

PREAVIS N° 13/2024  
du comité de direction

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

Comptes 2023

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 2023.

Conformément à l'article 35 des statuts de l'association des communes, les comptes 2023 doivent être approuvés par le conseil intercommunal avant le 30 avril 2024.

## 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 2023 peuvent être comparés au budget 2023 tel qu'il a été présenté dans le préavis 07/2022, et accepté par le conseil intercommunal dans sa séance du 27 septembre 2022.

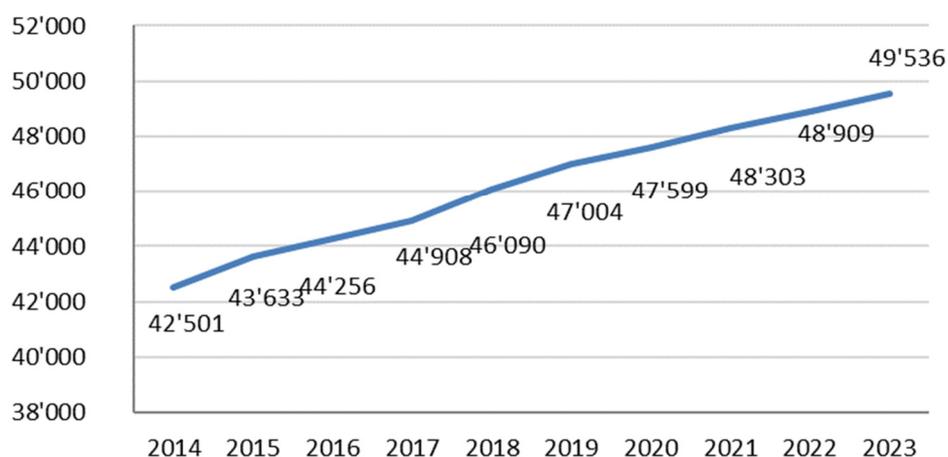
Les comptes 2023 peuvent également être comparés aux comptes 2022.

Le conflit en Ukraine (depuis février 2022) continue à avoir 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. Dans les premiers mois du conflit lors de la création du budget 23, une estimation de l'augmentation des coûts avait été effectuée, mais se montre insuffisante.

Méthodologiquement, le budget 2023 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 627 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 -29'483.- qui est à relever, soit -1%.

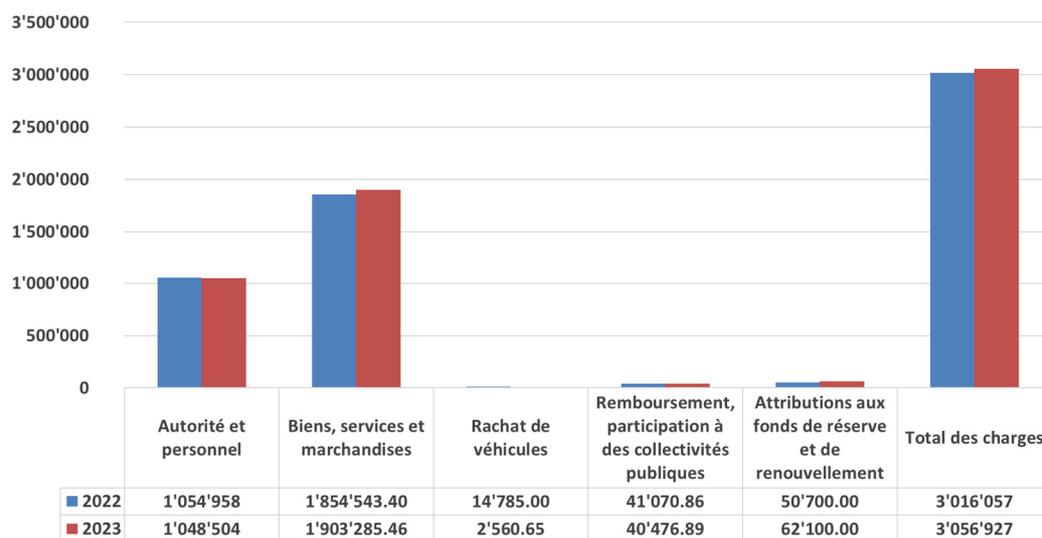
Si l'on observe les dépenses par chapitre budgétaire, on peut constater les éléments suivants :

Chapitre	Désignation	Budget 2023	Comptes 2023	Variations p/r budget	
30	Autorité et personnel	1'061'667.50	1'048'503.67	-13'164	-1.2%
31	Biens, services et marchandises	1'916'100	1'903'285.46	-12'815	-0.7%
33	Rachat de véhicules	3'000	2'560.65	-439	-14.6%
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	45'642.50	40'476.89	-5'166	-11.3%
38	Attributions aux fonds de réserve (voir chapitre 3)	60'000	62'100.-	2'100	3.5%
<b>3</b>	<b>Total des charges</b>	<b>3'086'410.00</b>	<b>3'056'926.67</b>	<b>-29'483</b>	<b>-1%</b>

