

PREAVIS N°06/2017

du comité de direction

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

Comptes 2016

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 2016.

Conformément à l'article 35 des statuts de l'association de communes, les comptes 2016 doivent être approuvés par le conseil intercommunal avant le 30 avril 2017.

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, et sans perdre de vue la nécessité de doter le SDIS de moyens performants pour fournir les prestations attendues. C'est donc un budget 2016 relativement serré qui avait été planifié.

Les comptes 2016 peuvent être comparés aux comptes 2015, ainsi qu'au budget 2016 tel qu'il a été présenté dans le préavis 12/2015, et accepté par le conseil intercommunal dans sa séance du 22 septembre 2015. *A noter que malgré l'ensemble des contrôles effectués, une petite erreur s'est glissée dans le budget 2016. Une faute dans les formules Excel a supprimé du total des dépenses, la somme de CHF 300.- relative à la TVA pour le site de Bonmont 650-3195-00. Le total des charges annoncées était de CHF 2'604'157.-, avec la correction de cette erreur il se monte à CHF 2'604'457.-*

2. Examen des coûts

Au chapitre des charges, les coûts sont maîtrisés et le budget respecté, à quelques nuances près. Au total des charges, avant attributions aux fonds de réserve, c'est une économie de CHF 44'893.- qui est à relever, soit -1.7%.

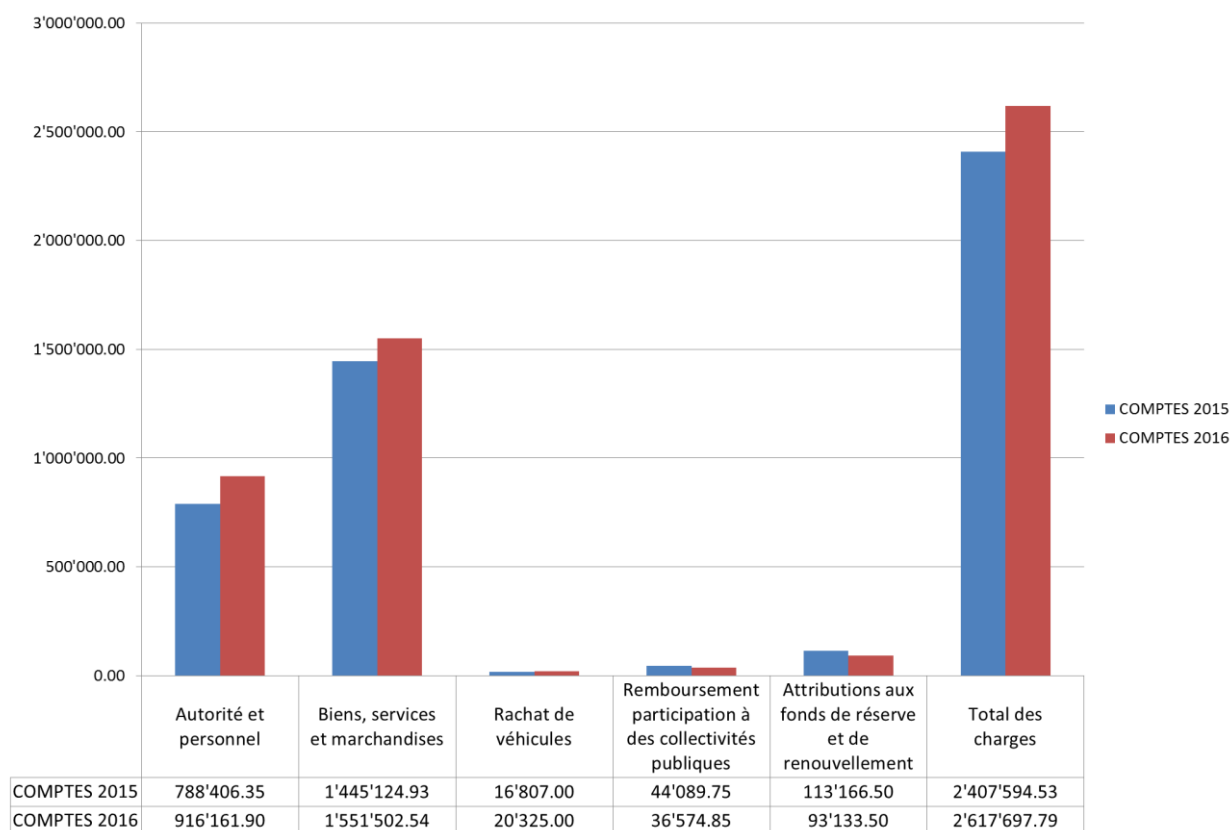
Si l'on observe les dépenses par chapitre budgétaire, on peut constater les éléments suivants :

