-3185-03 **salaires fixes** est en diminution de CHF -41'394.- (-4.5%). Départ a la retraite du Cap. R. Jayet le 31.10.22 (salaire au max de sa classe).

### Comparatif entre 2021 et 2022 :



### 3. Création de provisions

Le parc roulant du SDIS est constitué de véhicules légers (moins de 3,5t), de véhicules poids-lourds et de remorques. Au niveau des véhicules d'interventions, ils sont fournis par l'ECA pour 38% ou financés par l'association intercommunale, actuellement à hauteur de 62%.

	Propriété SDIS	Propriété ECA	Total
Véhicules légers	12 (85%)	2 (15%)	14
Véhicule lourds	9 (45%)	11 (55%)	20
<b>Total véhicules</b>	<b>21 (62%)</b>	<b>13 (38%)</b>	<b>34</b>

#### La moyenne d'âge des 21 véhicules propriétés du SDIS est de 23 ans.

Les coûts d'entretien sont en augmentation et dans le futur, le renouvellement de ce matériel ou encore des infrastructures comme les portes sectionnelles des casernes, le revêtement de la cour, ou les installations du local lavage véhicules de la caserne de Nyon devront obligatoirement être pris en charge par l'association.

Afin d'anticiper ces investissements futurs, mais également en vue de répartir le financement de la prochaine revue quinquennale du SDIS (2026), un montant de CHF 45'000.- avait été mis au budget 2022 sur les différents fonds de renouvellement, ce qui permettra de réaliser ces investissements le moment venu.

En 2021, il était planifié dans le plan d'investissement le remplacement du véhicule Z152 (Préavis 18-20) pour un montant de CHF 98'000.-.

Sur l'exercice 2021 seul l'achat du véhicule a été imputé CHF 38'900.- au compte 650-3116-01.

En 2022, c'est le solde (équipement, modifications) qui a été pris sur le compte 650-3116-01 pour un montant de CHF 58'659.-

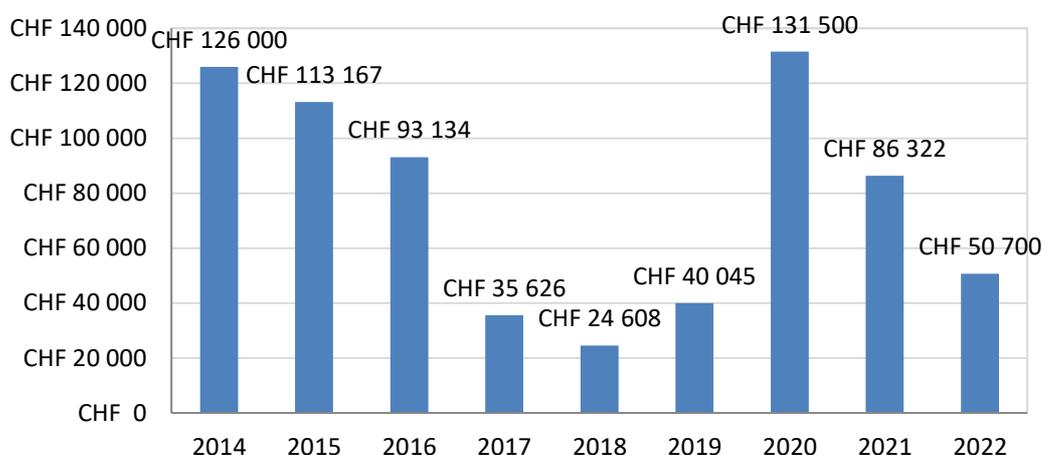
En 2022, le préavis 08-22 a été validé par notre conseil validant l'achat de 2 véhicules d'occasion pour les sites de Genolier et de Bonmont. Un des véhicules a été payé début 2023. Le second devrait l'être courant de l'année.

#### A la vue des résultats de cette année, nous souhaitons en profiter pour effectuer les provisions suivantes :

Au vu des résultats, il a été décidé d'attribuer aux fonds de réserve CHF 50'700.- soit :

- Augmentation de CHF 40'700.- au **fonds de réserve VEHICULES**, compte 9282-01 ;
- Augmentation de CHF 10'000.- au **fonds de réserve REVUE QUINQUENNALE** 9282-05 ;
- 