- En incorporant l'ensemble de nos conseillers intercommunaux dans notre système de gestion ECADIS, le paiement des jetons de présence est amélioré avec une meilleure répartition entre séance du conseil et des commissions diverses.
  - o Le compte 650-3003-02 **Jetons de présence conseil intercommunal**, est en économie de CHF 2'650.- (-52%). Les années précédente les séances de commissions étaient intégré dans cette ligne.
  - o Le compte 650-3003-04 **Jetons de présence COGES-COTECH**, est en dépassement de CHF CHF 3'150.- (+210%). Suite à une erreur lors du bouclage, le paiement des indemnités commissions 2022 (CHF 1'050.-) a dû être payé sur les comptes 2023.
  - o Le compte 650-3003-05 **Jetons de présence EM de site**, est en dépassement de CHF 640.- (+5.1%). Suite aux changements de personnes en fin d'année, certains postes ont été doublés pour garantir la transition.
- Au **Total des indemnités**, le compte 650-3012-00, est en économie de CHF 5'982.- (-4.5%).
- Au **Total des Soldes**, le compte 650-3013-00, est en dépassement de CHF 7'468.- (+0.9%).
  - o 650-3013-01 **Soldes exercices**, est en dépassement de CHF 15'298.- (+4.4%). Le turn over du personnel induit un nombre important de formation à mettre en place. Par contre, le montant est de 10% de moins qu'en 2022.
  - o 650-3013-02 **Soldes gardes piquets DPS**, est en dépassement de CHF 21'793.- (+19.1%). Le CODIR a validé la note 02-2022 afin de pouvoir solder le CI obligatoire de Nyon et le CI-DIR obligatoire du SDIS acceptant le dépassement au budget 23.
  - o Les **interventions** 650-3013-03 sont en diminution de CHF -11'665.- (-6.5%).
  - o Les **manifestations** 650-3013-05 sont également en diminution de CHF -13'938.- (-95.7%). Les heures de manifestations ont été prises sur les indemnités 650-3012-01 (erreur de statcom), par contre au même tarif.
- Les **frais de formation** 650-3091-00 sont en économie de CHF 10'841.- (-42.5%).
- Les **Imprimés, fournitures de bureau** 650-3101-00 sont en dépassement de CHF 3'525 (+33.9%). Les cartes de vœux et le rapport d'activité ont été repris par notre graphiste.
- Les **achats matériels spécialisés** 650-3116-00 sont en économie de CHF 4'907.- (-6.3%). Chaque site opérationnel gère avec attention ses achats matériel en privilégiant uniquement ce qui est nécessaire. Des synergies d'achat sont également opérées.
- 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 :
  - o Le compte 650-3120-00 **Eau, gaz, électricité** est en augmentation de CHF 10'073.- (49.9%). Il avait été budgété une augmentation de 20%. Focce est de constater que cela n'était pas suffisant. Le prix du kWh est passé de CHF 8.95.- en 2022 à CHF 20.30 en 2023 (tarif haut). A 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 19'697.- (21%).
- Les **coûts d'entretien véhicules** 650-3155-00 sont en diminution de CHF -8'768.- (-14.5%).
- Les coûts **d'entretien des bâtiments** 650-3141-00 sont en dépassement de CHF 1'683.- (7.3%).
- Le compte 650-3185-03 **salaires fixes** est en diminution de CHF -35'815.- (-3.9%). Différence entre un employé en fin de carrière (retraite) et son remplaçant en début de carrière.

### Comparatif entre 2022 et 2023 :



### 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 (86%)	2 (14%)	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 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 60'000.- avait été mis au budget 2023 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 pour les sites de Genolier et de Bonmont. Le véhicule de Genolier a été payé sur l'exercice 2023 sur le compte 650-3116-01 pour un montant de CHF 24'000.-. Le second devrait l'être courant de l'année 2024.

En 2023, il était planifié dans le plan d'investissement le remplacement du véhicule Z103 (Préavis 09-23) pour un montant de CHF 70'144.-.

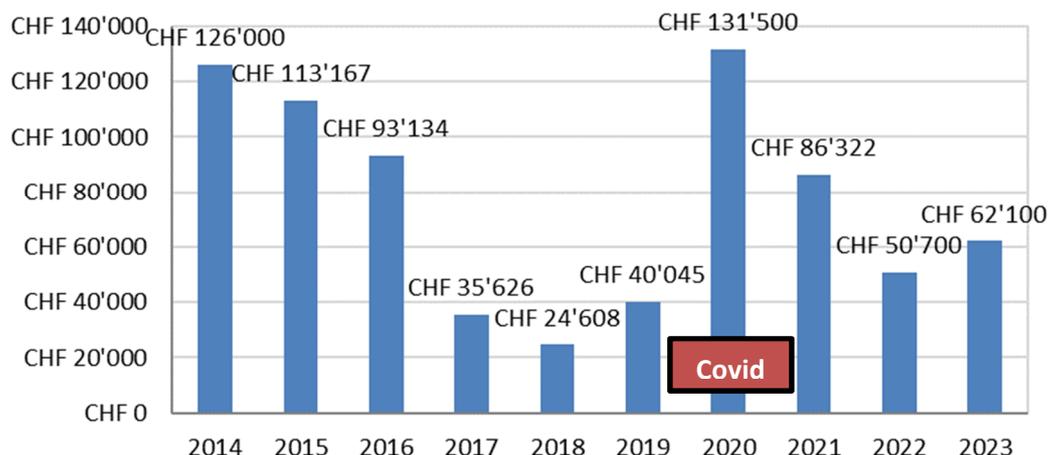
Sur l'exercice 2023 seul l'achat du véhicule a été imputé CHF 43'942.45.- au compte 650-3116-01. L'équipement et aménagement le sera sur 2024.

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

Attribution aux fonds de réserve d'un total de CHF 62'100.- soit :

- Augmentation de CHF 50'000.- au **fonds de réserve VEHICULES**, compte 9282-01 ;
- Augmentation de CHF 10'000.- au **fonds de réserve REVUE QUINQUENNALE** 9282-05 ;
- Augmentation de CHF 2'100.- 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'avant la rétrocession aux communes, le total des recettes est en déficit de CHF 104'496.- par rapport au budget.

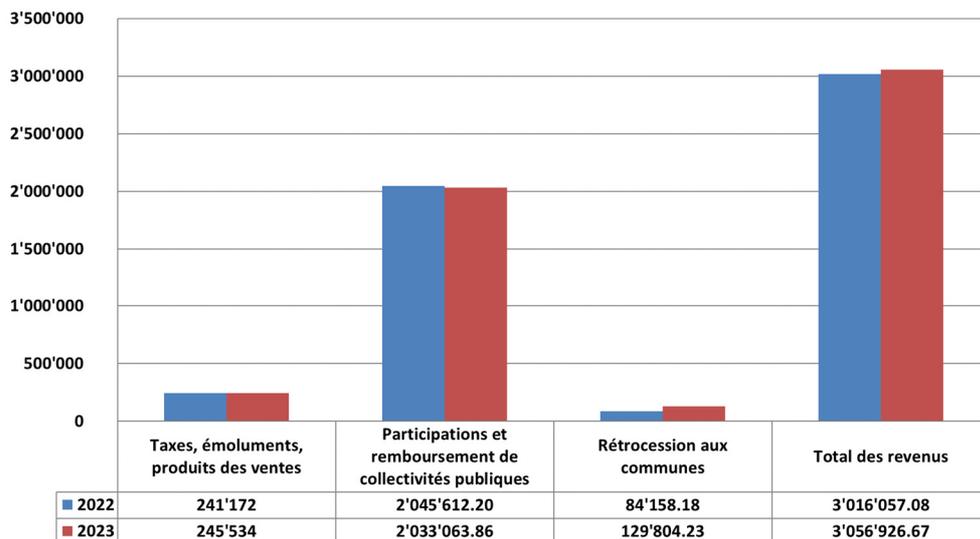
Voici le détail par chapitre :

