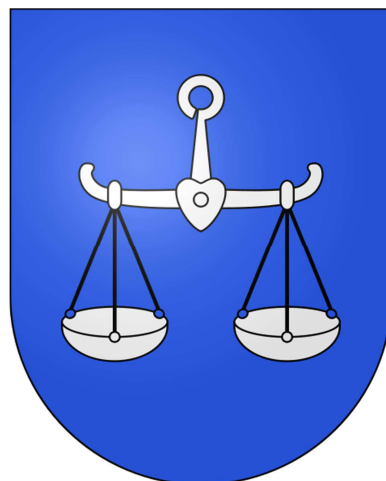


Commune de Founex



PRÉAVIS MUNICIPAL N° 59/2011-2016

Budget 2015

Edition du 18 novembre 2014

Table des matières

Rapport de la Municipalité

- Annexe I* : Analyse de charges
- Annexe II* : Analyse des revenus
- Annexe III* : Détail du résultat
- Annexe IV* : Indicateurs
- Annexe V* : État des réserves au 30.09.2014
- Annexe VI* : Plan des investissements

Tableaux du budget

	Page n°
Tableau du budget par classification administrative	1
Budget par bâtiment	36
Budget par nature	48
Dépenses d'investissements	50

Rapport de la municipalité concernant le budget 2015

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Comme de coutume, hormis les charges contrôlées par la municipalité, le budget 2015 a été établi en prenant en considération les informations et recommandations transmises par les services cantonaux et les associations de communes. Ainsi, le budget 2015 est quasiment équilibré puisqu'il se solde avec un excédent de revenus de CHF 60'115.00.

Revenus

Les recettes fiscales ont été déterminées sur la base des acomptes 2014, augmentées de 2%, en tenant compte également de l'évolution connue de ces dernières au 30 septembre 2014. Le montant prévu pour les revenus liés au taux d'imposition est légèrement supérieur à celui de 2014. En y ajoutant les recettes prévisionnelles des impôts conjoncturels, les recettes fiscales projetées s'élèvent à CHF 23'392'000, soit 73% du total, représentant une augmentation de 7% par rapport au budget 2014. Les autres recettes (27% du total) proviennent des revenus d'autres collectivités publiques, du patrimoine, des taxes et émoluments, ainsi que de la ristourne exceptionnelle des impôts prévue dans les comptes 2013. Par ailleurs les revenus du patrimoine sont en augmentation de 64%. Ceci est en grande partie dû aux loyers des nouveaux immeubles. Le total des revenus projetés pour 2015 s'élève à CHF 32'007'125 (hors imputations internes) soit une augmentation de 13% par rapport au budget 2014.

Charges

En ce qui concerne les charges, le montant de CHF 10'302'108.00 (y compris les amortissements et attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux) représente les dépenses contrôlées par la municipalité, soit 32% du total. Ce pourcentage reste stable. Néanmoins, les charges augmentent de 13% par rapport au budget 2014. Une grande partie de cette augmentation est due aux coûts liés aux nouveaux investissements du patrimoine financier (intérêts, amortissements et attributions aux fonds de réserve).

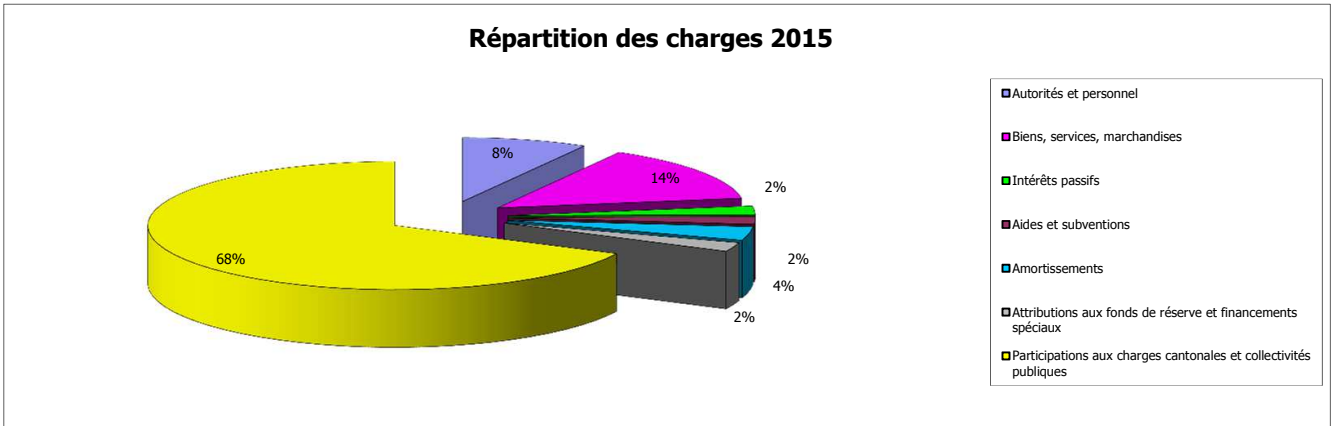
Endettement

Malgré des investissements à hauteur de 25 millions pour les immeubles locatifs, nos emprunts à long terme sont actuellement de seulement 12 millions. Il est néanmoins prévu que la commune contracte un nouvel emprunt en 2015.

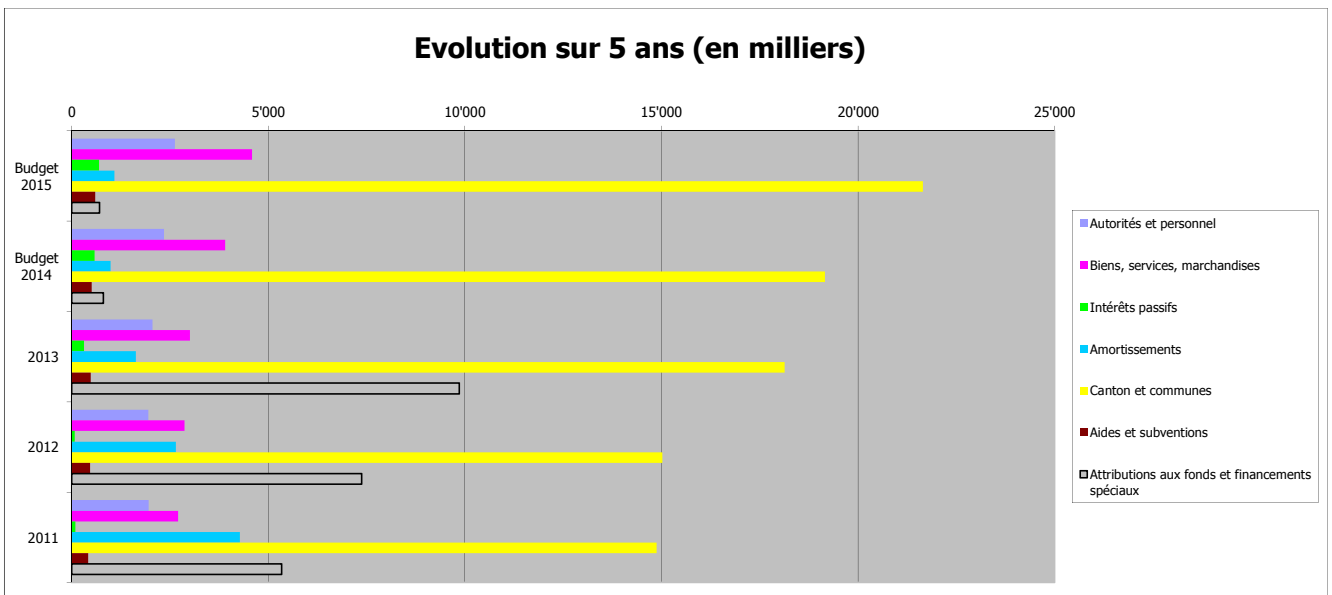


Annexe I - Analyse des charges 2015

	Budget 2015	% du total	en points d'impôt	Budget 2014	Comptes 2013	
Dépenses contrôlées par Founex						
30	Autorités et personnel	2'625'990	8.22%	7	2'352'130	2'057'853
31	Biens, services, marchandises	4'586'350	14.36%	12	3'906'090	3'011'603
32	Intérêts passifs	693'200	2.17%	2	586'500	312'022
36	Aides et subventions	600'500	1.88%	2	510'500	482'212
Dépenses contrôlées par Founex (avant amortissements + réserves)		8'506'040	26.63%	23	7'355'220	5'863'691
33	Amortissements	1'084'816	3.40%	3	989'592	1'636'517
38	Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux	711'252	2.23%	2	806'955	9'855'692
Total dépenses contrôlées par Founex		10'302'108	32.25%	28	9'151'767	17'355'900
35	Participations aux charges cantonales et collectivités publiques	21'644'902	67.75%	59	19'152'892	18'132'391
Total des charges (hors imputations internes)		31'947'010	100%	87	28'304'659	35'488'291



	Budget 2015	Budget 2014	2013	2012	2011	
3	Total	31'947'010.00	28'304'659.00	35'488'291.09	30'418'433.04	29'683'650.59
30	Autorités et personnel	2'625'990	2'352'130	2'057'853	1'952'225	1'958'908
31	Biens, services, marchandises	4'586'350	3'906'090	3'011'603	2'873'029	2'710'029
32	Intérêts passifs	693'200	586'500	312'022	74'915	97'619
33	Amortissements	1'084'816	989'592	1'636'517	2'650'600	4'281'357
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	21'644'902	19'152'892	18'132'391	15'022'483	14'878'943
36	Aides et subventions	600'500	510'500	482'212	471'027	418'337
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	711'252	806'955	9'855'692	7'374'156	5'338'458

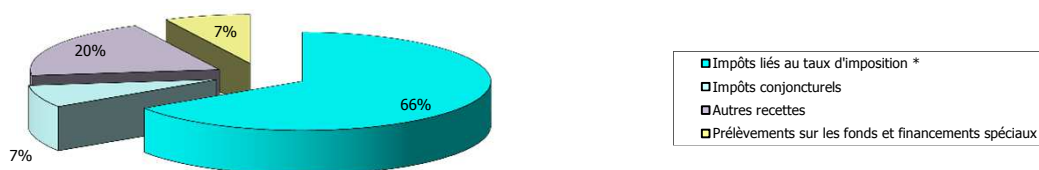




Annexe II - Analyse des revenus 2015

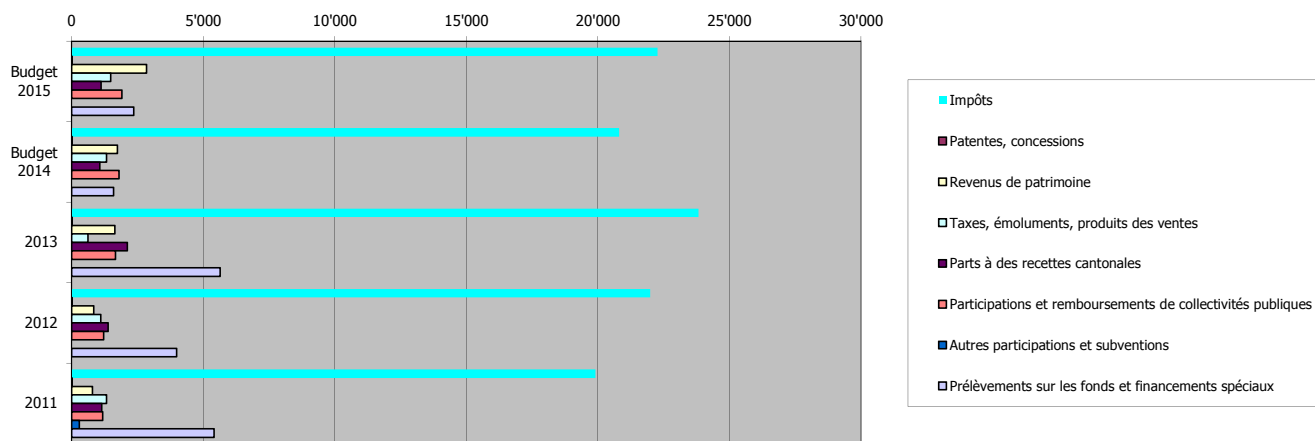
	Budget 2015	% du total	Budget 2014	2013
Impôts				
400 Impôts sur le revenu et la fortune	19'800'000		18'400'000	20'090'752
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	245'000		245'000	356'085
402 Impôt foncier	1'000'000		1'000'000	994'204
Impôts liés au taux d'imposition *	21'045'000	65.75%	19'645'000	21'441'042
404 Droits de mutations	1'000'000		1'000'000	1'263'809
405 Impôts sur les successions et donations	200'000		140'000	1'093'448
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	22'000		26'000	20'363
409 Impôts récupérés après défalcation	5'000		5'000	7'494
44 Parts à des recettes fiscales cantonales	1'120'000		1'070'000	2'120'187
Impôts conjoncturels	2'347'000	7.33%	2'241'000	4'505'300
Total impôts	23'392'000	73.08%	21'886'000	25'946'342
Autres recettes				
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	1'914'320		1'796'473	1'667'888
41 Patentes, concessions	1'000		1'000	875
42 Revenus de patrimoine	2'852'144		1'738'440	1'638'534
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	1'489'960		1'323'780	626'436
46 Autres participations et subventions	0		0	0
Autres recettes	6'257'424	19.55%	4'859'693	3'933'733
Total des revenus avant prélèvements sur les fonds de réserve	29'649'424		26'745'693	29'880'075
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2'357'701	7.37%	1'598'812	5'647'448
Total des revenus (hors imputations internes)	32'007'125	100.00%	28'344'505	35'527'523
Taux d'imposition	57		57	61
* Valeur du point d'impôt	369'211		344'649	351'492

Répartition des revenus 2015



	Budget 2015	Budget 2014	2013	2012	2011
4 Total	32'007'125	28'344'505	35'527'523	30'533'550	30'062'034
40 Impôts	22'272'000	20'816'000	23'826'155	21'990'902	19'917'700
41 Patentes, concessions	1'000	1'000	875	1'175	1'300
42 Revenus de patrimoine	2'852'144	1'738'440	1'638'534	844'492	791'408
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	1'489'960	1'323'780	626'436	1'105'750	1'321'913
44 Parts à des recettes cantonales	1'120'000	1'070'000	2'120'187	1'388'979	1'139'144
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	1'914'320	1'796'473	1'667'888	1'212'891	1'175'776
46 Autres participations et subventions	0	0	0	0	295'844
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2'357'701	1'598'812	5'647'448	3'989'360	5'418'949

Evolution sur 5 ans (en milliers)





Annexe III - Détail du résultat

	Budget 2015	Budget 2014	2013
Résultat avant amortissements et réserves	-501'518.00	237'581.00	8'483'994.03
Amortissements obligatoires du patrimoine administratif (331)	-839'897.00	-730'795.00	-785'758.55
Attributions (-) / prélèvements (+) financements spéciaux (381 - 481)	727'051.00	77'971.00	128'177.32
Résultat après amortissements obligatoires + financements spéciaux	-614'364.00	-415'243.00	7'826'412.80
Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif (332)	0.00	0.00	-755'205.05
Amortissements du patrimoine financier (330)	-244'919.00	-258'797.00	-95'553.77
Attributions (-) / prélèvements (+) fonds de réserve (380 - 480)	919'398.00	713'886.00	-6'936'421.75
Résultat de l'exercice	60'115.00	39'846.00	39'232.23



Annexe IV - Indicateurs

Marges d'autofinancement (cash flow)

	Budget 2015	2013	2012	2011	2010
Total des charges (3)	31'975'710	35'509'313	30'418'433	29'683'651	26'596'423
Amortissements du patrimoine administratif (331+332)	-839'897	-1'540'964	-634'692	-464'287	-3'790'899
Réserves, financements spéciaux, imputations internes (38+39)	-739'952	-9'876'714	-7'374'156	-5'338'458	-2'161'478
Charge financière nette	30'395'861	24'091'635	22'409'585	23'880'906	20'644'046
Total des revenus (4)	32'035'825	35'548'545	30'579'432	30'062'034	29'325'776
Prélèvements fonds, financements spéciaux, imputations internes (48+49)	-2'386'401	-5'668'470	-4'035'243	-5'418'949	-3'959'424
Revenus nets	29'649'424	29'880'075	26'544'189	24'643'085	25'366'352
Marge d'autofinancement	-746'437	5'788'440	4'134'604	762'179	4'722'306
Dépenses d'investissements nettes, hors amortissements + réserves (PA)	11'056'600	2'263'703	470'297	611'975	3'717'862
Excédent (+) ou insuffisance (-) de financement	-11'803'037	3'524'737	3'664'307	150'204	1'004'444
Dépenses d'investissements nettes, hors amortissements + réserves (PF)	500'000	7'451'783	7'313'600	2'686'043	1'651'675

Couverture financière des fonds de réserve

	au 30.09.2014	2013	2012	2011	2010
Actif disponible (910+911+9120+9122+9129+913)	20'360'384	18'539'523	19'040'462	20'701'748	19'555'441
Avance crédit de construction immeubles parcelle 389 (PF) *	4'212'505	4'212'505	6'443'252		
Avance crédit de construction immeubles parcelle 92 (PF) *	4'738'864	4'856'967			
Engagements courants (920+925)	-4'007'368	-882'029	-1'420'748	-1'273'493	-1'354'080
Disponible net	25'304'385	26'726'966	24'062'966	19'428'255	18'201'360
Financement spéciaux et fonds de réserve (923+928-918)	-23'727'294	-27'073'101	-22'864'736	-19'525'605	-19'605'755
Disponible excédentaire net	1'577'091	-346'135	1'198'230	-97'350	-1'404'395

* Le coût total des constructions des immeubles sur les parcelles 92 et 389 s'élève à CHF 20'951'368.73 au 30.09.2014.

Un premier emprunt de CHF 5 Mio a été contracté au mois de novembre 2013, un deuxième de CHF 7 Mio au mois de septembre 2014. Le solde a été financé par la trésorerie courante.

Contrôle du niveau des emprunts à moyen et long terme

	au 30.09.2014	2013	2012	2011	2010
Patrimoine administratif (914 + 917)	11'761'167	11'389'990	10'662'315	10'712'154	10'683'970
Terrains + bâtiments du patrimoine financier (9123)	20'373'661	13'667'435	6'246'321	898'800	1'977'955
Prêt et capitaux en dotation (915)	316	316	276	276	303
Total des immobilisations	32'135'143	25'057'741	16'908'912	11'611'231	12'662'228
Emprunts à moyen et long terme (922)	-12'000'000	-5'000'000	-1'204'500	-1'290'500	-1'376'500
Crédits de construction immeubles parcelle 92 + 389 (PF)	-8'951'369	-9'069'472	-6'443'252		
Total engagements à long terme	-20'951'369	-14'069'472	-7'647'752	-1'290'500	-1'376'500
Immobilisations supérieures/inférieures de :	11'183'775	10'988'269	9'261'160	10'320'731	11'285'728

Quotité de la dette brute, selon directives de l'ASFiCo (ne doit pas dépasser 250%)

	au 30.09.2014	2013	2012	2011	2010
(921 + 922 + 923) / (40 + 41 + 42 + 43 + 44 + 45 + 46)	40.83%	17.08%	4.93%	5.66%	5.84%

Taux de couverture du coût de la gestion des déchets par les taxes encaissées

	Budget 2015	2013	2012	2011	2010
Charges nettes	779'152	632'551	667'575	656'606	557'942
Taxes proportionnelles à la quantité de déchets (taxe au sac + taxes causales entreprises)	193'260	256'082	393'045	389'516	376'805
Taxes forfaitaires (particuliers + entreprises)	297'000	290'531	393'045	389'516	376'805
Taux de couverture global (doit être 100%) ¹⁾	62.92%	86.41%	58.88%	59.32%	67.53%
Taux de couverture par la taxe proportionnelle à la quantité (min. 40%) ²⁾	24.80%	40.48%			

Taxe forfaitaire TTC habitants (équivalent ménage => 2012) à : 120
Taxe forfaitaire TTC entreprises : 200

120 160 160 160

Base légale : 814.11 - Loi cantonale sur la gestion des déchets

¹⁾ LGD, art. 30a, al. 1 : Les communes financent les coûts d'élimination des déchets urbains par le biais de taxes.