Chapitre	Désignation	Comptes 2016	Budget 2016	Variations p/r budget	
30	Autorité et personnel	916'161.90	889'300.00	26'862	3.0%
31	Biens, services et marchandises	1'551'502.54	1'614'350.00	-62'847	-3.9%
33	Rachat de véhicules	20'325.00	16'807.00	3'518	20.9%
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	36'574.85	49'000.00	-12'425	-25.4%
	Total des charges avant attributions aux fonds de réserve	2'524'564.29	2'569'457.00	-44'893	-1.7%
38	Attributions aux fonds de réserve	93'133.50	35'000.00	58'134	166.1%
3	Total des charges	2'617'697.79	2'604'457.00	13'241	0.5%

- **Le compte 650-3012-01 Indemnités auxiliaires**, est en dépassement de 7,3% en partie lié aux heures de déménagement de la caserne de Genolier.
- **Le compte 650-3013-00 Soldes**, est en augmentation de CHF 46'380.- lié à l'importante formation sur la nouvelle échelle automobile, à un nombre plus élevé de recrues et aux formations liées à la revue. On peut observer une diminution des interventions (-9,7%) mais une augmentation des exercices (29,5%) ainsi qu'un léger dépassement de CHF 7'443.- pour les heures de garde piquet DPS. Pour le site de St-Cergue la solde pour les week-ends de permanence a été corrigée puisque elle débute le vendredi à 18h. (Le budget prévoyait un début de garde le samedi à 6h, idem pour les comptes 2015, mais corrigé pour le budget 2017).

- **Le compte 650-3099-01 Revue quinquennale**, dépense exceptionnelle acceptée au budget 2016 afin de perpétuer la tradition. A chaque changement de législature, le SDIS organise une revue afin de remercier les autorités sortantes, accueillir les autorités entrantes, présenter les équipements à la population, et enfin rassembler l'entier des sapeurs-pompiers du SDIS ainsi que leurs conjoints lors d'une soirée. La première édition sous cette forme et de cette taille s'est conclue avec un dépassement de CHF 4'252.-.
- **Le compte 650-3185-03 Salaires** est en bénéfice de CHF 30'436.- suite à l'engagement du 5^{ème} sapeur-pompier permanent seulement depuis le 1^{er} juin.
- **Le compte 650-3186-00 Primes d'assurances**. Le SDIS a repris l'entier du portefeuille d'assurances depuis le 1^{er} janvier 2015. Au total pour cette année, un dépassement de CHF 1'330.- est à constater, causé par l'augmentation de certaines primes.
- **Le compte 650-3195-00 TVA**. Dépassement du montant de la TVA de CHF 2'485.- compensé par la facturation qui impute la TVA à 8%.
- **Le compte 650-3313-00 rachats de véhicules**. Sur recommandation de l'organe de révision, il y a eu lieu d'adapter le montant de l'amortissement des véhicules. La charge d'amortissement calculée sur une période de 10 ans se monte à CHF 20'325.-.
- **Enfin le compte 650-3519-00 Remboursement fournitures DCH au Canton** est en diminution de CHF 9'651.-. Depuis 2016, lors d'interventions DCH (Défense contre les hydrocarbures) c'est l'ECA qui facture directement aux pollueurs. Nous n'avons donc plus de remboursement à effectuer pour l'utilisation des fournitures DCH. Subsiste par contre le remboursement lors d'utilisation du véhicule secours routier, puisque encore directement facturé par le SDIS.

Comparatif entre 2015 et 2016 :



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, CHF 35'000.- avaient été mis au budget 2016 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 (- de 3,5t), de véhicules poids-lourds et de remorques. Ces moyens d'interventions sont fournis par l'ECA / DGE pour 47% ou financé par l'association intercommunale, actuellement à hauteur de 53% du parc.

Au vu des résultats, il a été décidé d'attribuer aux fonds de réserve CHF 93'133.50, soit :

- CHF 45'000.- au fonds de réserve véhicules, compte 9282-01 ;
- CHF 4'000.- supplémentaire sur le même compte, provenant de la vente, dans le courant de l'année, du véhicule zorba 132 (1982);
- CHF 40'000.- au fonds de réserve infrastructures, compte 9282-04 ;
- CHF 4'133.50 au fonds de réserve provision pour les pertes sur débiteurs, compte 9282-03.

En diminution des fonds de réserve :

- Le préavis 14/2015 accepté par le Conseil intercommunal en septembre 2015, a validé l'achat du véhicule ARI régional (en remplacement de l'ancien véhicule Zorba 141). Ce véhicule est financé conjointement par les trois associations intercommunales SDIS Nyon-Dôle, SDIS Gland-Serine et SDIS Terre-Sainte, selon convention.
La part du SDIS Nyon-Dôle se montant à CHF 81'821.80 a été pris sur ce compte bilan 9282-01.

Au bilan entre les 2 exercices comptables :

- Augmentation du total de nos fonds de réserve pour un montant de CHF 11'311.70.

Prévision :

- Avec la construction de la nouvelle caserne de Genolier, des coûts d'équipement sont survenus. Une priorisation de ces aménagements a été effectuée afin de prendre en priorité sur le budget 2016 pour les éléments immédiatement nécessaires, et de planifier le 2^{ème} échelon sur 2017. Une dépense complémentaire de CHF 7'000.- est planifiée pour l'acquisition d'une armoire sécurisée pour les clés d'accès. Cette dépense serait financée par le fonds de réserve infrastructure 9282-04.

