

PREAVIS N° 11/2019

du comité de direction

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

Comptes 2018

Monsieur le Président,
Mesdames et 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 2018.

Conformément à l'article 35 des statuts de l'association de communes, les comptes 2018 doivent être approuvés par le conseil intercommunal avant le 30 avril 2019.

I. Introduction

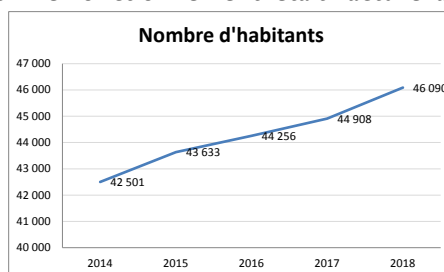
Depuis la création de l'association intercommunale SDIS Nyon-Dôle le 1^{er} janvier 2014, tous les budgets ont été établis dans une perspective d'économies, en recherchant les effets de synergie chaque fois que cela était possible, mais sans perdre de vue la nécessité de doter le SDIS de moyens performants pour fournir les prestations attendues. C'est donc un budget 2018 serré qui avait été planifié.

Les comptes 2018 peuvent être comparés aux comptes 2017, ainsi qu'au budget 2018 tel qu'il a été présenté dans le préavis 07/2017, et accepté par le conseil intercommunal dans sa séance du 26 septembre 2017.

Méthodologiquement, le budget 2018 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, en vertu de l'article 32 des statuts de notre association, la commune de Nyon a contribué, durant une période de 4 ans dès le moment où l'Association commençait à exercer ses tâches (2014), au financement du fonctionnement du SDIS Nyon-Dôle à raison d'un forfait de base de Fr 10.- par habitant de sa commune. Le solde du coût effectif de fonctionnement était facturé à toutes les communes signataires, y compris celle de Nyon, selon les bases de répartition en fonction du nombre d'habitants au 31 décembre de l'année précédente, selon les données SCRIS.

Ce cinquième exercice comptable est donc le premier où les coûts de fonctionnement du SDIS Nyon-Dôle sont répartis uniformément entre l'ensemble des habitants des 18 communes, sans différenciations.



2. Examen des coûts

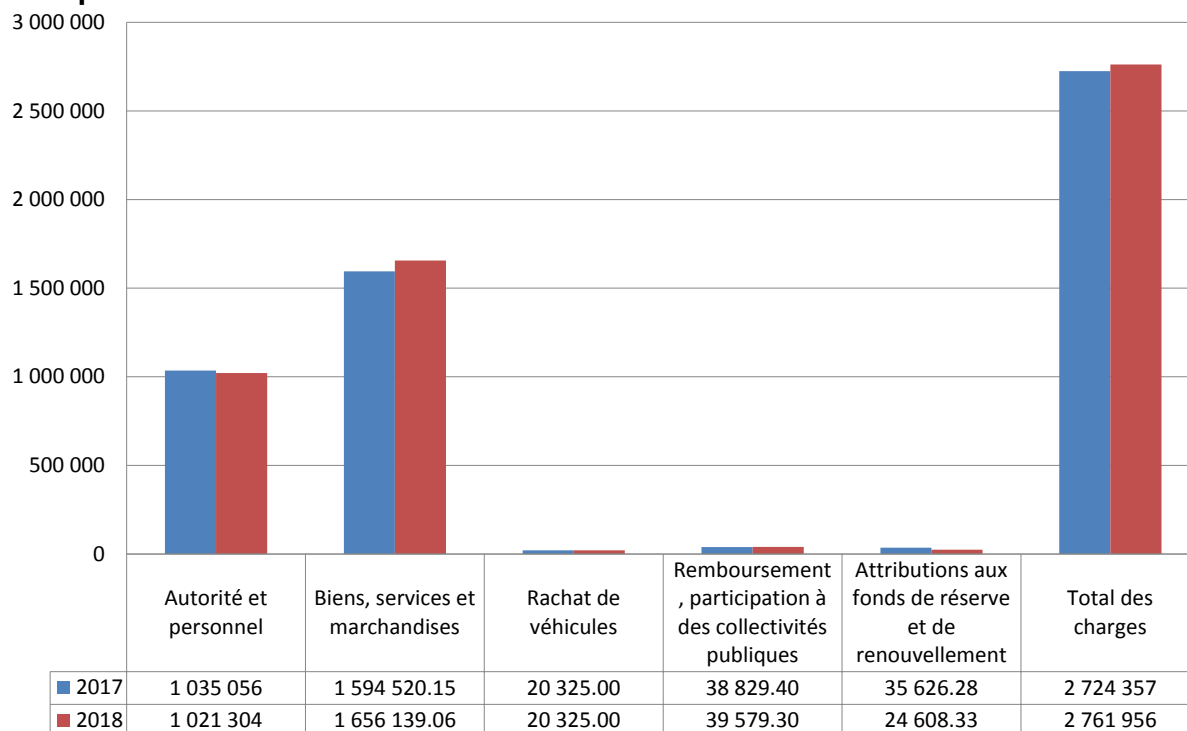
Au chapitre des charges, les coûts sont maîtrisés et le budget respecté, à quelques nuances près. Au total des charges, y compris l'attribution aux fonds de réserve, c'est une économie de CHF 16'229.- qui est à relever, soit -0.6%.

