

PREAVIS N°06/2022
du comité de direction

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

Comptes 2021

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 2021.

Conformément à l'article 35 des statuts de l'association des communes, les comptes 2021 doivent être approuvés par le conseil intercommunal avant le 30 avril 2022.

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.

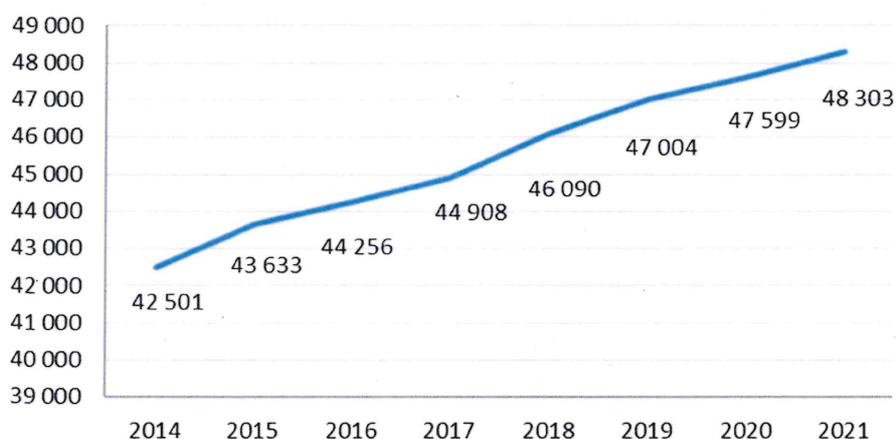
Les comptes 2021 peuvent être comparés au budget 2021 tel qu'il a été présenté dans le préavis 16/2020, et accepté par le conseil intercommunal dans sa séance du 29 septembre 2020.

Les comptes 2021 peuvent également être comparés aux comptes 2020, par contre il faut garder en tête que les chiffres des comptes 2020 sont ceux d'une année spéciale en lien avec la Covid. Dès le début de l'épidémie, il a été décidé de supprimer un certain nombre de formations internes (37%) et cantonales (28%). Le personnel a également dû stopper le travail en caserne. Enfin la plupart des manifestations du secteur ont également dû être reportées. Cette forte baisse d'activité avait eu une incidence sur nos comptes 2020. Le symbole 🍷 sensibilisera le lecteur à cette réalité sur certains montants. Cette 2^{ème} année Covid a été moins impactée financièrement puisque les formations ont pu se dérouler relativement correctement. Par contre, la plupart des manifestations ont été annulées.

Méthodologiquement, le budget 2021 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, 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 704 habitants supplémentaires sur cet exercice comptable.

Nombre d'habitants



2. Examen des coûts

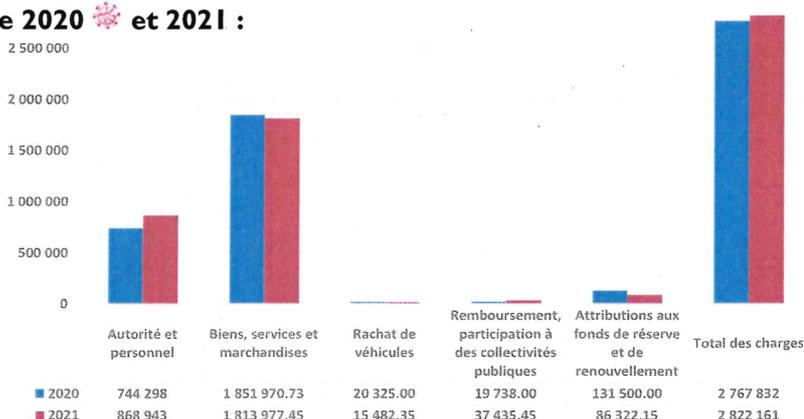
Au chapitre des charges, les coûts sont maîtrisés et le budget fortement respecté, à quelques nuances près. Au total des charges, y compris l'attribution aux fonds de réserve, c'est une économie de CHF - 177'864.- qui est à relever, soit -5.9%.