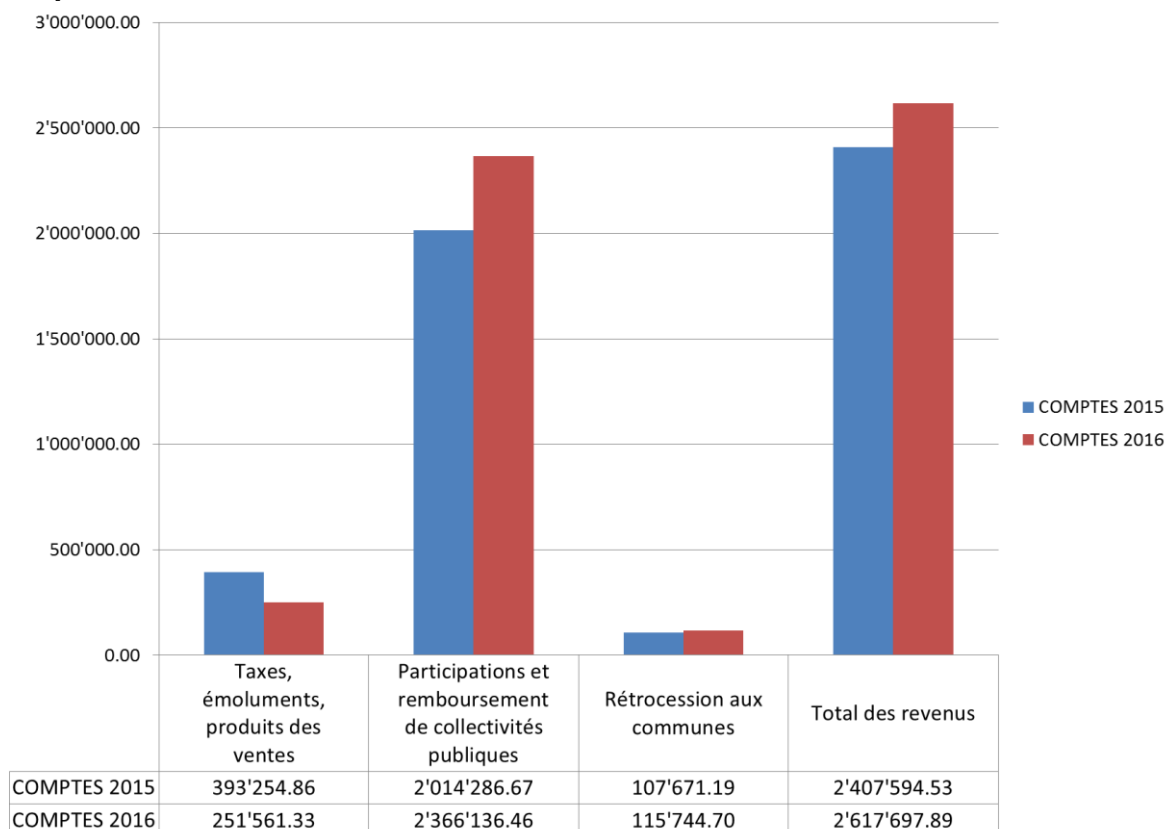
4. Examen des recettes

Dans le domaine des recettes, on peut constater que dans l'ensemble des chapitres avant la rétrocession aux communes, les recettes sont supérieures de CHF 129'285.59 à celles inscrites au budget soit 5.0%.

N° de compte	Désignation	Comptes 2016	Budget 2016	Variations p/r budget	
43	Facturations à des tiers	251'561.33	337'000.00	-85'439	-25.4%
45	Subventions sur frais d'exploitation	2'366'136.56	2'267'157.00	98'980	4.4%
	Rétrocession aux communes	115'744.80			
	Total des revenus (avant rétrocession)	2'733'442.59	2'604'157.00	129'285.59	5.0%
4	Total des revenus	2'617'697.79	2'604'157.00	13'540.79	0.5%

- **Les subventions sur frais d'exploitation 650-4511-00** sont en forte hausse (+55%), avec CHF 199'216.- de plus que le budget. Depuis cette année, l'ECA facture directement aux pollueurs les interventions pour pollutions et nous rembourse nos prestations.
 - o Cela explique l'augmentation des **interventions remboursées par l'ECA 650-4511-01** de CHF 125'363.-,
 - o mais également la diminution au compte **650-4356-02 Facturations à des tiers** en diminution de CHF 127'601.-.
- Pour le compte **650-4511-05 Subventions de l'ECA pour piquets DPS**, l'ECA a revu à la hausse les tarifs des subventions. Cela explique l'augmentation de CHF 36'450.- (+75%).
- Il est à relever que le compte facturations à des tiers avec TVA (650-4356-01) est quant à lui en augmentation de CHF 33'668.-