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

Chapitre	Désignation	Comptes 2018	Budget 2018	Variations p/r budget
30	Autorité et personnel	1'021'304.47	967'850.00	53'454 5.5%
31	Biens, services et marchandises	1'656'139.06	1'717'510.00	-61'371 -3.6%
33	Rachat de véhicules	20'325.00	20'325.00	0 0%
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	39'579.30	42'500.00	-2'921 -6.9%
38	Attributions aux fonds de réserve	24'608.33	30'000.00	-5 392 -18.0%
3	Total des charges	2'761'956.16	2'778'185.00	-16 229 -0.6%

- **Le compte 650-3003-05 Jetons de présence EM de site**, est en dépassement de CHF 1'320.- soit 12.2 % lié au changement de chef de site à St-Cergue qui a induit un fonctionnement en doublure une partie de l'année.
- **Le compte 650-3012-01 Indemnités auxiliaires**, est en dépassement de CHF 8'051.- soit 7 % en partie lié à la reprise en main des différents dicastères du site de St-Cergue, au fonctionnement en doublure des 2 chefs de site et aux heures de travail pour le projet de remplacement du véhicule Z291 (voir préavis 12/19).
- **Le compte 650-3013-00 Soldes**, est en augmentation de CHF 60'126.- lié aux formations et aux interventions supplémentaires. Ce compte a d'ores et déjà été ajusté pour le budget 2019.
 - o Les interventions sont en augmentation de 15%. Cela a évidemment eu une conséquence directe sur le compte 650-3013-03 avec un dépassement de CHF 19'820.-, remboursé en partie par l'ECA sur le compte 650-4651-01 interventions payées par l'ECA.
 - o Les formations 650-3013-01 sont en dépassement de CHF 47'883.- soit 16.8%.
 - o Les formations cantonales 650-3013-04 ainsi que les manifestations 650-3013-05 sont quant à elles en diminution.
- **Le compte 650-3145-00 Frais d'entretien espaces verts** est en dépassement de CHF 1'123.-, car la dernière facture 2017 nous a été transmise trop tard et a dû être prise sur les comptes 2018.
- **Le compte 650-3170-00 Frais de réception et délégation** est en dépassement de CHF 4'120.- (16.8%) Un réajustement est à étudier pour le futur.
- **Le total des honoraires 650-3185-00** est en économie de CHF 5'303.-, mais il est à relever le dépassement du compte **650-3185-03 Salaires** de CHF 2'793.- lié aux augmentations statutaires et au rattrapage de la caisse de pension.
- **Il est à relever l'économie de 47% obtenue sur les primes d'assurances** lié à un excellent travail de notre courtier avec CHF 20'701.- de moins que le budget.

Comparatif entre 2017 et 2018 :



3. Création de provisions

Dans le futur, le renouvellement du 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 d'anticiper une partie du financement de la prochaine revue quinquennale du SDIS (2021), un montant de CHF 30'000.- avait été mis au budget 2018 sur le fonds de renouvellement, ce qui permettra de réaliser ces investissements le moment venu.

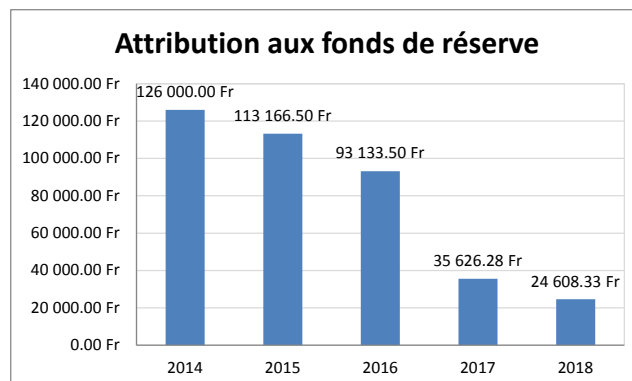
Pour ce qui est des véhicules, le matériel roulant est constitué de véhicules légers (moins de 3,5t), de véhicules poids-lourds et de remorques. Ces moyens d'interventions sont fournis par l'ECA pour 47% ou financés par l'association intercommunale, actuellement à hauteur de 53% du parc.

La moyenne d'âge de nos 22 véhicules propriétés du SDIS est de 23 ans.

Au vu des résultats, il a été décidé d'attribuer aux fonds de réserve CHF 24'608.33 soit :

- Augmentation de CHF 30'000.- au fonds de réserve véhicules, compte 9282-01 ;
- Diminution de CHF -5'391.67 au fonds de réserve provision pour les pertes sur débiteurs, compte 9282-03.