### Attribution aux fonds de réserve



#### 4. Examen des recettes

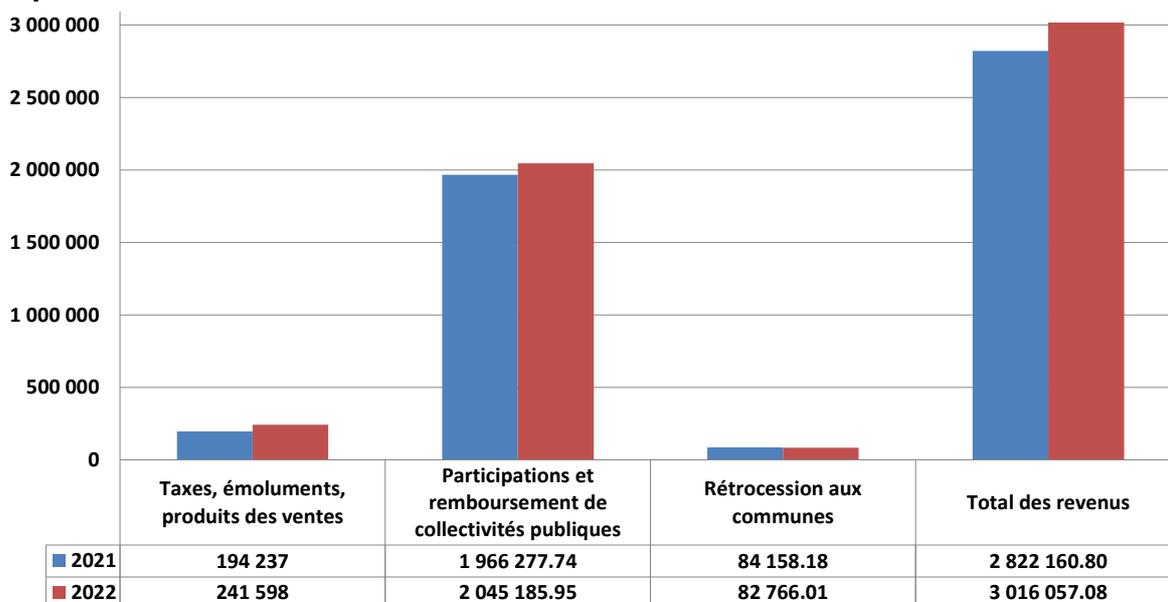
Dans le domaine des recettes, on peut constater qu'avant la rétrocession aux communes, le total des recettes est en déficit de CHF 104'496.- par rapport au budget.

Voici le détail par chapitre :

N° de compte	Désignation	Budget 2022	Comptes 2022	Variations p/r budget	
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	232'744.05	241'171.86	8'428	3.6%
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	2'144'298.30	2'045'612.20	-98'686	-4.6%
46	Autres prestations et subventions	660'745.15	624'783.85	-35'961	-5.4%
	<b>Total des revenus (avant rétrocession)</b>	<b>3'037'787.50</b>	<b>2'933'717.32</b>	<b>-104'070</b>	<b>-3.5%</b>
	Rétrocession aux communes		82'339.76		
<b>4</b>	<b>Total des revenus</b>	<b>3'037'787.50</b>	<b>3'016'057.08</b>	<b>-21'730</b>	<b>-0.7%</b>

- La diminution des manifestations a eu une incidence sur le compte 650-4521-00 **Facturation aux communes** qui est en diminution de CHF 24'172.- (-48.2%)
- Les nombre et types d'interventions ont eu une incidence entre les interventions facturées et celles remboursées par l'ECA :
  - **Facturations à des tiers** 650-4356-00 en augmentation de CHF 9'633.- (5.1%)
  - **Interventions payées par l'ECA** 650-4651-01 en diminution de CHF -35'393.- (-5.4%)
- 650-4525-02 **Participations des SDIS à la PROV** en diminution de CHF -4'430.- (-6.5%). La participation des SDIS est donc plus faible.
- 650-4525-03 **Participation de la Commune de Céligny**. Entrée en vigueur en 2021 de la convention relative à la participation de la Commune de Céligny aux frais d'intervention du SDIS Nyon-Dôle sur son territoire. La Commune de Céligny verse au SDIS une contribution de CHF 15.- par habitant. Pour 2022, elle compte 817 habitants ce qui représente CHF 12'255.-.

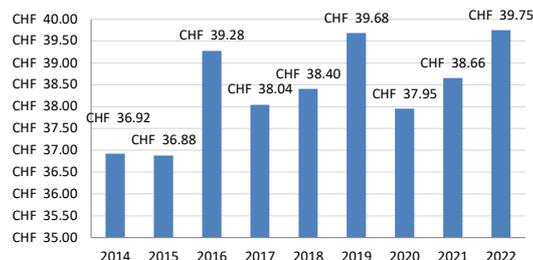
#### Comparatif entre 2021 et 2022 :



## Contribution des communes

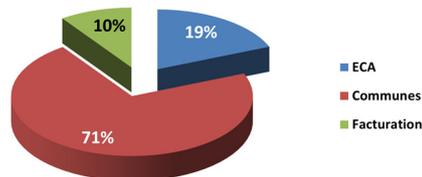
Considérée comme la variable d'équilibrage du budget et des comptes, comme cela est prévu dans la loi sur les communes, la participation des communes varie en fonction des dépenses et des recettes. Bénéficiaires de la maîtrise des charges et du travail effectué par le SDIS Nyon-Dôle, les communes membres de l'association voient leur contribution budgétisée à CHF 41.95 par habitant passer à **CHF 39.75**

### Coût par habitant unifié



Pour chaque commune, la différence entre le coût effectif et sa participation lui sera restituée en diminution de l'acompte du mois de juillet 2023.