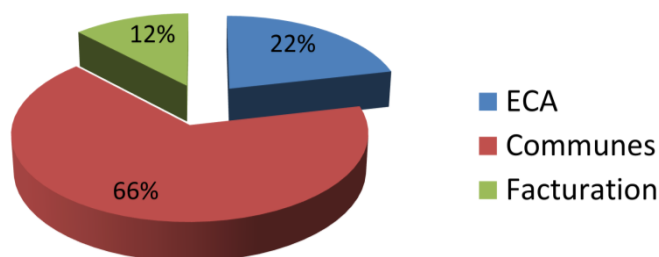
Comparatif entre 2015 et 2016 :



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 37.99 par habitant passer à CHF 34.79. En ce qui concerne la ville de Nyon, sa contribution passe de CHF 47.99 par habitant à CHF 44.79. Pour chaque commune, la différence entre le coût effectif et sa participation lui sera restituée en diminution du troisième acompte 2017.

La répartition des revenus est la suivante :



6. Conclusion

Le troisième exercice de l'association SDIS Nyon-Dôle se révèle très positif, tant sur le plan opérationnel que sur le plan financier. Tout a été mis en œuvre pour que le cadre budgétaire soit respecté. 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 quatrième exercice financier sous les meilleurs auspices, tout en rétrocédant un montant de **CHF 115'744.80** 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 06/2017 du comité de direction du 22 mars 2017,
ouï le rapport de la commission de gestion et finance 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 2016 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 2016
- Bilan au 31 décembre 2016
- Tableau de « répartition des charges 2016 par communes membres »
- Tableau des investissements
- Recapitalisation (Service RRH ville de Nyon)