Il est à relever la forte diminution des montants mis au fonds de réserve.



Prévisions d'utilisation du fonds de réserve :

- Le préavis 12-2019 proposant le remplacement de l'Unimog Z291, datant de 1978, par l'acquisition d'un véhicule tout terrain pour le site de St-Cergue est soumis au conseil pour un montant de CHF 71'200.-.
- Le remplacement du Tonne-Pompe Z122 datant de 1988 est à l'ordre du jour. Si un véhicule de ce type neuf est de l'ordre de CHF 500'000.-, nous sommes en contact avec un fournisseur afin d'étudier le rachat d'un camion d'occasion, estimé à environ CHF 100'000.-.

4. Examen des recettes

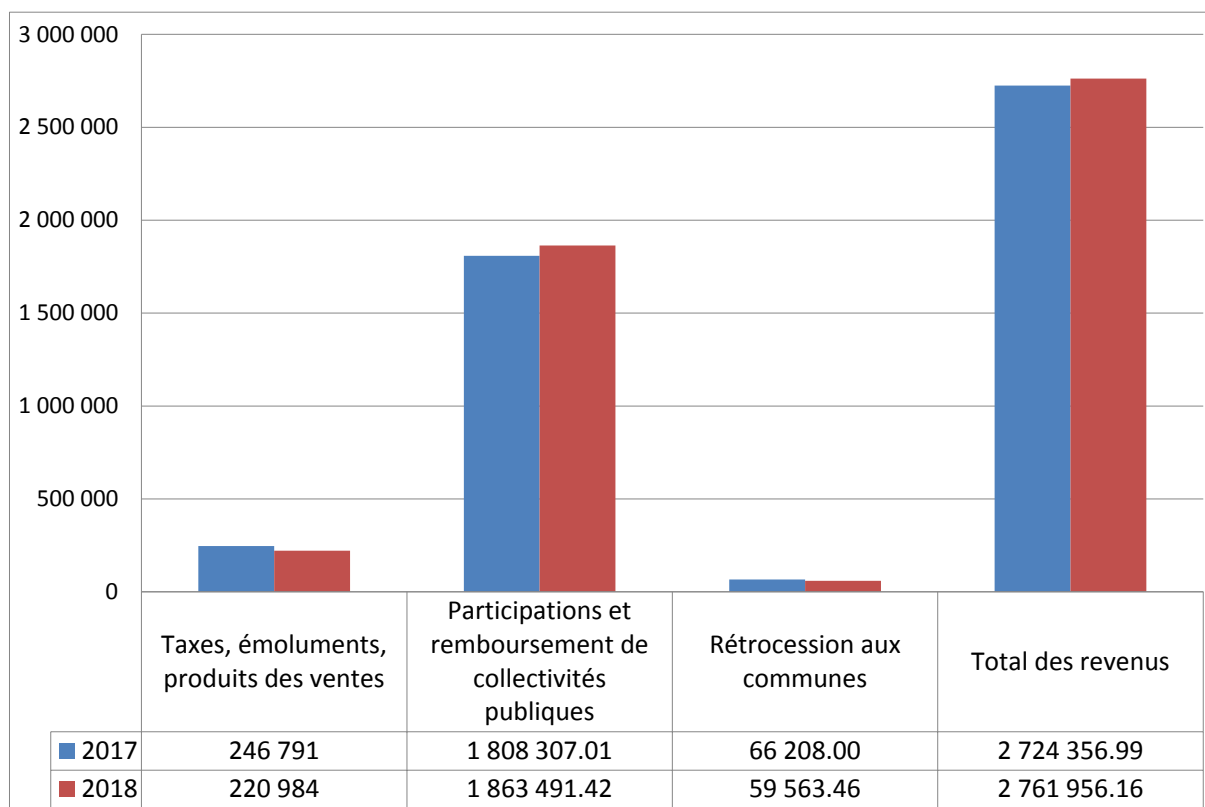
Dans le domaine des recettes, on peut constater qu'avant la rétrocession aux communes, le total des recettes est supérieur de CHF 59'563.46 par rapport au budget.

Voici le détail par chapitre :

N° de compte	Désignation	Comptes 2018	Budget 2018	Variations p/r budget	
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	220'983.59	232'150.00	-11'166	-4.8%
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	1'923'054.88	1'926'310.50	-3'256	-0.2%
46	Autres prestations et subventions	677'481.15	619'724.50	57'757	9.3%
	Total des revenus (avant rétrocession)	2'821'519.65	2'778'185.00	43'335	1.6%
	Rétrocession aux communes	59'563.46			
4	Total des revenus	2'761'956.16	2'778'185.00	-16'229	-0.6%

- **650-4356-00 facturation à des tiers** en diminution de CHF 15'019.- consécutive à la forte baisse des alarmes automatiques (30%) suite à la modification des procédures d'alarmes de l'ECA. Il y a eu moins de critères d'interventions facturables 650-4356-00 mais plus de critères d'interventions remboursés par l'ECA 650-4651-01 dépassement de CHF 38'364.-