La répartition des revenus est la suivante :



## 5. Conclusion

Depuis la création du SDIS Nyon-Dôle, nous n'avons cessé d'affiner les budgets. Tout a été mis en œuvre pour que le cadre budgétaire soit respecté. Ce 9<sup>ème</sup> exercice ne fait pas exception avec un degré de précision bien adapté. \* sensibilise le lecteur à l'impact des années COVID sur certains montants.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*	2022
Fonds de réserve	126'000	113'166	93'133	35'626	24'608	40'045	131'500	86'322	50'700
Rétribué communes	78'996	107'671	115'745	66'208	59'563	84'158	190'162	129'197	82'339
<b>TOTAL</b>	<b>204'996</b>	<b>220'837</b>	<b>208'878</b>	<b>101'834</b>	<b>84'171</b>	<b>124'203</b>	<b>321'662</b>	<b>220'441</b>	<b>133'039</b>

Le fonctionnement de l'association SDIS Nyon-Dôle se révèle positif, tant sur le plan opérationnel que sur le plan financier. La création d'une provision permettant de financer dans le futur le renouvellement des véhicules, du matériel ou encore d'infrastructures, permet de démarrer ce 10<sup>ème</sup> exercice financier sous de bons auspices, tout en rétrocédant un montant de **CHF 82'339.76** aux 18 communes membres.

En conclusion, nous vous prions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

## Le Conseil intercommunal de l'association SDIS Nyon-Dôle

**Vu** le préavis No 10/2023 du comité de direction du 15 mars 2023,  
**ouï** le rapport de la commission de gestion et des finances chargée de l'étude de cet objet,  
**attendu** que ledit objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

## Décide

D'approuver les comptes 2022 de l'association intercommunale SDIS Nyon-Dôle et d'en donner décharge au comité de direction.

### AU NOM DU COMITE DE DIRECTION

Le président

Patrick Barras

La secrétaire

Séverine Clément

## Liste des annexes :

---

- Comptes de fonctionnement 2022
- Bilan au 31 décembre 2022
- Tableau de « répartition des charges 2022 par communes membres »
- Tableau des amortissements



