

PREAVIS N°20/2026
du comité de direction

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

Comptes 2025

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 2025.

Conformément à l'article 35 des statuts de l'association des communes, les comptes 2025 doivent être approuvés par le conseil intercommunal avant le 30 avril 2026.

I. Introduction

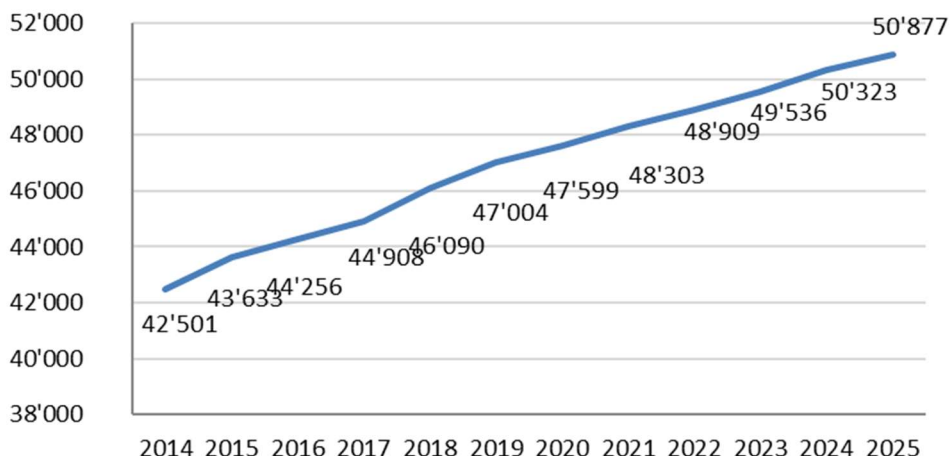
Depuis la création de l'association intercommunale SDIS Nyon-Dôle le 1^{er} janvier 2014, tous les budgets ont été établis dans une perspective d'économie, en recherchant les effets de synergie chaque fois que cela était possible, mais sans perdre de vue la nécessité de doter le SDIS de moyens performants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

Les comptes 2025 peuvent être comparés au budget 2025 tel qu'il a été présenté dans le préavis 15/2024, et accepté par le conseil intercommunal dans sa séance du 24 septembre 2024. Les comptes 2025 peuvent également être comparés aux comptes 2024.

Méthodologiquement, le budget 2025 a été établi en tenant compte des quatre sites opérationnels du SDIS Nyon-Dôle, en y incluant la PROV (Protection respiratoire de l'Ouest vaudois qui réunit tous les porteurs d'appareils respiratoires des SDIS de Terre-Sainte, Gland-Serine et Nyon-Dôle, soit plus de 125 personnes). A noter que les coûts de la PROV étant refacturés aux trois SDIS partenaires au prorata du nombre de porteur APR, c'est un compte qui équilibre les charges et les recettes mais qui a une incidence sur certaines lignes budgétaires.

Pour rappel, le financement du fonctionnement du SDIS Nyon-Dôle est réparti uniformément entre l'ensemble des habitants des 18 communes, en fonction du nombre d'habitants au 31 décembre de l'année précédente, selon les données SCRIS.

Nombre d'habitants



Nos 18 communes comptent 50'877 habitants soit 554 habitants supplémentaires sur cet exercice comptable.

2. Examen des coûts

Au chapitre des charges, les coûts sont excédentaires par rapport au budget annoncé. Au total des charges, y compris l'attribution aux fonds de réserve, c'est un dépassement de CHF 62'635 qui est à relever, soit 1.9%.

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

Chapitre	Désignation	Budget 2025	Comptes 2025	Variations p/r budget	
30	Autorité et personnel	1'070'395.00	1'072'177.18	1'782	0.2%
31	Biens, services et marchandises	2'084'910.00	2'116'681.89	31'772	1.5%
33	Rachat de véhicules	0	0	0	
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	43'203.34	39'283.45	-3'920	-9.1%
38	Attributions aux fonds de réserve (voir chapitre 3)	60'000.00	93'001.32	33'001	55%
3	Total des charges	3'258'508.34	3'321'143.84	62'635	1.9%

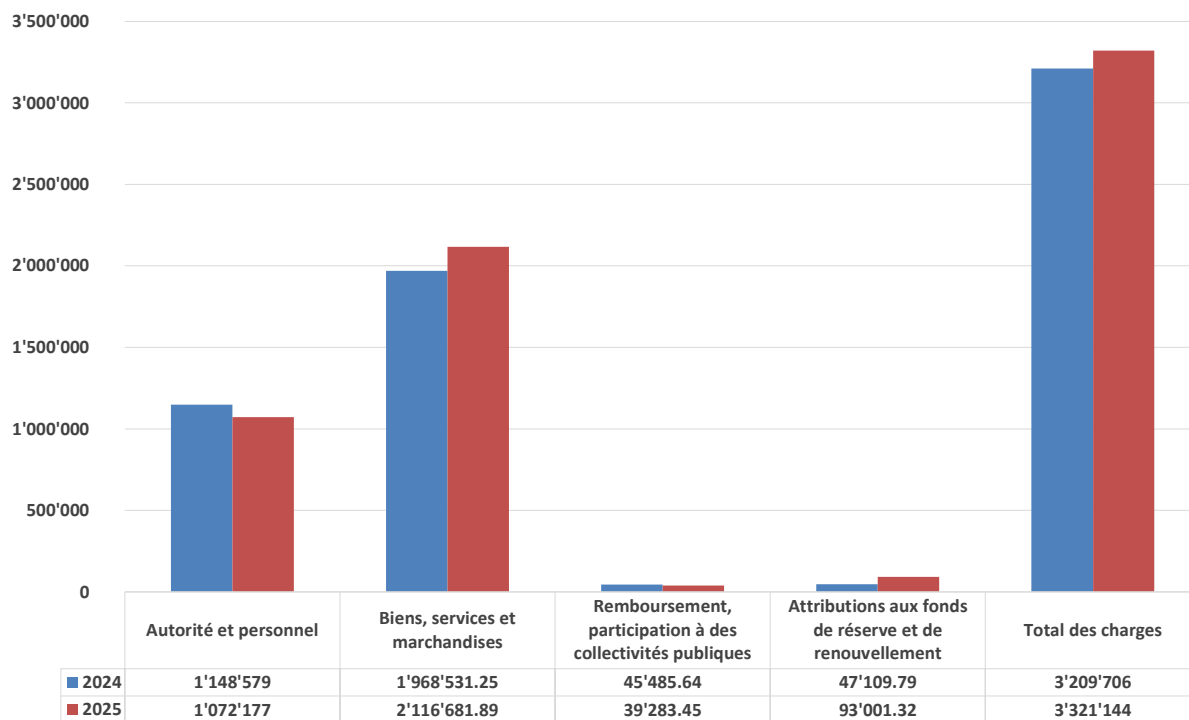
Les charges :