N° de compte	Désignation	Budget 2023	Comptes 2023	Variations p/r budget	
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	232'740.00	245'533.96	12'794	5.5%
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	2'184'357	2'033'063.86	-151'293	-6.9%
46	Autres prestations et subventions	669'313	708'825.15	39'512	5.9%
	<b>Total des revenus (avant rétrocession)</b>	<b>3'086'410</b>	<b>3'186'730.90</b>	<b>100'321</b>	<b>3.2%</b>
	Rétrocession aux communes		129'804.23		
<b>4</b>	<b>Total des revenus</b>	<b>3'086'410.00</b>	<b>3'056'926.67</b>	<b>-29'483</b>	<b>-1%</b>

- La diminution des manifestations a eu une incidence sur le compte 650-4521-00 **Facturation aux communes** qui est en diminution de CHF 14'430.- (-29.4%)
- 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 18'229.- (+9.7%)
  - **Interventions payées par l'ECA** 650-4651-01 en augmentation de CHF 2'507.- (+1.2%)
  - L'ECA a augmenté ses **tarifs des décomptes DPS 650-4651-02** en augmentation de CHF 16'731.- (+6.3%).

- Au total des **subventions sur frais d'exploitation** 650-4651-00 est en augmentation de CHF 39'512.- (+5.9%)
- 650-4525-02 **Participations des SDIS à la PROV** en diminution de CHF -7'899.- (-11.7%). La participation des SDIS est donc plus faible (y/c pour le SDIS Nyon-Dôle).
- 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 2023, elle compte 873 habitants ce qui représente CHF 13'095.-.

### Comparatif entre 2022 et 2023 :

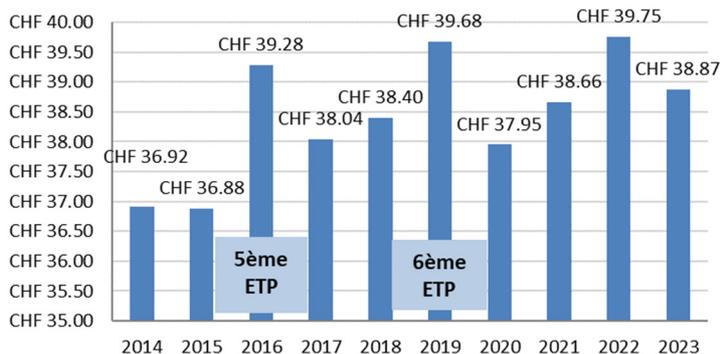


### Contribution des communes

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 38.87**.

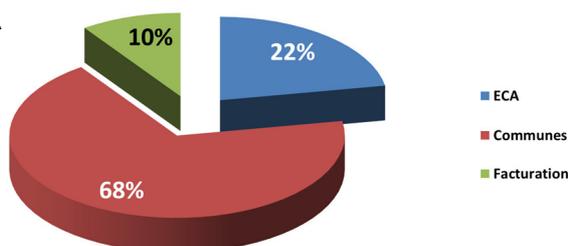
### Coût par habitant unifié

Pour chaque commune, la différence entre le coût effectif et sa participation lui sera restituée en diminution de l'acompte du mois de juillet 2024.



### La répartition des revenus :

Il est à relever l'augmentation de 3% de la part de l'ECA au profit de la part des communes.



## 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 10<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	2023
Fonds de réserve	126'000	113'166	93'133	35'626	24'608	40'045	131'500	86'322	50'700	62'100
Rétribué communes	78'996	107'671	115'745	66'208	59'563	84'158	190'162	129'197	82'339	129'804
<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>	<b>191'904</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 129'804.23** 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 13/2024 du comité de direction du 13 mars 2024,  
**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 2023 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 2023
- Bilan au 31 décembre 2023
- Tableau de « répartition des charges 2023 par communes membres »
- Tableau des amortissements