²⁾ LGD, art. 30a, al. 2 : Le 40% de ces coûts, au minimum, doit être financé par une taxe proportionnelle à la quantité de déchets urbains.



Annexe V - Réserves au 30.09.2014

No compte	Désignation	Situation au 01.01.2014	Versements	Utilisé	Situation au 30.09.2014
9233	Fonds et fondations	104'400.90	0.00	0.00	104'400.90
9233.001	Leg feu Vulliez	104'400.90	0.00	0.00	104'400.90
9280	Fonds alimentés par des recettes affectées	3'013'117.59	0.00	0.00	3'013'117.59
9280.010	Réserve pour épuration (taxes encaissées)	2'845'197.74	0.00	0.00	2'845'197.74
9280.011	Réserve pour épuration (taxes facturées)	146'386.95	0.00	0.00	146'386.95
9280.016	Réserve pour abris PC (contributions encaissées)	21'532.90	0.00	0.00	21'532.90
9281	Fonds de renouvellement et de rénovation	6'478'915.36	0.00	1'089'523.16	5'389'392.20
9281.002	Fonds de renouvellement véhicules, machines et matériel	338'339.38	0.00	44'890.00	293'449.38
9281.003	Fonds de rénovation - domaines + bâtiments (3)	2'535'771.94	0.00	210'633.16	2'325'138.78
9281.004	Fonds de rénovation - travaux (4)	3'604'804.04	0.00	834'000.00	2'770'804.04
9282	Fonds de réserve	17'562'605.41	1'004'000.00	3'260'284.91	15'306'320.50
9282.001	Provision pour débiteurs douteux	1'101'975.00	0.00	0.00	1'101'975.00
9282.002	Provision pour réévaluation facture sociale	3'917'760.00	0.00	3'230'644.00	687'116.00
9282.003	Fonds de réserve pour constructions futures	7'499'483.91	0.00	29'640.91	7'469'843.00
9282.004	Fonds de réserve bloqué (crédits d'investissement votés)	1'232'000.00	1'004'000.00	0.00	2'236'000.00
9282.005	Fonds de réserve pour ristourne d'impôts	3'657'000.00	0.00	0.00	3'657'000.00
9282.010	Fonds de réserve générale	154'386.50	0.00	0.00	154'386.50
Totaux		27'159'039.26	1'004'000.00	4'349'808.07	23'813'231.19



Annexe VI - Plan d'investissements au 30.09.2014

Patrimoine administratif	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2013	2014	2015	2016	2017	Totaux
Préavis votés								
56/10 Conseil Régional - Financement des transports publics régionaux	180.5620.051	500'000	297'000	100'000	103'000			500'000
36/13 Crédit d'étude CAD-bois	352.5892.037	170'000	65'000	105'000				170'000
55/14 Crédit d'étude CAD-bois, projet définitif	840.5890.037	380'000		200'000	180'000			380'000
21/12 Extension salles des maîtres	354.5030.060	305'000	329'000	5'000				334'000
17/12 Mesures d'aménagements pour les bus	430.5010.039	134'000	65'000	50'000				134'000
17/12 Mesures d'aménagements pour les bus (abris)	430.5030.039		19'000					
20/12 Création trottoir Grand'Rue, carrefour rte Châtaigneriaz, parking auberge	430.5010.042	692'000	465'000	227'000				692'000
56/14 Requalification de la RC1 - Route Suisse, étude projet définitif	430.5890.048	69'110	6'006		63'100			69'106
51/10 Aménagement routiers PPA En Balessert (part Founex)	430.5010.049	462'000	258'000	204'000				462'000
39/14 Création trottoir + éclairage public route des Soufflettes	430.5010.058 430.5890.058	823'000	41'000	782'000				823'000
19/12 Centre sportif - réaménagement du parking	430.5010.061	112'000	100'000	12'000				112'000
16/12 Réaménagement chemin piétonnier CS - Châtaigneriaz	430.5010.062	60'000	53'000	7'000				60'000
53/14 Réfection chemin Oche-Combe	430.5010.065 430.5890.065	665'000		165'000	500'000			665'000
57/14 Mise en conformité + abris bus arrêts Founex-Ouest (Grand-Rue 51 + 54)	430.5030.068	164'000			164'000			164'000
46/14 Aménagement place de jeux + extérieur auberge	441.5010.070 441.5890.070	972'000	4'000	968'000				972'000
35/13 Remplacement luminaires ch. de la Marjolaine	430.5010.073	60'000	0	60'000				60'000
45/14 Centre sportif - réfection courts de tennis	170.5010.074	447'000		447'000				447'000
52/14 Remise en état des surfaces pavées à la Grand-Rue + 4 trottoirs	430.5010.075	506'000		200'000	306'000			506'000
38/14 Transports publics - mesures d'aménagements Châtaigneriaz	430.5010.078	275'000		275'000				275'000
54/14 Chemin piétonnier ch. de la Treille - Chataigneriaz	430.5010.079	119'000		119'000				119'000
51/14 Réfection chemin de la Forge	430.5010.080	409'000		200'000	209'000			409'000
58/14 Réaménagement cimetière	440.5010.063 440.5890.063	506'000		6'000	500'000			506'000
37/14 Récupération eaux pluviales ch. des Bioles	460.5010.076	63'000	1'000	62'000				63'000
Investissements prévus								
Hangar à plaquettes - achats parts	220.5250.915				200'000			200'000
Centre sportif - agrandissement + réfection restaurant	350.5030.047 350.5890.047		46'000	10'000	44'000	800'000		900'000
Salle de spectacle - machinerie scène + éclairage	352.5060.045				300'000			300'000
Ecole primaire - sécurisation	354.5030.077		4'000	1'500	109'500			115'000
Démolition STEP + achat terrain (part Céligny)	461.5010.064 461.5890.064		2'000		198'000			200'000
Chauffage à distance, construction	840.5040.037				2'500'000	2'000'000	2'600'000	7'100'000
Centre sportif - terrains synthétiques (remplacement terrains actuels), éclairage, arrosage, gradins	170.5010.050 170.5890.050		71'000		429'000	3'000'000		3'500'000
Réfection chemin Cuttemers (cheminement Eaux-Vives - Ranneaux)	430.5010.					860'000		860'000
Réfection chemin des Ranneaux	430.5010.					200'000		200'000
Giratoire ch. de l'Épinette et Neyruaz + ch. Piétonnier CS - village	430.5010.040 430.5890.040		30'000	22'000	700'000	2'248'000		3'000'000
Requalification de la RC1 - Route Suisse, réalisation (part Founex)	430.5010.048				495'000	495'000		990'000
Réfection chemin de la Combe (banquettes + partie Châtaigneriaz-hangar)	430.5010.052 430.5890.052		21'000		179'000			200'000
Aménagement route de Coppet	430.5010.054				500'000			500'000
Réfection chemin des Fontaines, y.c. canalisations + trottoir	430.5010.071		3'000		997'000	2'000'000		3'000'000
Réaménagement entrées localité (zone 30 - Balmer - Céligny)	430.5010				900'000			900'000
Abris bus Grand-Rue 27, 32	430.5030.					150'000		150'000
Abris vélos sécurisés	430.5030.072 430.5890.072			6'700		100'000		106'700
Remplacement luminaires EP ch. de Courte-Raie + Pralets	430.5030					70'000		70'000
Etude inventaire et reprise chemins privés	430.5890				80'000			80'000
Refuge	441.5030.066				400'000	400'000		800'000
Centre sportif - mise en conformité place de jeux	441.5010				500'000			500'000
Divers imprévus	220.5890				500'000	500'000		1'000'000
Total dépenses patrimoine administratif				4'234'200	11'056'600	12'823'000	2'600'000	30'713'800
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				11'381'880	15'046'986	20'763'737	30'528'550	
Prélèvements sur fonds de rénovation + réserves (crédits non encore votés)					-4'587'500	-2'020'000		-6'607'500
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-569'094	-752'349	-1'038'187	-1'526'427	
Investissements au 31.12. (bilan)			11'381'880	15'046'986	20'763'737	30'528'550	31'602'122	



Annexe VI - Plan d'investissements au 30.09.2014

Patrimoine financier	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2013	2014	2015	2016	2017	Totaux
Préavis votés								
28/13 Construction immeubles locatifs, parcelle 92 (a)	350.5130.507	14'470'928	4'857'000	9'613'928				14'470'928
Investissements prévus								
Rénovation immeubles (a)	350.5130.509				250'000	250'000	250'000	750'000
Frais d'étude zones d'activité "Balessert Est" (parcelle 511) (b)	420.5190.506		52'000					52'000
Frais d'études valorisation parcelles 13, 67, 505, 643 (a)	420.5190				250'000			250'000
Total dépenses patrimoine financier				9'613'928	500'000	250'000	250'000	10'613'928
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				13'667'435	22'597'991	21'468'091	20'394'687	
Prélèvements sur fonds de rénovation + réserves (crédits non encore votés)				0	-500'000	-250'000	-250'000	-1'000'000
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-683'372	-1'129'900	-1'073'405	-1'019'734	
Investissements au 31.12. (bilan)				13'667'435	22'597'991	21'468'091	20'394'687	19'374'952

Note : pour tous les investissements projetés qui n'ont pas fait l'objet d'une acceptation du Conseil, il s'agit d'une estimation à plus ou moins 20 %.

(a) investissements avec rendement financier

(b) investissements sans rendement financier

Total patrimoine administratif + financier	2013	2014	2015	2016	2017	Totaux
Dépenses d'investissements		13'848'128	11'556'600	13'073'000	2'850'000	41'327'728
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)		25'049'314	37'644'977	42'231'828	50'923'236	
Prélèvements sur fonds de rénovation + réserves (crédits non encore votés)		0	-5'087'500	-2'270'000	-250'000	-7'607'500
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)		-1'252'466	-1'882'249	-2'111'591	-2'546'162	
Total investissements au 31.12. (bilan)	25'049'314	37'644'977	42'231'828	50'923'236	50'977'075	

Etat des fonds de rénovation et réserves aux 31.10.2014 pour projets non encore votés : 12'633'622

Financement (pour mémoire : plafond d'endettement 2011 - 2016 : 54'000'000)	2013	2014	2015	2016	2017
Investissements nets (dépenses - réserves - amortissements)		12'595'662	4'586'851	8'691'409	53'838
Liquidités au 31.12 de l'exercice précédent, selon tableau de trésorerie *		6'316'231	0	0	0
Nouveaux emprunts		7'000'000	4'586'851	8'691'409	53'838
Amortissements des emprunts (moyenne : 10 ans)		0	-50'000	-1'653'685	-2'357'457
Emprunts au 31.12 exercice précédent (bilan)		5'000'000	12'000'000	16'536'851	23'574'575
Emprunts totaux théoriques fin de l'exercice	5'000'000	12'000'000	16'536'851	23'574'575	21'270'955
Charge d'intérêts (emprunts - tous les investissements) 1.5%		159'300	248'053	353'619	319'064
Rendement locatif brut des immeubles parcelles 389 + 92 (estimation)		760'000	1'360'000	1'360'000	1'360'000
Net		600'700	1'111'947	1'006'381	1'040'936

Commune de Founex



Tableau du budget par classification administrative au 31.12.2015

Edition du 06 novembre 2014

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'836'600.00	251'300.00	1'761'440.00	1'540'260.96
				-207'800.00	-200'295.90
10	AUTORITES	338'450.00		334'230.00	297'211.30
100	Conseil communal	68'850.00		68'560.00	49'095.25
100.3001	Rétribution des autorités	9'000.00		9'000.00	9'000.00
100.3003	Jetons de présence	28'000.00		28'000.00	21'600.00
100.3030	AVS, AI, AC	800.00		1'030.00	791.60
100.3050	Assurances maladie et accident	50.00		30.00	38.95
100.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00		1'000.00	
* 100.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		1'000.00	
100.3101	Imprimés, publications, annonces	5'000.00		5'000.00	2'538.10
100.3111	Achat machines de bureau	500.00		500.00	
100.3170	Réceptions et manifestations	20'000.00		20'000.00	13'862.60
100.3181	Frais de port	1'500.00		2'000.00	1'264.00
100.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00	
101	Municipalité	269'600.00		265'670.00	248'116.05
101.3001	Traitements municipaux (rétribution autorités)	187'000.00		187'000.00	187'000.00
101.3030	AVS, AI, AC	15'000.00		15'070.00	14'790.55
101.3050	Assurances maladie et accident	2'100.00		2'100.00	2'052.10
101.3063	Frais de représentation (forfait)	12'500.00		12'500.00	12'500.00
101.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		3'000.00	1'450.00
* 101.3099	Charges diverses des municipaux	8'000.00		5'000.00	6'034.20
* 101.3100	Imprimés, publications, annonces	11'000.00		9'000.00	4'527.30
101.3170	Réceptions et manifestations	30'000.00		30'000.00	13'315.85
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		2'000.00	6'446.05
11	ADMINISTRATION	356'870.00	14'300.00	318'710.00	289'044.11
				-14'800.00	-19'157.75
110	Secrétariat municipal, administration générale	340'980.00	9'300.00	306'210.00	282'608.51
				-10'800.00	-14'857.75
* 110.3011	Traitements du personnel	190'800.00		169'200.00	170'919.95
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'000.00		5'000.00	
110.3030	AVS, AI, AC	17'200.00		15'360.00	14'997.55
110.3040	Caisse de pension	29'730.00		27'070.00	21'748.20
110.3050	Assurances maladie et accident	2'250.00		1'980.00	2'029.10
110.3060	Indemnisation et remboursement de frais	3'000.00		3'000.00	668.60
110.3091	Frais de formation professionnelle	6'000.00		6'000.00	4'960.90
110.3099	Charges diverses du personnel	15'000.00		10'000.00	10'494.40
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		10'000.00	7'346.81
110.3102	Livres, journaux, publications, annonces	10'000.00		10'000.00	6'471.90
110.3111	Achat machines de bureau	3'000.00		3'000.00	18.50
110.3131	Achat produits alimentaires	4'000.00		4'000.00	3'678.35
110.3151	Entretien machines de bureau	1'000.00		600.00	1'006.90
110.3181	Frais de port	15'000.00		15'000.00	12'126.10
110.3182	Frais de téléphones	6'000.00		6'000.00	5'858.15
* 110.3185	Honoraires et frais d'expertises	15'000.00		10'000.00	12'781.50
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	8'000.00		10'000.00	7'501.60
110.4352	Vente d'imprimés		300.00	-300.00	-875.00
* 110.4356	Facturation de services à des tiers		3'500.00	-5'000.00	-4'000.00
* 110.4361	Remboursements de traitements et charges sociales		5'000.00	-5'000.00	-3'817.20
110.4362	Remboursements de frais administratifs		500.00	-500.00	-6'165.55

Remarques

100.3091	Cours Commissions de gestion et des finances
101.3099	Frais de représentation et déplacements hors district
101.3100	Journal communal, distribution 4 fois par an au lieu de 3 fois
110.3011	2.08 ETP
110.3185	Avis de droit divers, archivistes, élaboration concept de sécurité au travail
110.4356	Secrétariat Conseil de Régie des Eglises et Assemblée des Syndics de Terre Sainte
110.4361	Secrétaires commissions intercommunales (culture et sports)

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
111	Bourgeoisie, naturalisations	15'890.00	5'000.00	12'500.00	6'435.60
				-4'000.00	-4'300.00
111.3003	Jetons de présence	1'200.00		2'500.00	1'260.00
* 111.3011	Traitements du personnel	5'400.00			
111.3030	AVS, AI, AC	470.00			
111.3040	Caisse de pension	860.00			
111.3050	Assurances maladie et accident	60.00			
111.3100	Imprimés et documentation	500.00			
111.3170	Réceptions et manifestations	400.00			
111.3185	Honoraires et frais d'expertises	7'000.00		10'000.00	5'175.60
111.4313	Emoluments administratifs (naturalisations)		5'000.00	-4'000.00	-4'300.00
14	SERVICE DES INTERÊTS GENERAUX	108'000.00		112'000.00	98'034.75
140	Associations intercommunales	96'000.00		100'000.00	96'479.75
140.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		1'000.00	3'436.00
* 140.3193	Cotisations	90'000.00		90'000.00	84'172.70
* 140.3523	Participation aux frais de fonctionnement + projets	4'000.00		9'000.00	8'871.05
141	Subventions diverses (institutions privées)	12'000.00		12'000.00	1'555.00
141.3653	Aides + subventions pour la culture + les loisirs				85.00
* 141.3657	Aides + subventions pour le trafic + l'énergie	12'000.00		12'000.00	1'470.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	251'000.00	3'000.00	223'000.00	189'561.90
				-3'000.00	-3'222.00
150	Manifestations, sociétés locales, associations	251'000.00	3'000.00	223'000.00	189'561.90
				-3'000.00	-3'222.00
* 150.3170	Réceptions et manifestations	90'000.00		76'000.00	69'323.75
150.3193	Cotisations	4'000.00		4'000.00	2'910.00
* 150.3513	Participations à des charges cantonales	25'000.00		22'000.00	17'297.50
* 150.3523	Participation à des charges d'associations intercommunales	47'000.00		46'000.00	63'588.80
* 150.3653	Aides + subventions institutions privées	70'000.00		60'000.00	19'042.35
150.3659	Dons, aides + subventions casuels	10'000.00		10'000.00	17'399.50
150.3663	Aides individuelles	5'000.00		5'000.00	
150.4362	Remboursement de frais (tiers)		3'000.00	-3'000.00	-3'222.00
16	TOURISME	6'000.00	6'000.00	15'000.00	4'158.00
				-10'000.00	-4'158.00
160	Taxes de séjour, promotion tourisme	6'000.00	6'000.00	15'000.00	4'158.00
				-10'000.00	-4'158.00
160.3189	Frais administratifs - taxe régionale de séjour	900.00		750.00	623.70
* 160.3191	Rétrocession taxe communale de séjour au Fonds régional	5'100.00		9'250.00	3'534.30
160.3653	Aides + subventions institutions privées			5'000.00	
160.4067	Taxe communale de séjour		6'000.00	-10'000.00	-4'158.00
17	SPORTS	354'800.00	168'000.00	292'500.00	228'281.75
				-123'000.00	-113'169.35
170	Installations sportives	246'800.00	168'000.00	229'500.00	138'350.00
				-123'000.00	-113'169.35
* 170.3011	Traitements du personnel	6'200.00			
170.3030	AVS, AI, AC	540.00			
170.3040	Caisse de pension	990.00			
170.3050	Assurances maladie et accident	70.00			
* 170.3080	Personnel facturé par des tiers	20'000.00			

