

PREAVIS N° 17/2025
du comité de direction

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

Comptes 2024

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 2024.

Conformément à l'article 35 des statuts de l'association des communes, les comptes 2024 doivent être approuvés par le conseil intercommunal avant le 30 avril 2025.

I. Introduction

Depuis la création de l'association intercommunale SDIS Nyon-Dôle le 1^{er} 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.

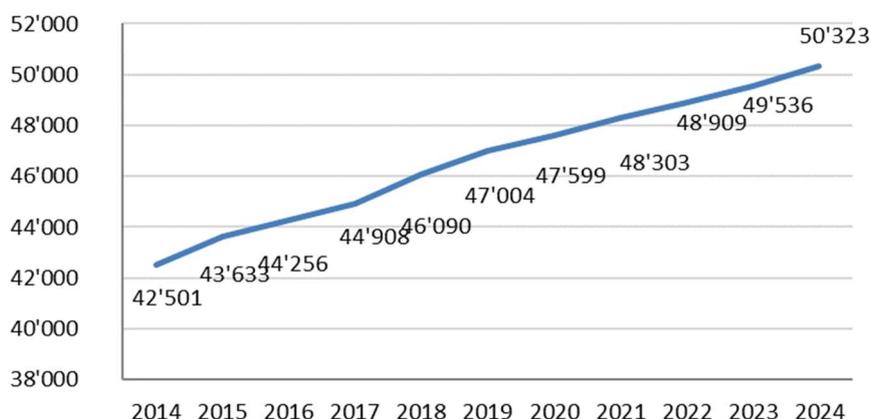
Les comptes 2024 peuvent être comparés au budget 2024 tel qu'il a été présenté dans le préavis 11/2023, et accepté par le conseil intercommunal dans sa séance du 26 septembre 2023.

Les comptes 2024 peuvent également être comparés aux comptes 2023.

Méthodologiquement, le budget 2024 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 mais qui a une incidence sur certaines lignes budgétaires.

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.

Nombre d'habitants



Nos 18 communes ont passés le cap des 50'000 habitants et comptent 787 habitants supplémentaires sur cet exercice comptable.

2. Examen des coûts

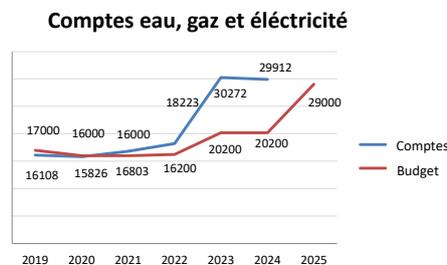
Au chapitre des charges, en cette année jubilaire les coûts sont excédentaires par rapport au budget annoncé. Au total des charges, y compris l'attribution aux fonds de réserve, c'est un dépassement de CHF 73'173.50 qui est à relever, soit 2.3%.

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

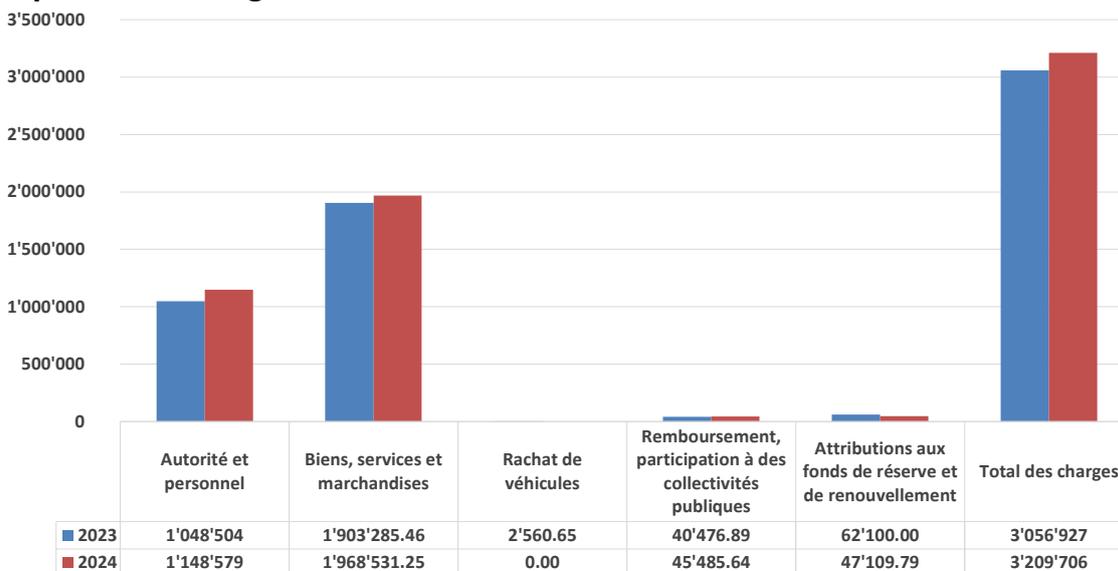
Chapitre	Désignation	Budget 2024	Comptes 2024	Variations p/r budget	
30	Autorité et personnel	1'094'255	1'148'578.82	54'324	5%
31	Biens, services et marchandises	1'934'300	1'968'531.25	34'231	1.8%
33	Rachat de véhicules	3'000	0	-3'000	
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	39'977	45'485.64	5'509	13.8%
38	Attributions aux fonds de réserve (voir chapitre 3)	65'000	47'109.79	-17'890	-27.5%
3	Total des charges	3'136'532.00	3'209'705.50	73'173.50	2.3%