**SDIS** (10) ANS  
Nyon-Dôle



N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 23		Commentaires
		COMPTES 2022	BUDGET 2023	COMPTES 2023	en CHF	en %	
		CHF	CHF	CHF			
<b>3</b>	<b>Charges</b>	<b>3'016'057.08</b>	<b>3'086'410.00</b>	<b>3'056'926.67</b>	<b>-29'483</b>	<b>-1%</b>	
<b>30</b>	<b>Autorité et personnel</b>	<b>1'054'957.82</b>	<b>1'061'667.50</b>	<b>1'048'503.67</b>	<b>-13'164</b>	<b>-1.2%</b>	
<b>650-3003-00</b>	<b>Jetons de présence</b>	<b>31'710.00</b>	<b>33'680.00</b>	<b>32'820.00</b>	<b>-860</b>	<b>-2.6%</b>	
650-3003-01	EM régional	4'480.00	5'600.00	4'160.00	-1'440	-25.7%	
650-3003-02	CI (Conseil intercommunal)	3'750.00	5'100.00	2'450.00	-2'650	-52.0%	Les séances de commissions étaient jusqu'à présent imputées au 658-3003-02 Conseil intercommunal
650-3003-03	CODIR (Comité directeur)	9'960.00	9'000.00	8'440.00	-560	-6.2%	
650-3003-04	COGES-COTECH (Commissions)	0.00	1'500.00	4'650.00	3'150	210.0%	Suite à une erreur lors du bouclage, le paiement des indemnités commissions 2022 (CHF 1'050.-) a du être payé sur les comptes 2023.
650-3003-05	EM de site	13'520.00	12'480.00	13'120.00	640	5.1%	Plus de séances et membres en doublures.
<b>650-3012-00</b>	<b>Salaires personnel auxiliaire</b>	<b>116'520.50</b>	<b>132'000.00</b>	<b>126'018.25</b>	<b>-5'982</b>	<b>-4.5%</b>	
650-3012-01	Indemnités auxiliaires	98'912.50	111'000.00	111'446.25	446	0.4%	Suite à une erreur lors du bouclage, le paiement des indemnités Genolier 2023 (CHF 2112.-) a du être payé sur les comptes 2024.
650-3012-02	Indemnités de fonctions	16'000.00	16'000.00	13'000.00	-3'000	-18.8%	
650-3012-03	Indemnités Paléo	1'608.00	5'000.00	1'572.00	-3'428	-68.6%	Repris par les permanents
<b>650-3013-00</b>	<b>Total soldes</b>	<b>801'013.00</b>	<b>826'737.50</b>	<b>834'205.30</b>	<b>7'468</b>	<b>0.9%</b>	
650-3013-01	Exercices 30.-/h	400'366.00	344'000.00	359'297.60	15'298	4.4%	Nombre de formations (mais 10% de moins qu'en 2022)
650-3013-02	Gardes Piquets DPS 90.-/j	106'392.25	114'200.00	135'993.30	21'793	19.1%	Note 02-2022 traitement financier des CI et CI-DIR
650-3013-03	Interventions 35.-/h	145'433.75	179'000.00	167'335.00	-11'665	-6.5%	Nombre et durée des interventions
650-3013-04	Cours formation cant ECA 250.-/j	96'750.00	114'387.50	115'355.00	968	0.8%	
650-3013-05	Manifestations 25.-/h	1'312.50	14'300.00	362.50	-13'938	-97.5%	Les heures de manifestations ont été prises sur les indemnités 3012-01 (erreur de statcom), par contre même tarifs.
650-3013-06	Paléo 24.-/h	34'896.00	35'000.00	33'626.40	-1'374	-3.9%	
650-3013-07	Heures de conduites chauffeurs 25.-/h	15'862.50	25'850.00	22'235.50	-3'615	-14.0%	
<b>650-3030-00</b>	<b>Cotisations AVS / AI / APG / AC</b>	<b>29'153.35</b>	<b>33'000.00</b>	<b>32'111.65</b>	<b>-888</b>	<b>-2.7%</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>1'543.00</b>	<b>2'300.00</b>	<b>2'615.70</b>	<b>316</b>	<b>13.7%</b>	Déplacement aux cours cantonaux avec un véhicule privé
<b>650-3091-00</b>	<b>Frais de formation</b>	<b>19'760.70</b>	<b>25'500.00</b>	<b>14'658.72</b>	<b>-10'841</b>	<b>-42.5%</b>	Permis poids-lourds et formations spécifiques
<b>650-3099-00</b>	<b>Concours</b>	<b>6'484.55</b>	<b>8'000.00</b>	<b>6'074.05</b>	<b>-1'926</b>	<b>-24.1%</b>	
<b>650-3099-01</b>	<b>Revue Quinquennale</b>	<b>48'772.72</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0</b>		
<b>31</b>	<b>Biens, services et marchandises</b>	<b>1'854'543.40</b>	<b>1'916'100.00</b>	<b>1'903'285.46</b>	<b>-12'815</b>	<b>-0.7%</b>	
<b>650-3101-00</b>	<b>Imprimés, fournitures de bureau</b>	<b>15'744.21</b>	<b>10'400.00</b>	<b>13'925.22</b>	<b>3'525</b>	<b>33.9%</b>	Un gros travail sur le rapport de gestion a été fait par notre graphiste (adapté sur le budget 24)
<b>650-3102-00</b>	<b>Insertions dans les journaux</b>	<b>1'556.75</b>	<b>2'750.00</b>	<b>978.30</b>	<b>-1'772</b>	<b>-64.4%</b>	
<b>650-3116-00</b>	<b>Achats matériel spécialisé</b>	<b>67'972.16</b>	<b>77'500.00</b>	<b>72'593.01</b>	<b>-4'907</b>	<b>-6.3%</b>	
<b>650-3116-01</b>	<b>Achats matériel spécialisé lié à un préavis</b>	<b>58'658.80</b>	<b>0.00</b>	<b>67'942.45</b>	<b>67'942</b>		Préavis 08-22 Achat vhc d'occasion pour Genolier (CHF 24'000.-); Préavis 09-23 Remplacemnt du Vhc Z103 Nyon (CHF 43'942.45); compensé par 650-4801-01 prélèvement sur le fond de réserve.
<b>650-3120-00</b>	<b>Eau, gaz, électricité</b>	<b>18'223.95</b>	<b>20'200.00</b>	<b>30'272.50</b>	<b>10'073</b>	<b>49.9%</b>	Surfaces supplémentaires au 2ème étage et explosion des tarifs
<b>650-3124-00</b>	<b>Total chauffage et carburant</b>	<b>79'689.74</b>	<b>93'700.00</b>	<b>74'003.05</b>	<b>-19'697</b>	<b>-21.0%</b>	
650-3124-01	Chauffage des bâtiments	41'339.40	53'600.00	42'170.95	-11'429	-21.3%	
650-3124-02	Achats de carburant	38'350.34	40'100.00	31'832.10	-8'268	-20.6%	
<b>650-3131-00</b>	<b>Subsistance lors d'interventions</b>	<b>4'117.25</b>	<b>7'000.00</b>	<b>4'057.25</b>	<b>-2'943</b>	<b>-42.0%</b>	
<b>650-3133-00</b>	<b>Achats produits de nettoyage</b>	<b>4'383.75</b>	<b>4'750.00</b>	<b>4'124.45</b>	<b>-626</b>	<b>-13.2%</b>	
<b>650-3141-00</b>	<b>Entretien bâtiments</b>	<b>26'373.91</b>	<b>23'000.00</b>	<b>24'683.22</b>	<b>1'683</b>	<b>7.3%</b>	
650-3141-01	Caserne	20'170.16	16'500.00	18'222.30	1'722	10.4%	Augmenté pour le budget 24