Voici les variations importantes de plus ou moins CHF 2'000.- ou 5%:

- *Jetons de présence* 650-3003-00 : Réduction de CHF -6'272.- (-18.2 %). L'ensemble des lignes budgétaires concernées (Autorités et états-majors) présente un solde bénéficiaire.
- *Indemnités* 650-3012-00 : En économie de CHF 40'334.- (-32.3%).
- *Total des Soldes* 650-3013-00 : En dépassement de CHF 64'129.- (+7.6%).
- *Soldes exercices* 650-3013-01 : En dépassement de CHF 31'047.- (+8.7%). Le turnover important du personnel a généré un volume élevé de formations à organiser. Les formations PROV représentent à elles seules un dépassement de CHF 11 550.-.
- *Interventions* 650-3013-03 : En diminution de CHF -10'590.- (-6.3%).
- *Formations cantonales* 650-3013-04 : En dépassement de CHF 15'070.- (+13.3%). Les taux de présence ont été supérieurs aux prévisions. Ce dépassement est partiellement compensé par le versement ECA (650-4651-06). À noter : formation ECA à distance (FOAD) obligatoire pour tout le personnel dans le cadre du passage au système radio numérique DMR.
- *Manifestations* 650-3013-05 : En dépassement de CHF 18'034.- (+167%). Dépassement très marqué. Une partie des dépenses a été reclassée en cours d'année entre le compte 650-3013-05 (Manifestations) et 650-3012-01 (Indemnités auxiliaires) suite à des modifications de statcoms.
- *Heures de conduites chauffeurs* 650-3013-07 : Également en dépassement de CHF 10'334.- (41.7%). Une consigne a été donnée à l'ensemble des chauffeurs pour améliorer la régularité des heures effectuées.
- *Frais de formation* 650-3091-00 : En économie de CHF -11'529.- (-43.8%). Moins de permis poids lourds.
- *Achats matériels spécialisés* 650-3116-00 : En économie de CHF -17'000.- (-22.5%). Gestion rigoureuse des achats sur chaque site opérationnel, avec priorité aux besoins strictement nécessaires et recherche de synergies d'achat.
- *Chauffage bâtiments* 650-3124-01 : En dépassement de CHF 16'130.- (+28.8%). Principales explications : rattrapage de CHF 8'000.- non facturés en 2024 suite à un changement de logiciel chez la gérance ; charges supplémentaires liées au 2e étage Nyon. À noter que CHF 3'840.-/an sont refacturés à la PNR pour la moitié des charges de la salle de sport.
- *Les coûts d'entretien des bâtiments* 650-3141-00 : En économie de CHF -9'169.- (-37%).
- *Les coûts d'entretien véhicules* 650-3155-00 : En diminution de CHF -6'829.- (-11.5%).
- *Les coûts d'entretien matériel spécialisé* 650-3156-00 : En diminution de CHF -7'458.- (-27%).

- *Salaires fixes* 650-3185-03 : En économie de CHF -9'716.- (-0.9%). Vacance d'un mois sur le poste prévention lors de la transition entre le Cap. Sanz et le Lt De Garrini.
- *TVA* 650-3195-00 : En dépassement de CHF 2'445.- (+28.8%).
- *Frais divers* 650-3199-00 : En économie de CHF -2'529.- (-29.8%)
- *Les Remboursement au canton (DCH et utilisation des moyens désincarcération)* 650-3519-00 : En économie de CHF -5'000.- (-100%). Aucun remboursement n'a été demandé à ce jour par l'ECA.

Comparatif des charges entre 2024 et 2025 :



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 40% ou financés par l'association intercommunale, actuellement à hauteur de 60%.

	Propriété SDIS	Propriété ECA	Total
Véhicules légers	12	3	15
Véhicule lourds	9	11	20
Total véhicules	21 (60%)	14 (40%)	35

NB : On parle en nombre de véhicule et non en coût.

Âge moyen du parc roulant et perspectives de renouvellement

- La moyenne d'âge des **21 véhicules** propriété du SDIS est de **23 ans**.
- La moyenne d'âge des **14 véhicules** propriété de l'ECA est de **7,5 ans**.

Les coûts d'entretien de ce parc vieillissant sont élevés. À moyen terme, le renouvellement du matériel roulant, ainsi que des infrastructures essentielles (portes sectionnelles des casernes, revêtement de la cour, installations du local lavage véhicules à la caserne de Nyon), devra obligatoirement être pris en charge par l'association intercommunale.

Anticipation des investissements futurs

Afin d'anticiper ces dépenses et de répartir équitablement le financement de la prochaine revue quinquennale du SDIS (2026), un montant total de CHF 60'000.– avait été inscrit au budget 2025 sur les différents fonds de renouvellement. Cela permettra de réaliser ces investissements au moment opportun.

Acquisitions réalisées en 2025

Le préavis 18-25 a été validé par le conseil pour le remplacement d'un véhicule chef d'intervention (en remplacement) destiné au site de Nyon, pour un montant total de CHF 76'451.–.

L'achat du Skoda Karoq a été imputé comme suit :

- Véhicule : CHF 44'557.–
 - Équipement et aménagement : CHF 34'509.40
- Total du projet : CHF 79'066.40, prélevé sur les comptes 2025.

L'ancien véhicule (Ford Kuga de 2011) a été revendu d'occasion pour CHF 12'000.–.

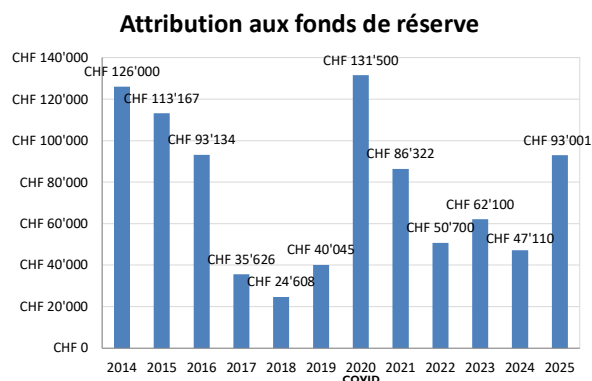
Ce produit de vente a permis de floquer et d'équiper le véhicule Z101 (à l'identique des deux autres, notamment au niveau du meuble matériel dans le coffre) pour un montant de CHF 12'406.–.

Au final, le compte 650-3116.01 *Achats matériel spécialisé lié à un préavis* s'élève à **CHF 91'472.40**.