N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 22		Commentaires
		COMPTES 2021 CHF	BUDGET 2022 CHF	COMPTES 2022 CHF	en CHF	en %	
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>2 822 160.80</b>	<b>3 037 787.50</b>	<b>3 016 057.08</b>	<b>-21 730</b>	<b>-0.7%</b>	
<b>30</b>	<b>Autorité et personnel</b>	<b>868 943.40</b>	<b>1 053 920.00</b>	<b>1 054 957.82</b>	<b>1 038</b>	<b>0.1%</b>	
<b>650-3003-00</b>	<b>Jetons de présence</b>	<b>31 350.00</b>	<b>32 500.00</b>	<b>31 710.00</b>	<b>-790</b>	<b>-2.4%</b>	
650-3003-01	EM régional	4 560.00	5 600.00	4 480.00	-1 120	-20.0%	
650-3003-02	CI (Conseil intercommunal)	5 250.00	5 100.00	3 750.00	-1 350	-26.5%	Les séances de commissions étaient jusqu'à présent imputées au 658-3003-02 Conseil intercommunal
650-3003-03	CODIR (Comité directeur)	9 780.00	9 000.00	9 960.00	960	10.7%	Travaux en plus des séances
650-3003-04	COGES-COTECH (Commissions)	0.00	1 500.00	0.00	-1 500	-100.0%	Suite a une erreur lors du bouclement, le paiement des indemnités commissions 2022 (CHF 1'050.-) a du être payé sur les comptes 2023.
650-3003-05	EM de site	11 760.00	11 300.00	13 520.00	2 220	19.6%	Plus de séances
<b>650-3012-00</b>	<b>Salaires personnel auxiliaire</b>	<b>103 573.75</b>	<b>129 900.00</b>	<b>116 520.50</b>	<b>-13 380</b>	<b>-10.3%</b>	
650-3012-01	Indemnités auxiliaires	89 573.75	110 900.00	98 912.50	-11 988	-10.8%	
650-3012-02	Indemnités de fonctions	14 000.00	14 000.00	16 000.00	2 000	14.3%	Ajout d'un CI-DIR
650-3012-03	Indemnités Paléo	0.00	5 000.00	1 608.00	-3 392	-67.8%	
<b>650-3013-00</b>	<b>Total soldes</b>	<b>695 277.15</b>	<b>817 570.00</b>	<b>801 013.00</b>	<b>-16 557</b>	<b>-2.0%</b>	
650-3013-01	Exercices 30.-/h	319 369.00	344 000.00	400 366.00	56 366	16.4%	Formations liés à la quinquennale
650-3013-02	Gardes Piquets DPS 90.-/j	101 172.20	114 200.00	106 392.25	-7 808	-6.8%	
650-3013-03	Interventions 35.-/h	136 289.70	179 000.00	145 433.75	-33 566	-18.8%	Moins d'interventions de longue durée
650-3013-04	Cours formation cant ECA 250.-/j	108 525.00	112 620.00	96 750.00	-15 870	-14.1%	Moins de cours effectué que planifié
650-3013-05	Manifestations 25.-/h	5 306.25	14 300.00	1 312.50	-12 988	-90.8%	Moins de manifestations
650-3013-06	Paléo 24.-/h	0.00	35 000.00	34 896.00	-104	-0.3%	
650-3013-07	Heures de conduites chauffeurs 25.-/h	24 615.00	18 450.00	15 862.50	-2 588	-14.0%	
<b>650-3030-00</b>	<b>Cotisations AVS / AI / APG / AC</b>	<b>25 804.50</b>	<b>33 000.00</b>	<b>29 153.35</b>	<b>-3 847</b>	<b>-11.7%</b>	
<b>650-3050-00</b>	<b>Assurance de personnes</b>	<b>0.00</b>	<b>450.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-450</b>	<b>-100.0%</b>	
<b>650-3060-00</b>	<b>Remboursement de frais</b>	<b>2 600.00</b>	<b>1 000.00</b>	<b>1 543.00</b>	<b>543</b>	<b>54.3%</b>	Déplacement aux cours cantonaux avec un véhicule privé
<b>650-3091-00</b>	<b>Frais de formation</b>	<b>7 365.00</b>	<b>26 000.00</b>	<b>19 760.70</b>	<b>-6 239</b>	<b>-24.0%</b>	
<b>650-3099-00</b>	<b>Concours</b>	<b>0.00</b>	<b>8 500.00</b>	<b>6 484.55</b>	<b>-2 015</b>	<b>-23.7%</b>	
<b>650-3099-01</b>	<b>Revue Quinquennale</b>	<b>2 973.00</b>	<b>5 000.00</b>	<b>48 772.72</b>	<b>43 773</b>		
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>1 813 977.45</b>	<b>1 870 900.00</b>	<b>1 854 543.40</b>	<b>-16 357</b>	<b>-0.9%</b>	
<b>650-3101-00</b>	<b>Imprimés, fournitures de bureau</b>	<b>8 373.40</b>	<b>10 600.00</b>	<b>15 744.21</b>	<b>5 144</b>	<b>48.5%</b>	Un gros travail sur le rapport de gestion a été fait par notre graphiste
<b>650-3102-00</b>	<b>Insertions dans les journaux</b>	<b>3 045.65</b>	<b>2 250.00</b>	<b>1 556.75</b>	<b>-693</b>	<b>-30.8%</b>	
<b>650-3116-00</b>	<b>Achats matériel spécialisé</b>	<b>52 922.59</b>	<b>77 500.00</b>	<b>67 972.16</b>	<b>-9 528</b>	<b>-12.3%</b>	
<b>650-3116-01</b>	<b>Achats matériel spécialisé lié à un préavis</b>	<b>38 900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>58 658.80</b>	<b>58 659</b>		Préavis 18-20 Remplacement et transfert du véhicule Zorba 152, compensé par 650-4801-01 prélèvement sur le fond de réserve.
<b>650-3120-00</b>	<b>Eau, gaz, électricité</b>	<b>16 803.90</b>	<b>16 200.00</b>	<b>18 223.95</b>	<b>2 024</b>	<b>12.5%</b>	