Remarques

111.3011	0.05 ETP
140.3193	Conseil régional, UCV, AdCV, associations professionnelles (boursiers, secrétaires municipaux, etc.)
140.3523	Selon budget du Pot Commun des Communes de Terre Sainte : frais de fonctionnement administratif
141.3657	Subventions vélos électriques, MonCarréSolaire et autres projets de développement durable
150.3170	Dont charge unique : 20'000.- (exposition "Founex ou le passé c'est la mémoire du présent")
150.3513	Ecoles de musique 7.50/habitant
150.3523	Selon budget du Pot Commun des Communes de Terre Sainte
150.3653	Subventions versées : 40'000.- Mise à disposition gratuite de la salle de spectacles aux sociétés locales : CHF 30'000.- (imputation interne sans incidence sur le résultat)
160.3191	Le 85% des taxes encaissées est reversé au Fonds régional qui s'occupe de la promotion touristique
170.3011	0.05 ETP
170.3080	Heures du jardinier mis à disposition par le Service intercommunal du Centre Sportif des Rojalets

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
* 170.3114	Achat machines + matériel d'entretien	30'000.00		17'000.00	
* 170.3116	Achat équipements + matériel spécialisé	28'000.00		32'000.00	1'099.35
170.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	20'000.00		20'000.00	17'759.90
170.3145	Entretien terrains de sport	30'000.00		50'000.00	65'490.50
170.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé	15'000.00		30'000.00	2'231.10
* 170.3163	Locations objets mobiliers	16'000.00			
* 170.3523	Installations sportives TS, participation entretien terrains + machines	80'000.00		80'500.00	51'769.15
170.4272	Loyers installations sportives		44'000.00	-25'000.00	-43'500.00
170.4363	Remboursements de dommages				-7'053.35
170.4523	Participation du Pot Commun aux frais d'entretien du CS		86'000.00	-86'000.00	-52'000.00
* 170.4801	Prélèvements sur fonds de réserve matériel, machines, véhicules,		38'000.00	-12'000.00	-5'016.00
170.4804	Prélèvements sur fonds de rénovation infrastructures				-5'600.00
171	Associations sportives	108'000.00		63'000.00	89'931.75
* 171.3523	Aides + subventions associations intercommunales	42'000.00		42'000.00	31'812.05
* 171.3653	Aides + subventions institutions privées	50'000.00		5'000.00	41'922.30
171.3659	Dons, aides + subventions casuels	15'000.00		15'000.00	16'197.40
171.3663	Aides individuelles aux sports	1'000.00		1'000.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	273'600.00	40'000.00	267'000.00	321'617.75
				-40'000.00	-34'640.00
180	CFF et transports publics régionaux	273'600.00	40'000.00	267'000.00	321'617.75
				-40'000.00	-34'640.00
* 180.3188	Abonnements CFF	39'000.00		39'000.00	33'400.00
* 180.3314	Amortissements subventions d'investissements (associations intercommunales)	111'600.00		110'000.00	185'647.55
* 180.3517	Participation charges cantonales de trafic	113'000.00		112'000.00	97'220.20
* 180.3657	Aides + subventions pour le trafic + l'énergie	10'000.00		6'000.00	5'350.00
180.4392	Vente abonnements CFF		40'000.00	-40'000.00	-34'640.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	147'880.00	20'000.00	199'000.00	112'351.40
				-17'000.00	-25'948.80
190	Parc informatique, réseaux, logiciels	147'880.00	20'000.00	199'000.00	112'351.40
				-17'000.00	-25'948.80
190.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		8'000.00	2'106.00
190.3101	Fournitures informatiques	5'000.00		5'000.00	2'954.60
* 190.3111	Achat matériel informatique + logiciels	20'000.00		58'500.00	34'187.90
190.3151	Maintenance + support informatiques	47'000.00		47'000.00	37'281.60
190.3163	Locations matériel informatique + licences annuelles	50'000.00		59'000.00	33'321.25
190.3182	Frais de téléphones	2'500.00		2'500.00	2'500.05
* 190.3801	Attributions fonds de renouvellement matériel informatique	21'380.00		19'000.00	
* 190.4801	Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement		20'000.00	-17'000.00	-25'948.80

Remarques

- 170.3114 Dont charge unique : 20'000.- (remplacement pompe d'arrosage, report du budget 2014).
Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.001
- 170.3116 Dont charge unique : 18'000.- (filets de but foot, paniers de basket). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.001
- 170.3163 Utilisation des machines de Service intercommunal de Centre Sportif des Rojalets
- 170.3523 Selon budget du Pot Commun des Communes de Terre Sainte
Charge unique : 5'000.- (participation à l'achat d'un système de guidage du marquage des terrains de foot par GPS)
- 170.4801 Charges uniques des comptes n° 170.3114 et 170.3116
- 171.3523 Selon budget du Pot Commun des Communes de Terre Sainte
- 171.3653 Base : comptes 2013
Mise à disposition gratuite des installations sportives (terrains, salles, vestiaires) aux clubs locaux : 30'000.- (imputation interne sans incidence sur le résultat)
- 180.3188 3 cartes journalières à disposition de la population
- 180.3314 Préavis n° 56/10, Programme de réorganisation et de financement des transports publics régionaux : 31.- / habitant, internationaux compris
- 180.3517 Subvention des lignes du trafic régional et urbain (bassin de transport 3 - Nyon - Rolle - Aubonne) : 106'650.-
Noctambus : 6'350.-
- 180.3657 Subventions vélos électriques, bons Unireso et Mobilis
- 190.3111 Equipement pour le nouveau chef de service bâtiments et renouvellement matériel. Prélèvement sur le fonds de réserve n° 9281.002
- 190.3801 25% de la valeur à neuf, selon inventaire
- 190.4801 Charges du compte n° 190.3111

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
2	FINANCES	5'507'244.00	25'899'170.00	5'364'309.00	11'590'815.57
				-23'926'343.00	-28'649'085.08
20	COMPTABILITE GENERALE, CAISSE, CONTENTIEUX	189'830.00	14'000.00	220'770.00	141'633.00
				-17'000.00	-22'070.90
200	Bourse communale	189'830.00	14'000.00	220'770.00	141'633.00
				-17'000.00	-22'070.90
* 200.3011	Traitements du personnel	129'300.00		152'800.00	99'320.00
200.3012	Salaires du personnel occasionnel				720.30
200.3030	AVS, AI, AC	11'360.00		13'480.00	8'760.20
200.3040	Caisse de pension	20'690.00		24'450.00	13'942.20
200.3050	Assurances maladie et accident	1'480.00		1'740.00	1'152.60
200.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00		300.00	234.40
* 200.3091	Frais de formation professionnelle	6'000.00		5'000.00	1'200.00
200.3092	Frais de recherche de personnel			3'000.00	
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	3'000.00		3'000.00	907.50
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	8'000.00		8'000.00	6'799.00
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	9'000.00		9'000.00	8'596.80
* 200.4356	Facturation de services à des tiers		6'000.00	-9'000.00	-10'720.45
200.4362	Remboursement de frais (contentieux)		8'000.00	-8'000.00	-11'350.45
21	IMPÔTS	338'700.00	24'597'000.00	294'000.00	3'019'876.82
				-23'031'000.00	-26'895'762.61
210	Impôts communaux	338'700.00	24'597'000.00	294'000.00	3'019'876.82
				-23'031'000.00	-26'895'762.61
210.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		4'000.00	6'348.21
* 210.3187	Emoluments de perception d'impôts	130'000.00		120'000.00	128'416.86
* 210.3191	Impôts + taxes - canton + autres communes	50'000.00		80'000.00	45'244.11
210.3290	Intérêts rémunérateurs sur impôts	70'000.00		40'000.00	71'581.91
210.3301	Défalcations sur impôts	50'000.00		50'000.00	63'762.98
210.3809	Attributions aux fonds de réserve				2'683'501.00
* 210.3909	Financement DSM (déchets spéciaux), versement au chapitre 452	28'700.00			21'021.75
* 210.4001.001	Impôt sur le revenu - acomptes année en cours		9'400'000.00	-9'400'000.00	-9'640'536.43
* 210.4001.002	Impôt sur le revenu - taxations années fiscales antérieures		5'000'000.00	-3'900'000.00	-6'120'284.52
210.4001.003	Impôt sur les prestations en capital		300'000.00	-300'000.00	-365'359.20
210.4001.004	Impôt à la source - sourciers mixtes		600'000.00	-1'000'000.00	618'219.26
210.4002	Impôt sur la fortune		3'000'000.00	-2'700'000.00	-3'289'188.98
210.4003	Impôt à la source		600'000.00	-400'000.00	-640'125.18
210.4004	Impôt spécial sur la dépense		900'000.00	-700'000.00	-653'477.06
210.4011	Impôt sur le bénéfice net personnes morales		200'000.00	-200'000.00	-307'512.80
210.4012	Impôt sur le capital personnes morales		30'000.00	-30'000.00	-25'053.90
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles personnes morales		15'000.00	-15'000.00	-23'518.50
210.4020	Impôt foncier		1'000'000.00	-1'000'000.00	-994'204.40
210.4040	Droit de mutation		1'000'000.00	-1'000'000.00	-1'263'809.35
210.4050	Impôt sur les successions et donations		200'000.00	-140'000.00	-1'093'447.80
210.4061	Impôt sur les chiens		16'000.00	-16'000.00	-16'205.00
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		5'000.00	-5'000.00	-7'493.56
210.4101	Patentes de boisson et tabac		1'000.00	-1'000.00	-875.00
210.4221	Intérêts de retard sur impôts		200'000.00	-150'000.00	-202'852.93
* 210.4390	Autres recettes		10'000.00	-4'000.00	-4'030.71
210.4411.001	Impôt sur les gains immobiliers		1'000'000.00	-950'000.00	-1'936'074.70
210.4411.002	Rétrocession sur l'impôt frontaliers		120'000.00	-120'000.00	-184'111.85
* 210.4809	Prélèvements sur fonds de réserve		1'000'000.00	-1'000'000.00	-745'820.00

Remarques

200.3011	1.21 ETP
200.3091	Formation diplômante adjointe, formation continue
200.4356	Facturation de la tenue des comptabilités des associations intercommunales (Pot commun, Régie des Eglises)
210.3187	Indemnités + émoluments de l'Administration cantonale des impôts : Prix unitaire par taxation : 13.- 0.215% des impôts mis en compte (personnes physiques + morales) 0.630% de l'impôt à la source
210.3191	Imputations forfaitaires (dégrèvements prévus dans les accords de double imposition) Répartition de l'impôt sur le revenu pour l'activité dirigeante
210.3909	Selon le nouveau règlement sur la gestion des déchets entré en vigueur le 01.01.2013, les déchets non urbains peuvent être financés par les impôts à concurrence de 30%. Un prélèvement a donc été effectué au profit du compte n° 452.4909
210.4001.001	Base selon indications de l'ACI : acomptes au 31.08.2014 + 2%
210.4001.002	Ecart entre les acomptes facturés et les taxations définitives (37% en moyenne), années fiscales 2009 à 2014
210.4390	Frais de poursuite facturés au contribuable (cf. compte 210.3185)
210.4809	Reprise provision pour ristourne d'impôts 31.12.2013 : 1'000'000.-. Prélèvement sur le compte n° 9282.005

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
22	SERVICE FINANCIER	4'978'714.00	1'288'170.00	4'849'539.00	5'753'831.75
				-878'343.00	-1'655'687.57
220	Service de la dette, rendement des titres et créances	4'978'714.00	1'288'170.00	4'849'539.00	5'753'831.75
				-878'343.00	-1'655'687.57
220.3183	Frais bancaires	2'500.00		2'000.00	1'693.05
220.3199	Attributions aux fonds et fondations (923)	200.00		200.00	119.90
220.3301	Pertes sur débiteurs (hors taxes)				35.00
220.3329	Autres amortissements (PA)				39'915.80
* 220.3520	Alimentation fonds de péréquation	4'976'014.00		4'847'339.00	5'024'952.00
220.3809	Attributions aux fonds de réserve				687'116.00
220.4221	Revenus des comptes courants et placements à court terme (PF)		5'000.00	-5'000.00	-15'548.57
* 220.4222	Revenus des placements à moyen et long terme (PF)		378'200.00		-195'134.00
220.4241	Gains comptables sur les papiers-valeurs (PF)				-556.00
* 220.4520	Retour fonds de péréquation		904'970.00	-873'343.00	-883'643.00
220.4809	Prélèvements sur fonds de réserve				-560'806.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES				2'675'474.00
					-75'564.00
230	Amortissements et réserves non-ventilés				2'675'474.00
					-75'564.00
230.3809.001	Attributions aux fonds de réserve				2'600'000.00
230.3809.002	Provision pour débiteurs douteux				75'474.00
230.4809.002	Dissolution provision pour débiteurs douteux				-75'564.00

Remarques

220.3520 Base de calcul du canton : comptes 2013

220.4222 Intérêts sur les fonds propres investis dans la construction des immeubles à la Grand-Rue 54 et au chemin de la Forge 22 (imputation interne sans incidence sur le résultat - prélèvement sur les comptes n° 350.3290.020 et 350.3290.021)

220.4520 Base de calcul du canton : comptes 2013

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'506'195.00	2'653'994.00	2'663'030.00	2'591'886.09
				-1'790'720.00	-1'731'871.26
31	TERRAIN	14'290.00	12'300.00	2'000.00	6'323.60
				-12'300.00	-17'037.00
310	Terrains communaux	7'000.00	12'300.00	2'000.00	6'323.60
				-12'300.00	-17'037.00
*	310.3145 Entretien terrains communaux	7'000.00		2'000.00	6'323.60
	310.4232 Loyers terrains (PF)		12'000.00	-12'000.00	-11'890.00
	310.4360 Remboursements de frais		300.00	-300.00	-71.00
	310.4809 Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement				-5'076.00
311	Gestion des arbres	7'290.00			
*	311.3011 Traitements du personnel	5'400.00			
	311.3030 AVS, AI, AC	470.00			
	311.3040 Caisse de pension	860.00			
	311.3050 Assurances maladie et accident	60.00			
	311.3185 Honoraires et frais d'expertises	500.00			
32	FORETS	15'000.00		5'000.00	
320	Forêts communales	15'000.00		5'000.00	
*	320.3146 Entretien forêts	15'000.00		5'000.00	
34	SERVICE DES GERANCES	255'640.00		196'970.00	151'469.25
					-60.00
340	Gestion des immeubles + conciergerie	255'640.00		196'970.00	151'469.25
					-60.00
*	340.3011 Traitements du personnel	146'900.00		90'600.00	87'083.15
	340.3012 Salaires du personnel occasionnel	6'000.00		6'000.00	7'931.90
	340.3030 AVS, AI, AC	13'430.00		8'520.00	10'769.05
	340.3040 Caisse de pension	23'020.00		14'140.00	11'857.75
	340.3050 Assurances maladie et accident	4'180.00		2'500.00	2'916.95
	340.3060 Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00			
*	340.3091 Frais de formation professionnelle	5'000.00		5'000.00	
	340.3100 Imprimés, publications, annonces	500.00		100.00	
	340.3114 Matériel + habits concierges	2'000.00		2'000.00	29.90
	340.3115 Achat véhicules, engins + accessoires	500.00		500.00	
	340.3120 Electricité, eau, mazout, carburants	2'000.00		2'000.00	1'550.25
	340.3133 Achats produits + fournitures nettoyage	20'000.00		25'000.00	16'181.40
	340.3135 Achats quincaillerie (atelier concierges)	10'000.00		10'000.00	4'012.05
	340.3155 Entretien véhicules	2'000.00		2'000.00	828.55
*	340.3185 Honoraires et prestations de service	10'000.00		20'000.00	
	340.3186 Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'000.00		4'000.00	3'954.70
	340.3190 Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'500.00		1'000.00	743.00
*	340.3801 Attributions fonds de renouvellement véhicules	3'610.00		3'610.00	3'610.60
	340.4356 Facturation de services à des tiers				-60.00
35	BATIMENTS (détail voir comptes par bâtiment)	3'221'265.00	2'641'694.00	2'459'060.00	2'434'093.24
				-1'778'420.00	-1'714'774.26
350	Bâtiments locatifs	1'771'568.00	1'932'644.00	1'218'959.00	930'350.22
				-1'324'020.00	-923'559.80

Remarques

310.3145	Dont charge unique : 5'000.- (entretien arbres, la Marjolaine)
311.3011	0.05 ETP, personnel administratif
320.3146	Dont charge unique : 10'000.- (travaux avenue de Bossey)
340.3011	1.57 ETP, y compris nouveau poste de chef de service bâtiments, énergie et police des constructions
340.3091	Nouveau chef de service bâtiments, énergie et police des constructions
340.3185	Elaboration concept de sécurité au travail
340.3801	Attribution 2015, 15% de la valeur à neuf

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
351	Bâtiments administratifs / exploitation	195'768.00	15'000.00	214'058.00 -27'000.00	164'297.33 -5'817.40
352	Bâtiments mixtes	726'429.00	326'050.00	608'310.00 -180'400.00	637'943.29 -250'023.06
354	Bâtiments scolaires	527'500.00	368'000.00	417'733.00 -247'000.00	701'502.40 -535'374.00

Remarques

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
4	TRAVAUX	5'105'273.00	3'142'761.00	4'289'117.00	3'537'435.97
				-2'339'042.00	-2'260'515.78
41	SERVICE TECHNIQUE	59'140.00		76'279.00	70'166.20
410	Service technique communal	59'140.00		76'279.00	70'166.20
410.3003	Jetons de présence commission de l'énergie	5'000.00		2'500.00	5'110.00
* 410.3011	Traitements du personnel	25'500.00		29'700.00	42'037.80
410.3030	AVS, AI, AC	2'240.00		2'620.00	3'694.40
410.3040	Caisse de pension	4'080.00		4'750.00	5'565.50
410.3050	Assurances maladie et accident	290.00		340.00	486.95
410.3060	Indemnisation et remboursement de frais			1'000.00	
* 410.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		3'000.00	1'000.00
410.3092	Frais de recherche de personnel				4'098.40
410.3099	Charges diverses personnel (cadeaux, repas, etc.)				120.00
410.3114	Frais d'habillement	1'000.00		1'000.00	25.20
410.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	500.00		500.00	183.25
410.3155	Entretien véhicules	2'000.00		1'000.00	61.55
410.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		25'000.00	3'108.25
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	700.00		740.00	697.70
410.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	2'000.00		1'300.00	1'148.20
* 410.3801	Attributions fonds de renouvellement véhicules	2'830.00		2'829.00	2'829.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	295'870.00	142'000.00	243'920.00	214'556.59
				-60'000.00	-49'860.85
420	Aménagement du territoire	88'760.00	2'000.00	70'500.00	46'944.00
* 420.3011	Traitements du personnel	14'500.00			
420.3030	AVS, AI, AC	1'270.00			
420.3040	Caisse de pension	2'320.00			
420.3050	Assurances maladie et accident	170.00			
* 420.3185	Honoraires et frais d'expertises	60'000.00		60'000.00	40'454.20
* 420.3526	Participation charges associations intercommunales	10'000.00		10'000.00	6'489.80
420.3656	Aides + subventions institutions privées	500.00		500.00	
420.4526	Participations de communes à l'aménagement du territoire		2'000.00		
421	Police des constructions	207'110.00	140'000.00	173'420.00	167'612.59
				-60'000.00	-49'860.85
* 421.3011	Traitements du personnel	65'600.00		69'000.00	68'858.05
421.3030	AVS, AI, AC	5'760.00		6'090.00	6'044.40
421.3040	Caisse de pension	10'500.00		11'040.00	9'401.40
421.3050	Assurances maladie et accident	750.00		790.00	792.15
421.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	52.50
* 421.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00			
* 421.3102	Documentation et frais d'annonces	2'000.00		6'000.00	11'500.00
* 421.3185	Honoraires et frais d'expertises	120'000.00		80'000.00	70'964.09
* 421.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		140'000.00	-60'000.00	-49'860.85
43	ROUTES ET CHEMINS	1'739'952.00	278'000.00	1'321'376.00	1'300'312.00
				-161'000.00	-430'483.55
430	Entretien routes et chemins	1'739'952.00	278'000.00	1'321'376.00	1'300'312.00
				-161'000.00	-430'483.55
* 430.3011	Traitements du personnel	161'800.00		121'800.00	106'807.25
430.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'000.00		5'000.00	9'306.25
430.3030	AVS, AI, AC	14'650.00		11'180.00	10'137.75
430.3040	Caisse de pension	25'890.00		19'490.00	13'550.80