- Au **Total Jetons de présence, le compte** 650-3003-00, est en économie de CHF 6'830.- (-19%).
- Au **Total des indemnités**, le compte 650-3012-00, est en économie de CHF 1'029.- (-0.8%).
 - o 650-3012-01 **Indemnités auxiliaires**, est en dépassement de CHF 5'699.- (+4.9%). Suite à une erreur lors du bouclage, le paiement des indemnités Genolier 2023 (CHF 2'455.-) a dû être payé sur les comptes 2024. Non budgétisé. les 3 sessions de dons du sang ont nécessité du personnel pour CHF 6'157.-. À partir d'aujourd'hui, ces prestations seront bénévoles.
- Au **Total des Soldes**, le compte 650-3013-00, est en dépassement de CHF 54'573.- (+6.4%).
 - o 650-3013-01 **Soldes exercices**, est en dépassement de CHF 29'849.- (+8.7%). Le turnover du personnel induit un nombre important de formation à mettre en place. Des formations complémentaires ont été ajoutées comme la nouvelle TP9000 ou l'exercice haute-fidélité sur un samedi complet. Les formations de la PROV représente un dépassement de CHF 15'714.-. À ajouter également suite à une erreur lors du bouclage 23, le paiement des soldes Genolier 2023 (CHF 4'897.-) a dû être payé sur les comptes 2024.
 - o Les **interventions** 650-3013-03 sont en diminution de CHF -24'370.- (-13.6%).
 - o Les **formations cantonales** 650-3013-04 sont en dépassement de CHF 16'555.- (+14.3%). (PROV dépassement de CHF 7675.-) Les taux de présence ont « heureusement » été supérieurs à ceux estimés et compensés en partie par le versement ECA 650-4651-06 ainsi que 650-4525-02 Participations des SDIS à la PROV.
 - o Les **manifestations** 650-3013-05 sont en dépassement de CHF 34'813.- (+261%). 2024 a été l'année jubilaire pour les 10ans du SDIS Nyon-Dôle. Une manifestation par site avait été mis en place afin de marquer ce 1er jubilaire. Si nous avons donné comme directive aux sites que les recettes devaient couvrir les charges au niveau matériel, boissons et nourritures, nous avons sous-estimé les besoins en personnel. On peut ajouter à cette année chargée, les 25ans de la caserne de Nyon, l'inauguration de celle de Chésereux ou encore le départ du remplaçant du commandant qui ont également générés des heures non budgétées.
- Les **Cotisations AVS / AI / APG / AC** 650-3030-00 sont en dépassements de CHF 12'743.- (+38%). A noter qu'en janvier 24 nous avons dû payer la dernière part de 2023 (6'653.-) reçu trop tard (le 27.02.24)
- Les **frais de formation** 650-3091-00 sont en économie de CHF 1'985.- (-7.6%).
- Les **achats matériels spécialisés** 650-3116-00 sont en économie de CHF 3'437.- (-4.4%). Chaque site opérationnel gère avec attention ses achats matériel en privilégiant uniquement ce qui est nécessaire. Des synergies d'achat sont également opérées.

- Le compte 650-3120-00 **Eau, gaz, électricité** est encore en dépassement de CHF 9'805.- (48.5%). C'est moins que l'année précédente, mais les baisses de tarifs annoncées devraient produire leur effet en 2025. À noter que l'étage supplémentaire de la caserne de Nyon n'avait pas été pris en compte.
- Le compte 650-3124-00 **chauffage et carburant** est en économie de CHF 14'591.- (-15.2%).
- Les coûts **d'entretien des bâtiments** 650-3141-00 sont en économie de CHF 5'115.- (-28.7%).
- Les **coûts d'entretien véhicules** 650-3155-00 sont en diminution de CHF -11'579.- (-19.1%).
- Les **coûts d'entretien matériel spécialisé** 650-3156-00 sont en diminution de CHF -16'904.- (-61.2%).
- Les **loyers** sont en diminution de CHF 12'430.- (-2.6%). Le local de Crassier a été rendu à la commune
- Les **frais de ports et taxes CCP** 650-3181-00 sont en économie de CHF 2'763.- (-61.4%)
- Le compte 650-3185-03 **salaires fixes** est en dépassement de CHF 41'519.- (4.6%). 4 collaborateurs ont bénéficié d'une promotion accordée fin 23, après la validation du budget 24.
- La **TVA** est en dépassement de CHF 1'826.- (20.8%).
- Les **frais divers** 650-3199-00 sont en économie de CHF 2'548.- (-30%)
- Les coûts de **Participation au concept régional de protection respiratoire** 650-3521-00 sont en dépassement de CHF 6'445.- (18.4%) mais sont compensés sur les recettes 650-4525-00 **participation des SDIS a la PROV.**



Comparatif des charges entre 2023 et 2024 :



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 41% ou financés par l'association intercommunale, actuellement à hauteur de 59%.

	Propriété SDIS	Propriété ECA	Total
Véhicules légers	12	3	15
Véhicule lourds	8	11	19
Total véhicules	20 (59%)	14 (41%)	34

La moyenne d'âge des 20 véhicules propriétés du SDIS est de 22 ans.

La moyenne d'âge des 14 véhicules propriétés de l'ECA est de 6 ans.

Les coûts d'entretien sont importants. 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 65'000.- avait été mis au budget 2024 sur les différents fonds de renouvellement, ce qui permettra de réaliser ces investissements le moment venu.

En 2022, le préavis 08-22 a été validé par notre conseil validant l'achat de 2 véhicules d'occasion (en remplacement) pour les sites de Genolier et de Bonmont pour un total de CHF 60'000.-.

Le véhicule de Genolier avait été payé sur l'exercice 2023 sur le compte 650-3116-01 pour un montant de CHF 24'000.-.

Le second pour le site de Bonmont l'a été courant de l'année 2024 pour un montant de CHF 35'994.05. En 2023, le préavis 09-23 a été validé par notre conseil validant l'achat d'un véhicule chef d'intervention (en remplacement) pour le site de Nyon pour un total de CHF 70'144.-

L'achat du véhicule Skoda Karoq a été imputé CHF 43'942.45.- sur les comptes 2023.

Sur 2024 c'est l'équipement et l'aménagement qui a été imputé pour un montant de CHF 27'899.25.

3 anciens véhicules ont été revendus d'occasion :

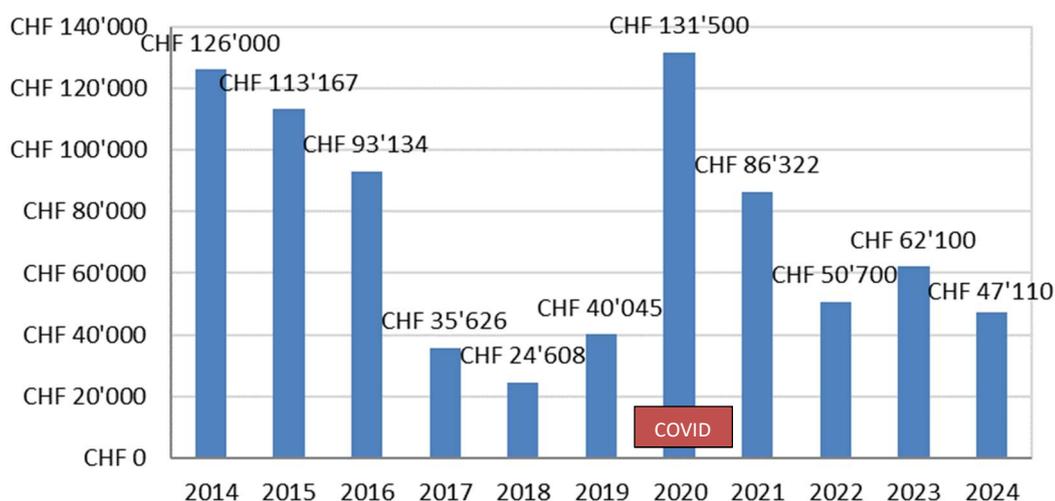
- Ancien Z142 Mercedes 309 de 1988 pour CHF 3'701.15
- Ancien Z103 Peugeot 406 de 2002 pour un montant de CHF 601.30.-
- Ancien Z561 Mitsubishi Canter de 1983 pour CHF 4'000.-