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 23		Commentaires
		COMPTES 2022	BUDGET 2023	COMPTES 2023	en CHF	en %	
		CHF	CHF	CHF			
650-3141-02	Station de lavage	6'203.75	6'500.00	6'460.92	-39	-0.6%	
<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>53'982.55</b>	<b>60'500.00</b>	<b>51'732.11</b>	<b>-8'768</b>	<b>-14.5%</b>	
<b>650-3156-00</b>	<b>Entretien matériel spécialisé</b>	<b>22'206.45</b>	<b>27'600.00</b>	<b>23'324.40</b>	<b>-4'276</b>	<b>-15.5%</b>	
<b>650-3161-00</b>	<b>Loyers</b>	<b>452'388.40</b>	<b>457'300.00</b>	<b>452'819.20</b>	<b>-4'481</b>	<b>-1.0%</b>	
<b>650-3170-00</b>	<b>Frais réception et délégation</b>	<b>25'767.35</b>	<b>31'200.00</b>	<b>34'287.78</b>	<b>3'088</b>	<b>9.9%</b>	Augmenté pour le budget 24
<b>650-3172-00</b>	<b>Réseaux sociaux</b>		<b>0.00</b>	<b>104.98</b>	<b>105</b>		
<b>650-3181-00</b>	<b>Frais de ports et taxes CCP</b>	<b>3'479.39</b>	<b>4'500.00</b>	<b>1'352.67</b>	<b>-3'147</b>	<b>-69.9%</b>	Dminution du courrier au profit du mail
<b>650-3182-00</b>	<b>Frais de téléphones, télé-réseau</b>	<b>11'876.10</b>	<b>12'300.00</b>	<b>13'431.94</b>	<b>1'132</b>	<b>9.2%</b>	
<b>650-3183-00</b>	<b>Commissions et frais bancaires</b>			<b>0.00</b>	<b>0</b>		
<b>650-3184-00</b>	<b>Pertes sur débiteurs</b>	<b>2'348.35</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'886.50</b>	<b>-114</b>	<b>-2.3%</b>	
<b>650-3185-00</b>	<b>TOTAL honoraires</b>	<b>960'499.90</b>	<b>1'023'700.00</b>	<b>983'284.75</b>	<b>-40'415</b>	<b>-3.9%</b>	
650-3185-01	Honoraires de médecins	12'073.85	13'700.00	12'789.90	-910	-6.6%	
650-3185-02	Frais RRH (sans formation)	9'000.00	9'000.00	9'000.00	0	0.0%	
650-3185-03	Salaires fixes	870'906.45	928'000.00	892'184.75	-35'815	-3.9%	Différence entre un employé en fin de carrière (retraite) et son remplaçant en début de carrière.
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	57'002.10	-1'998	-3.4%	
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	4'308.00	-692	-13.8%	
<b>650-3186-00</b>	<b>Primes d'assurances choses/RC</b>	<b>21'008.95</b>	<b>23'500.00</b>	<b>21'552.50</b>	<b>-1'948</b>	<b>-8.3%</b>	
<b>650-3188-00</b>	<b>Enlèvement et élimination des ordures</b>	<b>1'216.00</b>	<b>1'700.00</b>	<b>2'212.00</b>	<b>512</b>	<b>30.1%</b>	Plus de partage avec PNR
<b>650-3193-00</b>	<b>Cotisations à associations diverses</b>	<b>8'036.25</b>	<b>9'200.00</b>	<b>8'177.25</b>	<b>-1'023</b>	<b>-11.1%</b>	
<b>650-3195-00</b>	<b>TVA</b>	<b>8'275.23</b>	<b>8'800.00</b>	<b>7'310.13</b>	<b>-1'490</b>	<b>-16.9%</b>	
<b>650-3199-00</b>	<b>Frais divers</b>	<b>6'380.25</b>	<b>8'500.00</b>	<b>6'229.80</b>	<b>-2'270</b>	<b>-26.7%</b>	
650-3199-01	Jubilés cadeaux	3'592.05	5'500.00	4'047.80	-1'452	-26.4%	
650-3199-02	Concept Sport	2'195.85	2'000.00	2'182.00	182	9.1%	
650-3199-03	Autres frais divers	592.35	1'000.00	0.00	-1'000	-100.0%	
<b>33</b>	<b>Rachat de véhicules</b>	<b>14'785.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'560.65</b>	<b>-439</b>	<b>-14.6%</b>	
<b>650-3313-00</b>	<b>Rachat de véhicules</b>	<b>14'785.00</b>	<b>3'000.00</b>	<b>2'560.65</b>	<b>-439</b>	<b>-14.6%</b>	
<b>35</b>	<b>Remboursement, participation à des collectivités publiques</b>	<b>41'070.86</b>	<b>45'642.50</b>	<b>40'476.89</b>	<b>-5'166</b>	<b>-11.3%</b>	
<b>650-3519-00</b>	<b>Remboursement fournitures DCH au Canton</b>	<b>2'558.50</b>	<b>5'000.00</b>	<b>4'574.05</b>	<b>-426</b>	<b>-8.5%</b>	
<b>650-3521-00</b>	<b>Participation au concept régional de protection respiratoire</b>	<b>38'512.36</b>	<b>40'642.50</b>	<b>35'902.84</b>	<b>-4'740</b>	<b>-11.7%</b>	Coût de la PROV en diminution
<b>38</b>	<b>Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement</b>	<b>50'700.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>62'100.00</b>	<b>2'100</b>	<b>3.5%</b>	