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

Chapitre	Désignation	Budget 2021	Comptes 2021	Variations p/r budget	
30	Autorité et personnel	1'052'360.00	868'943.40	-183'417	-17.4%
31	Biens, services et marchandises	1'845'090.00	1'813'977.45	-31'113	-1.7%
33	Rachat de véhicules	20'325.00	15'482.35	-4'843	-23.8%
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	42'250.00	37'435.45	-4'815	-11.4%
38	Attributions aux fonds de réserve (voir chapitre 3)	40'000.00	86'322.15	46'322	115.8%
3	Total des charges	3'000'025.00	2'822'160.80	-177'864	-5.9%

- Le compte 650-3003-05 **Jetons de présence EM de site**, est en dépassement de CHF 920.- (+8.5 %). Il y a eu plus de séances que planifiées.
- 650-3012-00 **Salaires personnel auxiliaire**, est en économie de CHF 27'316.- (-20.9 %).
- Le compte 650-3013-00 **Soldes**, est en économie de CHF 111'203.- (-13.8%) lié à l'annulation de manifestations, de formations et d'une diminution des heures d'interventions.
 - o Les **exercices** 650-3013-01 sont en diminution de CHF 19'501.- (-5.8%).
 - o Les **interventions** 650-3013-03 sont en diminution de CHF 42.710.- (-23.9%).
 - o Les **formations cantonales** 650-3013-04 sont en diminution de CHF 10'985.- (-9.2%).
 - o Les **manifestations** 650-3013-05 sont également en diminution de CHF 9'294.- soit -63.7%.
 - o Nos chauffeurs ont effectué plus heures de roulages avec comme incidence un dépassement de CHF 7'315.- soit +42.3% pour le 650-3013-07 **Heures de conduites chauffeurs**.
- Les **remboursements de frais** 650-3060-00 sont en dépassement de CHF 1'600.- (160%). Il y a eu plus de déplacements aux cours cantonaux avec un véhicule privé (site de Nyon).
- Les **frais de formation** 650-3091-00 sont en diminution de CHF 18'635 (-71.7%). Une formation sur les phénomènes thermique au Canada a été annulée en lien au Covid.
- Les **insertions dans les journaux** 650-3102.00 sont en augmentation de CHF 796.- (35.4%). Malheureusement lié à des annonces mortuaires.
- Les **achats matériels spécialisés** 650-3116-00 sont en économie de CHF 23'077.- (-30.4%) Chaque site opérationnel gère avec attention ses achats matériel en privilégiant uniquement ce qui est nécessaire.
- Le compte **Station de lavage** 650-3141-02 est en dépassement de CHF 1'429.- (+28.6%) lié à plusieurs réparations sur l'installation technique de la station de lavage. Ces coûts sont répartis (refacturés) entre les différents utilisateurs (SI Nyon, Police Nyon Région et Ambulances Nyon).
- Les **coûts d'entretien de nos véhicules** 650-3155-00 est en hausse de CHF 5'034.- (8.5%). Nos véhicules prennent de l'âge et cela confirme la nécessité d'augmenter le montant mis au fonds de réserve véhicule dans les années à venir.

Comparatif entre 2020 et 2021 :



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
Total véhicules	21 (62%)	13 (38%)	34

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 40'000.- avait été mis au budget 2021 sur les différents fonds de renouvellement, ce qui permettra de réaliser ces investissements le moment venu.

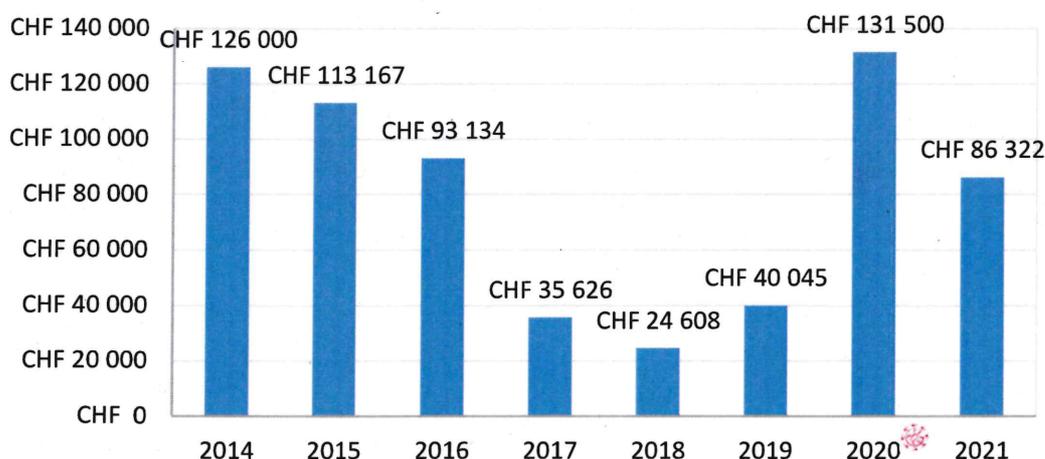
En 2021, il était planifié dans le plan d'investissement le remplacement du véhicule Z152 (Préavis 18-20) pour un montant de CHF 98'000.-. Sur l'exercice 2021 seul l'achat du véhicule a été imputé CHF 38'900.- au compte 650-3116-01. Le solde (équipement, modifications) sera pris sur les comptes 2022.