A la vue des résultats de cette année, nous allons effectuer les provisions suivantes :

Attribution aux fonds de réserve d'un total de CHF 47'109.79 soit :

- Augmentation de CHF 27'991.74 au **fonds de réserve VEHICULES**, compte 9282-01 ;
- Augmentation de CHF 8'302.45.- au **fonds de réserve VEHICULES**, compte 9282-01 lié à la vente d'occasion des 3 anciens véhicules ;
- Augmentation de CHF 10'000.- au **fonds de réserve REVUE QUINQUENNALE** 9282-05 ;
- Augmentation de CHF 815.60.- au **fonds de réserve PERTE SUR DEBITEURS** 9282-03 ;

Attribution aux fonds de réserve



4. Examen des recettes

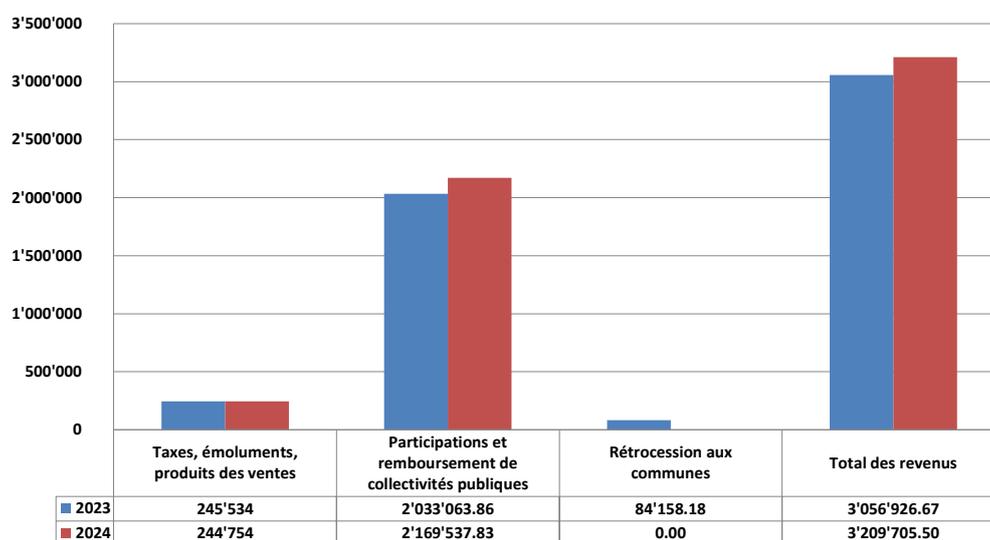
Dans le domaine des recettes, on peut constater qu'il n'y a pas cette année de rétrocession aux communes, et que le total des recettes est en dépassement de CHF 73'173.50 par rapport au budget. Voici le détail par chapitre :

N° de compte	Désignation	Budget 2024	Comptes 2024	Variations p/r budget	
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	239'140.00	244'753.93	5'614	2.3%
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	2'153'869	2'169'537.83	15'669	0.7%
46	Autres prestations et subventions	743'523	731'520.44	-12'003	-1.6%
4	Total des revenus	3'136'532.00	3'209'705.50	73'173.50	2.3%

Dans le détail des recettes :

- **Facturations à des tiers** 650-4356-00 en augmentation de CHF 10'522.- (+5.4%)
- **Facturations aux communes** 650-4521-00 en augmentation de CHF 3'054.- (+9.1%)
- **Participations des SDIS à la PROV** 650-4525-02 en augmentation de CHF 11'895.- (20.7%).
- **Participation de la Commune de Céligny** 650-4525-03 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 2024, elle compte 845 habitants ce qui représente CHF 12'675.
- **Interventions payées par l'ECA** 650-4651-01 en diminution de CHF -26'619.- (-11.4%). Il y a eu moins d'interventions prises en charge par l'ECA (Feu objet ECA, inondations EN).
- Les **subventions de l'ECA pour les cours cantonaux** 650-4651-06 ont augmenté de CHF 12'227.- (18.1%).

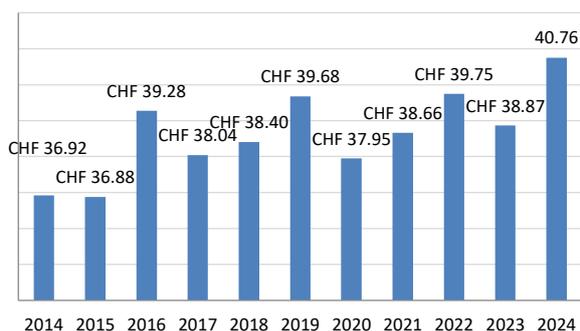
Comparatif des recettes entre 2023 et 2024 :



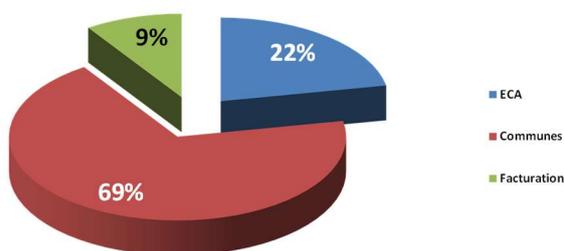
Contribution des communes

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 41.40 par habitant passer à **CHF 40.76**.

Coût par habitant unifié



Pour chaque commune, la différence entre le coût effectif et sa participation, lié à l'évolution de son nombre d'habitant, lui sera restituée ou ajoutée sur l'acompte du mois de juillet 2025.



La répartition des revenus :

Il est à relever une diminution d'un pour cent de la part de la facturation au profit de la part des communes. Celle de l'ECA reste stable.

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 11ème exercice fait exception, avec un moins bon résultat que les années précédentes.

Cette année jubilaire a vu la mise en place de plusieurs manifestations sur nos sites opérationnels permettant de marquer cet anniversaire avec la population de nos communes. Cumuler avec un nombre d'heures d'exercices à la hausse, des reports d'imputation de l'année précédente ainsi que la promotion de 4 collaborateurs validé après le budget nous fait boucler l'année avec un résultat nul. Des mesures de corrections mais surtout des outils de contrôles afin d'avoir une meilleure vue sur l'état de situation en cours d'année vont être mis en œuvre.