<b>650-3124-00</b>	<b>Total chauffage et carburant</b>	<b>70 522.00</b>	<b>75 700.00</b>	<b>79 689.74</b>	<b>3 990</b>	<b>5.3%</b>	
650-3124-01	Chauffage des bâtiments	41 883.30	43 500.00	41 339.40	-2 161	-5.0%	
650-3124-02	Achats de carburant	28 638.70	32 200.00	38 350.34	6 150	19.1%	
<b>650-3131-00</b>	<b>Subsistance lors d'interventions</b>	<b>3 138.30</b>	<b>7 500.00</b>	<b>4 117.25</b>	<b>-3 383</b>	<b>-45.1%</b>	
<b>650-3133-00</b>	<b>Achats produits de nettoyage</b>	<b>3 800.70</b>	<b>4 750.00</b>	<b>4 383.75</b>	<b>-366</b>	<b>-7.7%</b>	
<b>650-3141-00</b>	<b>Entretien bâtiments</b>	<b>20 387.60</b>	<b>22 200.00</b>	<b>26 373.91</b>	<b>4 174</b>	<b>18.8%</b>	
650-3141-01	Caserne	13 958.50	16 200.00	20 170.16	3 970	24.5%	
650-3141-02	Station de lavage	6 429.10	6 000.00	6 203.75	204	3.4%	
<b>650-3145-00</b>	<b>Frais entr. trav. Espaces Verts</b>	<b>0.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3 000</b>	<b>-100.0%</b>	
<b>650-3155-00</b>	<b>Entretien véhicules à moteur</b>	<b>64 534.29</b>	<b>59 500.00</b>	<b>53 982.55</b>	<b>-5 517</b>	<b>-9.3%</b>	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 22		Commentaires
		COMPTES 2021 CHF	BUDGET 2022 CHF	COMPTES 2022 CHF	en CHF	en %	
650-3156-00	Entretien matériel spécialisé	24 354.95	27 900.00	22 206.45	-5 694	-20.4%	
650-3161-00	Loyers	452 388.40	454 050.00	452 388.40	-1 662	-0.4%	La moitié du local de Crassier a été rendu à la commune au 2ème semestre 2020
650-3170-00	Frais réception et délégation	22 295.09	28 100.00	25 767.35	-2 333	-8.3%	
650-3172-00	Réseaux sociaux		0.00	350.16	350		
650-3181-00	Frais de ports et taxes CCP	4 430.00	4 450.00	3 479.39	-971	-21.8%	
650-3182-00	Frais de téléphones, télé-réseau	11 998.15	12 000.00	11 876.10	-124	-1.0%	
650-3183-00	Commissions et frais bancaires			7.55	8		
650-3184-00	Pertes sur débiteurs	2 025.50	5 000.00	2 348.35	-2 652	-53.0%	
650-3185-00	<b>TOTAL honoraires</b>	<b>971 070.10</b>	<b>1 007 800.00</b>	<b>960 499.90</b>	<b>-47 300</b>	<b>-4.7%</b>	
650-3185-01	Honoraires de médecins	12 473.55	13 500.00	12 073.85	-1 426	-10.6%	
650-3185-02	Frais RRH (sans formation)	11 500.00	9 000.00	9 000.00	0	0.0%	
650-3185-03	Salaires fixes	878 576.95	912 300.00	870 906.45	-41 394	-4.5%	
650-3185-04	Frais Finance (Compta, facturation)	8 000.00	8 000.00	8 000.00	0	0.0%	
650-3185-05	Frais achat/entr. matériel et logiciel informatique	55 350.00	59 000.00	55 350.00	-3 650	-6.2%	
650-3185-06	Frais juridique	0.00	1 000.00	0.00	-1 000	-100.0%	
650-3185-07	Révision des comptes	5 169.60	5 000.00	5 169.60	170	3.4%	
650-3186-00	Primes d'assurances choses/RC	21 069.30	24 500.00	21 008.95	-3 491	-14.2%	
650-3188-00	Enlèvement et élimination des ordures	1 786.00	1 400.00	1 216.00	-184	-13.1%	
650-3193-00	Cotisations à associations diverses	8 145.75	9 200.00	8 036.25	-1 164	-12.6%	
650-3195-00	TVA	5 848.43	8 800.00	8 275.23	-525	-6.0%	
650-3199-00	<b>Frais divers</b>	<b>6 137.35</b>	<b>8 500.00</b>	<b>6 380.25</b>	<b>-2 120</b>	<b>-24.9%</b>	
650-3199-01	Jubilés cadeaux	3 312.45	5 500.00	3 592.05	-1 908	-34.7%	
650-3199-02	Concept Sport	1 975.95	2 000.00	2 195.85	196	9.8%	
650-3199-03	Autres frais divers	848.95	1 000.00	592.35	-408	-40.8%	
<b>33</b>	<b>Rachat de véhicules</b>	<b>15 482.35</b>	<b>20 325.00</b>	<b>14 785.00</b>	<b>-5 540</b>	<b>-27.3%</b>	
650-3313-00	Rachat de véhicules	15 482.35	20 325.00	14 785.00	-5 540	-27.3%	
<b>35</b>	<b>Remboursement, participation à des collectivités publiques</b>	<b>37 435.45</b>	<b>47 642.50</b>	<b>41 070.86</b>	<b>-6 572</b>	<b>-13.8%</b>	
650-3519-00	Remboursement fournitures DCH au Canton	3 330.75	7 000.00	2 558.50	-4 442	-63.5%	
650-3521-00	Participation au concept régional de protection respiratoire	34 104.70	40 642.50	38 512.36	-2 130	-5.2%	Coût de la PROV en diminution
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement</b>	<b>86 322.15</b>	<b>45 000.00</b>	<b>50 700.00</b>	<b>5 700</b>	<b>12.7%</b>	
650-3801-00	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	86 322.15	45 000.00	50 700.00	5 700	12.7%	Voir point 3 Création de provisions du préavis
<b>650</b>	<b>Total des charges</b>	<b>2 822 160.80</b>	<b>3 037 787.50</b>	<b>3 016 057.08</b>	<b>-21 730</b>	<b>-0.7%</b>	