A la vue des résultats tronqués par cette seconde année COVID, nous souhaitons en profiter pour effectuer les provisions suivantes :

Au vu des résultats, il a été décidé d'attribuer aux fonds de réserve CHF 86'322.15 soit :

- Augmentation de CHF 70'000.- au **fonds de réserve VEHICULES**, compte 9282-01 ;
- Augmentation de CHF 15'000.- au **fonds de réserve REVUE QUINQUENNALE** 9282-05 ;
- Augmentation de CHF 1'322.15 au **fonds de réserve PERTE SUR DEBITEURS** 9282-03.

Attribution aux fonds de réserve



4. Examen des recettes

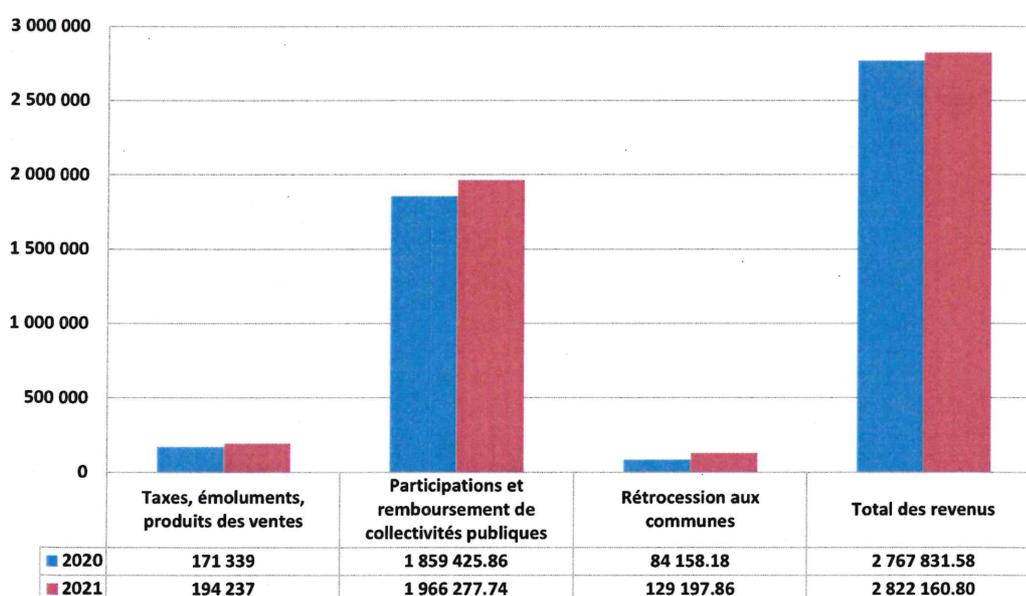
Dans le domaine des recettes, on peut constater qu'avant la rétrocession aux communes, le total des recettes est en déficit de CHF 48'666 par rapport au budget.

Voici le détail par chapitre :

N° de compte	Désignation	Budget 2021	Comptes 2021	Variations p/r budget	
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	235'994.05	194'236.96	-41'757	-17.7%
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	2'107'134.80	1'966'277.74	-140'857	-6.7%
46	Autres prestations et subventions	656'896.15	622'746.10	-34'150	-5.2%
	Total des revenus (avant rétrocession)	3'000'025.00	2'951'358.53	-48'666	-1.6%
	Rétrocession aux communes		129'197.73		
4	Total des revenus	3'000'025.00	2'822'160.80	-177'864	-5.9%

- La diminution des manifestations a eu une incidence sur le compte 650-4521-00 **Facturation aux communes** qui est en diminution de CHF 19'729.- (-39.3%)
- 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 1'676.- (0.9%)
 - **Interventions payées par l'ECA** 650-4651-01 en diminution de CHF -40'877.- (-20.2%)
- 650-4525-02 **Participations des SDIS à la PROV** en diminution de CHF -4'005.- (-6.6%). La participation des SDIS est donc plus faible.
- 650-4525-03 **Participation de la Commune de Céligny**. Entrée en vigueur 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 versera au SDIS une contribution de CHF 15.- par habitant. Pour 2021, elle compte 805 habitants ce qui représentera CHF 12'075.-.