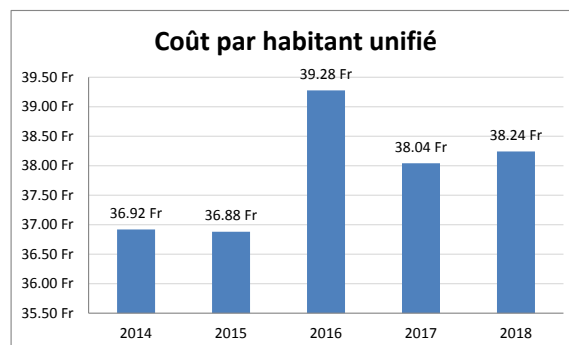
Comparatif entre 2017 et 2018 :



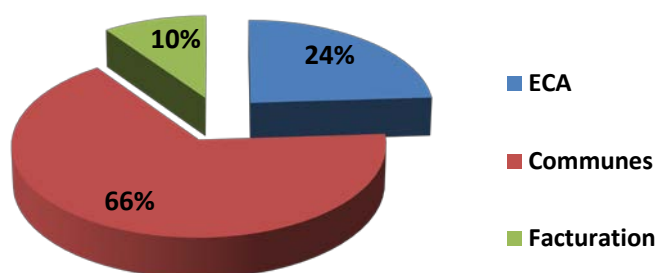
5. Contribution des communes

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 40.74 par habitant passer à CHF 38.40.

Pour chaque commune, la différence entre le coût effectif et sa participation lui sera restituée en diminution du troisième acompte 2019.



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. A l'issue de ce cinquième exercice, on est arrivé à un degré de précision limite. Il ne faudrait pas le dépasser, faute de n'avoir plus de marge en cas d'imprévu.

	2014	2015	2016	2017	2018
Fonds de réserve	126'000	113'166	93'133	35'626	24'608
Rétribué aux communes	78'996	107'671	115'745	66'208	59'563
TOTAL	204'996	220'837	208'878	101'834	84'171

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 comme les portes sectionnelles, permet de démarrer ce 6ème exercice financier sous de bons auspices, tout en rétrocédant un montant de **CHF 59'563.-** aux communes.

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 11/2019 du comité de direction du 13 mars 2019,

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 2018 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



Nathalie Haab

Liste des annexes :

- Comptes de fonctionnement 2018
- Bilan au 31 décembre 2018
- Tableau de « répartition des charges 2018 par communes membres »
- Tableau des investissements