Provisions envisagées sur les résultats de l'exercice

Au vu des résultats de l'année, les *attributions aux fonds de réserve* suivantes sont proposées (650-3801-00), pour un total de **CHF 93'001.32** :

- Augmentation de CHF 55'000.– au fond de réserve *VÉHICULES* (9282-01) ;
- Augmentation de CHF 12'000.– au fond de réserve *VÉHICULES* (9282-01), liée à la vente d'occasion de l'ancien Z102 ;
- Augmentation de CHF 15'000.– au fond de réserve *REVUE QUINQUENNALE* (9282-05) ;
- Augmentation de CHF 6'001.32 au fond de réserve *PERTE SUR DÉBITEURS* (9282-03) ;
- Augmentation de CHF 5'000.– au fond de réserve *INFRASTRUCTURES* (9282-04).



Examen des recettes

Dans le domaine des recettes, on peut constater qu'avant la rétrocession aux communes, le total des recettes est en dépassement de CHF 167'201.65 par rapport au budget.

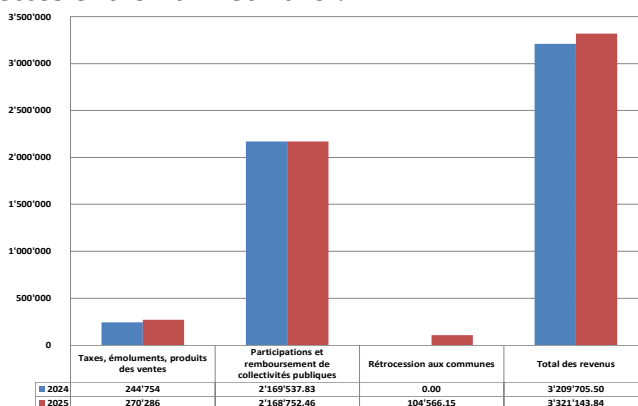
Voici le détail par chapitre :

Compte	Désignation	Budget 2025	Comptes 2025	Variations p/r budget	
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	240'255.00	270'286.25	30'031	12.5%
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	2'265'822.74	2'168'752.46	-97'070	-4.3%
46	Autres prestations et subventions	752'430.60	779'126.73	26'696	3.5%
	Total des revenus (avant rétrocession)	3'258'508.34	3'425'709.99	167'201.65	5.1%
	Rétrocession aux communes		104'566.15		
4	Total des revenus	3'258'508.34	3'321'143.84	62'635.50	1.9%

Dans le détail des recettes :

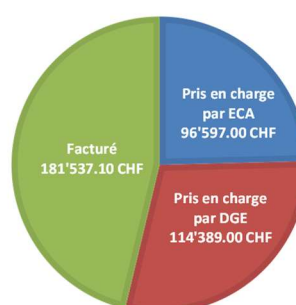
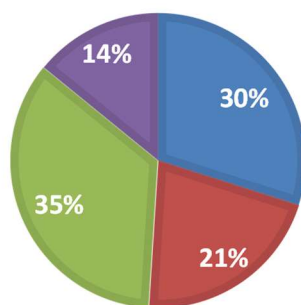
- *Facturations à des tiers* 650-4356-00: Augmentation de CHF 26'928.- (+13.3%) Augmentation du nombre d'interventions pour déclenchement d'alarmes automatique.
- *Facturations aux communes* 650-4521-00: Augmentation de CHF 4'148.- (+12.4%)
- *Participations des SDIS à la PROV* 650-4525-02: Augmentation de CHF 2'672.- (+4.3%).
- *Participation de la Commune de Céligny* 650-4525-03: Entrée en vigueur en 2021 de la convention de participation de la Commune de Céligny aux frais d'intervention du SDIS Nyon-Dôle sur son territoire. Contribution annuelle fixée à CHF 15.- par habitant. Pour 2025, avec 870 habitants recensés, cela représente CHF 13'050.-, soit une augmentation de CHF 375.- (+3%).
- *Interventions payées par l'ECA* 650-4651-01 : Augmentation de CHF 8'244.- (+3.5%). Il y a eu plus d'interventions prises en charge par l'ECA (Feu objet ECA).
- *Subventions ECA pour cours cantonaux* 650-4651-06: Augmentation CHF 15'361.- (+22.8%).

Comparatif des recettes entre 2024 et 2025 :



Répartition du traitement financier des interventions :

■ Pris en charge par ECA ■ Pris en charge par DGE ■ Facturé ■ Pas financé

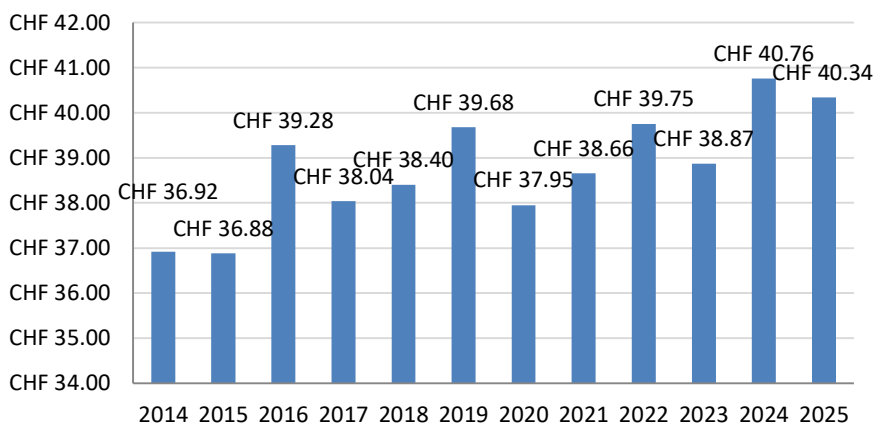


Contribution des communes

Considérée comme la variable d'équilibrage du budget et des comptes – conformément aux dispositions légales applicables aux associations intercommunales et à la répartition des charges entre communes (notamment au sens de la loi sur les communes et de la LSDIS) –, la participation des communes est ajustée en fonction du solde réel des dépenses et des recettes de l'exercice.

Bénéficiaires directs de la maîtrise des charges et du travail effectué par le SDIS Nyon-Dôle, les communes membres voient leur contribution budgétisée passer de CHF 42.86 par habitant à **CHF 40.34 par habitant**.

Coût par habitant unifié

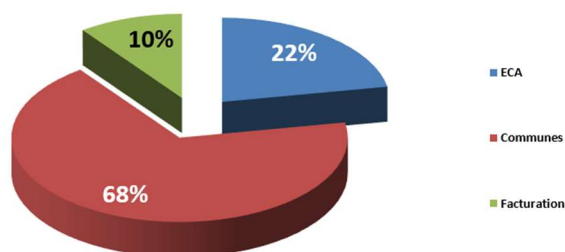


Cette diminution reflète les efforts de gestion rigoureuse réalisés sur l'exercice, permettant un allègement relatif des charges communales malgré les investissements et les variations observées sur d'autres postes (formations, renouvellement du parc, etc.).