Remarques

410.3011	0.25 ETP
410.3091	Nouveau chef de service bâtiments, énergie et police des constructions
410.3801	Attribution 2015, 15% de la valeur à neuf
420.3011	0.10 ETP
420.3185	Frais d'urbanistes, avocats (PPA, déclassement zones, etc.)
420.3526	Etude mobilité Terre Sainte
421.3011	0.65 ETP
421.3091	Nouveau chef de service bâtiments, énergie et police des constructions
421.3102	Modification RPGA
421.3185	Bureau technique et frais de recours
421.4313	Emoluments communaux et refacturation des frais du bureau technique
430.3011	2.30 ETP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
430.3050	Assurances maladie et accident	4'560.00		3'280.00	3'042.30
430.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	85.00
* 430.3080	Personnel facturé par des tiers	18'000.00			
430.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		3'000.00	
430.3092	Frais de recherche de personnel	4'000.00			
430.3102	Documentation, publications, frais d'annonces	1'000.00		500.00	134.10
* 430.3114	Achats machines, matériel d'exploitation et d'entretien, drapeaux, vêtements	110'000.00		50'000.00	16'245.00
* 430.3115	Achats véhicules, engins + accessoires	104'000.00		100'000.00	
430.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	40'000.00		40'000.00	31'590.35
430.3131	Achat produits alimentaires	1'500.00		1'500.00	1'277.10
430.3133	Achats produits + fournitures nettoyage + désinfection	6'000.00		6'000.00	4'449.55
430.3135	Matériaux, fournitures, produits déneigement	25'000.00		25'000.00	3'328.10
430.3136	Fournitures pour véhicules + engins	15'000.00		15'000.00	7'489.60
* 430.3142	Entretien infrastructures réseau routier	181'000.00		150'000.00	72'334.75
* 430.3143	Entretien signalisation routière + éclairage public	107'000.00		100'000.00	65'778.72
* 430.3145	Entretien giratoires, parkings, chemins (décoration florale, bacs, corbeilles)	278'000.00		150'000.00	160'232.92
430.3154	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	5'000.00		5'000.00	1'281.20
430.3155	Entretien véhicules + engins	15'000.00		10'000.00	6'723.86
430.3163	Locations objets mobiliers	5'000.00		5'000.00	3'977.20
* 430.3185	Honoraires et frais d'expertises	62'500.00		25'000.00	3'386.30
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	7'000.00		7'000.00	5'577.30
430.3188	Enlèvement + élimination des déchets	20'000.00		50'000.00	13'182.15
* 430.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'000.00		5'000.00	5'032.75
430.3223	Intérêts emprunts à moyen et long terme				9'022.60
430.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	398'671.00		293'342.00	275'658.00
430.3312	Amortissements bâtiments + constructions (PA)	3'000.00		3'000.00	
430.3313	Amortissements machines, mobilier + véhicules	9'181.00		9'184.00	9'184.00
430.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				345'655.70
* 430.3526	Participation achat + entretien véhicules + machines intercommunales	5'000.00			19'876.00
* 430.3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules + matériel	102'700.00		106'600.00	95'965.40
430.4356	Facturation de services à des tiers, ventes et prestations diverses		5'000.00	-10'000.00	-3'690.00
430.4362	Remboursement de frais		1'000.00		-310.00
* 430.4801	Prélèvements sur fonds de renouvellement machines + véhicules		88'000.00	-70'000.00	-715.00
* 430.4804	Prélèvements s/fonds de rénovation routes + infrastructures		184'000.00	-81'000.00	-425'768.55
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	292'550.00	10'000.00	228'700.00	175'095.40
				-1'200.00	-3'600.00
440	Cimetière	57'240.00		40'560.00	39'025.05
* 440.3011	Traitements du personnel	24'500.00		23'200.00	21'692.90
440.3030	AVS, AI, AC	2'150.00		2'050.00	1'923.65
440.3040	Caisse de pension	3'920.00		3'710.00	2'903.05
440.3050	Assurances maladie et accident	670.00		600.00	504.25
440.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00	16.50
* 440.3145	Entretien	25'000.00		10'000.00	11'984.70
441	Espaces verts (sans terrains de sport)	235'310.00	10'000.00	188'140.00	136'070.35
				-1'200.00	-3'600.00
* 441.3011	Traitements du personnel	113'500.00		91'500.00	81'931.60
441.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'000.00		5'000.00	11'529.70
441.3030	AVS, AI, AC	10'410.00		8'510.00	7'913.05

Remarques

- 430.3080 Chauffeur de la balayeuse intercommunale, mis à disposition par la commune de Mies
- 430.3114 Dont charges uniques : 72'000.- (panneaux d'affichage libre, abris vélo, guirlandes de Noël). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 40'000.-
- 430.3115 Dont charges uniques : 99'000.- (achat collecteur d'herbes hydraulique, tracteur-tondeuse, équipement hydraulique pour saleuse, motoculteur, remplacement Opel Combo). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 48'000.-
- 430.3142 Dont charges uniques : 61'000.- (réfection grilles et plaques d'égoûts, pattes d'oies ch. de Pacoty, report du budget 2014). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.004
- 430.3143 Dont charges uniques : 50'000.- (remplacement luminaires route de Divonne, remplacement des lampes à vapeur de mercure). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.004
- 430.3145 Entretien courant : 205'000.-
Création nouvelles places de parc à l'auberge : 48'000.- (prélèvement sur le fonds de réserve n° 9282.003).
Remplacement arbres et électrification rond point centre sportif : 25'000.- (prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.004)
- 430.3185 Dont charge unique : élaboration concept de sécurité au travail
- 430.3190 Exonération des taxes sur les véhicules d'utilité publique dès septembre 2014
- 430.3526 Balayeuse intercommunale, entretiens effectués par la commune de Mies. La mise à disposition du personnel a été ventilée dans le compte 430.3080
- 430.3801 Attribution 2015, 15% de la valeur à neuf
- 430.4801 Charges des comptes n° 430.3114 et 430.3115
- 430.4804 Charges uniques des comptes n° 430.3142, 430.3143 et 430.3145
- 440.3011 0.25 ETP
- 440.3145 Augmentation de la fréquence d'entretien
- 441.3011 1.60 ETP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
441.3040	Caisse de pension	18'160.00		14'640.00	10'274.30
441.3050	Assurances maladie et accident	3'240.00		2'490.00	2'843.70
441.3091	Frais de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00	270.00
* 441.3114	Achat machines, matériel d'exploitation et d'entretien, équipements	24'000.00		15'000.00	1'340.55
* 441.3145	Entretien parcs + zones de loisirs	60'000.00		50'000.00	19'967.45
441.4309	Taxes compensatoires pour abattage d'arbres			-1'200.00	-3'600.00
* 441.4804	Prélèvements s/fonds de rénovation espaces verts		10'000.00		
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'800'602.00	1'800'602.00	1'593'342.00	1'407'818.97
				-1'593'342.00	-1'407'818.97
450	Collecte et traitement des déchets urbains (sacs taxés + encombrants)	274'460.00	196'760.00	282'680.00	228'227.32
				-162'500.00	-258'206.37
* 450.3011	Traitements du personnel	23'100.00		33'500.00	21'950.50
450.3030	AVS, AI, AC	2'030.00		2'950.00	1'930.30
450.3040	Caisse de pension	3'700.00		5'360.00	3'043.70
450.3050	Assurances maladie et accident	630.00		870.00	669.15
450.3102	Livres, journaux, publications, annonces	3'000.00		2'000.00	2'790.55
450.3114	Achats de machines, matériel exploitation et entretien	5'000.00		5'000.00	472.60
450.3137	Achat sacs taxés pour la revente	15'000.00		10'000.00	13'975.00
450.3187	Emoluments de perception de la taxe au sac	5'000.00			4'465.40
450.3188.001	Déchets urbains : collecte	122'000.00		115'000.00	92'339.47
* 450.3188.002	Déchets urbains : élimination	89'000.00		83'000.00	82'163.25
* 450.3526	Participation fonds de formation	6'000.00		25'000.00	4'427.40
* 450.4342.001	Rétrocession taxe au sac		181'260.00	-150'000.00	-243'493.80
450.4353	Vente sacs à ordures taxés		15'000.00	-12'000.00	-14'712.57
450.4370	Amendes		500.00	-500.00	
451	Service intercommunal pour l'exploitation de la déchetterie (SIED)	962'250.00	962'250.00	847'530.00	738'313.96
				-847'530.00	-738'313.96
* 451.3011	Traitements du personnel	222'100.00		172'900.00	127'719.50
451.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'000.00			
451.3030	AVS, AI, AC	19'950.00		15'250.00	11'229.70
* 451.3040	Caisse de pension	35'540.00		27'660.00	16'149.45
451.3050	Assurances maladie et accident	6'210.00		4'470.00	3'444.50
451.3061	Frais pour usage de véhicule privé	400.00		100.00	58.80
* 451.3080	Personnel facturé par des tiers			87'000.00	82'875.53
451.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		1'000.00	
451.3099	Frais divers du personnel + comité SIED	2'000.00		1'500.00	1'789.35
* 451.3114	Achat machines + matériel d'exploitation	21'000.00		5'000.00	6'660.35
451.3120	Electricité, eau, mazout	3'000.00		3'000.00	2'114.64
* 451.3141	Entretien déchetterie	39'000.00		25'000.00	8'776.27
* 451.3154	Entretien machines + matériel d'exploitation	19'000.00		15'000.00	11'854.98
* 451.3163	Location objets mobiliers	8'850.00		8'850.00	8'839.29
* 451.3182	Frais de téléphones	1'000.00		600.00	579.21
* 451.3185	Honoraires et frais d'expertises	41'000.00			
451.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'000.00		3'000.00	2'089.05
* 451.3188.011	Elimination déchets compostables			90'000.00	96'096.00
* 451.3188.020	Enlèvement déchets (hors DSM)	216'000.00		193'000.00	180'673.54
* 451.3188.021	Elimination déchets (hors DSM)	234'000.00		115'000.00	110'892.15
* 451.3188.030	DSM + inertes : transport	14'000.00		20'000.00	14'871.32
* 451.3188.031	DSM + inertes : élimination	64'000.00		52'000.00	48'855.33
451.3191	Impôts + taxes	200.00		200.00	-70.00
* 451.3526	Participation fonds de formation	5'000.00		7'000.00	2'815.00
* 451.4354	Vente de produits de récupération		70'000.00	-55'000.00	-53'781.25
* 451.4526	Participation des communes		892'250.00	-792'530.00	-684'532.71
452	Déchets communaux + frais financiers	563'892.00	641'592.00	463'132.00	441'277.69
				-583'312.00	-411'298.64
* 452.3011	Traitements du personnel	25'300.00			
452.3012	Traitements du personnel occasionnel				720.50

Remarques

- 441.3114 Dont charge unique : 19'000.- (achat collecteur d'herbes hydraulique, tracteur-tondeuse)
- 441.3145 Dont charge unique : 10'000.- (remplacement clôture centre sportif). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.004
- 441.4804 Charge unique du compte n° 441.3145
- 450.3011 0.20 ETP, personnel administratif et contrôle des sacs taxés
- 450.3188.002 Augmentation du prix d'élimination de 1% (2014 : 184.- / tonne, 2015 : 186.- / tonne)
- 450.3526 Sadec : 11.- / tonne
- 450.4342.001 477 tonnes à 380.- (base 2013)
- 451.3011 Budget 2015 : 3.00 ETP, y compris reprise en interne du personnel mis à disposition par Retripa, soit 1.00 ETP
Total budget 2015 : 2 employés à 100%, 1 employé à 70%, chef de service à 20%, boursier à 10%
Comptes 2013 : 2.35 ETP (2 employés à 100%, chef de service à 30%, boursier à 5%)
- 451.3040 Recapitalisation de la CIP : 3% sur les traitements assurés pendant 17 ans (2014 - 2031)
- 451.3080 Reprise en interne du personnel mis à disposition par Retripa
- 451.3114 Dont charge unique : 11'000.- (remplacement matériel informatique)
- 451.3141 Dont charge unique : 27'000.- (changement et peinture façades hangar), report du budget 2014 (peinture, 13'000.-)
- 451.3154 Forfait Retripa : 10'771.- (bennes, compacteur)
Entretien machines diverses : 6'000.-
Remplacement batterie élévateur : 2'000.-
- 451.3163 Forfait Retripa (bennes + compacteur)
- 451.3182 Nouvel abonnement VDSL suite au changement du matériel informatique
- 451.3185 Dont charges uniques : 40'000.- (honoraires appel d'offre gestion de la déchetterie)
- 451.3188.011 Regroupé dans le compte n° 451.3188.021
- 451.3188.020 Forfait Retripa (hors inertes) : base = tonnage 2013 + 3%, dû à l'augmentation de la population
- 451.3188.021 Forfait Retripa (bois) : 34'000.- / CTS (déchets verts) : 110'000.- / Sadec (encombrants et plastiques) : 90'000.-
- 451.3188.030 Forfait Retripa : 12'474.- / Cridec (huiles, peinture) : 1'000.-
- 451.3188.031 Forfait Retripa (inertes) : 29'484.- / Cridec (huiles) : 4'000.- / SADEC (centre de collecte DSM) : 30'000.-
- 451.3526 Sadec : 9.- / tonne (encombrants)
- 451.4354 Forfait Retripa : 36'288.-
Vetroswiss : 18'000.-
Sadec (matériel SENS + SWICO) : 16'000.-
- 451.4526 Communes de Terre Sainte, refacturation DSM : 24'000.-
Commune de Coppet, répartition des coûts d'exploitation : 407'325.55
Commune de Founex, répartition des coûts d'exploitation : 460'924.45
- 452.3011 0.21 ETP, personnel administratif (facturation taxes, statistiques, etc.)

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
452.3030	AVS, AI, AC	2'220.00			63.45
452.3040	Caisse de pension	4'050.00			
452.3050	Assurances maladie et accident	690.00			8.45
* 452.3180	Frais administratifs	20'000.00		3'000.00	32'600.74
* 452.3188.001	Déchets urbains : collecte	5'000.00		5'000.00	4'441.50
452.3188.002	Déchets urbains : élimination	4'500.00		4'000.00	4'389.15
452.3191	TVA - concordance annuelle				7'256.60
452.3223	Intérêts emprunts à moyen et long terme				1'286.05
452.3301	Pertes sur débiteurs - taxes forfaitaire				1'086.79
452.3312	Amortissements bâtiments + constructions (PA)	38'632.00		38'632.00	38'632.00
* 452.3526	Participation charges d'exploitation SIED + frais projets intercommunaux TS	461'000.00		410'000.00	348'292.46
* 452.3803	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	2'500.00		2'500.00	2'500.00
* 452.4342.001	Taxes forfaitaires habitants		270'000.00	-270'000.00	-264'261.23
452.4342.002	Taxes forfaitaires habitants (exonérés TVA)		2'000.00	-2'000.00	-1'741.50
* 452.4342.003	Taxes forfaitaires entreprises		25'000.00	-15'000.00	-24'527.85
452.4342.004	Taxes causales entreprises, locations, etc.		12'000.00	-20'000.00	-12'587.80
452.4362	Remboursement de frais administratifs		1'000.00	-1'000.00	-1'220.00
* 452.4803	Prélèvements sur les fonds de rénovation bâtiments		14'000.00		
* 452.4812	Prélèvements sur les financements spéciaux		288'892.00	-275'312.00	-85'938.51
* 452.4909	Financement DSM, prélèvement sur les impôts (210)		28'700.00		-21'021.75
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	912'159.00	912'159.00	523'500.00	368'752.41
				-523'500.00	-368'752.41
460	Réseau d'égouts	192'679.00	305'000.00	363'800.00	174'943.29
				-501'000.00	-338'692.01
* 460.3011	Traitements du personnel	7'300.00		4'000.00	27'400.75
460.3030	AVS, AI, AC	640.00		350.00	2'415.05
460.3040	Caisse de pension	1'170.00		640.00	3'518.80
460.3050	Assurances maladie et accident	200.00		100.00	387.10
460.3120	Electricité, eau, mazout	500.00		500.00	429.66
* 460.3144	Entretien canalisations	130'000.00		100'000.00	68'138.70
460.3185	Honoraires et frais d'expertises	50'000.00		50'000.00	34'517.98
* 460.3187	Commission de perception des taxes d'épuration			8'000.00	6'724.29
460.3189	Frais divers	1'000.00		1'000.00	675.00
460.3191	TVA - concordance annuelle				28'866.96
460.3311	Amortissements ouvrages génie civil (PA)	1'869.00		1'869.00	1'869.00
460.3811	Attributions aux financements spéciaux			197'341.00	
* 460.4341.001	Taxes de raccordement		300'000.00	-300'000.00	466'886.10
* 460.4342.001	Taxes annuelles d'épuration			-180'000.00	-156'228.90
* 460.4342.002	Taxes annuelles (exonéré TVA)			-1'000.00	-1'670.90
* 460.4356	Facturation de services à des tiers		5'000.00	-20'000.00	-3'512.50
460.4809	Dissolution provision pour risque d'annulation de permis de construire				-601'927.00
460.4811	Dissolution réserve pour épuration				-42'238.81
461	Station d'épuration Founex/Céligny	1'600.00		114'380.00	147'922.02
				-15'500.00	-23'920.30
* 461.3011	Traitements du personnel			26'400.00	26'031.15
461.3030	AVS, AI, AC			2'330.00	2'307.10
461.3040	Caisse de pension			4'220.00	3'485.40
461.3050	Assurances maladie et accident			680.00	637.20
* 461.3120	Electricité, eau, mazout			20'000.00	19'873.30
461.3133	Achat produits nettoyage + désinfection			15'000.00	16'392.80
461.3141	Entretien bâtiment				307.70
461.3145	Entretien extérieur			1'000.00	5'748.20
461.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé			7'500.00	807.01
461.3182	Frais de téléphones			250.00	295.36
461.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00	1'892.00
* 461.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'600.00		4'000.00	3'904.55
461.3526	Traitement + transport des boues			32'000.00	66'240.25