Comparatif entre 2020 et 2021 :

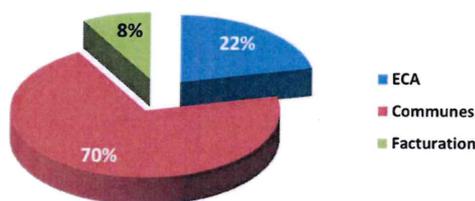


5. Contribution des communes

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 41.94 par habitant passer à **CHF 38.66**

Pour chaque commune, la différence entre le coût effectif et sa participation lui sera restituée en diminution du 7ème acompte 2022 (au mois de Juillet).

La répartition des revenus est la suivante :



6. 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 8^{ème} exercice ne fait pas exception avec un degré de précision bien adapté.

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

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 9^{ème} exercice financier sous de bons auspices, tout en rétrocédant un montant de **CHF 129'197.73** 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 06/2022 du comité de direction du 16 mars 2022,
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 2021 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 2021
- Bilan au 31 décembre 2021
- Tableau de « répartition des charges 2021 par communes membres »
- Tableau des amortissements



N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 21		Remarques
		COMPTE 2020	BUDGET 2021	COMPTE 2021	en CHF	en %	
		CHF	CHF	CHF			
3	Charges	2 767 831.58	3 000 025.00	2 822 160.80	-177 864	-5.9%	
30	Autorité et personnel	744 297.85	1 052 360.00	868 943.40	-183 417	-17.4%	
650-3003-00	Jetons de présence	28 810.00	32 040.00	31 350.00	-690	-2.2%	
650-3003-01	EM régional	6 400.00	5 600.00	4 560.00	-1 040	-18.6%	
650-3003-02	CI (Conseil intercommunal)	3 650.00	5 100.00	5 250.00	150	2.9%	Les séances de commissions sont imputées au 658-3003-02 Conseil intercommunal
650-3003-03	CODIR (Comité directeur)	9 080.00	9 000.00	9 780.00	780	8.7%	Séance supplémentaire lié au changement de législature
650-3003-04	COGES Commission de gestion	0.00	1 500.00	0.00	-1 500	-100.0%	Les séances de commissions sont imputées au 658-3003-02 Conseil intercommunal
650-3003-05	EM de site	9 680.00	10 840.00	11 760.00	920	8.5%	Plus de séance effectuées dans les EM des 3 sites DPS
650-3012-00	Salaires personnel auxiliaire	101 080.00	130 890.00	103 573.75	-27 316	-20.9%	
650-3012-01	Indemnités auxiliaires	87 080.00	111 890.00	89 573.75	-22 316	-19.9%	
650-3012-02	Indemnités de fonctions	14 000.00	14 000.00	14 000.00	0	0.0%	
650-3012-03	Indemnités Paléo	0.00	5 000.00	0.00	-5 000	-100.0%	Pas de Paléo en 2021 (COVID)
650-3013-00	Total soldes	572 397.30	806 480.00	695 277.15	-111 203	-13.8%	
650-3013-01	Exercices 30.-/h	215 855.50	338 870.00	319 369.00	-19 501	-5.8%	
650-3013-02	Gardes Piquets DPS 90.-/h	100 733.05	102 200.00	101 172.20	-1 028	-1.0%	
650-3013-03	Interventions 35.-/h	146 823.75	179 000.00	136 289.70	-42 710	-23.9%	Moins d'interventions de longue durée
650-3013-04	Cours formation cant ECA 250.-/h	80 250.00	119 510.00	108 525.00	-10 985	-9.2%	
650-3013-05	Manifestations 25.-/h	3 875.00	14 600.00	5 306.25	-9 294	-63.7%	Moins de manifestations (COVID)
650-3013-06	Paléo 24.-/h	0.00	35 000.00	0.00	-35 000	-100.0%	Pas de Paléo en 2021 (COVID)
650-3013-07	Heures de conduites chauffeurs 25.-/h	24 860.00	17 300.00	24 615.00	7 315	42.3%	Plus de formation effectuée par les chauffeurs
650-3030-00	Cotisations AVS / AI / APG / AC	20 466.25	32 000.00	25 804.50	-6 196	-19.4%	
650-3050-00	Assurance de personnes	0.00	450.00	0.00	-450	-100.0%	
650-3060-00	Remboursement de frais	750.00	1 000.00	2 600.00	1 600	160.0%	Déplacement aux cours cantonaux avec un véhicule privé
650-3091-00	Frais de formation	20 794.30	26 000.00	7 365.00	-18 635	-71.7%	Formation au canada annulée (COVID)
650-3099-00	Concours	0.00	8 500.00	0.00	-8 500	-100.0%	Concours cantonal annulé (COVID)
650-3099-01	Revue Quinquennale	0.00	15 000.00	2 973.00	-12 027	-80.2%	Achat du vin rouge réservé en 2021
31	Biens, services et marchandises	1 851 970.73	1 845 090.00	1 813 977.45	-31 113	-1.7%	
650-3101-00	Imprimés, fournitures de bureau	9 397.75	10 900.00	8 373.40	-2 527	-23.2%	