	2015	2016	2017	2018	2019	2020*	2021*	2022	2023	2024
Fonds de réserve	113'166	93'133	35'626	24'608	40'045	131'500	86'322	50'700	62'100	47'110
Rétribué communes	107'671	115'745	66'208	59'563	84'158	190'162	129'197	82'339	129'804	0
TOTAL	220'837	208'878	101'834	84'171	124'203	321'662	220'441	133'039	191'904	47'110.-

(* Sensibilise le lecteur à l'impact des années COVID sur certains montants.)

Le fonctionnement de l'association SDIS Nyon-Dôle reste positif, tant sur le plan opérationnel que sur le plan financier. Même plus bas que le montant budgété, 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 12ème exercice financier sous de bons auspices, tout en gardant des comptes équilibrés.

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 17/2025 du comité de direction du 12 mars 2025,
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 2024 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 2024
- Bilan au 31 décembre 2024
- Tableau de « répartition des charges 2024 par communes membres »
- Chiffres opérationnels 2024



N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 24		Commentaires
		COMPTES 2023 CHF	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2024 CHF	en CHF	en %	
3	Charges	3'056'926.67	3'136'532.00	3'209'705.50	73'173.50	2.3%	
30	Autorité et personnel	1'048'503.67	1'094'255.00	1'148'578.82	54'324	5.0%	
650-3003-00	Jetons de présence	32'820.00	35'940.00	29'110.00	-6'830	-19.0%	
650-3003-01	EM régional	4'160.00	5'600.00	3'920.00	-1'680	-30.0%	
650-3003-02	CI (Conseil intercommunal)	2'450.00	5'100.00	3'000.00	-2'100	-41.2%	
650-3003-03	CODIR (Comité directeur)	8'440.00	9'500.00	8'120.00	-1'380	-14.5%	
650-3003-04	COGES-COTECH (Commissions)	4'650.00	1'500.00	1'350.00	-150	-10.0%	
650-3003-05	EM de site	13'120.00	14'240.00	12'720.00	-1'520	-10.7%	
650-3012-00	Salaires personnel auxiliaire	126'018.25	135'300.00	134'270.75	-1'029	-0.8%	
650-3012-01	Indémnités auxiliaires	111'446.25	117'300.00	122'998.75	5'699	4.9%	Suite à une erreur lors du bouclement, le paiement des indemnités Genolier 2023 (CHF 2'455.-) a du être imputé sur les comptes 2024.
650-3012-02	Indémnités de fonctions	13'000.00	13'000.00	10'000.00	-3'000	-23.1%	
650-3012-03	Indémnités Paléo	1'572.00	5'000.00	1'272.00	-3'728	-74.6%	Repris par les permanents
650-3013-00	Total soldes	834'205.30	846'515.00	901'087.75	54'573	6.4%	
650-3013-01	Exercices 30.-/h	359'297.60	344'000.00	373'849.00	29'849	8.7%	Nombre de formations. Suite à une erreur lors du bouclement, le paiement des soldes Genolier 2023 (CHF 4'897.-) a du être imputé sur les comptes 2024. Partiellement subventionné par l'ECA 650-4651-06
650-3013-02	Gardes Piquets DPS 90.-/j	135'993.30	133'745.00	131'354.00	-2'391	-1.8%	
650-3013-03	Interventions 35.-/h	167'335.00	179'000.00	154'630.00	-24'370	-13.6%	Nombre et durée des interventions
650-3013-04	Cours formation cant ECA 250.-/j	115'355.00	115'620.00	132'175.00	16'555	14.3%	PROV +8k. Compensé en partie par le versement ECA 650-4651-06
650-3013-05	Manifestations 25.-/h	362.50	13'300.00	48'112.50	34'813	261.7%	Les manifestations en lien avec les 10ans du SDIS sur les 4 sites, l'inauguration de la caserne de Chésereux, les 25ans caserne Nyon ou encore départ du remplaçant du commandant ont générés des heures non budgétées
650-3013-06	Paléo 24.-/h	33'626.40	35'000.00	32'436.00	-2'564	-7.3%	
650-3013-07	Heures de conduites chauffeurs 25.-/h	22'235.50	25'850.00	28'531.25	2'681	10.4%	
650-3030-00	Cotisations AVS / AI / APG / AC	32'111.65	33'500.00	46'243.15	12'743	38.0%	Dernière part de 2023 de CHF 6'653.70 a dû être payée en 2024 car reçu trop tard (27.02.24)
650-3050-00	Assurance de personnes	0.00	450.00	0.00	-450	-100.0%	
650-3060-00	Remboursement de frais	2'615.70	2'300.00	1'574.64	-725	-31.5%	
650-3091-00	Frais de formation	14'658.72	26'250.00	24'265.50	-1'985	-7.6%	Permis poids lourds et formations spécifiques
650-3099-00	Concours	6'074.05	8'000.00	7'584.05	-416	-5.2%	
650-3099-01	Revue Quinquennale (ou manifestations internes planifiées)	0.00	6'000.00	4'442.98	-1'557		
31	Biens, services et marchandises	1'903'285.46	1'934'300.00	1'968'531.25	34'231	1.8%	
650-3101-00	Imprimés, fournitures de bureau	13'925.22	16'400.00	17'251.40	851	5.2%	
650-3102-00	Insertions dans les journaux	978.30	2'750.00	2'621.85	-128	-4.7%	
650-3116-00	Achats matériel spécialisé	72'593.01	78'000.00	74'562.70	-3'437	-4.4%	
650-3116-01	Achats matériel spécialisé lié à un préavis	67'942.45	0.00	63'893.30	63'893		Préavis 08-22 Achat vhc d'occasion pour Bonmont (CHF 35'994.05.-); Préavis 09-23 Remplacement du Vhc Z103 Nyon (partie équipement CHF 27'899.25); compensé par 650-4801-01 prélèvement sur le fond de réserve.
650-3120-00	Eau, gaz, électricité	30'272.50	20'200.00	30'005.35	9'805	48.5%	Surfaces supplémentaires au 2ème étage et explosion des tarifs
650-3124-00	Total chauffage et carburant	74'003.05	95'900.00	81'308.87	-14'591	-15.2%	
650-3124-01	Chauffage des bâtiments	42'170.95	55'600.00	43'328.40	-12'272	-22.1%	
650-3124-02	Achats de carburant	31'832.10	40'300.00	37'980.47	-2'320	-5.8%	
650-3131-00	Subsistance lors d'interventions	4'057.25	7'000.00	5'563.75	-1'436	-20.5%	
650-3133-00	Achats produits de nettoyage	4'124.45	4'500.00	2'579.29	-1'921	-42.7%	
650-3141-00	Entretien bâtiments	24'683.22	24'300.00	18'709.82	-5'590	-23.0%	
650-3141-01	Caserne	18'222.30	17'800.00	12'685.45	-5'115	-28.7%	
650-3141-02	Station de lavage	6'460.92	6'500.00	6'024.37	-476	-7.3%	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 24		Commentaires
		COMPTES 2023	BUDGET 2024	COMPTES 2024	en CHF	en %	
		CHF	CHF	CHF			
650-3145-00	Frais entr. trav. Espaces Verts	0.00	3'000.00	0.00	-3'000	-100.0%	
650-3155-00	Entretien véhicules à moteur	51'732.11	60'500.00	48'921.45	-11'579	-19.1%	
650-3156-00	Entretien matériel spécialisé	23'324.40	27'600.00	10'696.50	-16'904	-61.2%	