N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 17		Remarques
		COMPTE 2018 CHF	BUDGET 2018 CHF	COMPTE 2017 CHF	en CHF	en %	
3	Charges	2 761 956.16	2 778 185.00	2 724 356.99	-16 229	-0.6%	
30	Autorité et personnel	1 021 304.47	967 850.00	1 035 056.16	53 454	5.5%	
650-3003-00	Jetons de présence	30 250.00	34 390.00	29 565.00	-4 140	-12.0%	
650-3003-01	EM régional	4 560.00	5 600.00	4 320.00	-1 040	-18.6%	
650-3003-02	CI (Conseil intercommunal)	4 850.00	6 950.00	4 420.00	-2 100	-30.2%	
650-3003-03	CODIR (Comité directeur)	8 680.00	9 000.00	8 360.00	-320	-3.6%	
650-3003-04	COGES Commission de gestion	0.00	2 000.00	0.00	-2 000	-100.0%	
650-3003-05	EM de site	12 160.00	10 840.00	12 465.00	1 320	12.2%	Afin de préparer le remplacement du chef de site de St-Cergue, fonctionnement en doublure lors des séances EM
650-3012-00	Salaires personnel auxiliaire	136 101.25	130 290.00	138 893.00	5 811	4.5%	
650-3012-01	Indemnités auxiliaires	123 341.25	115 290.00	123 385.00	8 051	7.0%	Heures de travail remplacement Z291, doublure Badan-Zeiler et les 2 fourriers St-Cergue + heures groupe audiovisuel création clip Concours
650-3012-02	Indemnités de fonctions	10 000.00	10 000.00	10 000.00	0	0.0%	
650-3012-03	Indemnités Paléo	2 760.00	5 000.00	5 508.00	-2 240	-44.8%	Refacturé à Paléo 650-4359-00
650-3013-00	Total soldes	800 846.45	740 720.00	799 814.25	60 126	8.1%	
650-3013-01	Exercices 30.-/h	332 952.50	285 070.00	334 986.50	47 883	16.8%	Plus de formations. Montant corrigé pour le budget 2019
650-3013-02	Gardes Piquets DPS 90.-/j	100 290.45	102 200.00	88 650.00	-1 910	-1.9%	
650-3013-03	Interventions 35.-/h	197 820.00	178 000.00	180 080.25	19 820	11.1%	15% d'augmentation du nombre d'intervention
650-3013-04	Cours formation cant ECA 250.-/j	98 375.00	106 150.00	127 045.00	-7 775	-7.3%	Remboursé en partie par l'ECA 650-4511-06 subventions cours cantonaux ECA
650-3013-05	Manifestations 25.-/h	16 962.50	22 000.00	11 900.00	-5 038	-22.9%	
650-3013-06	Paléo 24.-/h	37 296.00	30 000.00	33 840.00	7 296	24.3%	Refacturé à Paléo 650-4359-00
650-3013-07	Heures de conduites chauffeurs 25.-/h	17 150.00	17 300.00	23 312.50	-150	-0.9%	
650-3030-00	Cotisations AVS / AI / APG / AC	30 684.20	32 000.00	33 982.05	-1 316	-4.1%	
650-3050-00	Assurance de personnes	0.00	450.00	467.50	-450	-100.0%	
650-3060-00	Remboursement de frais	1 845.90	0.00	1 100.00	1 846		
650-3091-00	Frais de formation	14 842.37	21 500.00	26 429.36	-6 658	-31.0%	
650-3099-00	Concours	6 734.30	8 500.00	4 805.00	-1 766	-20.8%	
650-3099-01	Revue quinquennale 2016	0.00	0.00	0.00	0		Revue du SDIS à chaque changement de législature
31	Biens, services et marchandises	1 656 139.06	1 717 510.00	1 594 520.15	-61 371	-3.6%	
650-3101-00	Imprimés, fournitures de bureau	8 643.40	10 900.00	14 719.55	-2 257	-20.7%	
650-3102-00	Insertions dans les journaux	2 546.55	2 250.00	1 084.47	297	13.2%	
650-3116-00	Achats matériel spécialisé	72 801.64	76 000.00	60 606.23	-3 198	-4.2%	
650-3120-00	Eau, gaz, électricité	14 032.00	25 300.00	11 178.30	-11 268	-44.5%	
650-3124-00	Total chauffage et carburant	69 678.25	77 500.00	67 259.45	-7 822	-10.1%	
650-3124-01	Chauffage des bâtiments	41 785.65	45 500.00	39 537.40	-3 714	-8.2%	
650-3124-02	Achats de carburant	27 892.60	32 000.00	27 722.05	-4 107	-12.8%	
650-3131-00	Substance lors d'interventions	8 540.15	7 500.00	4 290.15	1 040	13.9%	15% d'augmentation du nombre d'intervention
650-3133-00	Achats produits de nettoyage	3 402.00	6 400.00	2 784.50	-2 998	-46.8%	
650-3141-00	Entretien bâtiments	19 290.59	18 650.00	9 057.15	641	3.4%	
650-3141-01	Caserne	14 886.25	14 150.00	5 158.95	736	5.2%	
650-3141-02	Station de lavage	4 404.34	4 500.00	3 898.20	-96	-2.1%	Les coûts de la station de lavage sont répartis (refacturés) entre les utilisateurs (SI, PNR, Ambulances services, voirie).
650-3145-00	Frais entr. trav. Espaces Verts	4 122.75	3 000.00	3 157.75	1 123	37.4%	On a reçu la facture 2017 trop tard, elle est donc sur les comptes 2018
650-3155-00	Entretien véhicules à moteur	54 919.57	59 500.00	54 144.35	-4 580	-7.7%	
650-3156-00	Entretien matériel spécialisé	25 546.12	28 000.00	16 051.02	-2 454	-8.8%	
650-3161-00	Loyers	456 988.40	460 190.00	454 678.40	-3 202	-0.7%	
650-3170-00	Frais réception et délégation	28 619.65	24 500.00	24 242.15	4 120	16.8%	Tous les sites sont en léger dépassement. Financement du rapport annuel du SDIS pas planifié. Sera corrigé dès budget 2020
650-3181-00	Frais de ports et taxes CCP	3 808.46	5 700.00	4 367.94	-1 892	-33.2%	
650-3182-00	Frais de téléphones, télé-réseau	11 755.87	10 520.00	10 597.15	1 236	11.7%	Passage à la technologie IP pour les téléphones et Bonmont en plus
650-3184-00	Pertes sur débiteurs	7 641.38	5 000.00	1 545.58	2 641	52.8%	Plus de débiteurs
650-3185-00	TOTAL honoraires	817 097.45	822 400.00	797 991.70	-5 303	-0.6%	
650-3185-01	Honoraires de médecins	11 234.50	17 000.00	10 751.00	-5 766	-33.9%	
650-3185-02	Frais RRH (sans formation)	7 500.00	7 500.00	7 500.00	0	0.0%	
650-3185-03	Salaires fixes	730 293.35	727 500.00	712 156.70	2 793	0.4%	Augmentation des anuités statutaires
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	55 400.00	55 400.00	55 400.00	0	0.0%	
650-3185-06	Frais juridique	0.00	2 000.00	0.00	-2 000	-100.0%	
650-3185-07	Révision des comptes	4 669.60	5 000.00	4 184.00	-330	-6.6%	
650-3186-00	Primes d'assurances choses/RC	23 299.05	44 000.00	31 234.55	-20 701	-47.0%	
650-3188-00	Enlèvement et élimination des ordures	1 440.00		1 235.50	1 440		Site de Nyon, contrat avec Odelet
650-3193-00	Cotisations à associations diverses	9 030.75	10 700.00	10 679.10	-1 669	-15.6%	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 17		Remarques
		COMPTE 2018 CHF	BUDGET 2018 CHF	COMPTE 2017 CHF	en CHF	en %	
650-3195-00	TVA	7 496.95	10 300.00	8 770.65	-2 803	-27.2%	
650-3199-00	Frais divers	5 438.08	8 000.00	4 844.51	-2 562	-32.0%	
650-3199-01	Jubilés cadeaux	3 706.93	5 000.00	2 058.61	-1 293	-25.9%	
650-3199-02	Concept Sport	954.80	2 000.00	2 150.20	-1 045	-52.3%	
650-3199-03	Autres frais divers	776.35	1 000.00	635.70	-224	-22.4%	
33	Rachat de véhicules	20 325.00	20 325.00	20 325.00	0	0.0%	
650-3313-00	Rachat de véhicules	20 325.00	20 325.00	20 325.00	0	0.0%	
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	39 579.30	42 500.00	38 829.40	-2 921	-6.9%	
650-3519-00	Remboursement fournitures DCH au Canton	6 652.50	9 000.00	3 968.20	-2 348	-26.1%	
650-3521-00	Participation au concept régional de protection respiratoire	32 926.80	33 500.00	34 861.20	-573	-1.7%	
38	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	24 608.33	30 000.00	35 626.28	-5 392	-18.0%	
650-3801-00	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	24 608.33	30 000.00	35 626.28	-5 392	-18.0%	30'000.- de fonds de réserve selon préavis 07-17 sur le budget 2018 + provision pour perte sur débiteurs - 5391.67=24608.33
650	Total des charges	2 761 956.16	2 778 185.00	2 724 356.99	-16 229	-0.6%	