N° - compte	Désignation	SDIS Nyon-Dôle			Variation p/r budget 2016		Remarques
		COMPTES 2016 CHF	BUDGET 2016 CHF	COMPTES 2015 CHF	en CHF	en %	
3	Charges	2'617'697.79	2'604'457.00	2'407'594.53	13'241	0.5%	
30	Autorité et personnel	916'161.90	889'300.00	788'406.35	26'862	3.0%	
650-3003-00	Jetons de présence	27'820.00	35'850.00	23'790.00	-8'030	-22.4%	
650-3003-01	EM régional	5'120.00	6'400.00	4'080.00	-1'280	-20.0%	
650-3003-02	CI (Conseil intercommunal)	5'750.00	6'950.00	4'550.00	-1'200	-17.3%	
650-3003-03	CODIR (Comité directeur)	8'630.00	9'000.00	7'640.00	-370	-4.1%	
650-3003-04	COGES Commission de gestion)	0.00	2'000.00	0.00	-2'000	-100.0%	
650-3003-05	EM de site	8'320.00	11'500.00	7'520.00	-3'180	-27.7%	
650-3012-00	Salaires personnel auxiliaire	122'437.00	115'000.00	104'825.00	7'437	6.5%	
650-3012-01	Indemnités auxiliaires	107'301.00	100'000.00	89'785.00	7'301	7.3%	Heures déménagement caserne de Genolier
650-3012-02	Indemnités de fonctions	10'000.00	10'000.00	10'000.00	0	0.0%	
650-3012-03	Indemnités Paléo	5'136.00	5'000.00	5'040.00	136	2.7%	Equilibré entre solde (650-3013-06) et indemnités (650-3012-03)
650-3013-00	Total soldes	678'379.90	632'000.00	607'984.50	46'380	7.3%	
650-3013-01	Exercices 30.-/h	284'929.90	220'000.00	208'777.50	64'930	29.5%	Nouvelle échelle automobile, plus de recrues, préparation revue
650-3013-02	Gardes Piquets DPS 90.-/j	90'642.50	83'200.00	87'862.50	7'443	8.9%	St-Cergue débute les gardes le WE 18h (budgeté par erreur debut samedi 6h comme Nyon) corrigé sur budget 2017
650-3013-03	Interventions 35.-/h	165'322.50	183'000.00	171'062.50	-17'678	-9.7%	
650-3013-04	Cours formation cant ECA 250.-/j	81'750.00	77'000.00	70'175.00	4'750	6.2%	Cours OFSI en supplément
650-3013-05	Manifestations 25.-/h	4'900.00	20'000.00	13'987.50	-15'100	-75.5%	
650-3013-06	Paléo 24.-/h	32'490.00	30'000.00	38'432.00	2'490	8.3%	Le montant est refacturé intégralement à Paléo sous le compte 650-4359-00.
650-3013-07	Heures de conduites chauffeurs 25.-/h	18'345.00	18'800.00	17'687.50	-455	-2.4%	
650-3030-00	Cotisations AVS / AI / APG / AC	27'137.05	32'000.00	26'260.70	-4'863	-15.2%	
650-3050-00	Assurance de personnes	417.50	450.00	430.00	-33	-7.2%	
650-3060-00	Remboursement de frais	194.00	0.00	0.00	194		
650-3091-00	Frais de formation	10'621.10	24'500.00	19'486.15	-13'879	-56.6%	Pas de formation à l'étranger en 2016
650-3099-00	Concours	4'903.50	9'500.00	5'630.00	-4'597	-48.4%	
650-3099-01	Revue quinquennale 2016	44'251.85	40'000.00	0.00	4'252		Revue du SDIS à chaque changement de législature
31	Biens, services et marchandises	1'551'502.54	1'614'350.00	1'445'124.93	-62'847	-3.9%	
650-3101-00	Imprimés, fournitures de bureau	10'086.98	11'400.00	8'952.25	-1'313	-11.5%	Rapport de Gestion et carte de fin d'année pour l'ensemble du SDIS
650-3102-00	Insertions dans les journaux	2'009.40	2'250.00	2'311.32	-241	-10.7%	
650-3116-00	Achats matériel spécialisé	61'526.36	66'000.00	69'927.06	-4'474	-6.8%	
650-3120-00	Eau, gaz, électricité BAT	17'813.70	25'300.00	17'427.30	-7'486	-29.6%	
650-3124-00	Total chauffage et carburant	59'335.35	67'500.00	48'228.95	-8'165	-12.1%	
650-3124-01	Chauffage des bâtiments BAT	36'361.45	36'000.00	23'987.10	361	1.0%	
650-3124-02	Achats de carburant	22'973.90	31'500.00	24'241.85	-8'526	-27.1%	
650-3131-00	Substance lors d'interventions	2'647.65	9'500.00	6'458.10	-6'852	-72.1%	
650-3133-00	Achats produits de nettoyage	4'665.20	5'400.00	3'798.90	-735	-13.6%	
650-3141-00	Entretien bâtiments	4'607.55	5'300.00	8'053.00	-692	-13%	Les coûts de la station de lavage sont répartis (refacturés) entre les utilisateurs (SI, PNR, Ambulances services)
650-3141-01	Caserne	1'476.90					
650-3141-02	Station de lavage	3'130.65					
650-3145-00	Frais entr. trav. Espaces Verts EV	428.00	3'000.00	1'327.50	-2'572	-85.7%	
650-3155-00	Entretien véhicules à moteur	57'745.90	59'000.00	53'735.15	-1'254	-2.1%	
650-3156-00	Entretien matériel spécialisé	20'332.18	28'000.00	20'120.62	-7'668	-27.4%	
650-3161-00	Loyers	448'995.10	445'730.00	450'690.00	3'265	0.7%	
650-3170-00	Frais réception et délégation	23'417.18	21'000.00	21'610.48	2'417	11.5%	Coût du rapport annuel du SDIS (rapport supplémentaire)
650-3181-00	Frais de ports et taxes CCP	4'878.40	5'200.00	5'071.42	-322	-6.2%	
650-3182-00	Frais de téléphones, télé-réseau	9'279.40	10'520.00	9'016.95	-1'241	-11.8%	
650-3184-00	Pertes sur débiteurs	8'101.47	3'000.00	5'826.90	5'101	170.0%	
650-3185-00	TOTAL honoraires	738'575.00	774'150.00	668'012.85	-35'575	-4.6%	
650-3185-01	Honoraires de médecins	2'795.00	4'250.00	3'325.00	-1'455	-34.2%	
650-3185-02	Frais RRH (sans formation) RRH	6'000.00	7'500.00	6'000.00	-1'500	-20.0%	
650-3185-03	Salaires fixes RRH	661'564.00	692'000.00	584'193.85	-30'436	-4.4%	Le 5ème SP permanent a commencé uniquement en juin
650-3185-04	Frais Finance (Compta, facturation) FIN	8'000.00	8'000.00	8'000.00	0	0.0%	
650-3185-05	Frais achat/entr. matériel et logiciel informatique INF	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%	

N° - compte	Désignation	SDIS Nyon-Dôle		
		COMPTES 2016 CHF	BUDGET 2016 CHF	COMPTES 2015 CHF
650-3185-07	Révision des comptes	4'816.00	5'000.00	11'094.00
650-3186-00	Primes d'assurances choses/RC	46'830.25	45'500.00	20'121.60
650-3188-00	Enlèvement et élimination des ordures	1'489.70		
650-3193-00	Cotisations à associations diverses	9'368.35	9'300.00	9'206.00
650-3195-00	TVA	12'785.40	10'300.00	10'121.49
650-3199-00	Frais divers	6'584.02	7'000.00	5'107.09
650-3199-01	Jubilés cadeaux	3'499.80	5'000.00	2'158.59
650-3199-02	Concept Sport	1'219.00	2'000.00	195.00
650-3199-03	Autres frais divers	1'865.22	0.00	2'753.50
33	Rachat de véhicules	20'325.00	16'807.00	16'807.00
650-3313-00	Rachat de véhicules	20'325.00	16'807.00	16'807.00
35	Remboursement, participation à des collectivités publ	36'574.85	49'000.00	44'089.75
650-3519-00	Remboursement fournitures DCH au Canton	5'349.05	15'000.00	13'264.05
650-3521-00	Participation au concept régional de protection respir	31'225.80	34'000.00	30'825.70
38	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellemen	93'133.50	35'000.00	113'166.50
650-3801-00	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellemen	93'133.50	35'000.00	113'166.50
650	Total des charges	2'617'697.79	2'604'457.00	2'407'594.53