<b>4</b>	<b>Revenus</b>				<b>-21 730</b>	<b>-0.7%</b>	
42	Revenus du patrimoine	0.00	0.00	96 621.35	96 621		
650-4221-00	Intérêts bancaires	0.00	0.00	0.00	0		
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	194 236.96	232 744.05	241 171.86	8 428	3.6%	
650-4356-00	Facturations à des tiers	192 670.16	187 744.05	197 376.64	9 633	5.1%	
650-4356-01	Facturations à des tiers (avec TVA)	68 654.84	58 900.00	72 485.35	13 585	23.1%	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 22		Commentaires
		COMPTE 2021 CHF	BUDGET 2022 CHF	COMPTE 2022 CHF	en CHF	en %	
650-4356-02	Facturations à des tiers (sans TVA)	124 015.32	128 844.05	124 891.29	-3 953	-3.1%	
<b>650-4359-00</b>	<b>Prestations "Paléo" (avec TVA)</b>	<b>0.00</b>	<b>42 000.00</b>	<b>41 744.52</b>	<b>-255</b>	<b>-0.6%</b>	
<b>650-4361-00</b>	<b>Remboursement des traitements</b>	<b>1 425.00</b>	<b>3 000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>-3 000</b>	<b>-100.0%</b>	
<b>650-4390-00</b>	<b>Recettes diverses</b>	<b>141.80</b>	<b>0.00</b>	<b>2 050.70</b>	<b>2 051</b>		Remboursement par l'ECA séances EM-COVID et règlement frais de poursuites
<b>45</b>	<b>Participations et remboursement de collectivités publiques</b>	<b>1 966 277.74</b>	<b>2 144 298.30</b>	<b>2 045 612.20</b>	<b>-98 686</b>	<b>-4.6%</b>	
<b>650-4521-00</b>	<b>Total des Facturation aux communes</b>	<b>30 471.04</b>	<b>50 200.00</b>	<b>26 028.41</b>	<b>-24 172</b>	<b>-48.2%</b>	
650-4521-01	Facturation aux communes (avec TVA)	30 471.04	50 200.00	26 028.41	-24 172	-48.2%	Moins de manifestations facturables (COVID)
650-4521-02	Facturation aux communes (sans TVA)	0.00	0.00	0.00	0		
<b>650-4525-00</b>	<b>Participation des communes</b>	<b>1 935 806.70</b>	<b>2 094 098.30</b>	<b>2 019 583.79</b>	<b>-74 515</b>	<b>-3.6%</b>	
650-4525-01	Participations des communes au SDIS	1 867 189.50	2 026 360.80	1 944 021.11	-82 340	-4.1%	Montant qui sera retrocédé aux communes (sera déduit de la 7ème tranche 2022, en juillet)
650-4525-02	Participations des SDIS à la PROV	56 542.20	67 737.50	63 307.68	-4 430	-6.5%	Coût de la PROV en légère diminution, les 3 SDIS ont payé moins cette année (SDIS ND 650-3521 CHF -1'145.-)
650-4525-03	Participations de la commune de Céligny	12 075.00	0.00	12 255.00	12 255		Convention relative à la participation de la Commune de Céligny aux frais d'intervention du SDIS Nyon-Dôle sur son territoire. CHF 15.- par habitant.
<b>46</b>	<b>Autres prestations et subventions</b>	<b>622 746.10</b>	<b>660 745.15</b>	<b>624 783.85</b>	<b>-35 961</b>	<b>-5.4%</b>	
<b>650-4651-00</b>	<b>Subventions sur frais d'exploitation</b>	<b>622 746.10</b>	<b>660 745.15</b>	<b>624 783.85</b>	<b>-35 961</b>	<b>-5.4%</b>	
650-4651-01	Interventions payées par ECA	161 968.45	202 845.00	167 452.40	-35 393	-17.4%	Moins d'interventions prise en charge par l'ECA (Feu objet ECA, inondations EN)
650-4651-02	Subventions de l'ECA DPS	246 720.15	250 450.15	254 336.45	3 886	1.6%	
650-4651-03	Subventions de l'ECA DAP	56 940.00	58 000.00	53 540.00	-4 460	-7.7%	Diminution des effectifs DAP
650-4651-04	Subventions de l'ECA pour véhicules	5 017.50	0.00	3 900.00	3 900		
650-4651-05	Subventions de l'ECA pour piquets DPS	94 150.00	94 150.00	94 150.00	0	0.0%	
650-4651-06	Subventions de l'ECA pour les cours cantonaux	57 950.00	55 300.00	51 405.00	-3 895	-7.0%	
<b>650-4801-01</b>	<b>Prélèvements sur le fonds de réserve</b>	<b>38 900.00</b>	<b>0.00</b>	<b>104 489.17</b>	<b>104 489</b>		Préavis 18-20 Remplacement du véhicule Zorba 152 (équipement) CHF 58'658.80, quinquennale CHF 48'772.72-5000 et prov perte débiteur 2057.65
<b>650</b>	<b>Total des revenus</b>	<b>2 822 160.80</b>	<b>3 037 787.50</b>	<b>3 016 057.08</b>	<b>-21 730</b>	<b>-0.7%</b>	