La différence entre le coût effectif par habitant et la participation versée par chaque commune (tenant compte de l'évolution de sa population) sera régularisée sur l'acompte du mois de juillet 2026 (restitution ou complément selon le solde).

La répartition des revenus :

Il est à relever une augmentation d'un pour cent de la part des facturations à des tiers au détriment de la part supportée par les communes. La part financée par l'ECA reste stable.



4. Conclusion

Bilan du 12^e exercice – SDIS Nyon-Dôle

Depuis la création du SDIS Nyon-Dôle, les budgets font l'objet d'un affinage constant et rigoureux. L'année 2024 n'avait pas permis de restituer de montant aux communes, en raison notamment des coûts exceptionnels liés aux célébrations du jubilaire du service.

En 2025, une gestion rigoureuse et proactive a inversé la tendance : le cadre budgétaire a été pleinement respecté, aboutissant à un bilan positif et à une baisse significative de la participation communale (de CHF 42.86 à CHF 40.34 par habitant).

Les mesures correctives mises en œuvre tout au long de l'année, ainsi que les nouveaux outils de suivi et de contrôle (offrant une visibilité accrue en temps réel sur l'état de situation), ont pleinement contribué à ces résultats satisfaisants.

	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Fonds de réserve	126'000	113'166	93'133	35'626	24'608	40'045
Rétribué communes	78'996	107'671	115'745	66'208	59'563	84'158
TOTAL	204'996	220'837	208'878	101'834	84'171	124'203
	2020*	2021*	2022	2023	2024	2025
Fonds de réserve	131'500	86'322	50'700	62'100	47'110	93'001
Rétribué communes	190'162	129'197	82'339	129'804	0	104'566
TOTAL	321'662	220'441	133'039	191'904	47'110	197'567

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

Le fonctionnement de l'association SDIS Nyon-Dôle se révèle positif, tant sur le plan opérationnel que sur le plan financier. Les renforcements d'effectifs (trois postes sur neuf ans) ont donc été financés sans augmentation durable du coût réel par habitant. 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 13^e exercice financier sous de bons auspices, tout en rétrocédant un montant de **CHF 104'566.15** 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 20/2026 du comité de direction du 11 mars 2026,
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 2025 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 2025
- Bilan au 31 décembre 2025
- Tableau de « répartition des charges 2025 par communes membres »
- Chiffres opérationnels 2025