Remarques

452.3180	Sadec : contribution administrative + projets Frais de facturation des taxes
452.3188.001	Déchets communaux (école, salle de spectacles, etc.)
452.3526	SIED : participation de la commune de Founex aux charges d'exploitation de la déchetterie
452.3803	1% de la valeur ECA
452.4342.001	Base : 120.- TTC / habitant. Les enfants de moins de 18 ans ainsi que les jeunes en formation sont exonérés de la taxe
452.4342.003	Taxe forfaitaire de base : 200.- TTC
452.4803	Charges uniques du compte n° 451.3141 (part Founex)
452.4812	Excédent de charges 2015 du chapitre 45. Prélèvement sur le compte n° 9180.045
452.4909	Selon le nouveau règlement sur la gestion des déchets entré en vigueur le 01.01.2013, les déchets non urbains peuvent être financés par les impôts à concurrence de 30%. Un prélèvement a donc été effectué au débit du compte n° 210.3909
460.3011	0.05 ETP, personnel administratif
460.3144	Dont charge unique : 30'000.- (ch. de Pacoty 15)
460.3187	Transfert au compte n° 463.3187
460.4341.001	En fonction des demandes de permis de construire
460.4342.001	Transfert au compte n° 463.4342.001
460.4342.002	Transfert au compte n° 463.4342.002
460.4356	Contrôles des raccordements dans le cadre des permis de construire
461.3011	La STEP de Founex / Céligny a été mise hors service en 2014, suite au raccordement à la STEP intercommunale de Terre Sainte (cf. chapitre 463). Les coûts de la démolition feront l'objet d'un préavis (cf. plan des investissements)
461.3120	Hors service
461.3186	Assurance choses et ECA jusqu'au moment de la démolition de la STEP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
461.4363	Remboursement de dommages				-5'308.00
461.4526	Participation de la commune de Céligny			-15'500.00	-18'612.30
462	Vacuflow + STAP	45'880.00	7'000.00	45'320.00	45'887.10
				-7'000.00	-6'140.10
* 462.3011	Traitements du personnel	25'000.00		26'000.00	25'532.10
462.3030	AVS, AI, AC	2'200.00		2'290.00	2'064.65
462.3040	Caisse de pension	3'600.00		3'760.00	3'033.00
462.3050	Assurances maladie et accident	680.00		670.00	676.50
462.3116	Achat équipements + matériel spécialisé	2'000.00		1'500.00	
462.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	2'000.00		2'000.00	1'431.71
462.3137	Achat matériel Vacuflow à revendre (stock)	2'000.00		2'000.00	7'843.20
462.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé	2'000.00		2'000.00	5'255.94
462.3182	Frais de téléphones	200.00		100.00	50.00
* 462.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'000.00		5'000.00	
* 462.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	200.00			
* 462.4356	Facturation de services à des tiers		7'000.00	-7'000.00	-6'140.10
463	Station d'épuration intercommunale Terre Sainte	672'000.00	600'159.00		
* 463.3187	Commission de perception des taxes d'épuration	8'000.00			
* 463.3526	Participation aux charges d'exploitation et frais financiers	664'000.00			
* 463.4342.001	Taxes annuelles d'épuration		160'000.00		
* 463.4342.002	Taxes annuelles (exonéré TVA)		2'000.00		
* 463.4811	Dissolution réserve pour épuration		438'159.00		
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	5'000.00		302'000.00	734.40
470	Cours d'eau, rives et ports	5'000.00		302'000.00	734.40
470.3223	Intérêts emprunts à moyen et long terme			300'000.00	
470.3526	Entretien cours d'eau (participations intercommunales)	5'000.00		2'000.00	734.40

Remarques

462.3011	0.25 ETP
462.3185	Convention Marjolaine (frais avocat et notaire), report du budget 2014
462.3186	Assurance choses et ECA concernant la STAP, compris dans le compte n° 461.3186 jusqu'en 2014
462.4356	Entretien des fosses privées par la commune
463.3187	Depuis 2012, les taxes annuelles sont perçues par les SITSE. Ancien n° de compte : 460.3187.
463.3526	Répartition des coûts de la STEP intercommunale selon les volumes consommés en m3. Coûts d'exploitation : 230'000.- Participation aux frais financiers (intérêts emprunts, amortissements) : 434'000.-
463.4342.001	Ancien n° de compte 460.4342.001
463.4342.002	Ancien n° de compte 460.4342.002
463.4811	Excédent de charges du chapitre 46. Prélèvement sur le fonds de réserve n° 9280.010

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'705'000.00		2'236'000.00	1'945'029.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'539'000.00		1'155'000.00	564'127.70
510	Groupement scolaire primaire	1'539'000.00		1'155'000.00	564'127.70
* 510.3103	Fournitures scolaires	9'000.00		9'000.00	
510.3170	Réceptions et manifestations	8'000.00		5'000.00	8'266.85
* 510.3522	Participation ASCOT	1'520'000.00		1'139'000.00	555'860.85
510.3662	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	2'000.00		2'000.00	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	1'055'000.00		975'000.00	1'276'000.15
520	Groupement scolaire secondaire	1'055'000.00		975'000.00	1'276'000.15
* 520.3522	Participation ASCOT	1'053'000.00		973'000.00	1'276'000.15
520.3662	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	2'000.00		2'000.00	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'000.00		6'000.00	4'548.70
540	Office d'orientation professionnelle	6'000.00		6'000.00	4'548.70
540.3522	Participation Office d'orientation professionnelle, Nyon	6'000.00		6'000.00	4'548.70
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	15'000.00		15'000.00	13'366.25
560	Service médical et dentaire	15'000.00		15'000.00	13'366.25
560.3524	Participation clinique dentaire	15'000.00		15'000.00	13'366.25
58	TEMPLES ET CULTES	90'000.00		85'000.00	86'986.20
580	Conseil de Régie des Eglises	90'000.00		85'000.00	86'986.20
* 580.3522	Charges de cultes + bâtiments (associations intercommunales)	90'000.00		85'000.00	86'986.20

Remarques

510.3103	Achat d'un beamer
510.3522	<p>Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2013 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2014 265 élèves, 5'735.94 / élève, resp. 429.02 / habitant</p> <p>Dès 2014, nouvelle répartition entre le primaire et le secondaire, suite à l'entrée en vigueur de la nouvelle loi scolaire (6 années de primaire au lieu de 4).</p> <p>Augmentation des loyers ARSCO et des aides individuelles (classes vertes + camps de ski)</p>
520.3522	<p>Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2013 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2014 104 élèves, 10'123.55 / élève, resp. 297.16 / habitant</p> <p>Dès 2014, nouvelle répartition entre le primaire et le secondaire, suite à l'entrée en vigueur de la nouvelle loi scolaire (3 années de secondaire au lieu de 5).</p>
580.3522	Conseil de Régie des Eglises : 24.- / habitant

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
6	POLICE	1'187'891.00	59'500.00	1'126'497.00	951'518.10
				-51'500.00	-57'161.50
61	SERVICE DE POLICE	793'691.00	7'500.00	738'897.00	639'236.40
				-1'500.00	-530.00
610	Police intercommunale, administration	793'691.00	7'500.00	738'897.00	639'236.40
				-1'500.00	-530.00
610.3061	Frais pour usage de véhicule privé				201.60
* 610.3080	Personnel facturé par des tiers	150'000.00		100'000.00	8'440.75
610.3091	Frais de formation professionnelle				432.00
610.3102	Livres, journaux, documentation + frais	1'000.00		500.00	1'559.40
* 610.3511	Participation aux charges cantonales (réforme policière)	639'691.00		635'197.00	623'074.00
* 610.3521	Participation à des charges intercommunales de police et sécurité	3'000.00		3'200.00	5'528.65
610.4312	Emoluments de police + contrôle habitant (permis prolongations, patentes, etc.)		500.00	-500.00	-130.00
610.4370	Sentences municipales		7'000.00	-1'000.00	-400.00
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	157'200.00	52'000.00	156'100.00	152'550.54
				-50'000.00	-56'631.50
620	Contrôle des habitants, bureau des étrangers	157'200.00	52'000.00	156'100.00	152'550.54
				-50'000.00	-56'631.50
* 620.3011	Traitements du personnel	96'400.00		96'700.00	97'398.55
620.3030	AVS, AI, AC	8'470.00		8'530.00	8'565.25
620.3040	Caisse de pension	15'420.00		15'470.00	12'073.20
620.3050	Assurances maladie et accident	1'110.00		1'100.00	1'205.10
620.3060	Indemnisation et remboursement de frais			500.00	178.60
* 620.3091	Frais de formation professionnelle	1'500.00		1'500.00	275.00
620.3099	Charges diverses du personnel	500.00			62.60
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		2'000.00	806.70
620.3183	Frais bancaires (commissions cartes de crédit)	300.00		300.00	277.64
* 620.3511	Participation aux charges cantonales	32'000.00		30'000.00	31'707.90
620.4311	Emoluments de chancellerie (CI, att.domicile)		12'000.00	-15'000.00	-11'275.00
620.4312	Emoluments de police + contrôle habitant (permis)		40'000.00	-35'000.00	-45'356.50
63	POLICE SANITAIRE	2'000.00		500.00	1'380.26
630	Ambulances, inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.	2'000.00		500.00	1'380.26
630.3185	Commission de salubrité	500.00		500.00	
630.3524	Elimination déchets carnés (animaux de compagnie)	1'500.00			1'380.26
64	SERVICE DES INHUMATIONS	15'000.00		15'000.00	12'644.75
640	Pompes funèbres, crématoire	15'000.00		15'000.00	12'644.75
640.3080	Personnel facturé par des tiers	2'000.00		2'000.00	1'619.90
640.3102	Frais d'avis mortuaires	1'000.00		1'000.00	1'396.20
640.3524	Centre funéraire régional Nyon-Rolle	12'000.00		12'000.00	9'628.65
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	110'000.00		106'000.00	95'358.75
650	Service défense incendie + secours Terre Sainte, installations communales	110'000.00		106'000.00	95'358.75
650.3116	Achat équipements + matériel	2'000.00		2'000.00	

Remarques

610.3080	Agents de sécurité publics et privés
610.3511	Réforme policière, selon budget du canton
610.3521	Selon budget du Pot Commun des Communes de Terre Sainte : charges de la commission intercommunale de police et sécurité
620.3011	1.28 ETP
620.3091	Formation continue
620.3511	Documents d'identité, permis étrangers

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
650.3156	Entretien équipements + matériel	8'000.00		4'000.00	2'840.15
* 650.3521	Participation SDIS	100'000.00		100'000.00	92'518.60
66	PROTECTION CIVILE	110'000.00		110'000.00	50'347.40
660	Organisation régionale de protection civile, abris PC	110'000.00		110'000.00	50'347.40
* 660.3141	Entretien des abris PC	50'000.00		50'000.00	
* 660.3521	Participation ORPC	60'000.00		60'000.00	50'347.40

Remarques

650.3521 27.99 / habitant

660.3141 Désamiantage des abris (report du budget 2014)

660.3521 18.47 / habitant

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
7	SECURITE SOCIALE	12'127'507.00	29'100.00	10'864'266.00	13'287'733.60
				-29'100.00	-2'584'982.00
71	SERVICE SOCIAL	776'810.00	29'100.00	668'610.00	566'487.50
				-29'100.00	-29'100.00
710	Service social communal et intercommunal	135'000.00		103'300.00	72'644.45
710.3102	Livres, journaux, documentation	1'000.00		300.00	127.00
* 710.3525	Aides + subventions associations intercommunales	84'000.00		86'000.00	46'817.00
710.3655	Aides + subventions institutions privées	15'000.00		7'000.00	13'597.10
* 710.3665	Aides + subventions individuelles	35'000.00		10'000.00	12'103.35
711	Accueil parascolaire + petite enfance	641'810.00	29'100.00	565'310.00	493'843.05
				-29'100.00	-29'100.00
* 711.3011	Traitements du personnel - UAPE	17'100.00		12'800.00	17'440.75
711.3030	AVS, AI, AC	1'500.00		1'130.00	1'563.90
711.3040	Caisse de pension	2'740.00		2'050.00	1'366.80
711.3050	Assurances maladie et accident	470.00		330.00	546.65
711.3135	Matériaux + fournitures pour travaux manuels	1'000.00		2'000.00	17.50
711.3170	Réceptions et manifestations	7'000.00		5'000.00	7'031.20
* 711.3189	Nettoyage UAPE	4'000.00		4'000.00	2'599.05
* 711.3522	Participation AJET (Accueil de jour des enfants)	585'000.00		510'000.00	462'852.20
711.3655	Aides + subventions institutions privées	3'000.00		3'000.00	425.00
* 711.3665	Aides + subventions individuelles	20'000.00		25'000.00	
* 711.4522	Remboursements de charges		29'100.00	-29'100.00	-29'100.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	11'020'697.00		9'873'656.00	12'378'574.50
					-2'555'882.00
720	Prévoyance sociale	11'020'697.00		9'873'656.00	12'378'574.50
					-2'555'882.00
* 720.3515.001	Facture sociale (canton)	8'798'798.00		8'834'398.00	8'169'927.00
* 720.3515.002	Facture sociale - part à des revenus conjoncturels	2'201'899.00		1'019'258.00	957'461.00
* 720.3655	Aides + subventions institutions privées	20'000.00		20'000.00	20'542.50
720.3809	Attributions aux fonds de réserve				3'230'644.00
720.4809	Prélèvements sur fonds de réserve				-2'555'882.00
73	SANTE PUBLIQUE	280'000.00		272'000.00	334'063.00
730	Etablissements hospitaliers	280'000.00		272'000.00	325'469.25
* 730.3654	Aides + subventions institutions privées	280'000.00		272'000.00	325'469.25
731	Etablissements gériatriques				8'593.75
731.3185	Honoraires et frais d'expertises				8'593.75
74	OFFICE DU LOGEMENT	50'000.00		50'000.00	8'608.60
740	Aides au loyer	50'000.00		50'000.00	8'608.60
740.3655	Aides aux loyers	50'000.00		50'000.00	8'608.60

Remarques

- 710.3525 Association Régionale pour l'Action sociale (ARAS) : 17.35 / habitant
Centre des Jeunes et de Loisirs de Terre Sainte (CJLT) : 7.39 / habitant
- 710.3665 Subventions taxe déchets, distribution de sacs gratuits, etc.
- 711.3011 0.24 ETP, mise à disposition du personnel communal à l'Unité d'accueil pour écoliers
- 711.3189 Contrat d'entretien entreprise de nettoyage
- 711.3522 AJET - base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2013 / 50% au prorata du nombre d'enfants inscrits au 30.09.2014

UAPE : 96 enfants founachus (89.86 / habitant, resp. 3'316.29 / enfant)
AMF : 3 enfants founachus (12.93 / habitant, resp. 15'267.10 / enfant)
Les Coppalines : 16 enfants founachus (57.77 / habitant, resp. 12'793.40 / enfant)
Easy Kids (5 places réservées dans une crèche privée) : 4.58 / habitant, resp. 18'667.- / enfant
- 711.3665 Subvention pour les enfants fréquentant les camps aérés de l'AJET pendant les vacances scolaires
- 711.4522 Participation de l'AJET aux frais de nettoyage de l'UAPE
- 720.3515.001 La participation à la facture sociale du canton couvre les régimes sociaux suivants :
PC à domicile + hébergement : 3'489'614.-
Assurance maladie : 1'092'659.-
RI + participation cantonale à l'assurance chômage : 3'842'628.-
Subventions et aides aux personnes handicapées : 1'703'461.-
Prestations pour la famille et autres prestations sociales : 433'029.-
Bourses d'études et d'apprentissage : 439'307.-

pour un total de 11'000'698 (comptes 720.3515.001 + 002)
- 720.3515.002 30% de l'impôt sur les frontaliers
50% de l'impôt sur les successions et donations, droits de mutation, gains immobiliers
Base du calcul du canton : comptes 2013
- 720.3655 FAJE : 4.- / habitant + Espace prévention
- 730.3654 AVASAD (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile) : 84.50 / habitant

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
8	SERVICES INDUSTRIELS				64'633.55 -64'633.55
84	SERVICE DE LA CHALEUR-FORCE				64'633.55 -64'633.55
840	Chauffage à distance				64'633.55 -64'633.55
840.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				64'633.55
840.4809	Prélèvements sur fonds de réserve				-64'633.55

Remarques

Commune de Founex
Récapitulation par direction

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE	1'836'600.00	251'300.00	1'761'440.00 -207'800.00	1'540'260.96 -200'295.90
2	FINANCES	5'507'244.00	25'899'170.00	5'364'309.00 -23'926'343.00	11'590'815.57 -28'649'085.08
3	DOMAINES ET BATIMENTS	3'506'195.00	2'653'994.00	2'663'030.00 -1'790'720.00	2'591'886.09 -1'731'871.26
4	TRAVAUX	5'105'273.00	3'142'761.00	4'289'117.00 -2'339'042.00	3'537'435.97 -2'260'515.78
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'705'000.00		2'236'000.00	1'945'029.00
6	POLICE	1'187'891.00	59'500.00	1'126'497.00 -51'500.00	951'518.10 -57'161.50
7	SECURITE SOCIALE	12'127'507.00	29'100.00	10'864'266.00 -29'100.00	13'287'733.60 -2'584'982.00
8	SERVICES INDUSTRIELS				64'633.55 -64'633.55
	Totaux	31'975'710.00	32'035'825.00	28'304'659.00 -28'344'505.00	35'509'312.84 -35'548'545.07
	Excédent de charges				
	Excédent de revenus	60'115.00		39'846.00	39'232.23
		32'035'825.00	32'035'825.00	28'344'505.00 28'344'505.00	35'548'545.07 35'548'545.07

Commune de Founex



Récapitulatif des budgets par bâtiment au 31.12.2015

Edition du 06 novembre 2014

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
350.001 Immeuble Repingonnes 2 (PF)		97'256.00	146'000.00	78'396.00	87'615.70
				-142'452.00	-144'009.50
* 3011	Repingonnes 2 - Traitements du personnel	3'200.00		3'700.00	5'439.70
3030	Repingonnes 2 - AVS, AI, AC	280.00		330.00	528.35
3040	Repingonnes 2 - Caisse de pension	510.00		590.00	
3050	Repingonnes 2 - Assurances maladie et accident	90.00		100.00	173.05
3113	Repingonnes 2 - Achat mobilier + équipements	1'000.00		1'000.00	
3120	Repingonnes 2 - Electricité, eau, mazout	19'000.00		19'000.00	17'029.55
3141	Repingonnes 2 - Entretien bâtiments + installations	1'000.00		1'000.00	6'881.35
* 3145	Repingonnes 2 - Entretien extérieur	10'000.00		1'000.00	3'840.50
3153	Repingonnes 2 - Entretien mobilier + équipements	1'000.00		1'000.00	
* 3185	Repingonnes 2 - Honoraires + frais d'expertises	15'000.00		4'500.00	7'145.20
3186	Repingonnes 2 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'800.00		2'800.00	2'766.50
3191	Repingonnes 2 - Impôts + taxes	800.00		800.00	588.90
3223	Repingonnes 2 - Intérêts emprunts à moyen et long terme				646.60
3303	Repingonnes 2 - Amortissements terrains + bâtiments (PF)	15'996.00		15'996.00	15'996.00
* 3803	Repingonnes 2 - Attributions fonds de rénovation bâtiments	26'580.00		26'580.00	26'580.00
4231	Repingonnes 2 - Loyer bâtiments (PF)		125'000.00	-126'492.00	-125'232.00
4362	Repingonnes 2 - Remboursement de frais (charges)		16'000.00	-15'960.00	-17'777.50
* 4803	Repingonnes 2 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		5'000.00		-1'000.00
350.005 Auberge Communale (PF)		126'952.00	112'000.00	137'350.00	122'464.35
				-108'400.00	-102'447.95
* 3011	Auberge - Traitements du personnel	7'000.00		6'900.00	6'775.85
3030	Auberge - AVS, AI, AC	610.00		610.00	610.05
3040	Auberge - Caisse de pension	1'120.00		1'100.00	867.60
3050	Auberge - Assurances maladie et accident	190.00		180.00	200.00
3113	Auberge - Achats mobilier + équipements	3'000.00		7'000.00	21'922.75
3114	Auberge - Achats machines + matériel + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	
3120	Auberge - Electricité, eau, mazout	20'000.00		23'000.00	15'216.90
* 3141	Auberge - Entretien bâtiments + installations	23'000.00		39'000.00	14'153.45
* 3153	Auberge - Entretien mobilier + équipements	6'500.00		6'500.00	2'743.35
3163	Auberge - Location objets mobiliers	5'300.00		5'300.00	5'256.00
* 3182	Auberge - Frais de téléphones	500.00			
* 3185	Auberge - Honoraires + frais d'expertises	3'000.00			
3186	Auberge - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	5'500.00		7'500.00	5'275.90
3191	Auberge - Impôts + taxes	1'000.00		500.00	1'210.50
3303	Auberge - Amortissements terrains + bâtiments (PF)	10'472.00			10'472.00
* 3801	Auberge - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	1'000.00		1'000.00	1'000.00
* 3803	Auberge - Attributions fonds de rénovation bâtiments	36'760.00		36'760.00	36'760.00
4231	Auberge - Loyers bâtiments (PF)		82'000.00	-76'000.00	-86'730.00
4362	Auberge - Remboursement de frais (charges)		12'000.00	-8'400.00	-14'181.45
* 4803	Auberge - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		18'000.00	-24'000.00	-1'536.50
350.006 Epicerie (PF)		32'511.00	32'844.00	29'111.00	41'217.70
				-32'844.00	-51'289.75
3113	Epicerie - Achats mobilier + équipements	1'000.00			
3120	Epicerie - Electricité, eau, mazout	4'500.00		5'000.00	3'998.35
3141	Epicerie - Entretien bâtiments + installations	2'000.00		2'000.00	16'026.45
3153	Epicerie - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
* 3185	Epicerie - Honoraires + frais d'expertises	3'000.00			1'215.00
3186	Epicerie - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'500.00		1'600.00	1'508.35
3191	Epicerie - Impôts + taxes	100.00		100.00	
3223	Epicerie - Intérêts emprunts à moyen et long terme				58.55