<b>Total par SDIS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
-----------------------	-------------	-------------	-------------

Coût par habitant	Comptes 2021	Budget 2022	Comptes 2021
<b>Coût par habitant des 18 communes</b>	<b>37.95</b>	<b>41.95</b>	<b>39.75</b>

9	BILAN	Période de report		Période de gestion		ACTIF	PASSIF
		Débit CHF	Crédit CHF	Débit CHF	Crédit CHF	CHF	CHF
		1 198 266.19	-1 198 351.84	7 503 792.06	7 503 792.06	0.00	
91	<b>ACTIF</b>	1 198 266.19	14.95	4 990 551.85	5 119 077.71	1 069 740.33	1 191.05
910	<b>Disponibilités</b>	1 038 223.26	14.95	2 606 799.35	3 107 972.99	537 049.62	
9100	<b>Caisse principale</b>	661.00		1 060.00	1 171.05	549.95	
9100-02	Caisse site de Nyon	137.65		560.00	305.05	392.60	
9100-03	Caisse site de Genolier	273.65			387.70		114.05
9100-04	Caisse site de St-Cergue	264.65				264.65	
9100-05	Caisse site de Bonmont		14.95	500.00	478.30	6.75	
9101	<b>CCP</b>	1 037 562.26		2 505 739.35	3 106 794.39	436 507.22	
9101-01	CCP 12-421692-4 SDIS	1 036 052.19		2 490 739.35	3 091 212.33	435 579.21	
9101-02	CCP 14-120734-4 SDIS	1 510.07		15 000.00	15 582.06	928.01	
9102	<b>BCV</b>			100 000.00	7.55	99 992.45	
9102-01	BCV c/c CH55 0076 7000 Z553 2216 9			100 000.00	7.55	99 992.45	
911	<b>Débiteurs et comptes courants</b>	131 539.93		2 340 068.65	1 985 162.37	486 446.21	
9111	<b>Comptes courants débiteurs</b>	3 838.43		38 494.95	31 069.47	11 263.91	
9111-10	Prestations SDIS à refacturer	3 639.75		32 984.53	24 284.05	12 340.23	
9111-51	Arrondis factures	0.68		1.57	1.57	0.68	
9111-90	Compte d'attente	198.00		5 508.85	6 783.85		1 077.00
9115	<b>Autres débiteurs</b>	127 701.50		2 301 573.70	1 954 092.90	475 182.30 <sup>1</sup>	
9115-00	Clients collectifs	127 701.50		2 301 573.70	1 954 092.90	475 182.30	
913	<b>Actifs transitoires</b>	11 157.35		43 683.85	11 157.35	43 683.85	
9139	<b>Actifs transitoires</b>	11 157.35		43 683.85	11 157.35	43 683.85	
9139-01	Actifs transitoires	11 157.35		43 683.85	11 157.35	43 683.85	
914	<b>Véhicules à amortir</b>	17 345.65		0.00	14 785.00	2 560.65	
9146	<b>Véhicules à amortir</b>	17 345.65		0.00	14 785.00	2 560.65	
9146-00	Véhicules à amortir	17 345.65		0.00	14 785.00	2 560.65	
92	<b>PASSIF</b>	100.60	1 198 366.79	2 513 240.21	2 384 714.35		1 069 740.33
920	<b>Engagements courants</b>	100.60	508 947.22	2 055 301.47	2 010 977.83		464 522.98
9200	<b>Créanciers</b>	100.60	475 261.22	2 038 494.47	2 010 902.83		447 568.98 <sup>2</sup>
9200-00	Créanciers collectifs		475 261.22	2 034 759.82	2 007 400.13		447 901.53
9200-03	Retenues impôts à la source	100.60		3 734.65	3 502.70	332.55	
9206	<b>Comptes courants créanciers</b>		33 686.00	16 807.00	75.00		16 954.00
9206-01	Avance Ville de Nyon pour achats de véhicules		33 611.00	16 807.00	0.00		16 804.00
9206-81	Frais de rappels débiteurs SDIS		75.00		75.00		150.00
925	<b>Passifs transitoires</b>		353 449.57	353 449.57	323 036.52		323 036.52
9259	<b>Passifs transitoires</b>		353 449.57	353 449.57	323 036.52		323 036.52
9259-01	Passifs transitoires		353 449.57	353 449.57	323 036.52		323 036.52
928	<b>Financements spéciaux et fonds de réserve</b>		335 970.00	104 489.17	50 700.00		282 180.83
9282	<b>Fonds de réserve</b>		335 970.00	104 489.17	50 700.00		282 180.83
9282-01	Fonds de réserve véhicules		192 234.00	58 658.80	40 700.00		174 275.20
9282-03	Provision pour perte sur débiteurs		3 736.00	2 057.65	0.00		1 678.35
9282-04	Fonds de réserve infrastructure		90 000.00	0.00	0.00		90 000.00
9282-05	Fonds de réserve pour revue		50 000.00	43 772.72	10 000.00		16 227.28