N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 25		Commentaires
		COMPTE 2024 CHF	BUDGET 2025 CHF	COMPTE 2025 CHF	en CHF	en %	
3	Charges	3'209'705.50	3'258'508.34	3'321'143.84	62'635.50	1.9%	
30	Autorité et personnel	1'148'578.82	1'070'395.00	1'072'177.18	1'782	0.2%	
650-3003-00	Jetons de présence	29'110.00	34'480.00	28'208.25	-6'272	-18.2%	
650-3003-01	EM régional	3'920.00	4'800.00	3'360.00	-1'440	-30.0%	
650-3003-02	CI (Conseil intercommunal)	3'000.00	4'600.00	3'833.25	-767	-16.7%	
650-3003-03	CODIR (Comité directeur)	8'120.00	9'500.00	8'600.00	-900	-9.5%	
650-3003-04	COGES-COTECH (Commissions)	1'350.00	2'000.00	950.00	-1'050	-52.5%	
650-3003-05	EM de site	12'720.00	13'580.00	8'665.00	-4'915	-36.2%	
650-3012-00	Salaires personnel auxiliaire	134'270.75	125'050.00	84'716.25	-40'334	-32.3%	
650-3012-01	Indemnités auxiliaires	122'998.75	114'050.00	78'716.25	-35'334	-31.0%	Modification en cours d'exercice de certains statcoms entre les comptes 3013-05 Manifestations et 3012-01 Indemnités auxiliaires.
650-3012-02	Indemnités de fonctions	10'000.00	9'000.00	6'000.00	-3'000	-33.3%	
650-3012-03	Indemnités Paléo	1'272.00	2'000.00	0.00	-2'000	-100.0%	Repris par le personnel permanent
650-3013-00	Total soldes	901'087.75	840'465.00	904'593.55	64'129	7.6%	
650-3013-01	Exercices 30.-/h	373'849.00	356'000.00	387'047.15	31'047	8.7%	Dépassement sur le nombre de formations PROV (+11'000 CHF). DMR non planifiée (+12'000 CHF). Ces écarts sont partiellement subventionnés par l'ECA (compte 650-4651-06).
650-3013-02	Gardes Piquets DPS 90.-/j	131'354.00	133'745.00	133'708.90	-36	0.0%	
650-3013-03	Interventions 35.-/h	154'630.00	169'000.00	158'410.00	-10'590	-6.3%	Nombre et durée des interventions effectuées
650-3013-04	Cours formation cant ECA 250.-/j	132'175.00	113'120.00	128'190.00	15'070	13.3%	Formation à distance pour le passage à la radio numérique non planifiée, mais compensée en partie par le versement de l'ECA (compte 650-4651-06).
650-3013-05	Manifestations 25.-/h	48'112.50	10'800.00	28'834.25	18'034	167.0%	Modification en cours d'exercice de certains statcoms entre les comptes 3013-05 Manifestations et 3012-01 Indemnités auxiliaires.
650-3013-06	Paléo 24.-/h	32'436.00	33'000.00	33'269.50	270	0.8%	
650-3013-07	Heures de conduites chauffeurs 25.-/h	28'531.25	24'800.00	35'133.75	10'334	41.7%	Une demande d'augmentation du nombre de roulages a été fixée pour l'ensemble des chauffeurs
650-3030-00	Cotisations AVS / AI / APG / AC	46'243.15	33'500.00	33'440.60	-59	-0.2%	
650-3050-00	Assurance de personnes	0.00	450.00	0.00	-450	-100.0%	
650-3060-00	Remboursement de frais	1'574.64	2'300.00	600.00	-1'700	-73.9%	
650-3091-00	Frais de formation	24'265.50	26'350.00	14'820.97	-11'529	-43.8%	Moins de permis poids lourds financés cette année
650-3099-00	Concours	7'584.05	7'800.00	5'797.56	-2'002	-25.7%	
650-3099-01	Revue Quinquennale (ou manifestations internes planifiées)	4'442.98	0.00	0.00	0		
31	Biens, services et marchandises	1'968'531.25	2'084'910.00	2'116'681.89	31'772	1.5%	
650-3101-00	Imprimés, fournitures de bureau	17'251.40	15'400.00	12'870.71	-2'529	-16.4%	
650-3102-00	Insertions dans les journaux	2'621.85	1'950.00	1'999.80	50	2.6%	
650-3116-00	Achats matériel spécialisé	74'562.70	75'600.00	58'599.97	-17'000	-22.5%	
650-3116-01	Achats matériel spécialisé lié à un préavis	63'893.30	0.00	91'472.40	91'472		Préavis 18-25 Remplacement de Z102 CHF 79'066.40 + marquage et Aménagement coffre Z101 CHF12'406.-; compensé par 650-4801-01 prélèvement sur le fond de réserve. NB vente d'occasion de l'ancienne Z102 pour 12k
650-3120-00	Eau, gaz, électricité	30'005.35	29'000.00	27'118.85	-1'881	-6.5%	
650-3124-00	Total chauffage et carburant	81'308.87	93'800.00	107'674.22	13'874	14.8%	
650-3124-01	Chauffage des bâtiments	43'328.40	56'000.00	72'130.10	16'130	28.8%	Rattrapage 8k CHF non facturé en 24 (changement logiciel de la Régie). 2e étage Nyon en sus, mais refacturation annuelle à la PNR : 3'840 CHF (moitié des charges salle de sport).
650-3124-02	Achats de carburant	37'980.47	37'800.00	35'544.12	-2'256	-6.0%	
650-3131-00	Substance lors d'interventions	5'563.75	6'500.00	4'991.51	-1'508	-23.2%	
650-3133-00	Achats produits de nettoyage	2'579.29	4'500.00	3'738.77	-761	-16.9%	
650-3141-00	Entretien bâtiments	18'709.82	24'800.00	15'631.45	-9'169	-37.0%	
650-3141-01	Caserne	12'685.45	18'300.00	11'756.30	-6'544	-35.8%	
650-3141-02	Station de lavage	6'024.37	6'500.00	3'875.15	-2'625	-40.4%	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 25		Commentaires
		COMPTE 2024	BUDGET 2025	COMPTE 2025	en CHF	en %	
		CHF	CHF	CHF			
650-3145-00	Frais entr. trav. Espaces Verts	0.00	0.00	407.90	408	#DIV/0!	
650-3155-00	Entretien véhicules à moteur	48'921.45	59'500.00	52'670.57	-6'829	-11.5%	
650-3156-00	Entretien matériel spécialisé	10'696.50	27'600.00	20'142.08	-7'458	-27.0%	
650-3161-00	Loyers	473'019.55	493'260.00	486'317.00	-6'943	-1.4%	6'000 CHF par année sont refacturés à la PNR pour la moitié du loyer de la salle de sport (2e étage Nyon).
650-3170-00	Frais réception et délégation	33'772.48	36'000.00	31'847.49	-4'153	-11.5%	
650-3172-00	Réseaux sociaux		0.00	151.02	151		
650-3181-00	Frais de ports et taxes CCP	1'737.05	3'000.00	1'965.15	-1'035	-34.5%	
650-3182-00	Frais de téléphones, télé-réseau	13'145.77	12'800.00	12'804.70	5	0.0%	
650-3183-00	Commissions et frais bancaires			100.10	100		
650-3184-00	Pertes sur débiteurs et frais de contentieux	7'727.90	5'000.00	2'174.05	-2'826	-56.5%	
650-3185-00	TOTAL honoraires	1'034'332.25	1'145'700.00	1'131'871.45	-13'829	-1.2%	
650-3185-01	Honoraires de médecins	11'043.15	12'700.00	11'212.00	-1'488	-11.7%	
650-3185-02	Frais RRH (sans formation)	9'000.00	10'500.00	9'000.00	-1'500	-14.3%	
650-3185-03	Salaires fixes	946'518.60	1'050'000.00	1'040'283.95	-9'716	-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	56'446.50	60'000.00	59'051.50	-949	-1.6%	
650-3185-06	Frais juridique	0.00	0.00	0.00	0	#DIV/0!	
650-3185-07	Révision des comptes	3'324.00	4'500.00	4'324.00	-176	-3.9%	
650-3186-00	Primes d'assurances choses/RC	21'906.15	22'800.00	24'138.05	1'338	5.9%	Augmentation des primes VHC, liée à la hausse du montant des sinistres.
650-3188-00	Enlèvement et élimination des ordures	1'453.60	2'200.00	2'466.45	266	12.1%	
650-3193-00	Cotisations à associations diverses	8'647.60	8'500.00	8'612.30	112	1.3%	
650-3195-00	TVA	10'626.24	8'500.00	10'944.81	2'445	28.8%	Plus d'interventions facturées avec TVA.
650-3199-00	Frais divers	5'952.40	8'500.00	5'971.09	-2'529	-29.8%	
650-3199-01	Jubilés cadeaux	3'452.10	5'500.00	3'924.59	-1'575	-28.6%	
650-3199-02	Concept Sport	2'300.00	2'000.00	2'046.50	47	2.3%	300.- sont offert par la commune de Genolier, mais sont comptabilisé sur 650-4525-01 participation des communes.
650-3199-03	Autres frais divers	200.30	1'000.00	0.00	-1'000	-100.0%	
33	Rachat de véhicules	0.00	0.00	0.00	0	#DIV/0!	
650-3313-00	Rachat de véhicules	0.00	0.00	0.00	0	#DIV/0!	
35	Remboursement, participation à des collectivités publiques	45'485.64	43'203.34	39'283.45	-3'920	-9.1%	
650-3519-00	Remboursement fournitures DCH au Canton	4'064.00	5'000.00	0.00	-5'000	-100.0%	
650-3521-00	Participation au concept régional de protection respiratoire	41'421.64	38'203.34	39'283.45	1'080	2.8%	Coût de la PROV en augmentation, mais compensé par les recettes supplémentaires du compte 650-4525-00 (participation des SDIS à la PROV).
38	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	47'109.79	60'000.00	93'001.32	33'001	55.0%	
650-3801-00	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	47'109.79	60'000.00	93'001.32	33'001	55.0%	Voir point 3 du préavis Création de provisions
650	Total des charges	3'209'705.50	3'258'508.34	3'321'143.84	62'636	1.9%	