Remarques

- 350.3011.001 0.05 ETP, concierges
- 350.3011.005 0.10 ETP, concierges (ancienne salle communale)
- 350.3141.005 Dont charges uniques : 18'000.- (réfection murs ancienne salle communale, barrière vitrée terrasse). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003
- 350.3145.001 Dont charge unique : 5'000.- (remplacement de la haie du jardin d'enfants). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003
- 350.3153.005 Dont charge unique : 4'500.- (réglage du niveau des tables, report du budget 2014)
- 350.3182.005 Alarme incendie
- 350.3185.001 Honoraires de gérance : 5'000.-
Etudes rénovation et bilan énergétique : 10'000.-
- 350.3185.005 Bilan énergétique
- 350.3185.006 Bilan énergétique
- 350.3801.005 Attribution 2015, 20% de la valeur à neuf, machines concierges
- 350.3803.001 1% de la valeur ECA
- 350.3803.005 1% de la valeur ECA
- 350.4803.001 Charge unique du compte n° 350.3145.001
- 350.4803.005 Charges uniques du compte n° 350.3141.005

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
3303	Epicerie - Amortissements terrains + bâtiments (PF)	4'201.00		4'201.00	4'201.00
* 3803	Epicerie - Attributions fonds de rénovation bâtiments	14'210.00		14'210.00	14'210.00
4231	Epicerie - Loyers bâtiments (PF)		26'844.00	-26'844.00	-26'844.00
4362	Epicerie - Remboursement de frais (charges)		6'000.00	-6'000.00	-11'786.15
4803	Epicerie - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments				-12'659.60
350.007	Chemin de la Poste 1 (PF)	11'160.00	9'240.00	10'160.00 -9'960.00	8'149.10 -9'617.45
3120	La Poste 1 - Electricité, eau, mazout	2'000.00		3'000.00	2'025.10
3141	La Poste 1 - Entretien bâtiments + installations	2'000.00		1'000.00	
* 3185	La Poste 1 - Honoraires + frais d'expertises	1'000.00			
3186	La Poste 1 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	750.00		750.00	719.20
3191	La Poste 1 - Impôts + taxes	40.00		40.00	34.80
* 3803	La Poste 1 - Attributions fonds de rénovation bâtiments	5'370.00		5'370.00	5'370.00
4231	La Poste 1 - Loyers bâtiments (PF)		7'440.00	-8'160.00	-8'160.00
4362	La Poste 1 - Remboursement de frais (charges)		1'800.00	-1'800.00	-1'457.45
350.010	Centre sportif, bâtiments (PA)	241'482.00	100'960.00	233'052.00 -67'560.00	238'124.22 -92'322.70
* 3011	Centre sportif - Traitements du personnel	32'500.00		32'200.00	31'490.85
3030	Centre sportif - AVS, AI, AC	2'860.00		2'840.00	2'837.95
3040	Centre sportif - Caisse de pension	5'200.00		5'150.00	4'059.00
3050	Centre sportif - Assurances maladie et accident	890.00		830.00	929.50
3113	Centre sportif - Achat mobilier + équipements (restaurant)	1'000.00		1'000.00	9'092.85
3114	Centre sportif - Achat machines + matériel d'entretien	1'000.00		1'000.00	
3120	Centre sportif - Electricité, eau, mazout	17'000.00		20'000.00	14'446.50
* 3141	Centre sportif - Entretien bâtiments + installations	29'000.00		20'000.00	29'917.65
3145	Centre sportif - Entretien extérieur	15'000.00		15'000.00	9'283.72
3153	Centre sportif - Entretien mobilier + équipements (restaurant)	3'000.00		5'000.00	2'131.65
* 3185	Centre sportif - Honoraires + frais d'expertises	6'500.00		1'500.00	1'306.00
3186	Centre sportif - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'800.00		3'800.00	3'720.95
3191	Centre sportif - Impôts + taxes	500.00		1'500.00	400.00
3223	Centre sportif - Intérêts emprunts à moyen et long terme				5'275.60
3312	Centre sportif - Amortissements bâtiments + constructions (PA)	93'832.00		93'832.00	93'832.00
* 3803	Centre sportif - Attributions fonds de rénovation bâtiments	29'400.00		29'400.00	29'400.00
4271	Centre sportif - Loyers bâtiments (PA)		69'660.00	-60'000.00	-63'216.85
4362	Centre sportif - Remboursement de frais (charges)		7'800.00	-7'560.00	-17'698.00
4363	Centre sportif - Remboursement de dommages				-4'215.00
4801	Centre sportif - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + équipements				-7'192.85
* 4803	Centre sportif - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		23'500.00		
350.015	Immeuble Chapelles 6 (PF)	33'640.00	50'600.00	61'140.00 -87'404.00	45'732.70 -81'734.55
3120	Chapelles 6 - Electricité, eau, mazout	4'000.00		5'000.00	3'373.75
3141	Chapelles 6 - Entretien bâtiments + installations	2'500.00		25'000.00	24'805.65
3145	Chapelles 6 - Entretien extérieur	5'000.00		11'000.00	
3153	Chapelles 6 - Entretien mobilier + équipements	500.00		500.00	
* 3185	Chapelles 6 - Honoraires + frais d'expertises	4'000.00		2'000.00	
3186	Chapelles 6 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'700.00		1'700.00	1'633.25
3191	Chapelles 6 - Impôts + taxes	500.00		500.00	480.05
* 3803	Chapelles 6 - Attribution fonds de rénovation bâtiments	15'440.00		15'440.00	15'440.00
4231	Chapelles 6 - Loyer bâtiments (PF)		47'000.00	-47'304.00	-47'304.00
4362	Chapelles 6 - Remboursement de frais (charges)		3'600.00	-6'600.00	-5'551.35

Remarques

- 350.3011.010 0.45 ETP, concierges (entretien vestiaires)
- 350.3141.010 Dont charges uniques : 23'500.- (prises électriques, peinture porte, murs et cuisine, revêtement murs chambre froide, écoulement EU).
Prélevement sur le fonds de rénovation n° 9282.003
- 350.3185.007 Honoraires de gérance : 300.-
Etudes rénovation et bilan énergétique : 700.-
- 350.3185.010 Dont charge unique : 5'000.- (bilan énergétique)
- 350.3185.015 Honoraires de gérance : 2'000.-
Bilan énergétique : 2'000.-
- 350.3803.006 1% de la valeur ECA
- 350.3803.007 1% de la valeur ECA
- 350.3803.010 1% de la valeur ECA
- 350.3803.015 1% de la valeur ECA
- 350.4803.010 Charges uniques du compte n° 350.3141.010

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
4801	Chapelles 6 - Prélèvements s/fonds de re nouvellement mobilier + machines				-8'499.60
4803	Chapelles 6 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments			-33'500.00	-20'379.60
350.020	Immeubles parcelle 92 (PF)	529'940.00	688'000.00	160'000.00	
*	3011 Forge 22 - Traitements du personnel	22'300.00			
	3030 Forge 22 - AVS, AI, AC	1'960.00			
	3040 Forge 22 - Caisse de pension	3'570.00			
	3050 Forge 22 - Assurances maladie et accident	610.00			
	3113 Forge 22 - Achat mobilier + équipements	500.00			
	3114 Forge 22 - Achats machines + matériel d'entretien	3'000.00			
	3120 Forge 22 - Electricité, eau, mazout	25'000.00			
*	3141 Forge 22 - Entretien bâtiments + installations	15'000.00			
	3145 Forge 22 - Entretien extérieur	20'000.00			
	3153 Forge 22 - Entretien mobilier + équipements	1'000.00			
	3182 Forge 22 - Frais de téléphones	1'000.00			
*	3185 Forge 22 - Honoraires + frais d'expertises	25'000.00			
	3186 Forge 22 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	15'000.00			
	3191 Forge 22 - Impôts + taxes	1'000.00			
	3223 Forge 22 - Intérêts emprunts à moyen + long terme	115'000.00		160'000.00	
*	3290 Forge 22 - Intérêts sur fonds propres investis	180'000.00			
*	3803 Forge 22 - Attributions fonds de rénovation bâtiments	100'000.00			
	4231 Forge 22 - Loyer bâtiments (PF)		626'000.00		
	4362 Forge 22 - Remboursement de frais (charges)		62'000.00		
350.021	Immeubles Grand-Rue 54 (PF)	698'627.00	793'000.00	509'750.00	387'046.45
				-875'400.00	-442'137.90
*	3011 Grand-Rue 54 - Traitements du personnel	16'600.00		24'850.00	10'509.40
	3030 Grand-Rue 54 - AVS, AI, AC	1'460.00		2'190.00	969.05
	3040 Grand-Rue 54 - Caisse de pension	2'660.00		3'780.00	442.35
	3050 Grand-Rue 54 - Assurances maladie et accident	450.00		640.00	317.45
	3113 Grand-Rue 54 - Achat mobilier + équipements	500.00		1'000.00	192.90
	3114 Grand-Rue 54 - Achats machines + matériel d'entretien	1'000.00		10'000.00	1'707.25
	3120 Grand-Rue 54 - Electricité, eau, mazout	24'000.00		32'000.00	15'997.65
	3141 Grand-Rue 54 - Entretien bâtiments + installations	10'000.00		13'000.00	15'544.90
	3145 Grand-Rue 54 - Entretien extérieur	15'000.00		11'000.00	4'471.20
	3153 Grand-Rue 54 - Entretien mobilier + équipements	1'000.00		1'000.00	
	3182 Grand-Rue 54 - Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	895.65
*	3185 Grand-Rue 54 - Honoraires + frais d'expertises	30'000.00		30'000.00	21'203.30
	3186 Grand-Rue 54 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	10'000.00		11'000.00	8'582.35
	3191 Grand-Rue 54 - Impôts + taxes	1'000.00		2'000.00	1'072.00
	3223 Grand-Rue 54 - Intérêts emprunts à moyen + long terme	130'000.00		86'500.00	18'500.00
*	3290 Grand-Rue 54 - Intérêts sur fonds propres investis	198'200.00			195'134.00
	3303 Grand-Rue 54 - Amortissements terrains + bâtiments (PF)	164'250.00		188'600.00	
*	3801 Grand-Rue 54 - Attributions fonds de renouvellement machines + mobilier	317.00			317.00
*	3803 Grand-Rue 54 - Attributions fonds de rénovation bâtiments	91'190.00		91'190.00	91'190.00
	4231 Grand-Rue 54 - Loyer bâtiments (PF)		754'000.00	-836'640.00	-418'685.00
	4362 Grand-Rue 54 - Remboursement de frais (charges)		39'000.00	-38'760.00	-23'260.00
	4801 Grand-Rue 54 - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + machines				-192.90
351.002	Atelier communal (PA)	27'960.00		34'090.00	21'610.15
*	3011 Local voirie - Traitements du personnel	4'000.00		4'100.00	4'041.55
	3030 Local voirie - AVS, AI, AC	350.00		360.00	355.90
	3040 Local voirie - Caisse de pension	640.00		660.00	495.60
	3050 Local voirie - Assurances maladie et accident	110.00		110.00	116.55
	3111 Local voirie - Achat mobilier, machines + équipements techniques de bureau	1'000.00		1'000.00	358.70

Remarques

350.3011.020	0.35 ETP, concierges
350.3011.021	0.25 ETP, concierges
350.3141.020	Contrats d'entretien (ventilation, ascenseurs, etc.)
350.3185.020	Honoraires de gérance
350.3185.021	Honoraires de gérance
350.3290.020	Intérêts sur les fonds propres investis dans la construction des immeubles (imputation interne sans incidence sur le résultat - versement au compte n° 220.4222)
350.3290.021	Intérêts sur les fonds propres investis dans la construction des immeubles (imputation interne sans incidence sur le résultat - versement au compte n° 220.4222)
350.3801.021	Attribution 2015, 20% de la valeur à neuf, machines concierges
350.3803.020	1% de la valeur ECA (estimation)
350.3803.021	1% de la valeur ECA
351.3011.002	0.06 ETP, concierges

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
3120	Local voirie - Electricité, eau, mazout	6'000.00		6'000.00	6'100.65
3141	Local voirie - Entretien bâtiments + installations	2'000.00		10'000.00	533.75
3153	Local voirie - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
3182	Local voirie - Frais de téléphones	500.00		500.00	342.75
* 3185	Local voirie - Honoraires + frais d'expertises	2'000.00			
3186	Local voirie - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'400.00		1'400.00	1'350.25
3191	Local voirie - Impôts + taxes	100.00		100.00	54.45
* 3803	Local voirie - Attribution fonds de rénovation bâtiments	7'860.00		7'860.00	7'860.00
351.004	Maison de Commune (PA)	165'988.00	15'000.00	178'798.00	141'594.63
				-27'000.00	-5'817.40
* 3011	Maison de Commune - Traitements du personnel	22'900.00		23'200.00	23'668.60
3030	Maison de Commune - AVS, AI, AC	2'010.00		2'050.00	2'013.65
3040	Maison de Commune - Caisse de pension	3'660.00		3'710.00	2'808.00
3050	Maison de Commune - Assurances maladie et accident	630.00		600.00	659.65
3111	Maison de Commune - Achat mobilier, machines + équipements techniques de bureau	5'000.00		16'500.00	12'431.65
3120	Maison de Commune - Electricité, eau, mazout	9'500.00		9'500.00	7'708.40
* 3141	Maison de Commune - Entretien bâtiments+ installations	17'000.00		20'000.00	3'060.70
3145	Maison de Commune - Entretien extérieur	20'000.00		20'000.00	8'920.58
3151	Maison de Commune - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	385.60
* 3185	Maison de Commune - Honoraires + frais d'expertises	2'500.00		500.00	756.00
3186	Maison de Commune - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'500.00		1'500.00	1'416.50
3191	Maison de commune - Impôts + taxes	100.00		50.00	350.25
3223	Maison de Commune - Intérêts emprunts à moyen et long terme				1'227.05
3312	Maison de Commune - Amortissements bâtiments + constructions (PA)	62'878.00		62'878.00	62'878.00
* 3803	Maison de Commune - Attribution fonds de rénovation bâtiments	13'310.00		13'310.00	13'310.00
4801	Maison de commune - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + machines			-14'000.00	-5'817.40
* 4803	Maison de commune - Prélèvements s/fonds de rénovation bâtiments		15'000.00	-13'000.00	
351.008	Abris vélos (PA)	240.00		240.00	167.50
3186	Abri vélos - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	100.00		100.00	27.50
* 3803	Abri vélos - Attribution fonds de rénovation bâtiments	140.00		140.00	140.00
351.011	Capite viticole (PA)	210.00		210.00	209.70
3186	Capite viticole - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00	29.70
* 3803	Capite viticole - Attribution fonds de rénovation bâtiments	180.00		180.00	180.00
351.012	Ancien local de feu (PA)	485.00		485.00	484.95
3186	Ancien local feu - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	45.00		45.00	44.95
* 3803	Ancien local feu Chât. - Attribution fonds de rénovation bâtiments	440.00		440.00	440.00
351.019	Fontaine Vieux Collège (PA)	885.00		235.00	230.40
* 3141	Fontaine Vieux-Collège - Entretien bâtiments + installations	650.00			
3186	Fontaine Vieux-Collège - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	35.00		35.00	30.40

Remarques

351.3011.004	0.34 ETP, concierges
351.3141.004	Dont charges uniques : 15'000.- (entretien façades, toiture et escaliers). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003
351.3141.019	Montage / démontage illuminations pour les fêtes de fin d'année
351.3185.002	Bilan énergétique
351.3185.004	Dont charge unique : 2'000.- (bilan énergétique)
351.3803.002	1% de la valeur ECA
351.3803.004	1% de la valeur ECA
351.3803.008	1% de la valeur ECA
351.3803.011	1% de la valeur ECA
351.3803.012	1% de la valeur ECA
351.4803.004	Charges uniques du compte n° 351.3141.004