650-3161-00	Loyers	452'819.20	485'450.00	473'019.55	-12'430	-2.6%	
650-3170-00	Frais réception et délégation	34'287.78	34'200.00	33'772.48	-428	-1.3%	
650-3172-00	Réseaux sociaux		0.00	95.98	96		
650-3181-00	Frais de ports et taxes CCP	1'352.67	4'500.00	1'737.05	-2'763	-61.4%	
650-3182-00	Frais de téléphones, télé-réseau	13'431.94	12'300.00	13'145.77	846	6.9%	
650-3183-00	Commissions et frais bancaires			0.00	0		
650-3184-00	Pertes sur débiteurs et frais de contentieux	4'886.50	5'000.00	7'727.90	2'728	54.6%	
650-3185-00	TOTAL honoraires	983'284.75	1'000'700.00	1'034'332.25	33'632	3.4%	
650-3185-01	Honoraires de médecins	12'789.90	12'700.00	11'043.15	-1'657	-13.0%	
650-3185-02	Frais RRH (sans formation)	9'000.00	9'000.00	9'000.00	0	0.0%	
650-3185-03	Salaires fixes	892'184.75	905'000.00	946'518.60	41'519	4.6%	Changement de classes pour 4 collaborateurs (promotions acordées fin 23 après la validation du budget 24)
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	57'002.10	60'000.00	56'446.50	-3'554	-5.9%	
650-3185-06	Frais juridique	0.00	1'000.00	0.00	-1'000	-100.0%	
650-3185-07	Révision des comptes	4'308.00	5'000.00	3'324.00	-1'676	-33.5%	
650-3186-00	Primes d'assurances choses/RC	21'552.50	23'500.00	21'906.15	-1'594	-6.8%	
650-3188-00	Enlèvement et élimination des ordures	2'212.00	2'000.00	1'453.60	-546	-27.3%	
650-3193-00	Cotisations à associations diverses	8'177.25	9'200.00	8'647.60	-552	-6.0%	
650-3195-00	TVA	7'310.13	8'800.00	10'626.24	1'826	20.8%	Plus d'intervention facturées avec TVA
650-3199-00	Frais divers	6'229.80	8'500.00	5'952.40	-2'548	-30.0%	
650-3199-01	Jubilés cadeaux	4'047.80	5'500.00	3'452.10	-2'048	-37.2%	
650-3199-02	Concept Sport	2'182.00	2'000.00	2'300.00	300	15.0%	300.- sont offert par la commune de Genolier, mais sont comptabilisé sur 650-4525-01 participation des communes
650-3199-03	Autres frais divers	0.00	1'000.00	200.30	-800	-80.0%	
33	Rachat de véhicules	2'560.65	3'000.00	0.00	-3'000	-100.0%	
650-3313-00	Rachat de véhicules	2'560.65	3'000.00	0.00	-3'000	-100.0%	
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	40'476.89	39'977.00	45'485.64	5'509	13.8%	
650-3519-00	Remboursement fournitures DCH au Canton	4'574.05	5'000.00	4'064.00	-936	-18.7%	
650-3521-00	Participation au concept régional de protection respiratoire	35'902.84	34'977.00	41'421.64	6'445	18.4%	Coût de la PROV en augmentation mais compensé sur les recettes 650-4525-00 participation des SDIS à la PROV
38	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	62'100.00	65'000.00	47'109.79	-17'890	-27.5%	
650-3801-00	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	62'100.00	65'000.00	47'109.79	-17'890	-27.5%	Voir point 3 du préavis Création de provisions
650	Total des charges	3'056'926.67	3'136'532.00	3'209'705.50	73'174	2.3%	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 24		Commentaires
		COMPTES 2023 CHF	BUDGET 2024 CHF	COMPTES 2024 CHF	en CHF	en %	
4	Revenus	3'056'926.67	3'136'532.00	3'209'705.50	73'173.50	2.3%	
42	Revenus du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0		
650-4221-00	Intérêts bancaires	0.00	0.00	0.00	0		
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	245'533.96	239'140.00	244'753.93	5'614	2.3%	
650-4356-00	Facturations à des tiers	205'969.05	194'140.00	204'662.48	10'522	5.4%	
650-4356-01	Facturations à des tiers (avec TVA)	71'880.15	58'900.00	75'747.50	16'848	28.6%	Type d'intervention qui est soumis ou pas à la TVA
650-4356-02	Facturations à des tiers (sans TVA)	134'088.90	135'240.00	128'914.98	-6'325	-4.7%	
650-4359-00	Prestations "Paléo" (avec TVA)	38'940.01	42'000.00	38'591.70	-3'408	-8.1%	
650-4361-00	Remboursement des traitements	0.00	3'000.00	0.00	-3'000	-100.0%	
650-4390-00	Recettes diverses	624.90	0.00	1'499.75	1'500		Règlement des frais de poursuites
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	2'033'063.86	2'153'869.00	2'169'537.83	15'669	0.7%	
650-4521-00	Total des Facturation aux communes	34'620.17	33'500.00	36'554.05	3'054	9.1%	
650-4521-01	Facturation aux communes (avec TVA)	34'620.17	33'500.00	36'554.05	3'054	9.1%	
650-4521-02	Facturation aux communes (sans TVA)	0.00	0.00	0.00	0		
650-4525-00	Participation des communes	1'998'443.69	2'120'369.00	2'132'983.78	12'615	0.6%	
650-4525-01	Participations des communes au SDIS	1'925'510.62	2'050'614.00	2'050'914.10	300	0.0%	
650-4525-02	Participations des SDIS à la PROV	59'838.07	57'500.00	69'394.68	11'895	20.7%	Coût de la PROV en augmentation, les 3 SDIS ont payé plus cette année (SDIS ND 650-3521 CHF +6'445.-)
650-4525-03	Participations de la commune de Céligny	13'095.00	12'255.00	12'675.00	420	3.4%	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.
46	Autres prestations et subventions	708'825.15	743'523.00	731'520.44	-12'003	-1.6%	
650-4651-00	Subventions sur frais d'exploitation	708'825.15	743'523.00	731'520.44	-12'003	-1.6%	
650-4651-01	Interventions payées par ECA	205'351.75	232'845.00	206'226.05	-26'619	-11.4%	Moins d'interventions prise en charge par l'ECA (Feu objet ECA, inondations EN)
650-4651-02	Subventions de l'ECA DPS	280'500.90	288'416.00	283'265.05	-5'151	-1.8%	
650-4651-03	Subventions de l'ECA DAP	57'040.00	60'612.00	57'404.00	-3'208	-5.3%	Diminution des effectifs DAP
650-4651-04	Subventions de l'ECA pour véhicules	2'500.00	0.00	4'023.20	4'023		
650-4651-05	Subventions de l'ECA pour piquets DPS	100'875.00	94'150.00	100'875.00	6'725	7.1%	
650-4651-06	Subventions de l'ECA pour les cours cantonaux	62'557.50	67'500.00	79'727.14	12'227	18.1%	
650-4801-01	Prélèvements sur le fonds de réserve	69'503.70	0.00	63'893.30	63'893		Fond véhicules: Préavis 08-22 Achat vhc d'occasion pour Bonmont et équipement (CHF 35'994.05.-); Préavis 09-23 Remplacement du Vhc Z103 Nyon (partie équipement CHF 27'899.25).
650	Total des revenus	3'056'926.67	3'136'532.00	3'209'705.50	73'173.50	2.3%	