650-3102-00	Insertions dans les journaux	1 760.75	2 250.00	3 045.65	796	35.4%	Malheureusement lié aux annonces de décès
650-3116-00	Achats matériel spécialisé	68 642.94	76 000.00	52 922.59	-23 077	-30.4%	
650-3116-01	Achats matériel spécialisé lié à un préavis	85 115.45	0.00	38 900.00	38 900	45.7%	Préavis 18-20 Remplacement et transfert du véhicule Zorba 152 Prix du véhicule seul. Le complément sera sur 2022
650-3120-00	Eau, gaz, électricité	15 826.15	16 000.00	16 803.90	804	5.0%	
650-3124-00	Total chauffage et carburant	59 734.75	75 600.00	70 522.00	-5 078	-6.7%	
650-3124-01	Chauffage des bâtiments	38 507.65	43 000.00	41 883.30	-1 117	-2.6%	
650-3124-02	Achats de carburant	21 227.10	32 600.00	28 638.70	-3 961	-12.2%	
650-3131-00	Subsistance lors d'interventions	2 731.10	7 500.00	3 138.30	-4 362	-58.2%	
650-3133-00	Achats produits de nettoyage	4 700.35	5 200.00	3 800.70	-1 399	-26.9%	
650-3141-00	Entretien bâtiments	23 929.46	21 200.00	20 387.60	-812	-3.8%	
650-3141-01	Caserne	14 694.71	16 200.00	13 958.50	-2 242	-13.8%	
650-3141-02	Station de lavage	9 234.75	5 000.00	6 429.10	1 429	28.6%	Les coûts de la station de lavage sont répartis (refacturés) entre les utilisateurs (SI, PNR, Ambulances services).
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	55 033.98	59 500.00	64 534.29	5 034	8.5%	Les coûts d'entretien de notre parc véhicule sont en augmentation (Moyenne d'âge de 23 ans)
650-3156-00	Entretien matériel spécialisé	23 528.02	27 500.00	24 354.95	-3 145	-11.4%	
650-3161-00	Loyers	452 388.40	458 640.00	452 388.40	-6 252	-1.4%	La moitié du local de Crassier a été rendu à la commune au 2ème semestre 2020
650-3170-00	Frais réception et délégation	25 048.80	28 000.00	22 295.09	-5 705	-20.4%	
650-3181-00	Frais de ports et taxes CCP	3 533.33	4 700.00	4 430.00	-270	-5.7%	
650-3182-00	Frais de téléphones, téléréseau	12 820.30	11 700.00	11 998.15	298	2.5%	
650-3184-00	Pertes sur débiteurs	3 440.30	5 000.00	2 025.50	-2 975	-59.5%	
650-3185-00	TOTAL honoraires	961 082.30	979 000.00	971 070.10	-7 930	-0.8%	
650-3185-01	Honoraires de médecins	13 043.85	14 300.00	12 473.55	-1 826	-12.8%	
650-3185-02	Frais RRH (sans formation)	6 750.00	9 000.00	11 500.00	2 500	27.8%	Rattrapage de 2020 où il y avait manqué une partie
650-3185-03	Salaires fixes	872 756.35	886 300.00	878 576.95	-7 723	-0.9%	
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	55 362.50	55 400.00	55 350.00	-50	-0.1%	
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	21 764.55	25 500.00	21 069.30	-4 431	-17.4%	
650-3188-00	Enlèvement et élimination des ordures	1 520.00	1 400.00	1 786.00	386	27.6%	
650-3193-00	Cotisations à associations diverses	8 106.95	9 200.00	8 145.75	-1 054	-11.5%	
650-3195-00	TVA	4 441.85	8 800.00	5 848.43	-2 952	-33.5%	
650-3199-00	Frais divers	7 423.25	8 500.00	6 137.35	-2 363	-27.8%	
650-3199-01	Jubilés cadeaux	4 813.15	5 500.00	3 312.45	-2 188	-39.8%	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 21		Remarques
		COMPTE 2020	BUDGET 2021	COMPTE 2021	en CHF	en %	
		CHF	CHF	CHF			
650-3199-02	Concept Sport	236.35	2 000.00	1 975.95	-24	-1.2%	
650-3199-03	Autres frais divers	2 373.75	1 000.00	848.95	-151	-15.1%	
33	Rachat de véhicules	20 325.00	20 325.00	15 482.35	-4 843	-23.8%	
650-3313-00	Rachat de véhicules	20 325.00	20 325.00	15 482.35	-4 843	-23.8%	
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	19 738.00	42 250.00	37 435.45	-4 815	-11.4%	
650-3519-00	Remboursement fournitures DCH au Canton	3 745.20	7 000.00	3 330.75	-3 669	-52.4%	
650-3521-00	Participation au concept régional de protection respiratoire	15 992.80	35 250.00	34 104.70	-1 145	-3.2%	Coût de la PROV en diminution
38	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	131 500.00	40 000.00	86 322.15	46 322	115.8%	
650-3801-00	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	131 500.00	40 000.00	86 322.15	46 322	115.8%	Voir point 3 Création de provisions du préavis
650	Total des charges	2 767 831.58	3 000 025.00	2 822 160.80	-177 864	-5.9%	