<b>650-3801-00</b>	<b>Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement</b>	<b>50'700.00</b>	<b>60'000.00</b>	<b>62'100.00</b>	<b>2'100</b>	<b>3.5%</b>	Voir point 3 Création de provisions du préavis
<b>650</b>	<b>Total des charges</b>	<b>3'016'057.08</b>	<b>3'086'410.00</b>	<b>3'056'926.67</b>	<b>-29'483</b>	<b>-1.0%</b>	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 23		Commentaires
		COMPTES 2022 CHF	BUDGET 2023 CHF	COMPTES 2023 CHF	en CHF	en %	
<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>3'016'057.08</b>	<b>3'086'410.00</b>	<b>3'056'926.67</b>	<b>-29'483</b>	<b>-1%</b>	
42	Revenus du patrimoine	0.00	0.00	0.00	0		
650-4221-00	Intérêts bancaires	0.00	0.00	0.00	0		
<b>43</b>	<b>Taxes, émoluments, produits des ventes</b>	<b>241'171.86</b>	<b>232'740.00</b>	<b>245'533.96</b>	<b>12'794</b>	<b>5.5%</b>	
650-4356-00	Facturations à des tiers	197'376.64	187'740.00	205'969.05	18'229	9.7%	
650-4356-01	Facturations à des tiers (avec TVA)	72'485.35	58'900.00	71'880.15	12'980	22.0%	
650-4356-02	Facturations à des tiers (sans TVA)	124'891.29	128'840.00	134'088.90	5'249	4.1%	
650-4359-00	Prestations "Paléo" (avec TVA)	41'744.52	42'000.00	38'940.01	-3'060	-7.3%	
650-4361-00	Remboursement des traitements	0.00	3'000.00	0.00	-3'000	-100.0%	
650-4390-00	Recettes diverses	2'050.70	0.00	624.90	625		Remboursement par l'ECA séances EM-COVID et règlement frais de poursuites
<b>45</b>	<b>Participations et remboursement de collectivités publiques</b>	<b>2'045'612.20</b>	<b>2'184'357.00</b>	<b>2'033'063.86</b>	<b>-151'293</b>	<b>-6.9%</b>	
650-4521-00	Total des Facturation aux communes	26'028.41	49'050.00	34'620.17	-14'430	-29.4%	
650-4521-01	Facturation aux communes (avec TVA)	26'028.41	49'050.00	34'620.17	-14'430	-29.4%	Moins de manifestations facturables (COVID)
650-4521-02	Facturation aux communes (sans TVA)	0.00	0.00	0.00	0		
650-4525-00	Participation des communes	2'019'583.79	2'135'307.00	1'998'443.69	-136'863	-6.4%	
650-4525-01	Participations des communes au SDIS	1'944'021.11	2'055'314.50	1'925'510.62	-129'804	-6.3%	Montant qui sera retrocédé aux communes (sera déduit de la tranche juillet 2024)
650-4525-02	Participations des SDIS à la PROV	63'307.68	67'737.50	59'838.07	-7'899	-11.7%	Coût de la PROV en légère diminution, les 3 SDIS ont payé moins cette année (SDIS ND 650-3521 CHF -4'740.-)
650-4525-03	Participations de la commune de Céligny	12'255.00	12'255.00	13'095.00	840	6.9%	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>624'783.85</b>	<b>669'313.00</b>	<b>708'825.15</b>	<b>39'512</b>	<b>5.9%</b>	
650-4651-00	Subventions sur frais d'exploitation	624'783.85	669'313.00	708'825.15	39'512	5.9%	
650-4651-01	Interventions payées par ECA	167'452.40	202'845.00	205'351.75	2'507	1.2%	Moins d'interventions prise en charge par l'ECA (Feu objet ECA, inondations EN)
650-4651-02	Subventions de l'ECA DPS	254'336.45	263'770.00	280'500.90	16'731	6.3%	Augmentation des tarifs consentis par l'ECA dans le cadre des décomptes annuels
650-4651-03	Subventions de l'ECA DAP	53'540.00	53'248.00	57'040.00	3'792	7.1%	Diminution des effectifs DAP
650-4651-04	Subventions de l'ECA pour véhicules	3'900.00	0.00	2'500.00	2'500		
650-4651-05	Subventions de l'ECA pour piquets DPS	94'150.00	94'150.00	100'875.00	6'725	7.1%	Augmentation des tarifs consentis par l'ECA dans le cadre des décomptes annuels
650-4651-06	Subventions de l'ECA pour les cours cantonaux	51'405.00	55'300.00	62'557.50	7'258	13.1%	Augmentation des tarifs consentis par l'ECA dans le cadre des décomptes annuels
650-4801-01	Prélèvements sur le fonds de réserve	104'489.17	0.00	69'503.70	69'504		Fond véhicules: Préavis 08-22 Achat vhc d'occasion pour Genolier CHF 24'000.-; Préavis 09-23 Remplacement du Vhc Z103 Nyon (CHF 43'942.45); Fond Infrastructure: Fissures cour (CHF 1'561.25)
<b>650</b>	<b>Total des revenus</b>	<b>3'016'057.08</b>	<b>3'086'410.00</b>	<b>3'056'926.67</b>	<b>-29'483</b>	<b>-1.0%</b>	