N° - compte	Désignation	SDIS NYON-DÔLE			Variation p/r budget 25		Commentaires
		COMPTE 2024 CHF	BUDGET 2025 CHF	COMPTE 2025 CHF	en CHF	en %	
4	Revenus	3'209'705.50	3'258'508.34	3'321'143.84	62'635.50	1.9%	
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	244'753.93	240'255.00	270'286.25	30'031	12.5%	
650-4356-00	Facturations à des tiers	204'662.48	202'420.00	229'347.57	26'928	13.3%	
650-4356-01	Facturations à des tiers (avec TVA)	75'747.50	63'900.00	118'032.08	54'132	84.7%	Types d'interventions soumis ou non à la TVA
650-4356-02	Facturations à des tiers (sans TVA)	128'914.98	138'520.00	111'315.49	-27'205	-19.6%	
650-4359-00	Prestations "Paléo" (avec TVA)	38'591.70	37'835.00	40'848.83	3'014	8.0%	
650-4361-00	Remboursement des traitements	0.00	0.00	0.00	0	#DIV/0!	
650-4390-00	Recettes diverses	1'499.75	0.00	89.85	90		Règlement des frais de poursuites
45	Participations et remboursement de collectivités publiques	2'169'537.83	2'265'822.74	2'168'752.46	-97'070	-4.3%	
650-4521-00	Total des Facturation aux communes	36'554.05	33'500.00	37'648.47	4'148	12.4%	
650-4521-01	Facturation aux communes (avec TVA)	36'554.05	33'500.00	17'648.47	-15'852	-47.3%	Type d'activité soumis ou non à la TVA
650-4521-02	Facturation aux communes (sans TVA)	0.00	0.00	20'000.00	20'000		
650-4525-00	Participation des communes	2'132'983.78	2'232'322.74	2'131'103.99	-101'219	-4.5%	
650-4525-01	Participations des communes au SDIS	2'050'914.10	2'156'847.74	2'052'581.57	-104'266	-4.8%	
650-4525-02	Participations des SDIS à la PROV	69'394.68	62'800.00	65'472.42	2'672	4.3%	Participation des SDIS Nyon-Dôle, Gland-Serine et Terre-Sainte à la PROV, calculée selon le coût par porteur et le nombre de porteurs de chaque entité
650-4525-03	Participations de la commune de Céligny	12'675.00	12'675.00	13'050.00	375	3.0%	Convention Céligny : participation aux frais d'intervention SDIS sur son territoire – CHF 15.-/habitant.
46	Autres prestations et subventions	731'520.44	752'430.60	779'126.73	26'696	3.5%	
650-4651-00	Subventions sur frais d'exploitation	731'520.44	752'430.60	779'126.73	26'696	3.5%	
650-4651-01	Interventions payées par ECA	206'226.05	232'845.00	241'089.30	8'244	3.5%	Plus d'interventions prises en charge par l'ECA (notamment feux objets ECA et inondations EN)
650-4651-02	Subventions de l'ECA DPS	283'265.05	293'474.60	291'680.05	-1'795	-0.6%	
650-4651-03	Subventions de l'ECA DAP	57'404.00	57'736.00	58'946.00	1'210	2.1%	
650-4651-04	Subventions de l'ECA pour véhicules	4'023.20	0.00	3'675.00	3'675		
650-4651-05	Subventions de l'ECA pour piquets DPS	100'875.00	100'875.00	100'875.00	0	0.0%	
650-4651-06	Subventions de l'ECA pour les cours cantonaux	79'727.14	67'500.00	82'861.38	15'361	22.8%	Compense en partie le dépassement des cours cantonaux 650-3013-04
650-4801-01	Prélèvements sur le fonds de réserve	63'893.30	0.00	102'978.40	102'978		Fond véhicules: Préavis 18-25 Remplacement du Vhc Z102 Nyon 79'066.40 (Vhc: 44'557.- partie équipement CHF 34'509.40). Aménagement coffre et marquage Z101: 12'406.-. Compresseur air: 11'506.-
650	Total des revenus	3'209'705.50	3'258'508.34	3'321'143.84	62'635.50	1.9%	

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

Coût par habitant	Comptes 2024	Budget 2025	Comptes 2025
Coût par habitant des 18 communes	40.76	42.86	40.34

Coût par habitant	Budget	Comptes
2014	40.31	36.92
2015	40.39	36.88
2016	42.49*	39.19
2017	40.09	38.04
2018	40.74	38.40
2019	42.29*	39.68
2020	42.47	37.94
2021	41.94	38.66
2022	41.95	39.75
2023	42.02	38.87
2024	41.40	40.76
2025	42.86*	40.34
2026	43.49	

Covid

* Poste de SP permanent supplémentaire

Désignation	Période de report		Période de gestion		ACTIF	PASSIF
	Débit CHF	Crédit CHF	Débit CHF	Crédit CHF	CHF	CHF
9 BILAN	1'071'263.93	1'071'263.93	9'307'520.79	9'307'520.79	0.00	
91 ACTIF	1'115'779.96	8'303.75	6'617'951.54	6'584'476.09	1'140'951.66	
910 Disponibilités	507'761.19		3'794'761.88	3'410'799.32	891'723.75	
9100 Caisse principale	549.95		0.00	549.95	0.00	
9100-02 Caisse site de Nyon	549.95		0.00	549.95	0.00	
9101 CCP	407'218.79		3'793'418.63	3'310'156.82	890'480.60	
9101-01 CCP 12-421692-4 SDIS	401'414.63		3'780'556.85	3'303'593.73	878'377.75	
9101-02 CCP 14-120734-4 SDIS	5'804.16		12'861.78	6'563.09	12'102.85	
9102 BCV	99'992.45		1'343.25	100'092.55	1'243.15	
9102-01 BCV c/c CH55 0076 7000 Z553 2216 9	99'992.45		1'343.25	100'092.55	1'243.15	
911 Débiteurs et comptes courants	523'056.22	8'303.75	2'712'896.21	3'117'843.72	109'804.96	
9111 Comptes courants débiteurs	2'912.20	8'303.75	49'448.42	48'803.04		4'746.17
9111-10 Prestations SDIS à refacturer	2'912.20		41'182.77	43'328.47	766.50	
9111-51 Arrondi s/factures		0.10	1.03	1.09		0.16
9111-90 Compte d'attente		8'303.65	8'264.62	5'473.48		5'512.51
9115 Autres débiteurs	520'144.02		2'663'447.79	3'069'040.68	114'551.13	¹
9115-00 Clients collectifs	520'144.02		2'663'447.79	3'069'040.68	114'551.13	
913 Actifs transitoires	84'962.55		110'293.45	55'833.05	139'422.95	
9139 Actifs transitoires	84'962.55		110'293.45	55'833.05	139'422.95	
9139-01 Actifs transitoires	84'962.55		110'293.45	55'833.05	139'422.95	
914 Véhicules à amortir	0.00		0.00	0.00	0.00	
9146 Véhicules à amortir	0.00		0.00	0.00	0.00	
9146-00 Véhicules à amortir	0.00		0.00	0.00	0.00	
92 PASSIF	492.00	1'107'968.21	2'689'569.25	2'723'044.70		1'140'951.66
920 Engagements courants	492.00	503'383.54	2'240'491.80	2'199'481.18		461'880.92
9200 Créanciers	492.00	503'143.54	2'240'491.80	2'199'481.18		461'640.92
9200-00 Créanciers collectifs		503'635.54	2'235'366.65	2'194'434.88		462'703.77
9200-03 Retenues impôts à la source	492.00		5'125.15	5'046.30	570.85	
9206 Comptes courants créanciers		240.00	0.00	0.00		240.00
9206-01 Avance Ville de Nyon pour achats de véhicules		0.00	0.00			
9206-81 Frais de rappels débiteurs SDIS		240.00				240.00
925 Passifs transitoires		346'099.05	346'099.05	430'562.20		430'562.20
9259 Passifs transitoires		346'099.05	346'099.05	430'562.20		430'562.20
9259-01 Passifs transitoires		346'099.05	346'099.05	430'562.20		430'562.20
928 Financements spéciaux et fonds de réserve		257'993.62	102'978.40	93'001.32		248'016.54
9282 Fonds de réserve		257'993.62	102'978.40	93'001.32		248'016.54
9282-01 Fonds de réserve véhicules		128'733.64	91'472.40	67'000.00		104'261.24
9282-03 Provision pour perte sur débiteurs		4'593.95		6'001.32		10'595.27
9282-04 Fonds de réserve infrastructure		88'438.75	11'506.00	5'000.00		81'932.75
9282-05 Fonds de réserve pour revue		36'227.28		15'000.00		51'227.28