Total par SDIS	0.00	0.00	0.00
-----------------------	-------------	-------------	-------------

Coût par habitant	Comptes 2023	Budget 2024	Comptes 2024
Coût par habitant des 18 communes	38.87	41.40	40.76

Coût par habitant	Budget	Comptes
2014	40.31	36.92
2015	40.39	36.88
2016	42.49*	39.19
2017	40.09	38.04
2018	40.74	38.40
2019	42.29*	39.68
2020	42.47	37.94
2021	41.94	38.66
2022	41.95	39.75
2023	42.02	38.87
2024	41.40	40.76
2025	42.86*	

*Poste de SP permanent supplémentaire

9	BILAN	Période de report		Période de gestion		ACTIF	PASSIF
		Débit CHF	Crédit CHF	Débit CHF	Crédit CHF	CHF	CHF
		1'071'263.93	1'071'263.93	8'199'450.85	8'199'450.85	0.00	
91	ACTIF	1'187'874.03	5'460.48	5'666'484.38	5'741'421.72	1'107'476.21	
910	Disponibilités	925'871.88		2'695'552.80	3'113'663.49	507'761.19	
9100	Caisse principale	549.95		0.00	0.00	549.95	
9100-02	Caisse site de Nyon	549.95		0.00	0.00	549.95	
9101	CCP	825'329.48		2'695'552.80	3'113'663.49	407'218.79	
9101-01	CCP 12-421692-4 SDIS	810'644.89		2'681'736.74	3'090'967.00	401'414.63	
9101-02	CCP 14-120734-4 SDIS	14'684.59		13'816.06	22'696.49	5'804.16	
9102	BCV	99'992.45		0.00	0.00	99'992.45	
9102-01	BCV c/c CH55 0076 7000 Z553 2216 9	99'992.45				99'992.45	
911	Débiteurs et comptes courants	198'723.60	5'460.48	2'885'969.03	2'564'479.68	514'752.47	
9111	Comptes courants débiteurs	1'730.70	5'460.48	437'269.38	438'931.15		5'391.55
9111-10	Prestations SDIS à refacturer	1'730.50		20'791.12	19'609.42	2'912.20	
9111-51	Arrondi s/factures	0.20		0.76	1.06		0.10
9111-90	Compte d'attente		5'460.48	416'477.50	419'320.67		8'303.65
9115	Autres débiteurs	196'992.90		2'448'699.65	2'125'548.53	520'144.02 ¹	
9115-00	Clients collectifs	196'992.90		2'448'699.65	2'125'548.53	520'144.02	
913	Actifs transitoires	63'278.55		84'962.55	63'278.55	84'962.55	
9139	Actifs transitoires	63'278.55		84'962.55	63'278.55	84'962.55	
9139-01	Actifs transitoires	63'278.55		84'962.55	63'278.55	84'962.55	
914	Véhicules à amortir	0.00		0.00	0.00	0.00	
9146	Véhicules à amortir	0.00		0.00	0.00	0.00	
9146-00	Véhicules à amortir	0.00		0.00	0.00	0.00	
92	PASSIF		1'182'413.55	2'532'966.47	2'458'029.13		1'107'476.21
920	Engagements courants		447'356.89	2'008'793.64	2'064'820.29		503'383.54
9200	Créanciers		447'176.89	2'008'793.64	2'064'760.29		503'143.54 ²
9200-00	Créanciers collectifs		444'328.19	2'000'249.69	2'059'557.04		503'635.54
9200-03	Retenues impôts à la source		2'848.70	8'543.95	5'203.25	492.00	
9206	Comptes courants créanciers		180.00	0.00	60.00		240.00
9206-01	Avance Ville de Nyon pour achats de véhicules		0.00	0.00			
9206-81	Frais de rappels débiteurs SDIS		180.00		60.00		240.00
925	Passifs transitoires		460'279.53	460'279.53	346'099.05		346'099.05
9259	Passifs transitoires		460'279.53	460'279.53	346'099.05		346'099.05
9259-01	Passifs transitoires		460'279.53	460'279.53	346'099.05		346'099.05
928	Financements spéciaux et fonds de réserve		274'777.13	63'893.30	47'109.79		257'993.62
9282	Fonds de réserve		274'777.13	63'893.30	47'109.79		257'993.62
9282-01	Fonds de réserve véhicules		156'332.75	63'893.30	36'294.19		128'733.64
9282-03	Provision pour perte sur débiteurs		3'778.35		815.60		4'593.95
9282-04	Fonds de réserve infrastructure		88'438.75				88'438.75
9282-05	Fonds de réserve pour revue		26'227.28		10'000.00		36'227.28