4	Revenus	2'617'697.79	2'604'157.00	2'407'594.53
42	Revenus du patrimoine	0.00	0.00	53.00
650-4221-00	Intérêts bancaires	0.00	0.00	53.00
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	251'561.33	337'000.00	393'254.86
650-4356-00	Facturations à des tiers	205'066.95	299'000.00	344'438.65
650-4356-01	Facturations à des tiers (avec TVA)	101'667.80	68'000.00	76'839.65
650-4356-02	Facturations à des tiers (sans TVA)	103'399.15	231'000.00	267'599.00
650-4359-00	Prestations "Paléo" (avec TVA)	41'692.30	35'000.00	46'984.35
650-4361-00	Remboursement des traitements	0.00	3'000.00	1'828.95
650-4390-00	Recettes diverses	4'802.08	0.00	2.91
45	Participations et remboursement de collectivités publi	2'366'136.46	2'267'157.00	2'014'286.67
650-4511-00	Subventions sur frais d'exploitation	561'620.85	362'405.00	341'866.95
650-4511-01	Interventions payées par ECA	208'208.30	82'845.00	63'701.00
650-4511-02	Subventions de l'ECA DPS	165'857.35	175'090.00	175'857.95
650-4511-03	Subventions de l'ECA DAP	46'268.00	42'920.00	42'638.00
650-4511-04	Subventions de l'ECA pour véhicules	12'387.20	12'950.00	11'070.00
650-4511-05	Subventions de l'ECA pour piquets DPS	85'050.00	48'600.00	48'600.00
650-4511-06	Subventions de l'ECA pour les cours cantonaux	43'850.00		
650-4521-00	Total des Facturation aux communes	66'235.80	50'727.00	63'285.15
650-4521-01	Facturation aux communes (avec TVA)	66'235.80		63'285.15
650-4521-02	Facturation aux communes (sans TVA)	0.00		0.00
650-4525-00	Participation des communes	1'738'279.81	1'854'025.00	1'609'134.57
650	Total des revenus	2'617'697.79	2'604'157.00	2'407'594.53

Total par SDIS

0.00	300.00	0.00
-------------	---------------	-------------

Variation p/r budget 2016		Remarques
en CHF	en %	
-184		
1'330	2.9%	Augmentation de certaines primes d'assurances
1'490		Nouvelle ligne, pas au budget 2016
68	0.7%	
2'485	24.1%	TVA (taux forfaitaire 6,1%, ajouté à la facturation à 8%).
-416	-5.9%	
-1'500	-30.0%	
-781	-39.1%	
1'865		
3'518	20.9%	
3'518	20.9%	Adaptation de l'amortissement selon recommandation du réviseur
-12'425	-25.4%	
-9'651	-64.3%	
-2'774	-8.2%	
58'134	166.1%	
58'134	166.1%	Provision pour véhicules: 45'000.- Vente du Z132 4'000.- / infrastructures: 40'000.- / et perte sur débiteur 2016 (2%): 4133.50
13'241	0.5%	

13'541	0.5%	
0		
0		
-85'439	-25.4%	
-93'933	-31.4%	
33'668	49.5%	TVA taux forfaitaire 6,1%, ajouté à la facturation à 8%
-127'601	-55.2%	Non facturation des interventions DCH Chimique. Mais remboursé par l'ECA 650-4511-01 Interventions payées pr ECA
6'692	19.1%	
-3'000	-100.0%	
4'802.08		Nouvelle ligne budgétaire (paiement en trop, arrondis)+ 4000.- vente du Z132
98'979	4.4%	
199'216	55.0%	
125'363	151.3%	Remboursement des interventions DCH Chimique par ECA
-9'233	-5.3%	Depuis 2016 les cours cantonaux sont payés sur le nouveau compte 650-4511-06. C'est donc une augmentation des subventions de l'ECA
3'348	7.8%	
-563	-4.3%	
36'450	75.0%	Augmentation des tarifs payés par l'ECA
43'850		Depuis 2016 les cours cantonaux sont payés sur le nouveau compte 650-4511-06. avant 2016 versé sur subventions DPS 650-4511-02
15'509	30.6%	
66'236		TVA taux forfaitaire 6,1%, ajouté à la facturation à 8%
0		
-115'745	-6.2%	
13'540.79	0.5%	

Coût par habitant	Comptes 2016	Budget 2016	Comptes 2015
Coût par habitant pour Nyon > 31.12.2017	44.79	47.99	42.38
Coût par habitant pour les 17 communes >31.12.2017	34.79	37.99	32.38