4	Revenus	2 761 956.16	2 778 185.00	2 724 356.99	-16 229	-0.6%	
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	220 983.59	232 150.00	246 791.33	-11 166	-4.8%	
650-4356-00	Facturations à des tiers	177 131.47	192 150.00	202 972.25	-15 019	-7.8%	
650-4356-01	Facturations à des tiers (avec TVA)	44 623.42	83 150.00	57 715.75	-38 527	-46.3%	Diminution des alarmes automatiques -30% (modification des procédures d'alarmes ECA), mais plus d'inter remboursées par ECA 4651-01
650-4356-02	Facturations à des tiers (sans TVA)	132 508.05	109 000.00	145 256.50	23 508	21.6%	
650-4359-00	Prestations "Paléo" (avec TVA)	43 489.26	37 000.00	43 714.08	6 489	17.5%	
650-4361-00	Remboursement des traitements	180.00	3 000.00	180.00	-2 820	-94.0%	
650-4390-00	Recettes diverses	182.86	0.00	-75.00	183		
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	1 863 491.42	1 926 310.50	1 808 307.01	-62 819	-3.3%	
650-4521-00	Total des Facturation aux communes	38 955.11	35 200.00	42 352.20	3 755	10.7%	
650-4521-01	Facturation aux communes (avec TVA)	38 955.11	35 200.00	42 352.20	3 755	10.7%	
650-4521-02	Facturation aux communes (sans TVA)	0.00	0.00	0.00	0		
650-4525-00	Participation des communes	1 824 536.31	1 891 110.50	1 765 954.81	-66 574	-3.5%	
650-4525-01	Participations des communes au SDIS	1 769 947.01	1 829 510.50	1 708 158.61	-59 563	-3.3%	
650-4525+02	Participations des SDIS à la PROV	54 589.30	61 600.00	57 796.20	-7 011	-11.4%	
46	Autres prestations et subventions	677 481.15	619 724.50	669 258.65	57 757	9.3%	
650-4651-00	Subventions sur frais d'exploitation	677 481.15	619 724.50	669 258.65	57 757	9.3%	
650-4651-01	Interventions payées par ECA	233 364.00	195 000.00	224 620.50	38 364	19.7%	Paiement des interventions DCH par ECA
650-4651-02	Subventions de l'ECA DPS	250 484.15	236 126.50	254 664.15	14 358	6.1%	
650-4651-03	Subventions de l'ECA DAP	47 508.00	44 648.00	46 224.00	2 860	6.4%	
650-4651-04	Subventions de l'ECA pour véhicules	2 825.00	5 650.00	0.00	-2 825	-50.0%	Le Z171 n'est plus subsidié (depuis Z173)
650-4651-05	Subventions de l'ECA pour piquets DPS	94 150.00	94 150.00	85 050.00	0	0.0%	
650-4651-06	Subventions de l'ECA pour les cours cantonaux	49 150.00	44 150.00	58 700.00	5 000	11.3%	
650	Total des revenus	2 761 956.16	2 778 185.00	2 724 356.99	-16 229	-0.6%	