¹ Dont Ville de Nyon CHF 275'137.35

² Dont Ville de Nyon CHF 447'013.85

Répartition des charges 2024 par les communes membres

Communes	Résidents permanents (ASV 31.12.22) *	Budget 2024 Répartition par commune	
		Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
Arnex	240	41.40	9'935.15
Arzier	2'955	41.40	122'326.48
Borex	1'131	41.40	46'819.37
Cheserex	1'251	41.40	51'786.95
Crans	2'360	41.40	97'695.60
Crassier	1'234	41.40	51'083.21
Duillier	1'116	41.40	46'198.43
Eysins	1'767	41.40	73'147.51
Genolier	2'027	41.40	83'910.58
Gingins	1'271	41.40	52'614.87
Givrins	1'026	41.40	42'472.75
Grens	400	41.40	16'558.58
La Rippe	1'198	41.40	49'592.93
Nyon	22'481	41.40	930'633.34
Prangins	4'279	41.40	177'135.36
Signy	583	41.40	24'134.12
St-Cergue	2'788	41.40	115'413.27
Trelex	1'429	41.40	59'155.51
18 communes	49'536	41.40	2'050'614.00

Acomptes des communes en 2024		
Payé effectif en 2024	retrocédé des comptes 2023 (déduit de la 2ème tranche 2024)	TOTAL
Par commune (Frs)		Par commune (Frs)
9'766.90	168.26	9'935.16
113'347.57	8'978.91	122'326.48
41'825.27	4'994.09	46'819.36
47'339.10	4'447.86	51'786.96
89'709.81	7'985.79	97'695.60
47'445.37	3'637.83	51'083.20
41'419.76	4'778.68	46'198.44
68'880.14	4'267.38	73'147.52
78'030.94	6'179.66	84'210.60
48'860.44	3'754.44	52'614.88
39'910.82	2'561.94	42'472.76
15'255.59	1'302.99	16'558.58
47'203.18	2'389.74	49'592.92
874'768.80	55'864.56	930'633.36
172'849.77	4'285.59	177'135.36
22'254.31	1'879.81	24'134.12
108'011.49	7'401.79	115'413.28
54'230.61	4'924.91	59'155.52
1'921'109.87	129'804.23	2'050'914.10

Coût effectif 2024			
Résidents permanents* (ASV 31.12.23)	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)	Quote-part
242	40.76	9'862.71	0.5%
2'971	40.76	121'083.12	5.9%
1'135	40.76	46'256.93	2.3%
1'276	40.76	52'003.39	2.5%
2'424	40.76	98'790.13	4.8%
1'273	40.76	51'881.12	2.5%
1'115	40.76	45'441.83	2.2%
1'739	40.76	70'872.95	3.5%
2'038	40.76	83'058.70	4.0%
1'262	40.76	51'432.82	2.5%
1'019	40.76	41'529.35	2.0%
392	40.76	15'975.96	0.8%
1'206	40.76	49'150.54	2.4%
22'978	40.76	936'468.50	45.7%
4'284	40.76	174'594.44	8.5%
606	40.76	24'697.53	1.2%
2'916	40.76	118'841.59	5.8%
1'447	40.76	58'972.49	2.9%
50'323	40.7550	2'050'914.10	100%

Equilibrage en fonction de l'évolution du nombre d'habitant (sera déduit de la tranche du mois de juillet 2025)
Par commune (Frs)
72.45
1'243.36
562.43
-216.43
-1'094.53
-797.92
756.61
2'274.57
1'151.90
1'182.06
943.41
582.62
442.38
-5'835.14
2'540.92
-563.41
-3'428.31
183.03
0.-

ASV = Annuaire statistique vaud

* le nombre de résidents permanents a évolué entre la création du budget 2024 (déc 2022) et les comptes 2024 (mars 2025).

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)	2'050'914.10
Coût effectif pour les communes	2'050'914.10
Excédent de charge à payer ou rétrocéder	0.-

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

Excédent de charges nettes de fonctionnement	2'003'804.31
Attributions aux fonds de réserve	47'109.79
Participation des Communes membres	2'050'914.10