Total par SDIS

0.00	0.00	0.00
------	------	------

Coût par habitant	Comptes 2022	Budget 2023	Comptes 2023
<b>Coût par habitant des 18 communes</b>	<b>39.75</b>	<b>42.02</b>	<b>38.87</b>

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	Covid
2021	41.94	38.66	
2022	41.95	39.75	
2023	<b>42.02</b>	<b>38.87</b>	

9	BILAN	Période de report		Période de gestion		ACTIF	PASSIF
		Débit CHF	Crédit CHF	Débit CHF	Crédit CHF	CHF	CHF
91	<b>ACTIF</b>	<b>1'069'740.33</b>	<b>1'071'263.93</b>	<b>8'244'000.55</b>	<b>8'244'000.55</b>	<b>0.00</b>	
910	<b>Disponibilités</b>	<b>537'049.62</b>		<b>3'286'054.18</b>	<b>2'897'231.92</b>	<b>925'871.88</b>	
9100	<b>Caisse principale</b>	<b>549.95</b>		<b>385.45</b>	<b>385.45</b>	<b>549.95</b>	
9100-02	Caisse site de Nyon	392.60		271.40	114.05	549.95	
9100-03	Caisse site de Genolier		114.05	114.05		0.00	
9100-04	Caisse site de St-Cergue	264.65			264.65	0.00	
9100-05	Caisse site de Bonmont	6.75			6.75	0.00	
9101	<b>CCP</b>	<b>436'507.22</b>		<b>3'285'668.73</b>	<b>2'896'846.47</b>	<b>825'329.48</b>	
9101-01	CCP 12-421692-4 SDIS	435'579.21		3'265'862.95	2'890'797.27	810'644.89	
9101-02	CCP 14-120734-4 SDIS	928.01		19'805.78	6'049.20	14'684.59	
9102	<b>BCV</b>	<b>99'992.45</b>		<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>99'992.45</b>	
9102-01	BCV c/c CH55 0076 7000 Z553 2216 9	99'992.45				99'992.45	
911	<b>Débiteurs et comptes courants</b>	<b>486'446.21</b>		<b>2'546'345.66</b>	<b>2'839'528.75</b>	<b>193'263.12</b>	
9111	<b>Comptes courants débiteurs</b>	<b>11'263.91</b>		<b>26'948.81</b>	<b>41'942.50</b>	<b>-3'729.78</b>	
9111-10	Prestations SDIS à refacturer	12'340.23		24'209.80	34'819.53	1'730.50	
9111-51	Arrondi s/factures	0.68		1.31	1.79	0.20	
9111-90	Compte d'attente		1'077.00	2'737.70	7'121.18		5'460.48
9115	<b>Autres débiteurs</b>	<b>475'182.30</b>		<b>2'519'396.85</b>	<b>2'797'586.25</b>	<b>196'992.90</b>	
9115-00	Clients collectifs	475'182.30		2'519'396.85	2'797'586.25	196'992.90	
913	<b>Actifs transitoires</b>	<b>43'683.85</b>		<b>63'278.55</b>	<b>43'683.85</b>	<b>63'278.55</b>	
9139	<b>Actifs transitoires</b>	<b>43'683.85</b>		<b>63'278.55</b>	<b>43'683.85</b>	<b>63'278.55</b>	
9139-01	Actifs transitoires	43'683.85		63'278.55	43'683.85	63'278.55	
914	<b>Véhicules à amortir</b>	<b>2'560.65</b>		<b>0.00</b>	<b>2'560.65</b>	<b>0.00</b>	
9146	<b>Véhicules à amortir</b>	<b>2'560.65</b>		<b>0.00</b>	<b>2'560.65</b>	<b>0.00</b>	
9146-00	Véhicules à amortir	2'560.65		0.00	2'560.65	0.00	
92	<b>PASSIF</b>		<b>1'069'740.33</b>	<b>2'348'322.16</b>	<b>2'460'995.38</b>		<b>1'182'413.55</b>
920	<b>Engagements courants</b>		<b>464'522.98</b>	<b>1'955'781.94</b>	<b>1'938'615.85</b>		<b>447'356.89</b>
9200	<b>Créanciers</b>		<b>447'568.98</b>	<b>1'938'977.94</b>	<b>1'938'585.85</b>		<b>447'176.89</b>
9200-00	Créanciers collectifs		447'901.53	1'938'977.94	1'935'404.60		444'328.19
9200-03	Retenues impôts à la source	332.55			3'181.25		2'848.70
9206	<b>Comptes courants créanciers</b>		<b>16'954.00</b>	<b>16'804.00</b>	<b>30.00</b>		<b>180.00</b>
9206-01	Avance Ville de Nyon pour achats de véhicules		16'804.00	16'804.00			
9206-81	Frais de rappels débiteurs SDIS		150.00		30.00		180.00
925	<b>Passifs transitoires</b>		<b>323'036.52</b>	<b>323'036.52</b>	<b>460'279.53</b>		<b>460'279.53</b>
9259	<b>Passifs transitoires</b>		<b>323'036.52</b>	<b>323'036.52</b>	<b>460'279.53</b>		<b>460'279.53</b>
9259-01	Passifs transitoires		323'036.52	323'036.52	460'279.53		460'279.53
928	<b>Financements spéciaux et fonds de réserve</b>		<b>282'180.83</b>	<b>69'503.70</b>	<b>62'100.00</b>		<b>274'777.13</b>
9282	<b>Fonds de réserve</b>		<b>282'180.83</b>	<b>69'503.70</b>	<b>62'100.00</b>		<b>274'777.13</b>
9282-01	Fonds de réserve véhicules		174'275.20	67'942.45	50'000.00		156'332.75
9282-03	Provision pour perte sur débiteurs		1'678.35		2'100.00		3'778.35
9282-04	Fonds de réserve infrastructure		90'000.00	1'561.25			88'438.75
9282-05	Fonds de réserve pour revue		16'227.28		10'000.00		26'227.28

<sup>1</sup> Dont Ville de Nyon CHF 21'829.90

<sup>2</sup> Dont Ville de Nyon CHF 396'028.80

## Répartition des charges 2023 par les communes membres

Communes	Résidents permanents (ASV 31.12.21) *	Budget 2023 Répartition par commune	
		Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
Arnex	226	42.02	9'497.25
Arzier	2'947	42.02	123'842.48
Borex	1'165	42.02	48'957.07
Cheserex	1'263	42.02	53'075.35
Crans	2'373	42.02	99'721.14
Crassier	1'228	42.02	51'604.54
Duillier	1'146	42.02	48'158.63
Eysins	1'736	42.02	72'952.34
Genolier	2'022	42.02	84'970.99
Gingins	1'265	42.02	53'159.39
Givrins	1'010	42.02	42'443.47
Grens	401	42.02	16'851.32
La Rippe	1'165	42.02	48'957.07
Nyon	22'124	42.02	929'722.10
Prangins	4'060	42.02	170'614.34
Signy	584	42.02	24'541.57
St-Cergue	2'755	42.02	115'774.02
Trelex	1'439	42.02	60'471.44
<b>18 communes</b>	<b>48'909</b>	<b>42.02</b>	<b>2'055'314.50</b>

Acomptes des communes en 2023		
Payé effectif en 2022	retrocédé des comptes 2022 (déduit de la 7ème tranche 2023)	TOTAL
Par commune (Frs)		Par commune (Frs)
8'412.02	1'085.26	9'497.28
118'817.60	5'024.92	123'842.52
46'725.85	2'231.27	48'957.12
50'921.89	2'153.51	53'075.40
95'877.13	3'844.07	99'721.20
51'164.24	440.32	51'604.56
46'388.72	1'769.92	48'158.64
68'959.56	3'992.76	72'952.32
81'606.60	3'364.44	84'971.04
50'707.82	2'451.58	53'159.40
39'337.23	3'106.29	42'443.52
15'799.99	1'051.37	16'851.36
47'816.65	1'140.47	48'957.12
896'959.22	32'762.86	929'722.08
159'948.81	10'665.51	170'614.32
23'380.67	1'160.89	24'541.56
113'101.84	2'672.12	115'773.96
57'049.25	3'422.23	60'471.48
<b>1'972'975.09</b>	<b>82'339.76</b>	<b>2'055'314.85</b>