¹ Dont Ville de Nyon CHF 15'903.80

² Dont Ville de Nyon CHF 445'011.65

Répartition des charges 2025 par les communes membres

Communes	Résidents permanents (ASV 31.12.23)*	Budget 2025 Répartition par commune	
		Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)
Arnex	242	42.86	10'372.14
Arzier	2'971	42.86	127'337.29
Borex	1'135	42.86	48'646.19
Cheserex	1'276	42.86	54'689.46
Crans	2'424	42.86	103'892.83
Crassier	1'273	42.86	54'560.88
Duillier	1'115	42.86	47'788.99
Eysins	1'739	42.86	74'533.68
Genolier	2'038	42.86	87'348.84
Gingins	1'262	42.86	54'089.42
Givrins	1'019	42.86	43'674.42
Grens	392	42.86	16'801.15
La Rippe	1'206	42.86	51'689.25
Nyon	22'978	42.86	984'838.89
Prangins	4'284	42.86	183'612.58
Signy	606	42.86	25'973.21
St-Cergue	2'916	42.86	124'979.99
Trelex	1'447	42.86	62'018.53
18 communes	50'323	42.86	2'156'847.74

Acomptes des communes en 2025		
Payé effectif en 2025	retrocédé des comptes 2024 (déduit de la 2ème tranche 2025)	TOTAL
Par commune (Frs)		Par commune (Frs)
10'299.67	72.45	10'372.12
126'093.92	1'243.36	127'337.28
48'083.77	562.43	48'646.20
54'905.91	-216.43	54'689.48
104'987.37	-1'094.53	103'892.84
55'358.80	-797.92	54'560.88
47'032.39	756.61	47'789.00
72'259.11	2'274.57	74'533.68
86'496.94	1'151.90	87'648.84
52'907.34	1'182.06	54'089.40
42'731.03	943.41	43'674.44
16'218.54	582.62	16'801.16
51'246.86	442.38	51'689.24
990'674.02	-5'835.14	984'838.88
181'071.64	2'540.92	183'612.56
26'536.61	-563.41	25'973.20
128'408.31	-3'428.31	124'980.00
61'835.49	183.03	62'018.52
2'157'147.72	0.00	2'157'147.72

Coût effectif 2025			
Résidents permanents (ASV 31.12.24)*	Par habitant (Frs)	Par commune (Frs)	Quote-part
267	40.34	10'771.85	0.5%
2'968	40.34	119'740.99	5.8%
1'144	40.34	46'153.53	2.2%
1'277	40.34	51'519.29	2.5%
2'455	40.34	99'044.51	4.8%
1'274	40.34	51'398.25	2.5%
1'143	40.34	46'113.19	2.2%
1'772	40.34	71'489.56	3.5%
2'012	40.34	81'172.12	4.0%
1'253	40.34	50'551.03	2.5%
1'071	40.34	43'208.42	2.1%
394	40.34	15'895.54	0.8%
1'194	40.34	48'170.73	2.3%
23'328	40.34	941'144.78	45.9%
4'280	40.34	172'672.31	8.4%
605	40.34	24'408.12	1.2%
3'012	40.34	121'516.12	5.9%
1'428	40.34	57'611.23	2.8%
50'877	40.3440	2'052'581.57	100%

Equilibrage en fonction de l'évolution du nombre d'habitant (sera déduit de la tranche de mois de juillet 2026)	
Par commune (Frs)	Quote-part
-399.73	-0.4%
7'596.29	7.3%
2'492.67	2.4%
3'170.19	3.0%
4'848.33	4.6%
3'162.63	3.0%
1'675.81	1.6%
3'044.12	2.9%
6'476.72	6.2%
3'538.37	3.4%
466.02	0.4%
905.62	0.9%
3'518.51	3.4%
43'694.10	41.8%
10'940.25	10.5%
1'565.08	1.5%
3'463.88	3.3%
4'407.29	4.2%
104'566.15	100%

ASV = Annuaire statistique vaud

* le nombre de résidents permanents a évolué entre la création du budget 2025 (déc 2023) et les comptes 2025 (mars 2026).

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)	2'157'147.72
Coût effectif pour les communes	2'052'581.57
Excédent de charge à payer ou rétrocéder	104'566.15

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

Excédent de charges nettes de fonctionnement	1'959'580.25
Attributions aux fonds de réserve	93'001.32
Participation des Communes membres	2'052'581.57