Interventions par site

Site de **St-Cergue** (DPS B)
38 interventions



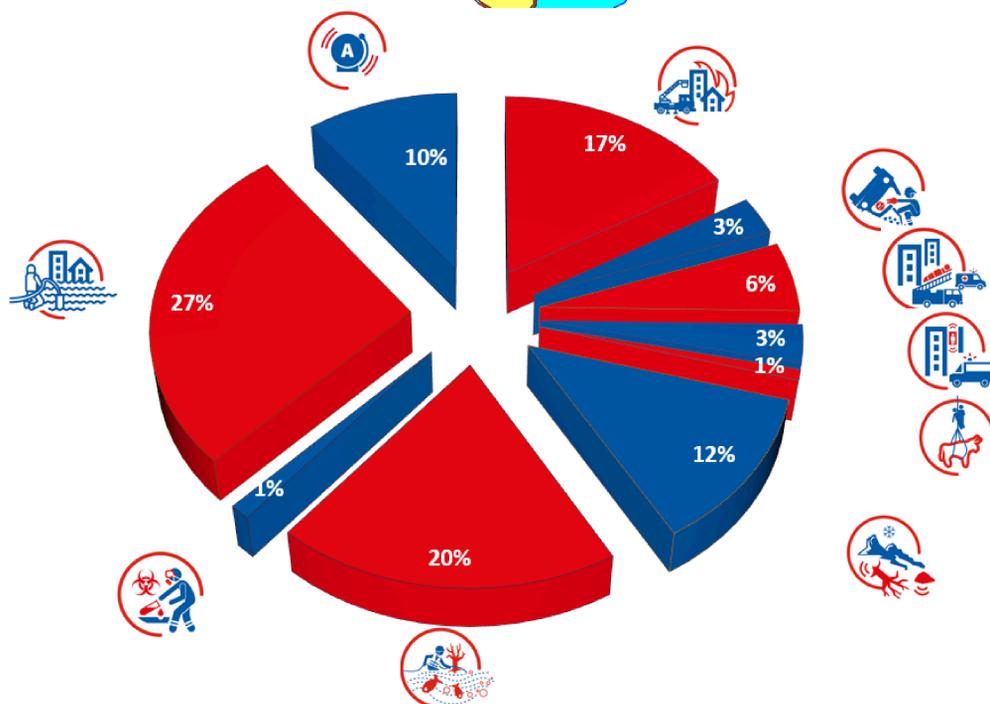
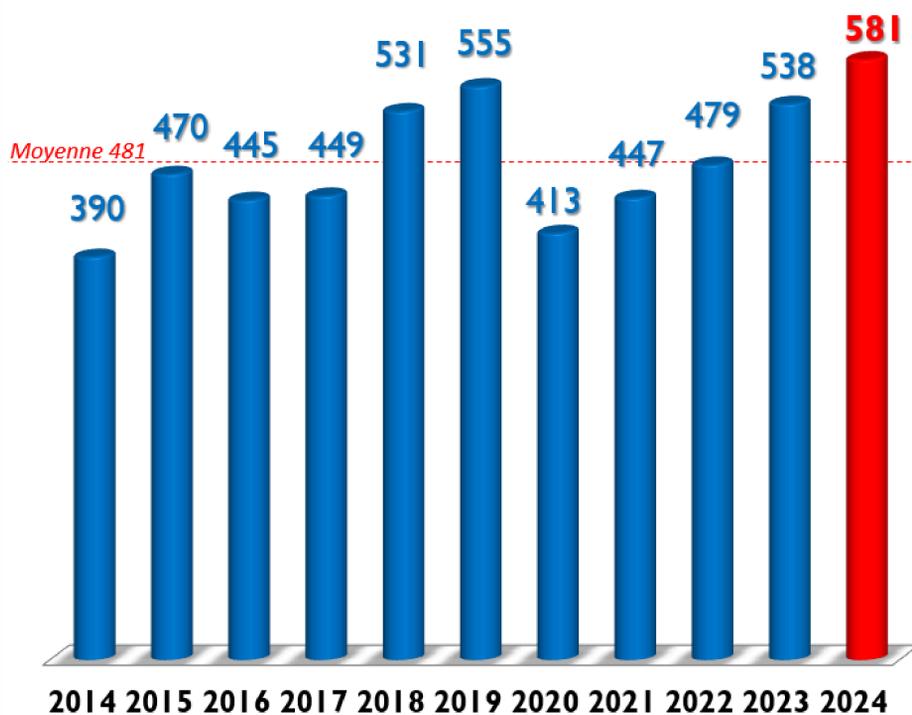
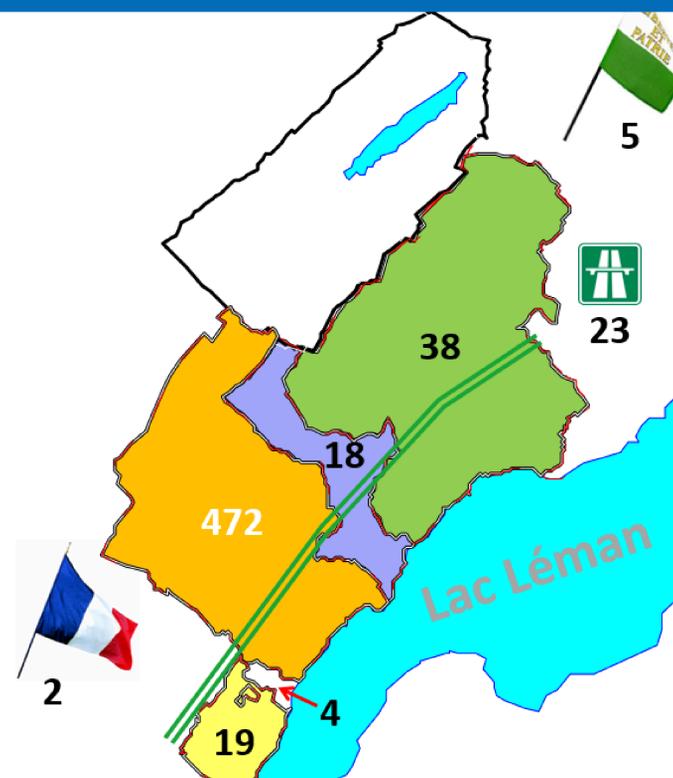
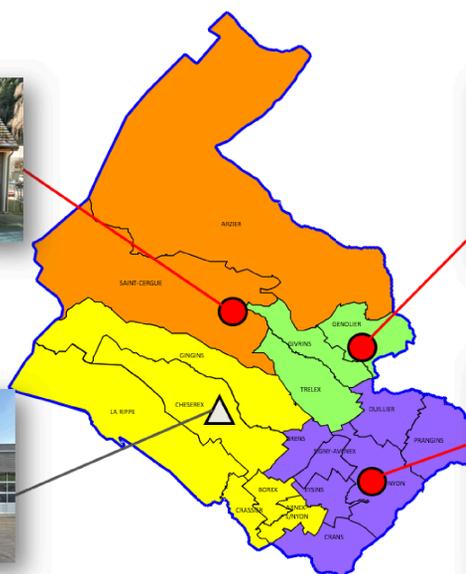
Site de **Genolier** (DPS A)
38 interventions



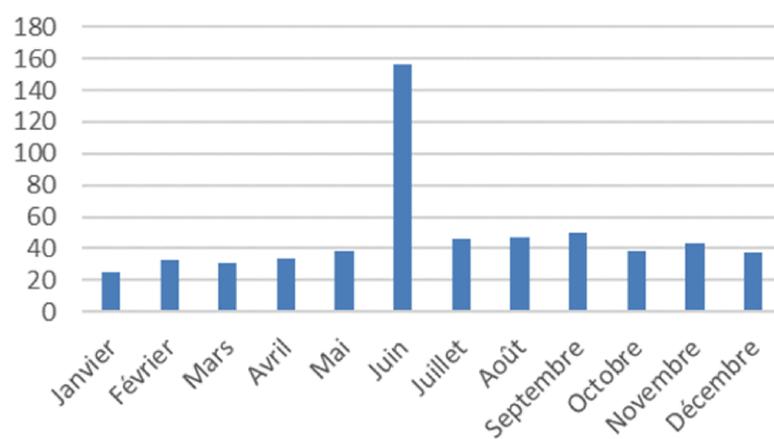
Site de **Bonmont** (DAP)
23 interventions



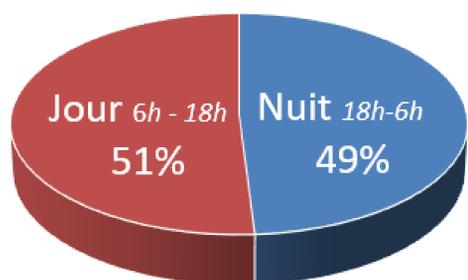
Site de **Nyon** (DPS G)
501 interventions



Nombre d'inters par mois



Répartition jour / nuit



Moyenne du temps entre l'alarme et l'arrivée sur place: **14'06''**



Urbain: 9'39''
Extra-urbain: 16'13''
Hors SDIS: 18'28''