Coût effectif 2023		
Résidents permanents (ASV 31.12.22) *	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
240	38.87	9'329.02
2'955	38.87	114'863.61
1'131	38.87	43'963.03
1'251	38.87	48'627.54
2'360	38.87	91'735.41
1'234	38.87	47'966.73
1'116	38.87	43'379.96
1'767	38.87	68'684.94
2'027	38.87	78'791.38
1'271	38.87	49'404.96
1'026	38.87	39'881.58
400	38.87	15'548.37
1'198	38.87	46'567.38
22'481	38.87	873'857.48
4'279	38.87	166'328.73
583	38.87	22'661.75
2'788	38.87	108'372.17
1'429	38.87	55'546.57
<b>49'536</b>	<b>38.8709</b>	<b>1'925'510.62</b>

Solde à retrocéder (sera déduit de la tranche du mois de juillet 2024)
Par commune (Frs)
168.26
8'978.91
4'994.09
4'447.86
7'985.79
3'637.83
4'778.68
4'267.38
6'179.66
3'754.44
2'561.94
1'302.99
2'389.74
55'864.60
4'285.59
1'879.81
7'401.79
4'924.91
<b>129'804.23</b>

ASV = Annuaire statistique vaud

\* le nombre de résidents permanents a évolué entre la création du budget 2023 (déc 2021) et les comptes 2023 (mars 2024).

### 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.

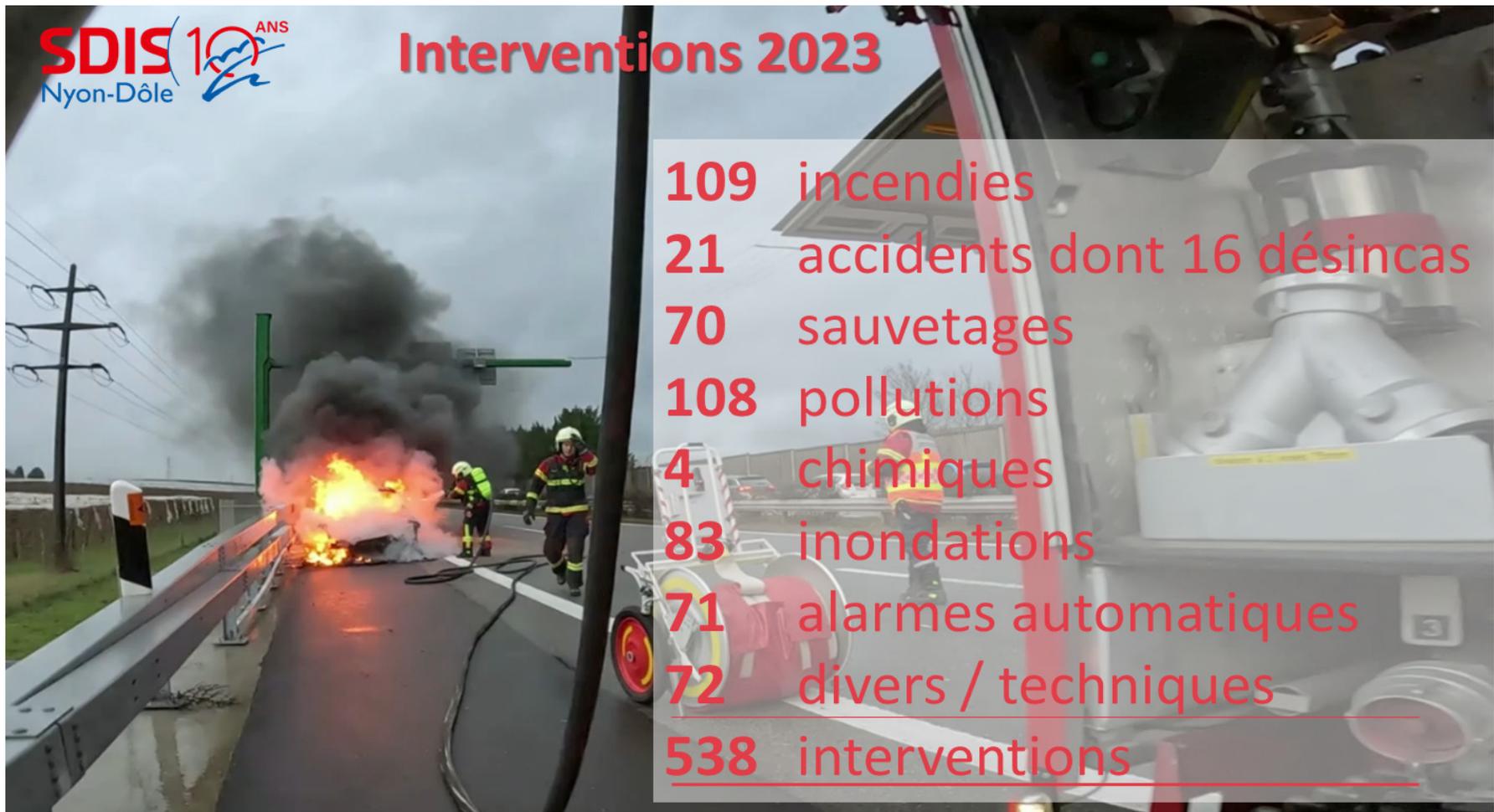
La participation des communes est facturée durant l'année en cours sur la base du budget. A la clôture des comptes, la participation des communes est corrigée selon les frais effectifs.

Participations des communes (acomptes)	2'055'314.85
Coût effectif pour les communes	1'925'510.62
Excédent de charge à payer ou retrocéder	129'804.23

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

Excédent de charges nettes de fonctionnement	1'863'410.62
Attributions aux fonds de réserve	62'100.00
Participation des Communes membres	1'925'510.62

SDIS Investissements - Amortissements 2023								
N° compte	Comptes à amortir	Taux	Crédits accordés	Dépenses cumulées	Amortis. cumulés	Amortis. ordinaires	Amortis. cumulés	Solde à amortir
					au 31.12.2022	2023	au 31.12.2023	au 31.12.2023
9146.00	Véhicules à amortir	10%	168'067.00	168'067.00	165'506.35	2'560.65	168'067.00	-





## Interventions 2023

**109** incendies

**21** accidents dont 16 désincas

**70** sauvetages

**108** pollutions

**4** chimiques

**83** inondations

**71** alarmes automatiques

**72** divers / techniques

---

**538** interventions