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
* 3803	Fontaine Vieux-Collège - Attribution fonds de rénovation bâtiments	200.00		200.00	200.00
352.014	Salle de spectacles (PA)	533'340.00	235'850.00	423'050.00 -114'200.00	448'184.19 -180'662.65
* 3011	Salle de spectacles - Traitements du personnel	121'000.00		119'900.00	123'910.75
3012	Salle de spectacles - Traitements du personnel occasionnel				553.70
3030	Salle de spectacles - AVS, AI, AC	10'630.00		10'580.00	10'742.10
3040	Salle de spectacles - Caisse de pension	19'360.00		19'180.00	15'640.80
3050	Salle de spectacles - Assurances maladie et accident	3'310.00		3'100.00	3'517.95
* 3113	Salle de spectacles - Achat mobilier, équipements + vaisselle	60'000.00		5'000.00	39'706.09
* 3114	Salle de spectacles - Achat machines + matériel d'entretien	20'000.00		17'000.00	12'495.55
3120	Salle de spectacles - Electricité, eau, mazout	40'000.00		45'000.00	34'698.55
3131	Salle de spectacles - Achat produits alimentaires	3'000.00		3'000.00	2'601.60
* 3141	Salle de spectacles - Entretien bâtiments + installations	94'000.00		50'000.00	58'233.90
* 3145	Salle de spectacles - Entretien extérieur	31'500.00		26'000.00	18'016.45
3153	Salle de spectacles - Entretien mobilier + équipements	3'000.00		3'000.00	7'160.75
* 3154	Salle de spectacles - Entretien machines + matériel d'exploitation	5'000.00		1'000.00	1'574.40
3182	Salle de spectacles - Frais de téléphones	1'000.00		500.00	723.15
* 3185	Salle de spectacles - Honoraires + frais d'expertises	4'000.00			780.00
3186	Salle de spectacles - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	16'000.00		17'000.00	15'911.55
3191	Salle de spectacles - Impôts + taxes	500.00		300.00	767.35
* 3801	Salle de spectacles - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	23'300.00		24'750.00	23'409.55
* 3803	Salle de spectacles - Attribution fonds de rénovation bâtiments	77'740.00		77'740.00	77'740.00
* 4271	Salle de spectacles + appartement - Loyer bâtiments (PA)		110'000.00	-80'000.00	-107'705.00
4359	Salle de spectacles - Vente produits alimentaires		1'000.00	-1'000.00	-20.00
4362	Salle de spectacles - Remboursement de frais		1'700.00	-1'200.00	-1'760.80
* 4801	Salle de spectacles - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + équipements		49'150.00	-10'000.00	-45'846.40
* 4803	Salle de spectacles - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		74'000.00	-22'000.00	-25'330.45
352.016	Salle de gymnastique (PA)	193'089.00	90'200.00	185'260.00 -66'200.00	189'759.10 -69'360.41
* 3011	Salle de gymnastique - Traitements du personnel	51'000.00		50'500.00	49'722.65
3030	Salle de gymnastique - AVS, AI, AC	4'480.00		4'450.00	4'454.55
3040	Salle de gymnastique - Caisse de pension	8'160.00		8'080.00	6'505.20
3050	Salle de gymnastique - Assurances maladie et accident	1'390.00		1'310.00	1'458.80
3114	Salle de gymnastique - Achat machines + matériel d'entretien	1'000.00		11'000.00	
3116	Salle de gymnastique - Achat équipements, mobilier + matériel spécialisé	2'000.00		2'000.00	
3120	Salle de gymnastique - Electricité, eau, mazout	18'000.00		20'000.00	23'725.90
3141	Salle de gymnastique - Entretien bâtiments + installations	15'000.00		15'000.00	28'092.80
3145	Salle de gymnastique - Entretien extérieur	12'000.00		3'000.00	312.50
* 3153	Salle de gymnastique - Entretien mobilier + équipements	9'000.00		5'000.00	8'831.70
* 3185	Salle de gymnastique - Honoraires + frais d'expertises	4'000.00			1'600.00
3186	Salle de gymnastique - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		6'000.00	5'807.70
3191	Salle de gymnastique - Impôts + taxes	450.00		100.00	426.80
* 3801	Salle de gymnastique - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	4'139.00		2'350.00	2'350.50

Remarques

- 351.3803.019 1% de la valeur ECA
- 352.3011.014 1.45 ETP, concierges
- 352.3011.016 0.65 ETP, concierges
- 352.3113.014 Dont charges uniques : 43'500.- (remplacement tables), 5'650.- (tables de location), 3'150.- (chaises plastiques pour manifestations).
Prélevement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 49'150.-
- 352.3114.014 Dont charge unique : 10'000.- (gerbeur électrique pour palettes de tables et chaises)
- 352.3141.014 Dont charges uniques : 34'000.- (peinture entrée, escaliers, sous-sol, local pompiers, rénovation WC handicapés), 40'000.- (serrures électroniques VERSO). Prélevement sur le fonds de rénovation n° 9281.003
- 352.3145.014 Dont charge unique : 5'500.- (revêtement cerclages d'arbres)
- 352.3153.016 Dont charge unique : 4'000.- (peinture bancs vestiaires). Prélevement sur le fonds de rénovation n° 9281.003
- 352.3154.014 Nouveaux contrats d'entretien
- 352.3185.014 Honoraires de gérance : 500.-
Etudes rénovation et bilan énergétique : 3'500.-
- 352.3185.016 Honoraires de gérance : 600.-
Bilan énergétique : 3'400.-
- 352.3801.014 Attribution 2015, 20% de la valeur à neuf, machines concierges
- 352.3801.016 Attribution 2015, 20% de la valeur à neuf, machines concierges
- 352.3803.014 1% de la valeur ECA
- 352.4271.014 ASCOT : 1 salle d'appui
Locations privées : Salles de sport/danse, appartement, locations ponctuelles
- 352.4801.014 Charges uniques du compte n° 352.3113.014
- 352.4803.014 Charges uniques du compte n° 352.3141.014

Commune de Founex

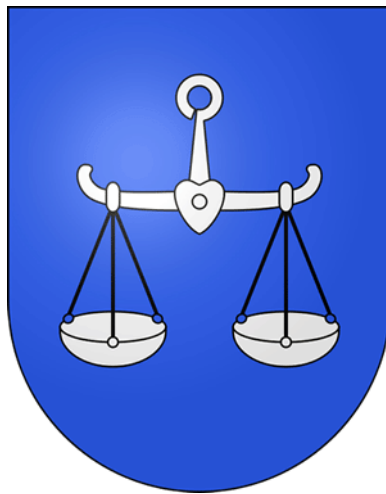
Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2015		Budget 2014	Comptes 2013
		Charges	Revenus		
* 3803	Salle de gymnastique - Attribution fonds de rénovation bâtiments	56'470.00		56'470.00	56'470.00
* 4271	Salle de gymnastique + appartement - Loyer bâtiments (PA)		85'000.00	-55'000.00	-55'176.00
4362	Salle de gymnastique - Remboursement de frais (charges appartement)		1'200.00	-1'200.00	-1'500.01
4801	Salle de gymnastique - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + équipement			-10'000.00	-3'979.40
* 4803	Salle de gymnastique - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		4'000.00		-8'705.00
354.013	Ecole primaire (PA)	527'500.00	368'000.00	417'733.00 -247'000.00	701'502.40 -535'374.00
* 3011	Ecole primaire - Traitements du personnel	48'600.00		46'850.00	47'064.95
3030	Ecole primaire - AVS, AI, AC	4'270.00		4'130.00	3'996.55
3040	Ecole primaire - Caisse de pension	7'380.00		7'300.00	5'846.40
3050	Ecole primaire - Assurances maladie et accident	1'330.00		1'210.00	1'308.95
* 3112	Ecole primaire - Achat mobilier scolaire	50'000.00		5'000.00	3'545.50
3114	Ecole primaire - Achat machines + matériel d'entretien	1'000.00		1'000.00	497.70
3120	Ecole primaire - Electricité, eau, mazout	32'000.00		37'500.00	38'233.35
3133	Ecole primaire - Achats produits + fournitures nettoyage	1'000.00		1'000.00	936.80
* 3141	Ecole primaire - Entretien bâtiments + installations	70'000.00		60'000.00	33'507.80
* 3145	Ecole primaire - Entretien extérieur	50'000.00		7'000.00	2'019.45
3152	Ecole primaire - Entretien mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00	
3153	Ecole primaire - Entretien mobilier + équipements	1'500.00		1'500.00	996.60
3182	Ecole primaire - Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	1'006.75
* 3185	Ecole primaire - Honoraires + frais d'expertises	11'000.00			11'827.05
3186	Ecole primaire - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	8'000.00		9'000.00	7'208.00
3189	Ecole primaire - Nettoyage bâtiment	44'000.00		44'000.00	38'379.60
3191	Ecole primaire - Impôts + taxes	1'000.00		500.00	1'093.60
3223	Ecole primaire - Intérêts emprunts à moyen et long terme				9'290.05
3312	Ecole primaire - Amortissements bâtiments + constructions (PA)	110'776.00		108'600.00	108'600.00
3313	Ecole primaire - Amortissements machines, mobilier + véhicules	9'458.00		9'458.00	9'458.00
3321	Ecole primaire - Amortissements supplémentaires (PA)				305'000.00
* 3801	Ecole primaire - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	1'516.00		1'455.00	1'455.30
* 3803	Ecole primaire - Attribution fonds de rénovation bâtiments	72'670.00		70'230.00	70'230.00
* 4271	Ecole primaire - Loyer bâtiments (PA)		280'000.00	-230'000.00	-230'000.00
* 4801	Ecole primaire - Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement machines		45'000.00		-374.00
* 4803	Ecole primaire - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		43'000.00	-17'000.00	-305'000.00

Remarques

- 352.3803.016 1% de la valeur ECA
- 352.4271.016 ASCOT : 1 salle de gym, 1 salle ACT, 1 salle d'appui
Appartement : 15'000.-
- 352.4803.016 Charge unique du compte n° 352.3153.016
- 354.3011.013 0.60 ETP, concierges (entretien ancien bâtiment + surveillance générale)
- 354.3112.013 Dont charge unique : 45'000.- (renouvellement pupitres et chaises, une salle de classe). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
- 354.3141.013 Dont charges uniques : 43'000.- (éclairage salle de classe, peinture sous-sol, parquet salle de classe n° 2). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003.
Nettoyage ventilation double flux : 17'000.- (report budget 2014)
- 354.3145.013 Dont charge unique : 35'000.- (tables + bancs pour le jardin de l'UAPE)
- 354.3185.013 Dont charge unique : 6'000.- (bilan énergétique)
- 354.3801.013 Attribution 2015, 20% de la valeur à neuf, machines concierges
- 354.3803.013 1% de la valeur ECA
- 354.4271.013 ASCOT : 10 salles de classe, 1 salle sportive polyvalente, 1 salle ACT
AJET : locaux UAPE (50'000.-)
- 354.4801.013 Charge unique du compte n° 354.3112.013
- 354.4803.013 Charges uniques du compte n° 354.3141.013

Commune de Founex



Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2015

Edition du 05 novembre 2014

Commune de Founex

Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2015

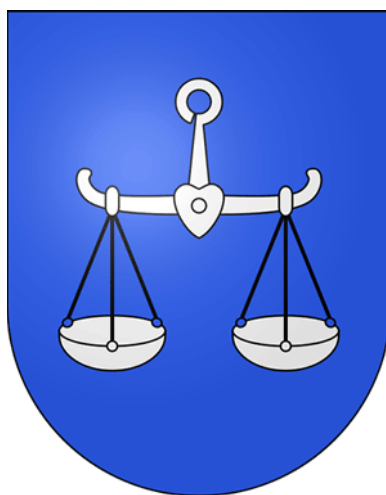
		Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013
3	C h a r g e s	31'975'710.00	28'304'659.00	35'509'312.84
30	Autorités et personnel	2'625'990.00	2'352'130.00	2'057'853.03
300	Autorités et commissions	230'200.00	229'000.00	223'970.00
301	Personnel administratif et exploitation	1'660'800.00	1'453'300.00	1'355'510.65
303	Assurances sociales	161'670.00	144'280.00	136'469.75
304	Caisse de pensions et de prévoyance	259'500.00	228'000.00	168'578.50
305	Assurances accidents et maladie	38'920.00	32'150.00	32'115.60
306	Indemnisations et remboursements de frais	19'900.00	19'400.00	13'979.50
308	Personnel facturé par des tiers	190'000.00	189'000.00	92'936.18
309	Autres charges des autorités et du personnel	65'000.00	57'000.00	34'292.85
31	Biens, services, marchandises	4'586'350.00	3'906'090.00	3'011'602.71
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	64'500.00	63'400.00	43'060.16
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	508'000.00	375'500.00	162'046.79
312	Achats d'énergie et de combustible	289'000.00	313'000.00	257'487.71
313	Autres fournitures et marchandises	103'500.00	119'500.00	82'183.05
314	Entretien immeubles, routes et territoire	1'383'650.00	1'043'000.00	762'706.31
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	157'500.00	158'600.00	93'996.89
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	85'150.00	78'150.00	51'393.74
317	Réceptions et manifestations	155'400.00	136'000.00	111'800.25
318	Honoraires et prestations de services	1'678'560.00	1'421'500.00	1'261'490.59
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	161'090.00	197'440.00	185'437.22
32	Intérêts passifs	693'200.00	586'500.00	312'022.41
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	245'000.00	546'500.00	45'306.50
329	Autres intérêts	448'200.00	40'000.00	266'715.91
33	Amortissements	1'084'816.00	989'592.00	1'636'517.37
330	Amortissements du patrimoine financier	244'919.00	258'797.00	95'553.77
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	839'897.00	730'795.00	785'758.55
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.00	755'205.05
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	21'644'902.00	19'152'892.00	18'132'390.87
351	Canton	11'810'388.00	10'652'853.00	9'896'687.60
352	Communes et associations de communes	9'834'514.00	8'500'039.00	8'235'703.27
36	Aides et subventions	600'500.00	510'500.00	482'212.35
365	Aides, subventions à des institutions privées	535'500.00	465'500.00	470'109.00
366	Aides individuelles	65'000.00	45'000.00	12'103.35
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	711'252.00	806'955.00	9'855'692.35
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	711'252.00	609'614.00	9'855'692.35
381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	197'341.00	0.00
39	Imputations internes	28'700.00	0.00	21'021.75
390	Imputations internes	28'700.00	0.00	21'021.75

Commune de Founex

Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2015

		Budget 2015	Budget 2014	Comptes 2013
4	R e v e n u s	32'035'825.00	28'344'505.00	35'548'545.07
40	Impôts	22'272'000.00	20'816'000.00	23'826'155.42
400	Impôts sur le revenu et la fortune	19'800'000.00	18'400'000.00	20'090'752.11
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	245'000.00	245'000.00	356'085.20
402	Impôt foncier	1'000'000.00	1'000'000.00	994'204.40
404	Droits de mutations	1'000'000.00	1'000'000.00	1'263'809.35
405	Impôts sur les successions et donations	200'000.00	140'000.00	1'093'447.80
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	22'000.00	26'000.00	20'363.00
409	Impôts récupérés après défalcation	5'000.00	5'000.00	7'493.56
41	Patentes, concessions	1'000.00	1'000.00	875.00
410	Patentes	1'000.00	1'000.00	875.00
42	Revenus de patrimoine	2'852'144.00	1'738'440.00	1'638'534.35
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	583'200.00	155'000.00	413'535.50
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	1'680'284.00	1'133'440.00	724'845.00
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00	556.00
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	588'660.00	450'000.00	499'597.85
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'489'960.00	1'323'780.00	626'436.07
430	Taxes légales de remplacement	0.00	1'200.00	3'600.00
431	Emoluments	197'500.00	114'500.00	110'922.35
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	952'260.00	938'000.00	237'625.88
435	Ventes et prestations de service	112'800.00	119'300.00	97'511.87
436	Remboursements de tiers	169'900.00	105'280.00	137'705.26
437	Amendes	7'500.00	1'500.00	400.00
439	Autres recettes	50'000.00	44'000.00	38'670.71
44	Parts à des recettes cantonales	1'120'000.00	1'070'000.00	2'120'186.55
441	Parts à des recettes cantonales	1'120'000.00	1'070'000.00	2'120'186.55
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	1'914'320.00	1'796'473.00	1'667'888.01
452	Communes et associations de communes	1'914'320.00	1'796'473.00	1'667'888.01
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2'357'701.00	1'598'812.00	5'647'447.92
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'630'650.00	1'323'500.00	5'519'270.60
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	727'051.00	275'312.00	128'177.32
49	Imputations internes	28'700.00	0.00	21'021.75
490	Imputations internes	28'700.00	0.00	21'021.75

Commune de Founex



Dépenses/recettes d'investissements au 31.12.2015

Edition du 05 novembre 2014

Commune de Founex

Dépenses d'investissements 2015

Montants

Déjà votées par le Conseil Communal

180.5620.051	56/10 Transports publics régionaux	103'000.00
430.5010.065	53/14 Réfection ch. d'Oche-Combe	500'000.00
430.5010.075	52/14 Remise en état des surfaces pavées Grand-Rue	306'000.00
430.5010.080	51/14 Création trottoir + réaménagement ch. de la Forge	209'000.00
840.5890.037	55/14 Crédit d'étude projet définitif CAD-bois	180'000.00

A voter par le Conseil Communal

170.5010.050	Centre sportif - terrains synthétiques, éclairage, arrosage	429'000.00
220.5250.915	Hangar à plaquettes - achats parts	200'000.00
220.5890	Plan d'investissements - divers imprévus	500'000.00
350.5030.047	Centre sportif - véranda restaurant	44'000.00
350.5130.509	Rénovation immeubles	250'000.00
352.5060.045	Salle de spectacles - rempl. machinerie + éclairage scène	300'000.00
354.5030.077	Ecole primaire - sécurisation + remplacement luminaires	109'500.00
420.5190.516	Valorisation des parcelles 13, 67, 505, 643 (frais d'étude)	250'000.00
430.5010.040	Giratoire Epinette / Neyruaz + ch. piétonnier CS - village	700'000.00
430.5010.048	Requalification de la RC1 - Route Suisse	495'000.00
430.5010.052	Réfection chemin de la Combe	179'000.00
430.5010.054	Aménagement route de Founex	500'000.00
430.5010.069	57/14 Mise en conformité arrêt bus + abris - Founex Ouest	164'000.00
430.5010.071	Réfection ch. des Fontaines (y.c. canalisations + trottoir)	997'000.00
430.5010.083	Réaménagement entrées localité (zone 30)	900'000.00
430.5890.048	56/14 Requalification de la RC1	63'100.00
430.5890.084	Inventaire + reprise chemins privés	80'000.00
440.5010.063	58/14 Réaménagement du cimetière	500'000.00
441.5010.085	Centre sportif - mise en conformité place de jeux	500'000.00
441.5030.066	Création refuge	400'000.00
461.5010.064	Destruction STEP	198'000.00
840.5040.037	Chauffage à distance (construction)	2'500'000.00

Total**11'556'600.00**

CONCLUSIONS

Le Conseil communal de Founex,

- Vu le préavis municipal N° 59/2011-2016 du 6 novembre 2014
- Oûi le rapport de la Commission des finances,
- Considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

Décide

- D'adopter le budget de la commune pour l'année 2015, dont les totaux se présentent comme suit :

	Charges	Revenus
Compte de fonctionnement	CHF 31'975'710.00	CHF 32'035'825.00
Excédent de revenus	CHF 60'115.00	
Balance	CHF 32'035'825.00	CHF 32'035'825.00

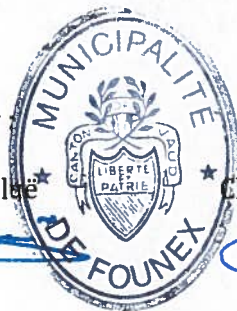
Ainsi approuvé par la Municipalité dans sa séance du 31 octobre 2014 pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

le Vice-Syndic

Jean-Pierre Deblat

la Secrétaire :

Claudine Luquiens



la Municipale responsable :

Audrey Barchha

A. Barchha

Rapport de la Commission des finances concernant le préavis municipal N° 59/2011-2016 concernant le budget 2015 de la Commune.

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Les membres de la Commission des finances se sont réunis le 10 novembre 2013 à la demande de la Municipalité pour examiner le préavis susmentionné, en présence de **Mesdames Audrey Barchha, Evelyne Pfister**, Municipales, **Messieurs Jean-Pierre Debluë, Philippe Schirato**, Municipaux, et **Madame Ursula Niederer**, Boursière communale. Après avoir entendu les réponses aux questions que nous avons posées, nous avons pu en débattre et rédiger le présent rapport.