Désignation		Etat d'entrée 2016	Augmentation	Diminution	ACTIF	PASSIF
		CHF	CHF	CHF	CHF	CHF
9	BILAN	0.00	7'557'399.48	7'557'399.48	0.00	
91	ACTIF	1'199'236.74	5'413'224.29	5'244'395.85	1'368'065.18	
910	Disponibilités	799'519.89	2'908'355.18	2'700'882.38	1'006'992.69	
9100	Caisse principale	305.75	3'067.95	2'893.35	480.35	
9100-01	Caisse principale	0.00	58.00	58.00	0.00	
9100-02	Caisse site de Nyon	162.65	1'370.65	1'347.75	185.55	
9100-03	Caisse site de Genolier	0.00	789.30	789.30	0.00	
9100-04	Caisse site de St-Cergue	143.10	450.00	298.30	294.80	
9100-05	Caisse site de Bonmont	0.00	400.00	400.00	0.00	
9101	CCP	799'214.14	2'839'926.78	2'632'628.58	1'006'512.34	
9101-01	CCP 12-421692-4 SDIS	799'214.14	2'839'926.78	2'632'628.58	1'006'512.34	
9105	Virements de fonds	0.00	65'360.45	65'360.45	0.00	
9105-01	Virements de fonds	0.00	0.00	0.00	0.00	
9105-10	Compte d'attente	0.00	65'360.45	65'360.45	0.00	
911	Débiteurs et comptes courants	158'325.35	2'482'918.11	2'416'249.97	224'993.49	
9111	Comptes courants débiteurs	0.00	203'006.09	198'713.85	4'292.24	
9111-10	Prestations SDIS à refacturer	0.00	9'316.49	5'024.25	4'292.24	
9111-11	Véhicules SDIS	0.00	11'519.60	11'519.60	0.00	
9111-15	C/c Ville de Nyon	0.00	182'170.00	182'170.00	0.00	
9115	Autres débiteurs	158'325.35	2'279'912.02	2'217'536.12	220'701.25	
9100-01	Débiteurs BVR SDIS	158'325.35	2'279'912.02	2'217'536.12	220'701.25	
913	Actifs transitoires	106'938.50	21'951.00	106'938.50	21'951.00	
9138	Comptes de liaison entre deux périodes comptables	106'860.60	21'951.00	106'860.60	21'951.00	
9138-01	Actifs transitoires	106'860.60	21'951.00	106'860.60	21'951.00	
9138-02	Notes de crédit fournisseurs	0.00	0.00	0.00	0.00	
9139	Adm. Féd contributions I.A.	77.90	0.00	77.90	0.00	
9139-05	Actifs transitoires	77.90	0.00	77.90	0.00	
914	Véhicules à amortir	134'453.00	0.00	20'325.00	114'128.00	
9146	Véhicules à amortir	134'453.00	0.00	20'325.00	114'128.00	
9146-00	Véhicules à amortir	134'453.00	0.00	20'325.00	114'128.00	
92	PASSIF	-1'199'236.74	2'144'175.19	2'313'003.63		-1'368'065.18
920	Engagements courants	-565'442.70	1'631'325.85	1'748'232.45		-682'349.30
9200	Créanciers	-430'794.70	1'614'128.85	1'748'037.45		-564'703.30
9200-01	Créanciers SDIS	-430'794.70	1'614'128.85	1'748'037.45		-564'703.30
9206	Comptes courants créanciers	-134'648.00	17'197.00	195.00		-117'646.00
9206-01	Avance Ville de Nyon pour achats de véhicules	-134'648.00	16'807.00	0.00		-117'646.00
9206-81	Frais de rappels débiteurs SDIS	-195.00	390.00	195.00		0.00
925	Passifs transitoires	-430'627.54	431'027.54	471'637.68		-471'237.68
9258	Compte de liaison entre deux périodes comptables	-430'627.54	431'027.54	471'637.68		-471'237.68
9258-01	Passifs transitoires	-430'627.54	431'027.54	471'637.68		-471'237.68
928	Financements spéciaux et fonds de réserve	-203'166.50	81'821.80	93'133.50		-214'478.20
9282	Fonds de réserve	-203'166.50	81'821.80	93'133.50		-214'478.20
9282-01	Fonds de réserve véhicules	-150'000.00	81'821.80	49'000.00		-117'178.20
9282-02	Fonds de réserve (TVA et assurances)	0.00	0.00	0.00		0.00
9282-03	Provision pour perte sur débiteurs	-3'166.50		4'133.50		-7'300.00
9282-04	Fonds de réserve infrastructure	-50'000.00		40'000.00		-90'000.00