4	Revenus				-177 864	-5.9%	
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	171 338.80	235 994.05	194 236.96	-41 757	-17.7%	
650-4356-00	Facturations à des tiers	169 263.80	190 994.05	192 670.16	1 676	0.9%	
650-4356-01	Facturations à des tiers (avec TVA)	42 165.80	59 150.00	68 654.84	9 505	16.1%	
650-4356-02	Facturations à des tiers (sans TVA)	127 098.00	131 844.05	124 015.32	-7 829	-5.9%	
650-4359-00	Prestations "Paléo" (avec TVA)	0.00	42 000.00	0.00	-42 000	-100.0%	Pas de Paléo en 2021 (COVID)
650-4361-00	Remboursement des traitements	2 060.00	3 000.00	1 425.00	-1 575	-52.5%	
650-4390-00	Recettes diverses	15.00	0.00	141.80	142		Solde d'une poursuite
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	1 859 425.86	2 107 134.80	1 966 277.74	-140 857	-6.7%	
650-4521-00	Total des Facturation aux communes	26 618.06	50 200.00	30 471.04	-19 729	-39.3%	
650-4521-01	Facturation aux communes (avec TVA)	26 618.06	50 200.00	30 471.04	-19 729	-39.3%	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	1 832 807.80	2 056 934.80	1 935 806.70	-121 128	-5.9%	
650-4525-01	Participations des communes au SDIS	1 806 225.31	1 996 388.30	1 867 189.50	-129 199	-6.5%	Montant qui sera retourné aux communes (sera déduit de la 7ème tranche 2022, en juillet)
650-4525-02	Participations des SDIS à la PROV	26 582.49	60 547.50	56 542.20	-4 005	-6.6%	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	0.00	0.00	12 075.00	12 075		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	651 784.95	656 896.15	622 746.10	-34 150	-5.2%	
650-4651-00	Subventions sur frais d'exploitation	651 784.95	656 896.15	622 746.10	-34 150	-5.2%	
650-4651-01	Interventions payées par ECA	197 917.80	202 845.00	161 968.45	-40 877	-20.2%	
650-4651-02	Subventions de l'ECA DPS	251 155.15	243 451.15	246 720.15	3 269	1.3%	
650-4651-03	Subventions de l'ECA DAP	59 672.00	59 700.00	56 940.00	-2 760	-4.6%	Diminution des effectifs DAP
650-4651-04	Subventions de l'ECA pour véhicules	2 650.00	0.00	5 017.50	5 018		
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	46 240.00	56 750.00	57 950.00	1 200	2.1%	
650-4801-01	Prélèvements sur le fonds de réserve	85 281.97	0.00	38 900.00	38 900		Préavis 18-20 Remplacement et transfert du véhicule Zorba 152. Prix du véhicule seul. Le complément sera sur 2022
650	Total des revenus	2 767 831.58	3 000 025.00	2 822 160.80	-177 864	-5.9%	

Total par SDIS **0.00** **0.00** **0.00**

Coût par habitant	Comptes 2020	Budget 2021	Comptes 2021
Coût par habitant des 18 communes	37.95	41.94	38.66