<sup>1</sup> Dont Ville de Nyon CHF 191'406.00

<sup>2</sup> Dont Ville de Nyon CHF 408'929.60

## Répartition des charges 2022 par les communes membres

Communes	Résidents permanents (ASV 31.12.20)*	Budget 2022 Répartition par commune	
		Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
Arnex	240	41.95	10 068.25
Arzier	2 912	41.95	122 161.41
Borex	1 157	41.95	48 537.35
Cheserex	1 248	41.95	52 354.89
Crans	2 340	41.95	98 165.42
Crassier	1 174	41.95	49 250.51
Duillier	1 128	41.95	47 320.77
Eysins	1 740	41.95	72 994.80
Genolier	1 996	41.95	83 734.26
Gingins	1 257	41.95	52 732.45
Givrins	1 031	41.95	43 251.52
Grens	405	41.95	16 990.17
La Rippe	1 131	41.95	47 446.62
Nyon	21 743	41.95	912 141.33
Prangins	4 101	41.95	172 041.19
Signy	581	41.95	24 373.55
St-Cergue	2 674	41.95	112 177.07
Trelex	1 445	41.95	60 619.24
<b>18 communes</b>	<b>48 303</b>	<b>41.95</b>	<b>2 026 360.80</b>

Acomptes des communes en 2022		
Payé effectif en 2022	retrocédé des comptes 2021 (déduit de la 7ème tranche 2022)	TOTAL
Par commune (Frs)		Par commune (Frs)
9 740.94	327.30	10 068.24
117 248.07	4 913.37	122 161.44
45 783.96	2 753.40	48 537.36
48 673.32	3 681.56	52 354.88
92 740.97	5 424.43	98 165.40
45 602.43	3 648.09	49 250.52
45 207.94	2 112.86	47 320.80
67 402.95	5 591.85	72 994.80
77 007.63	6 726.69	83 734.32
49 356.86	3 375.58	52 732.44
39 821.66	3 429.82	43 251.48
16 582.07	408.13	16 990.20
43 520.35	3 926.21	47 446.56
854 408.30	57 733.06	912 141.36
159 110.50	12 930.74	172 041.24
22 254.68	2 118.88	24 373.56
106 368.12	5 808.96	112 177.08
56 332.26	4 286.94	60 619.20
<b>1 897 163.01</b>	<b>129 197.86</b>	<b>2 026 360.87</b>

Coût effectif 2022		
Résidents permanents (ASV 31.12.21)*	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
226	39.75	8 982.98
2 947	39.75	117 136.52
1 165	39.75	46 306.09
1 263	39.75	50 201.37
2 373	39.75	94 321.33
1 228	39.75	48 810.20
1 146	39.75	45 550.88
1 736	39.75	69 002.04
2 022	39.75	80 369.88
1 265	39.75	50 280.86
1 010	39.75	40 145.19
401	39.75	15 938.83
1 165	39.75	46 306.09
22 124	39.75	879 378.50
4 060	39.75	161 375.73
584	39.75	23 212.67
2 755	39.75	109 504.96
1 439	39.75	57 196.97
<b>48 909</b>	<b>39.7477</b>	<b>1 944 021.11</b>

Solde à retrocéder (sera déduit de la tranche du mois de juillet 2023)
Par commune (Frs)
1 085.26
5 024.92
2 231.27
2 153.51
3 844.07
440.32
1 769.92
3 992.76
3 364.44
2 451.58
3 106.29
1 051.37
1 140.47
32 762.86
10 665.51
1 160.89
2 672.12
3 422.23
<b>82 339.76</b>

ASV = Annuaire statistique vaud

\* le nombre de résidents permanents a évolué entre la création du budget 2022 (déc 2020) et les comptes 2022 (mars 2023).

### Répartition des charges entre les communes

Le coût effectif de fonctionnement est facturé à toutes les communes signataires, selon les bases de répartition en fonction du nombre d'habitants au 31 décembre de l'année précédente, selon les données SCRIS.

La participation des communes est facturée durant l'année en cours sur la base du budget. A la clôture des comptes, la participation des communes est corrigée selon les frais effectifs.

Participations des communes (acomptes)	2 026 360.87
Coût effectif pour les communes	1 944 021.11
Excédent de charge à payer ou retrocéder	82 339.76

Résultat économique de l'exercice avant attributions aux fonds de réserves.

Excédent de charges nettes de fonctionnement	1 893 321.11
Attributions aux fonds de réserve	50 700.00
Participation des Communes membres	1 944 021.11

SDIS Investissements - Amortissements 2022								
N° compte	Comptes à amortir	Taux	Crédits accordés	Dépenses cumulées	Amortis. cumulés	Amortis. ordinaires	Amortis. cumulés	Solde à amortir
					au 31.12.2021	2022	au 31.12.2022	au 31.12.2022
9146.00	Véhicules à amortir	10%	168 067.00	168 067.00	150 721.35	14 785.00	165 506.35	2 560.65





## Interventions 2022

- 119** incendies
- 15** Accidents dont **9** désincas
- 70** sauvetages
- 92** pollutions
- 4** chimiques
- 44** inondations
- 68** alarmes automatiques
- 67** Techniques & Divers
- 479** interventions