Répartition des charges 2016 par les communes membres

Communes	Budget 2016 Répartition par commune		
	Résidents permanents (ASV 31.12.14)	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
Arnex	190	37.99	7'218.48
Arzier	2'442	37.99	92'776.47
Borex	919	37.99	34'914.65
Cheserex	1'225	37.99	46'540.20
Crans	2'048	37.99	77'807.62
Crassier	1'114	37.99	42'323.09
Duillier	1'014	37.99	38'523.89
Eysins	1'462	37.99	55'544.31
Genolier	1'875	37.99	71'235.00
Gingins	1'217	37.99	46'236.27
Givrins	948	37.99	36'016.42
Grens	366	37.99	13'905.07
La Rippe	1'057	37.99	40'157.55
Nyon	19'632	47.99	942'178.97
Prangins	3'930	37.99	149'308.57
Signy	457	37.99	17'362.34
St-Cergue	2'340	37.99	88'901.28
Trelex	1'397	37.99	53'074.83
18 communes	43'633		1'854'025.00

Acomptes des communes en 2016			
Payé effectif en 2016		retrocédé des comptes 2015 (déduit de la 3ème tranche 2016)	TOTAL
Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)		
34.45	6'545.71	672.69	7'218.40
35.27	86'141.53	6'634.87	92'776.40
35.23	32'379.16	2'535.44	34'914.60
34.66	42'454.28	4'085.92	46'540.20
34.54	70'735.81	7'071.79	77'807.60
35.58	39'635.76	2'687.24	42'323.00
34.66	35'149.01	3'374.79	38'523.80
36.88	53'924.02	1'620.38	55'544.40
36.64	68'690.96	2'544.04	71'235.00
35.51	43'220.25	3'015.95	46'236.20
33.96	32'192.78	3'823.62	36'016.40
34.55	12'645.09	1'259.91	13'905.00
35.27	37'277.13	2'880.47	40'157.60
45.89	900'954.08	41'224.92	942'179.00
34.64	136'147.82	13'160.78	149'308.60
35.39	16'175.23	1'187.17	17'362.40
35.77	83'705.04	5'196.16	88'901.20
34.63	48'379.76	4'695.04	53'074.80
	1'746'353.42	107'671.19	1'854'024.61

Coût effectif 2016		
Résidents permanents (ASV 31.12.15) *	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
208	34.79	7'236.34
2'506	34.79	87'183.94
1'049	34.79	36'494.79
1'174	34.79	40'843.55
2'044	34.79	71'110.92
1'141	34.79	39'695.48
998	34.79	34'720.50
1'469	34.79	51'106.63
1'890	34.79	65'753.25
1'204	34.79	41'887.26
971	34.79	33'781.17
380	34.79	13'220.23
1'104	34.79	38'408.25
19'861	44.79	889'575.79
3'976	34.79	138'325.36
481	34.79	16'734.03
2'406	34.79	83'704.93
1'394	34.79	48'497.37
44'256	39.28	1'738'279.81

Par commune (Frs)
-17.93
5'592.46
-1'580.19
5'696.65
6'696.67
2'627.52
3'803.30
4'437.77
5'481.75
4'348.94
2'235.23
684.77
1'749.35
52'603.21
10'983.24
628.37
5'196.26
4'577.43
115'744.80

ASV = Annuaire statistique vaud

* le nombre de résidents permanents a évolué entre la création du budget 2016 (mai 2015) et les comptes 2016 (mars 2017).

Extrait des statuts de l'association intercommunale SDIS Nyon-Dôle:

Art. 32 Répartition des charges entre les communes

La commune de Nyon contribue, durant une période de 4 ans dès le moment où l'Association commencera à exercer ses tâches, 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 est 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.

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)	1'854'024.61
Coût effectif pour les communes	1'738'279.81
Excédent de charge à payer ou rétrocéder	115'744.80

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

Excédent de charges nettes de fonctionnement	1'645'146.31
Attributions aux fonds de réserve	93'133.50
Participation des Communes membres	1'738'279.81

Investissements - Amortissements 2016

N° compte	Comptes à amortir	Taux	Crédits accordés	Au 31.12.2015 Dépenses	En 2016			Au 31.12.2016 Dépenses "nettes"	Amortis. Cumulés au 31.12.2015	Amortis. Ordinaires 2016	Amortis. Cumulés au 31.12.2016	Solde à amortir au 31.12.2016
					Dépenses	Recettes	Dépenses "nettes"					
9146	Véhicules à amortir	10%	168'067.00	168'067.00				168'067.00	33'614.00	20'325.00	53'939.00	114'128.00

Recapitalisation

Evolution des coûts supplémentaires de la CIP relative à la nouvelle législation fédérale en matière de prévoyance.

(3 %, pour une durée de 17 ans depuis 2014)

SDIS Estimation au 31.12.2016

Années	Salaires annuels bruts	CIP part patronale
	1.5%	3%
2017	536'200.00	16'100.00
2018	536'200.00	16'300.00
2019	536'200.00	16'600.00
2020	536'200.00	16'800.00
2021	536'200.00	17'100.00
2022	536'200.00	17'300.00
2023	536'200.00	17'600.00
2024	536'200.00	17'900.00
2025	536'200.00	18'100.00
2026	536'200.00	18'400.00
2027	536'200.00	18'700.00
2028	536'200.00	18'900.00
2029	536'200.00	19'200.00
2030	536'200.00	19'500.00
		248'500.00