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

Coût par habitant	Comptes 2018	Budget 2018	Comptes 2017
Coût par habitant pour Nyon > 31.12.2017			43.57
Coût par habitant pour les 17 communes >31.12.2017			33.57
Coût par habitant pour les 18 communes dès le 1er janvier 2018	38.40	40.74	38.04

Désignation		Etat d'entrée 2018	Augmentation	Diminution	ACTIF	PASSIF
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
9	BILAN	0.00	7 624 507.65	7 624 507.65	0.00	
91	ACTIF	1 252 464.16	5 427 332.73	5 448 318.74	1 231 478.15	
910	Disponibilités	970 158.82	3 275 028.00	3 266 077.22	979 109.60	
9100	Caisse principale	680.85	1 400.00	1 429.25	651.60	
9100-01	Caisse principale	0.00	0.00	0.00	0.00	
9100-02	Caisse site de Nyon	291.40	500.00	772.95	18.45	
9100-03	Caisse site de Genolier	0.00	500.00	460.65	39.35	
9100-04	Caisse site de St-Cergue	362.45		195.65	166.80	
9100-05	Caisse site de Bonmont	27.00	400.00		427.00	
9101	CCP	969 477.97	2 921 370.60	2 912 390.57	978 458.00	
9101-01	CCP 12-421692-4 SDIS	968 671.37	2 734 201.60	2 725 865.16	977 007.81	
9101-02	CCP 14-120734-4 SDIS	806.60	187 169.00	186 525.41	1 450.19	
9105	Virements de fonds	0.00	352 257.40	352 257.40	0.00	
9105-01	Virements de fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	
9105-10	Compte d'attente	0.00	352 257.40	352 257.40	0.00	
911	Débiteurs et comptes courants	137 326.04	2 103 037.88	2 110 740.22	129 623.70	
9111	Comptes courants débiteurs	6 315.74	9 384.02	6 124.14	9 575.62	
9111-10	Prestations SDIS à refacturer	6 315.74	9 383.00	6 123.95	9 574.79	
9111-11	Véhicules SDIS	0.00	0.00	0.00	0.00	
9111-15	C/c Ville de Nyon	0.00	0.00	0.00	0.00	
9111-51	Arrondi s/factures		1.02	0.19	0.83	
9115	Autres débiteurs	131 010.30	2 093 653.86	2 104 616.08	120 048.08	
9115-00	Clients collectifs	131 010.30	2 093 653.86	2 104 616.08	120 048.08	
9115-02	Débiteurs BVR SDIS	0.00			0.00	
913	Actifs transitoires	51 176.30	49 266.85	51 176.30	49 266.85	
9138	Comptes de liaison entre deux périodes comptables	51 176.30	0.00	51 176.30	0.00	
9138-01	Actifs transitoires	51 176.30		51 176.30	0.00	
9138-02	Notes de crédit fournisseurs	0.00	0.00	0.00	0.00	
9139	Actifs transitoires	0.00	49 266.85	0.00	49 266.85	
9139-01	Actifs transitoires	0.00	49 266.85	0.00	49 266.85	
914	Véhicules à amortir	93 803.00	0.00	20 325.00	73 478.00	
9146	Véhicules à amortir	93 803.00	0.00	20 325.00	73 478.00	
9146-00	Véhicules à amortir	93 803.00	0.00	20 325.00	73 478.00	
92	PASSIF	-1 252 464.16	2 197 174.92	2 176 188.91		-1 231 478.15
920	Engagements courants	-199 289.45	1 394 104.69	1 709 711.32		-514 896.08
9200	Créanciers	-98 450.45	1 377 297.69	1 709 696.32		-430 849.08
9200-00	Créanciers collectifs	-98 450.45	1 377 297.69	1 709 696.32		-430 849.08
9200-01	Créanciers SDIS	0.00	0.00	0.00		0.00
9206	Comptes courants créanciers	-100 839.00	16 807.00	15.00		-84 047.00
9206-01	Avance Ville de Nyon pour achats de véhicules	-100 839.00	16 807.00	0.00		-84 032.00
9206-81	Frais de rappels débiteurs SDIS	0.00		15.00		-15.00
925	Passifs transitoires	-803 070.23	803 070.23	441 869.26		-441 869.26
9258	Passifs transitoires	-803 070.23	803 070.23	0.00		0.00
9258-01	Passifs transitoires	-803 070.23	803 070.23			0.00
9259	Passifs transitoires	0.00	0.00	441 869.26		-441 869.26
9259-01	Passifs transitoires	0.00	0.00	441 869.26		-441 869.26
928	Financements spéciaux et fonds de réserve	-250 104.48	0.00	24 608.33		-274 712.81
9282	Fonds de réserve	-250 104.48	0.00	24 608.33		-274 712.81
9282-01	Fonds de réserve véhicules	-152 178.20	0.00	30 000.00		-182 178.20
9282-02	Fonds de réserve (TVA et assurances)	0.00	0.00	0.00		0.00
9282-03	Provision pour perte sur débiteurs	-7 928.28		-5 391.67		-2 536.61
9282-04	Fonds de réserve infrastructure	-90 000.00		0.00		-90 000.00