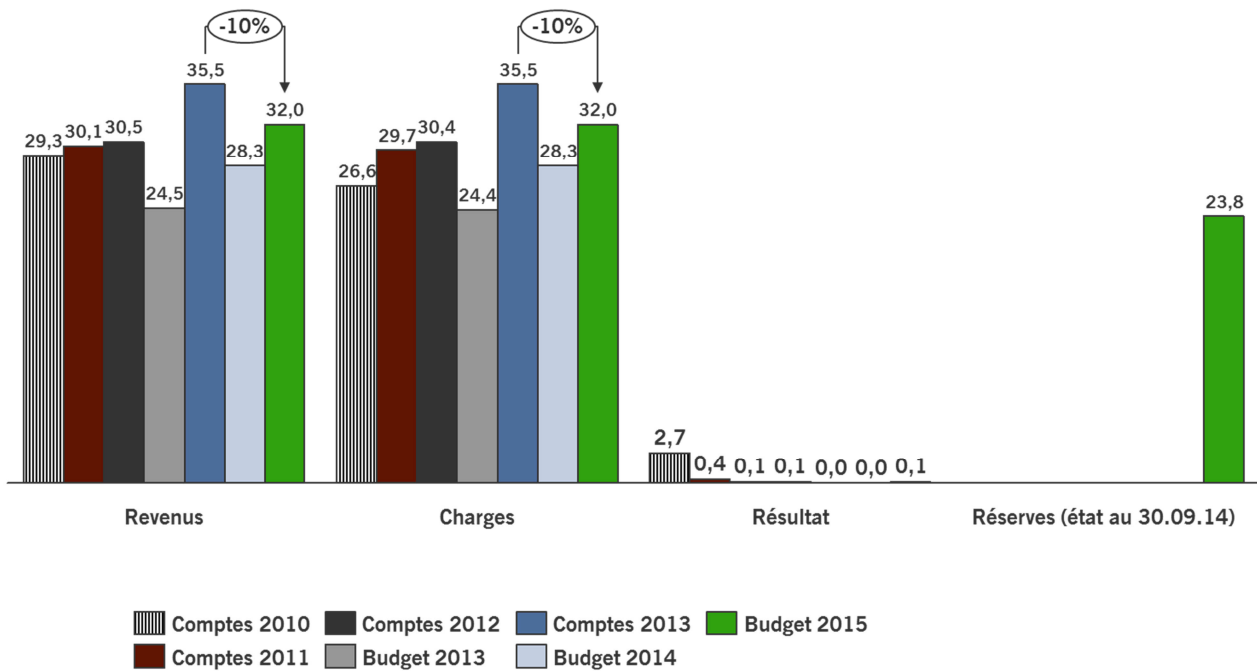
EN BREF

Le budget 2015 prévoit un excédent de recette de CHF 60'115. Ce chiffre tient compte du taux d'imposition de 57pts accepté par le Conseil le 23 juin 2014. Ce résultat est très proche du résultat escompté dans le Budget 2014, qui prévoyait un excédent de revenus de CHF 39'846.--. Les revenus sont prévus en nette augmentation par rapport au Budget 2014 principalement grâce aux revenus du patrimoine immobiliers ainsi qu'au niveau des impôts maintenu au taux d'imposition de 2014. De plus le niveau des réserves est toujours assez confortable avec près de CHF 24 mios au 30.09.2014.

Il est à souligner toutefois que les prévisions de revenus sont, comme à l'accoutumée, probablement en deçà de la réalité ; en effet les comptes 2013 présentent un total de revenus de CHF 35 mios contre un Budget prévu de 24.5mios, le budget 2015 tient donc compte d'une baisse de 10%; même si la situation économique est plus qu'incertaine, on peut certainement s'attendre à ce que la baisse de revenus soit moins importante que prévue dans le présent budget.

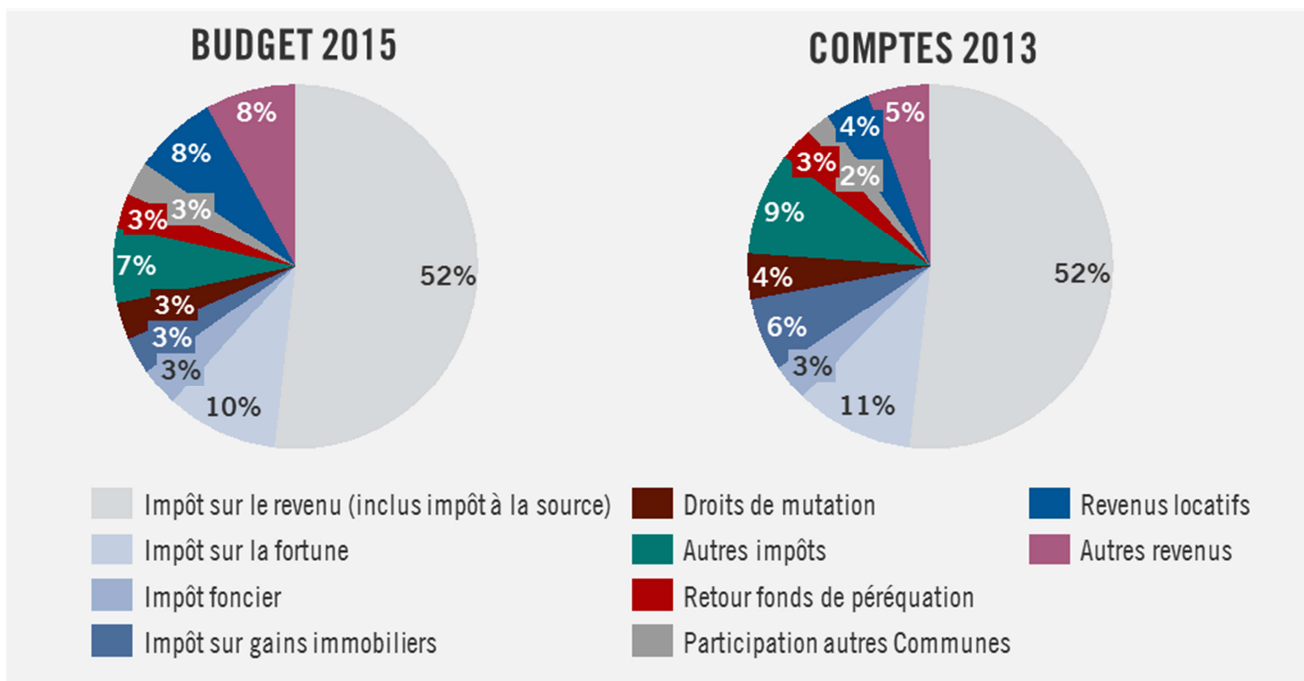
En ce qui concerne les charges, celles-ci sont en augmentation de CHF 3'671'051 par rapport au budget 2014. Le détail de cette augmentation se trouve dans l'analyse par catégorie.

Rappel historique :



REVENUS (CHF 32'007'125)

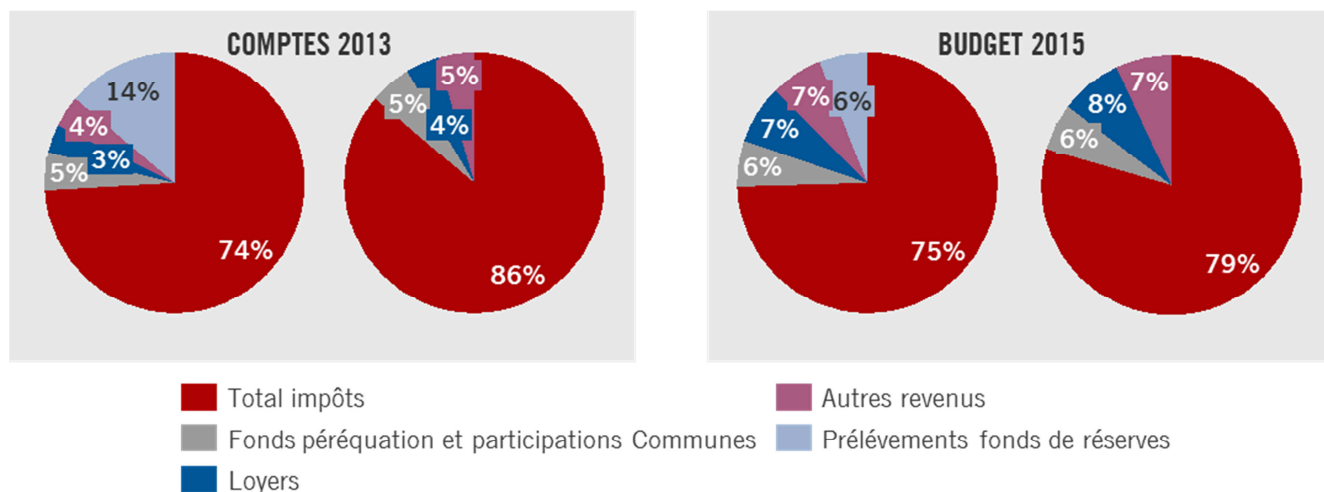
Détails de nos revenus budgétés (en excluant les prélèvements aux fonds de réserve) :



Les revenus totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 32'007'125.--, en augmentation de 13% par rapport au budget 2014 mais en diminution de 10% par rapport aux comptes 2013. L'évaluation des recettes fiscales est basée sur les acomptes au 31 août 2014 majorés de 2% selon les directives de l'administration cantonale. Tous les divers impôts représentent un total de près de CHF 24 mios, représentant 75% des recettes totales. Toutefois, si l'on exclut les prélèvements des fonds de réserve, le pourcentage monte à 79%. Les autres revenus se composent principalement des remboursements et participations de collectivités publiques ainsi que

des différents taxes et émoluments perçus. Une autre partie importante de nos revenus provient des différents bâtiments appartenant à la Commune. En effet, l'ensemble des loyers encaissés représente un montant de CHF 2.3 mios dans le budget 2015, en hausse de plus de 40% par rapport à 2014, ceci bien entendu grâce aux revenus locatifs des nouveaux bâtiments de la Forge, et il est important de noter que ces revenus ne rentrent pas en ligne de compte dans le calcul de la péréquation. La part de ces revenus passe ainsi à près de 8% pour le budget 2015.

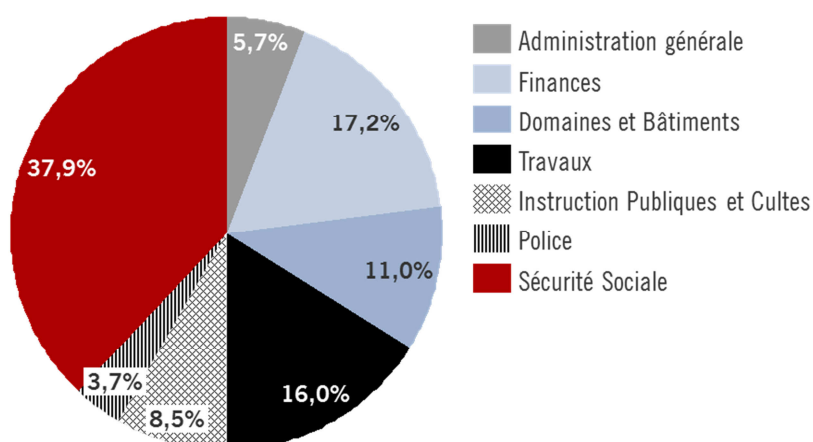
Ci-dessous, une représentation graphique comparant la source de nos revenus en pourcentage entre les comptes 2013 et le budget 2015 (le « camembert » de droite exclut les prélèvements des fonds de réserves):



En résumé, notre niveau de revenu prévu pour 2015 est comparable au niveau de 2013 si l'on exclut les prélèvements des fonds de réserve, les revenus des impôts prévus en baisse étant contrebalancés par des revenus locatifs en hausse. De plus, si l'exemple des années antérieures vaut également pour 2015, le montant finalement encaissé au titre de l'impôt sera plus élevé que celui budgété ici.

COUTS (CHF 31'947'010)

Détails de nos coûts budgétés :



Les coûts totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 31'947'010, en augmentation de 13% par rapport au budget 2014 mais en diminution de 11% par rapport aux comptes 2013. Une vue détaillée par poste du budget se trouve ci-après :

Administration générale (CHF 1'836'600 ou 5.7% du total des coûts)

Ce poste est en augmentation de CHF 75'160.—ou 4% par rapport au Budget 2014.

Aucun point particulier à signaler, les dépenses budgétées étant en ligne avec les années précédentes.

Finances (CHF 5'507'244 ou 17.2%)

Ce poste est en augmentation de CHF 142'935.— ou 3% par rapport au budget 2014. La majeure partie de ces charges vient de la facture de la péréquation. Celle-ci est en légère diminution par rapport aux comptes 2013 avec un montant de CHF 4'976'014, ce montant est basé sur le budget du canton. A noter que ce montant représente notre contribution brute aux fonds de péréquation mais que nous recevons un retour de CHF 904'970.-- : la facture nette se monte donc à CHF 4'071'044.--, soit 97'000.—de plus que dans le budget 2014.

Domaines et Bâtiments (CHF 3'506'195 ou 11.0%)

Ce poste est en augmentation de CHF 843'165.—ou 32%. Ce poste est bien entendu en constante augmentation depuis quelques années étant donné les constructions importantes entreprises par la Commune. Les intérêts des emprunts relatifs aux bâtiments sont alloués séparément sur chacun d'eux. Il est à noter qu'un intérêt sur les fonds propres investis par la Commune est reconnu comme charge comptable (mais ceci est sans incidence sur le résultat s'agissant uniquement d'une imputation interne). De ce fait les réelles sorties financières en terme de paiement d'intérêts d'emprunt sont assez modestes considérant le parc immobilier financé, et bien entendu les conditions d'emprunt, lesquelles sont extrêmement favorables en ce moment.

Le budget présente un détail des charges et revenus pour chaque bâtiment de la Commune.

Travaux (CHF 5'105'273 ou 16.0%)

Ce poste est en augmentation de CHF 816'156.—ou 19%. La majeure partie de cette hausse est due à la mise en route des SITSE et bien entendu à notre participation aux charges d'exploitation et frais financiers. Le montant des charges budgété pour la STEP intercommunale est de 672'000.- au budget 2015 comparé avec des coûts budgétés en 2014 de 114'380.- pour l'ancienne STEP Founex/Céligny.

Les frais relatifs à la déchetterie augmentent de CHF 100'000.—environ, pour moitié en raison de frais de fonctionnement plus élevés, l'autre moitié liée au personnel administratif.

Instruction Publique et Cultes (2'705'000 ou 8.5%)

Ce poste est en augmentation de CHF 469'000.—ou 21%. Le coût global de notre participation à l'ASCOT passe ainsi de CHF 1.8mio dans les comptes 2013 à CHF 2.6mios au budget 2015. L'augmentation reflète bien entendu

l'augmentation de la population mais également une augmentation des loyers perçus par l'ARSCO ainsi que l'augmentation de l'offre en terme de classes vertes et camps de ski.

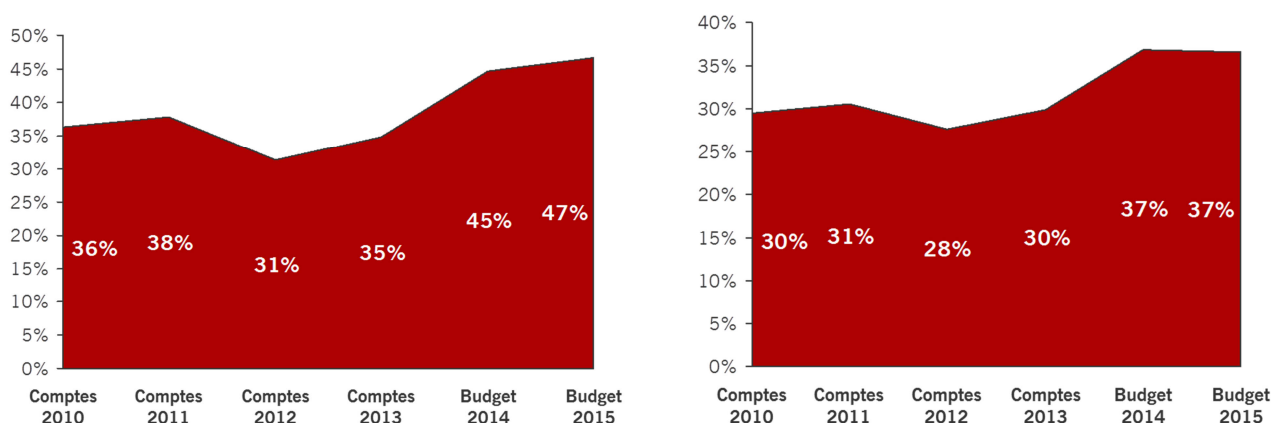
Police (CHF 1'126'497 ou 4.0%)

Ce poste est en augmentation de CHF 61'394.—ou 5%. Cette augmentation est due à l'augmentation des frais budgétée pour les agents de sécurité privés et publics.

Sécurité Sociale (CHF 12'127'507 ou 37.9%)

Ce poste est en augmentation de CHF 1'263'241.—ou 12% par rapport au budget 2014, mais en ligne avec les comptes 2013 (en ne tenant pas compte des attributions et prélèvements aux/des fonds de réserve). L'accueil parascolaire et petite enfance augmente de CHF 76'500.--, ceci est calculé par rapport au nombre d'habitants et au nombre d'enfants inscrits. Le reste de l'augmentation est due à la facture sociale qui est basée sur les comptes 2013. Le montant total de celle-ci se monte à CHF 11'000'697.—au budget 2015, par rapport à un montant budgété en 2014 de CHF 9'853'656.—. La grande partie de cette augmentation est due à la part calculée sur les revenus conjoncturels (impôts sur les frontaliers, successions et donations, droits de mutation et gains immobiliers), ceux-ci ayant été très élevés en 2013, notre facture augmente d'autant.

Les tableaux ci-dessous représentent l'évolution de la facture sociale en % de nos revenus liés à l'impôts tout d'abord et ensuite par rapport aux revenus totaux sans les prélèvements aux fonds de réserve :



REMARQUES ET CONCLUSIONS

Les revenus sont estimés de manière prudente.

La hausse des charges est contenue si l'on tient compte de l'évolution démographique de la Commune et du niveau de la facture sociale.

La part des charges contrôlables par la Municipalité se monte à CHF 10'302'108, soit 1/3 des dépenses totales, en ligne avec ce qui était budgété en 2014.

Les dépenses d'investissements prévues en 2015 se montent à CHF 11'556'600 dont environ 1.3 mio a déjà été voté par préavis.

Le niveau des réserves au 30.09.2014 est bon avec CHF 23'813'231, au même niveau que l'année précédente.

La marge brute d'autofinancement est négative pour un montant de CHF 746'437 par rapport à un excédent de CHF 5.8mios aux comptes 2013 (mais le Budget 2013 prévoyait un excédent de environ 800'000.—uniquement).

La Commune a des dettes à moyen et long terme au 30.09.2013 qui se montent à CHF 12mios. Il est à noter que la Commune n'a contracté des emprunts que pour financer des investissements à rendement et non pas pour les activités courantes. Il semble logique en effet, considérant les conditions de marché très favorables en ce moment ainsi que leurs caractères durables, de les avoir financés par l'emprunt.

En conclusion, la Commission des finances vous propose, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, d'accepter le budget 2015 tel que présenté dans ce préavis No 59/2011-2016.

Fait à Founex, le 19 novembre 2014.

Les membres de la Commission des finances :

Claude Briffod

Denis Lehoux

Simon Vaucher

Hervé Mange

Laurent Kilchherr