Désignation	Période de report		Période de gestion		ACTIF	PASSIF
	Débit CHF	Crédit CHF	Débit CHF	Crédit CHF	CHF	CHF
9 BILAN	1 198 538.31	1 198 538.31	7 205 507.37	7 205 507.37	0.00	
91 ACTIF	1 198 538.31	0.00	4 880 766.69	4 881 038.81	1 198 266.19	
910 Disponibilités	1 041 598.10		2 700 387.65	2 703 762.49	1 038 223.26	
9100 Caisse principale	411.10		1 400.00	1 150.10	661.00	
9100-02 Caisse site de Nyon	129.45		600.00	591.80	137.65	
9100-03 Caisse site de Genolier			400.00	128.35	273.65	
9100-04 Caisse site de St-Cergue	264.65				264.65	
9100-05 Caisse site de Bonmont	17.00		400.00	431.95		14.95
9101 CCP	1 041 187.00		2 698 987.65	2 702 612.39	1 037 562.26	
9101-01 CCP 12-421692-4 SDIS	1 040 170.13		2 692 987.65	2 697 105.59	1 036 052.19	
9101-02 CCP 14-120734-4 SDIS	1 016.87		6 000.00	5 506.80	1 510.07	
911 Débiteurs et comptes courants	96 410.36	0.00	2 169 221.69	2 134 092.12	131 539.93	
9111 Comptes courants débiteurs	5 762.56	0.00	9 061.99	10 986.12	3 838.43	
9111-10 Prestations SDIS à refacturer	5 761.75		5 629.45	7 751.45	3 639.75	
9111-51 Arrondi s/factures	0.81		0.79	0.92	0.68	
9111-90 Compte d'attente	0.00		3 431.75	3 233.75	198.00	
9115 Autres débiteurs	90 647.80		2 160 159.70	2 123 106.00	127 701.50¹	
9115-00 Clients collectifs	90 647.80		2 160 159.70	2 123 106.00	127 701.50	
913 Actifs transitoires	27 701.85		11 157.35	27 701.85	11 157.35	
9138 Comptes de liaison entre deux périodes comptab	0.00		0.00	0.00	0.00	
9139 Actifs transitoires	27 701.85		11 157.35	27 701.85	11 157.35	
9139-01 Actifs transitoires	27 701.85		11 157.35	27 701.85	11 157.35	
914 Véhicules à amortir	32 828.00		0.00	15 482.35	17 345.65	
9146 Véhicules à amortir	32 828.00		0.00	15 482.35	17 345.65	
9146-00 Véhicules à amortir	32 828.00		0.00	15 482.35	17 345.65	
92 PASSIF	0.00	1 198 538.31	2 324 740.68	2 324 468.56		1 198 266.19
920 Engagements courants	0.00	504 127.20	1 879 977.42	1 884 696.84		508 846.62
9200 Créanciers	0.00	453 649.20	1 863 170.42	1 884 681.84		475 160.62
9200-00 Créanciers collectifs		453 841.60	1 861 369.12	1 882 788.74		475 261.22
9200-03 Retenues impots à la source		-192.40	1 801.30	1 893.10		-91.80
9206 Comptes courants créanciers	0.00	50 478.00	16 807.00	15.00		33 686.00
9206-01 Avance Ville de Nyon pour achats de véhicules		50 418.00	16 807.00	0.00		33 611.00
9206-81 Frais de rappels débiteurs SDIS		60.00		15.00		75.00
925 Passifs transitoires		405 863.26	405 863.26	353 449.57		353 449.57
9259 Passifs transitoires		405 863.26	405 863.26	353 449.57		353 449.57
9259-01 Passifs transitoires		405 863.26	405 863.26	353 449.57		353 449.57
928 Financements spéciaux et fonds de réserve		288 547.85	38 900.00	86 322.15		335 970.00
9282 Fonds de réserve		288 547.85	38 900.00	86 322.15		335 970.00
9282-01 Fonds de réserve véhicules		161 134.00	38 900.00	70 000.00		192 234.00
9282-03 Provision pour perte sur débiteurs		2 413.85	0.00	1 322.15		3 736.00
9282-04 Fonds de réserve infrastructure		90 000.00	0.00	0.00		90 000.00
9282-05 Fonds de réserve pour revue		35 000.00	0.00	15 000.00		50 000.00