¹ Dont Ville de Nyon CHF 50'164.00

² Dont Ville de Nyon CHF392'011.65

Répartition des charges 2018 par les communes membres

Communes	Résidents permanents (ASV 31.12.16) *	Budget 2018 Répartition par commune	
		Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
Arnex	214	40.74	8 718.16
Arzier	2 565	40.74	104 495.73
Borex	1 099	40.74	44 772.25
Cheserex	1 222	40.74	49 783.15
Crans	2 059	40.74	83 881.76
Crassier	1 172	40.74	47 746.20
Duillier	1 039	40.74	42 327.90
Eysins	1 482	40.74	60 375.31
Genolier	1 895	40.74	77 200.55
Gingins	1 195	40.74	48 683.20
Givrins	1 000	40.74	40 739.08
Grens	377	40.74	15 358.63
La Rippe	1 120	40.74	45 627.77
Nyon	20 047	40.74	816 696.29
Prangins	4 011	40.74	163 404.44
Signy	516	40.74	21 021.36
St-Cergue	2 481	40.74	101 073.65
Trelex	1 414	40.74	57 605.06
18 communes	44 908	40.74	1 829 510.50

Acomptes des communes en 2018		
Payé effectif en 2018	retrocédé des comptes 2017 (déduit de la 3ème tranche 2018)	TOTAL
Par commune (Frs)		Par commune (Frs)
8 496.79	221.37	8 718.16
101 382.62	3 113.10	104 495.72
44 318.62	453.62	44 772.24
49 008.28	774.88	49 783.16
80 230.57	3 651.19	83 881.76
46 467.68	1 278.52	47 746.20
41 675.81	652.11	42 327.92
57 825.77	2 549.55	60 375.32
73 526.67	3 673.89	77 200.56
45 933.70	2 749.51	48 683.21
39 738.93	1 000.15	40 739.08
14 485.52	873.12	15 358.64
43 920.85	1 706.91	45 627.76
784 430.22	32 266.07	816 696.29
156 497.58	6 906.86	163 404.44
21 218.70	-197.34	21 021.36
98 701.00	2 372.65	101 073.65
55 442.98	2 162.10	57 605.08
1 763 302.29	66 208.18	1 829 510.47

Coût effectif 2018		
Résidents permanents (ASV 31.12.17) *	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
224	38.40	8 602.04
2 653	38.40	101 880.44
1 126	38.40	43 240.62
1 219	38.40	46 812.01
2 177	38.40	83 601.10
1 161	38.40	44 584.69
1 078	38.40	41 397.33
1 603	38.40	61 558.37
1 945	38.40	74 691.84
1 212	38.40	46 543.19
995	38.40	38 209.96
382	38.40	14 669.55
1 164	38.40	44 699.90
20 551	38.40	789 198.98
4 069	38.40	156 257.63
567	38.40	21 773.92
2 559	38.40	98 270.65
1 405	38.40	53 954.77
46 090	38.40	1 769 947.01

Solde à retrocéder (sera déduit de la 3ème tranche 2019)
Par commune (Frs)
116.12
2 615.28
1 531.62
2 971.15
280.66
3 161.51
930.59
-1 183.05
2 508.72
2 140.02
2 529.12
689.09
927.86
27 497.31
7 146.81
-752.56
2 803.00
3 650.31
59 563.46

ASV = Annuaire statistique vaud

* le nombre de résidents permanents a évolué entre la création du budget 2018 (déc 2016) et les comptes 2018 (mars 2019).

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)	1 829 510.47
Coût effectif pour les communes	1 769 947.01
Excédent de charge à payer ou retrocéder	59 563.46

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

Excédent de charges nettes de fonctionnement	1 745 338.68
Attributions aux fonds de réserve	24 608.33
Participation des Communes membres	1 769 947.01

SDIS Investissements - Amortissements 2018

N° compte	Comptes à amortir	Taux	Crédits accordés	Dépenses cumulées	Amortis. cumulés	Amortis. ordinaires	Amortis. cumulés	Solde à amortir
					au 31.12.2017	2018	au 31.12.2018	au 31.12.2018
9146.00	Véhicules à amortir	10%	168 067.00	168 067.00	74 264.00	20 325.00	94 589.00	73 478.00