Site de St-Cergue (DPS B)
50 interventions



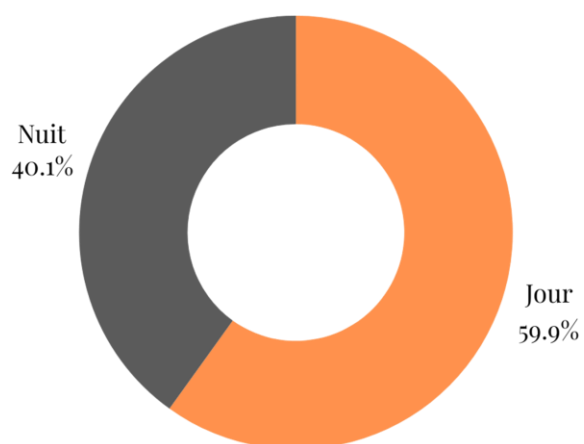
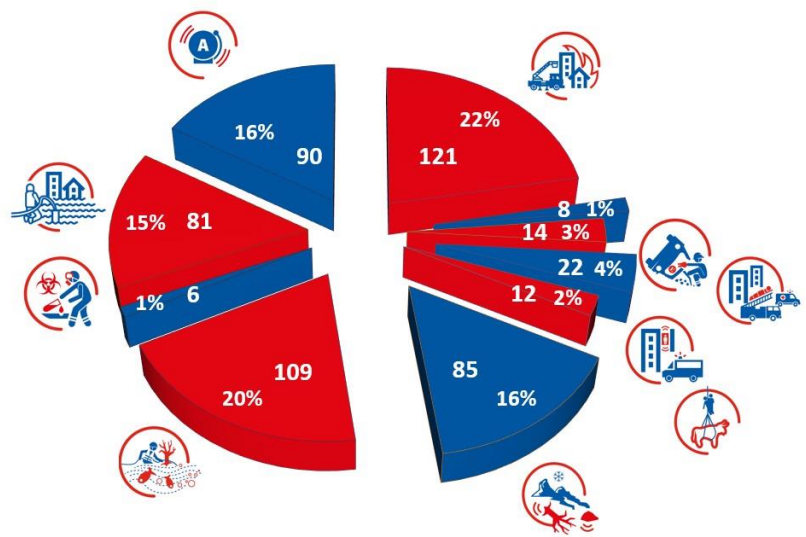
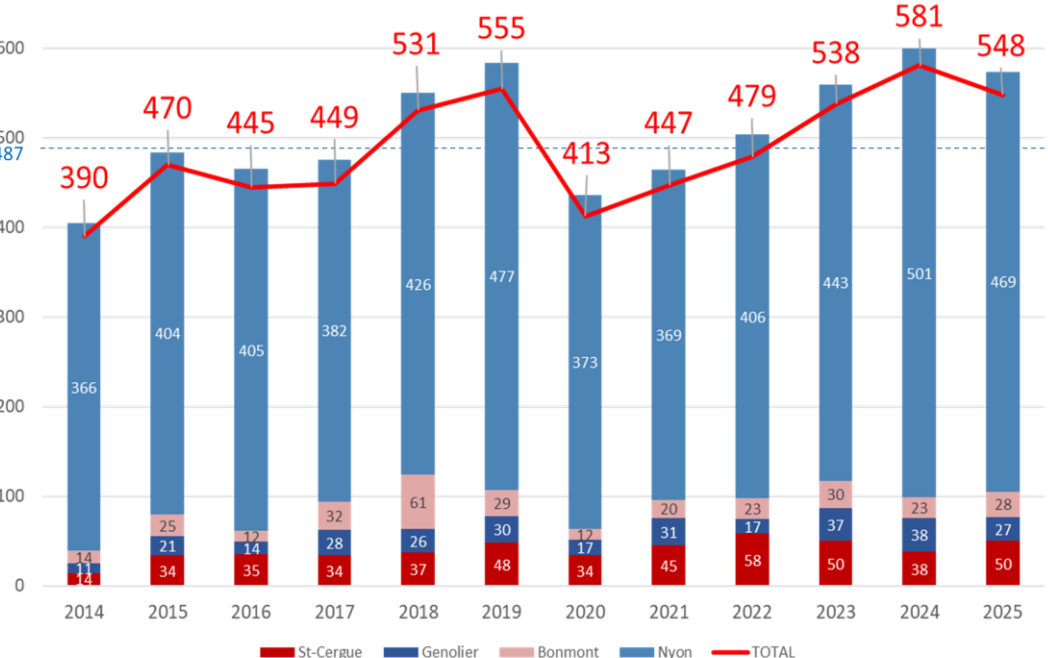
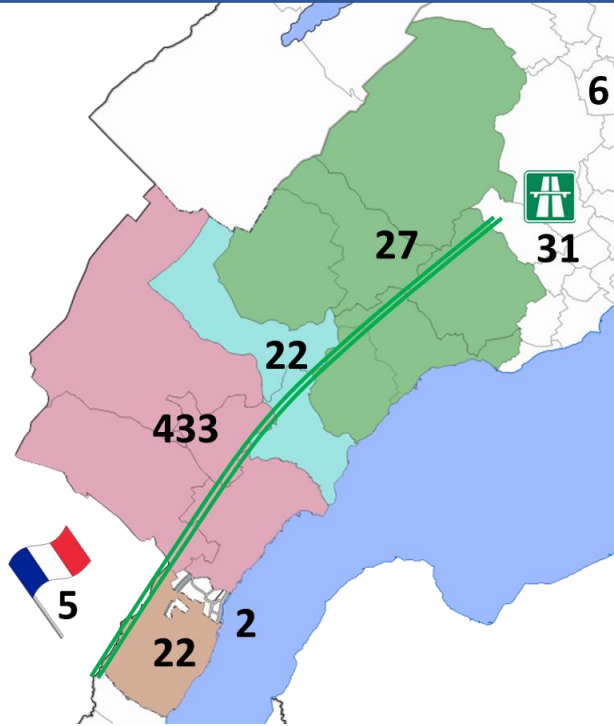
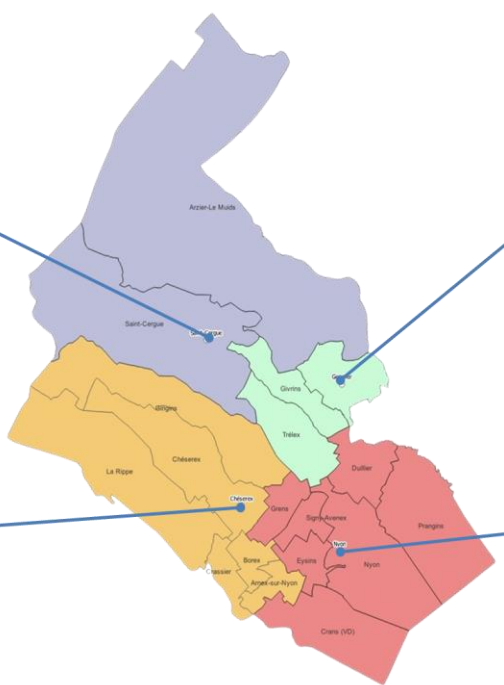
Site de Genolier (DPS A)
27 interventions



Site de Bonmont (DAP Y)
28 interventions



Site de Nyon (DAP G)
469 interventions



Moyenne du temps entre l'alarme et l'arrivée sur place: **13'10"**



Urbain: 9'29"
Extra-urbain: 13'59"
Hors SDIS: 18'27"