¹ Dont Ville de Nyon CHF 38'246.-

² Dont Ville de Nyon CHF 432'349.70

Répartition des charges 2021 par les communes membres

Communes	Résidents permanents (ASV 31.12.19) *	Budget 2021 Répartition par commune	
		Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
Arnex	229	41.94	9 604.67
Arzier	2 801	41.94	117 478.96
Borex	1 132	41.94	47 478.11
Cheserex	1 238	41.94	51 923.94
Crans	2 286	41.94	95 878.93
Crassier	1 169	41.94	49 029.95
Duillier	1 090	41.94	45 716.55
Eysins	1 737	41.94	72 852.89
Genolier	2 000	41.94	83 883.58
Gingins	1 239	41.94	51 965.88
Givrins	1 032	41.94	43 283.93
Grens	383	41.94	16 063.71
La Rippe	1 136	41.94	47 645.87
Nyon	21 416	41.94	898 225.39
Prangins	4 088	41.94	171 458.04
Signy	586	41.94	24 577.89
St-Cergue	2 603	41.94	109 174.48
Trelex	1 434	41.94	60 144.53
18 communes	47 599	41.94	1 996 387.30

Acomptes des communes en 2021		
Payé effectif en 2021	retrocédé des comptes 2020 (déduit de la 3ème tranche 2021)	TOTAL
Par commune (Frs)	Par commune (Frs)	Par commune (Frs)
8 313.40	1 291.28	9 604.68
109 218.77	8 260.19	117 478.96
42 014.91	5 463.21	47 478.12
46 787.94	5 136.02	51 923.96
89 482.45	6 396.47	95 878.92
43 484.22	5 545.74	49 029.96
40 995.59	4 720.97	45 716.56
70 045.47	2 807.41	72 852.88
76 488.01	7 395.59	83 883.60
46 910.29	5 055.59	51 965.88
38 570.60	4 713.32	43 283.92
13 990.47	2 073.25	16 063.72
41 442.50	6 203.38	47 645.88
808 814.16	89 411.24	898 225.40
154 994.42	16 463.62	171 458.04
21 670.81	2 907.07	24 577.88
98 242.76	10 931.72	109 174.48
54 758.50	5 386.02	60 144.52
1 806 225.27	190 162.09	1 996 387.36

Coût effectif 2021		
Résidents permanents (ASV 31.12.20) *	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
240	38.66	9 277.38
2 912	38.66	112 565.59
1 157	38.66	44 724.72
1 248	38.66	48 242.40
2 340	38.66	90 454.49
1 174	38.66	45 381.87
1 128	38.66	43 603.70
1 740	38.66	67 261.03
1 996	38.66	77 156.91
1 257	38.66	48 590.30
1 031	38.66	39 854.10
405	38.66	15 655.59
1 131	38.66	43 719.67
21 743	38.66	840 492.34
4 101	38.66	158 527.30
581	38.66	22 459.00
2 674	38.66	103 365.52
1 445	38.66	55 857.58
48 303	38.6558	1 867 189.50

Solde à retrocéder (sera déduit de la 7ème tranche 2022)
Par commune (Frs)
327.30
4 913.37
2 753.40
3 681.56
5 424.43
3 648.09
2 112.86
5 591.85
6 726.69
3 375.58
3 429.82
408.13
3 926.21
57 733.06
12 930.74
2 118.88
5 808.96
4 286.94
129 197.86
-0.13*
129 197.73

Participations des communes (acomptes)	1 996 387.36
Coût effectif pour les communes	1 867 189.50
Excédent de charge à payer ou retrocéder	129 197.86
	-0.13*

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

Excédent de charges nettes de fonctionnement	1 780 867.35
Attributions aux fonds de réserve	86 322.15
Participation des Communes membres	1 867 189.50

ASV = Annuaire statistique vaud

* le nombre de résidents permanents a évolué entre la création du budget 2021 (déc 2019) et les comptes 2021 (mars 2022).

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.

* Différence entre la rétrocession effective 2020 et la provision (dû aux arrondis des formules). Sera ajouté sur la rétrocession de la commune de Nyon (7ème tranche, en juillet 2022).

SDIS Investissements - Amortissements 2021								
N° compte	Comptes à amortir	Taux	Crédits accordés	Dépenses cumulées	Amortis. cumulés	Amortis. ordinaires	Amortis. cumulés	Solde à amortir
					au 31.12.2020	2021	au 31.12.2021	au 31.12.2021
9146.00	Véhicules à amortir	10%	168 067.00	168 067.00	135 239.00	15 482.35	150 721.35	17 345.65

Interventions du SDIS Nyon-Dôle 2021

- 101** incendies
- 8** désincarcérations
- 60** sauvetages
- 81** pollutions
- 3** chimiques
- 73** inondations
- 70** alarmes automatiques
- 51** Divers
- 447** interventions

