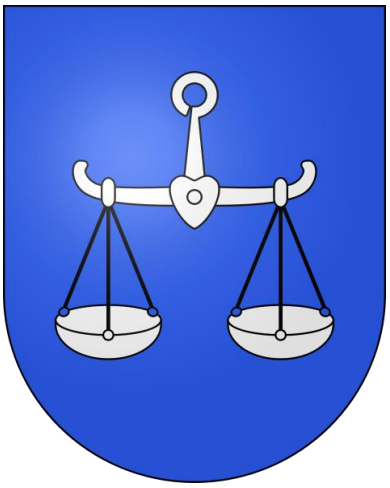
Commune de Founex



PRÉAVIS MUNICIPAL N° 93/2016-2021

Budget 2021

Edition du 26 octobre 2020

Table des matières

Rapport de la Municipalité

Annexe I : Analyse de charges
Annexe II : Analyse des revenus
Annexe III : Détail du résultat
Annexe IV : Plan des investissements
Annexe V : Plan financier

Tableaux du budget

Page n°

Tableau du budget par classification administrative 1

Budget par bâtiment 29

Budget par nature 41

Dépenses/recettes d'investissements 49

COMMUNE DE FOUNEX
Municipalité

Préavis N° 93/2016-2021

Budget 2021

Responsabilité du dossier :
Finances
Mme Audrey Barchha - municipale

Founex, le 26 octobre 2020

TABLE DES MATIÈRES

1.	Introduction	3
2.	Revenus	3
3.	Charges	3
4.	Résultat	3
5.	Conclusions	4

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

1. Introduction

En vertu des dispositions de l'article 4 de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, nous avons l'honneur de vous présenter et de soumettre à votre approbation le budget pour l'année 2021, adopté par la Municipalité dans sa séance du 26 octobre 2020.

Il est établi conformément au règlement du 14 septembre 1979 sur la comptabilité des communes ainsi qu'aux directives du plan comptable du Département des Institutions et des Relations extérieures.

Comme de coutume, hormis les charges contrôlées par la Municipalité, le budget 2021 a été établi en prenant également en considération les informations et recommandations transmises par les services cantonaux et les associations de communes.

2. Revenus

C'est ainsi que les recettes fiscales ont été déterminées sur la base des acomptes 2020 connus au 31 août 2020 et en tenant compte des effets estimés de l'impact COVID-19. Ainsi, le montant prévu pour les revenus liés au taux d'imposition est de 3.74 % inférieur à celui du budget 2020, et de 10.6 % supérieur à celui réalisé en 2019. En y ajoutant les recettes prévues des impôts conjoncturels, les revenus des impôts projetés s'élèvent ainsi à CHF 24'449'200.00, soit 77.45 % du total des recettes, ce qui représente une diminution de 2.62 % par rapport au budget 2020, et d'une augmentation de 8.22 % par rapport aux comptes 2019.

Les autres recettes (22.55 % du total) proviennent des revenus d'autres collectivités publiques, du patrimoine, des taxes et émoluments, ainsi que des prélèvements sur les fonds de réserve, les financements spéciaux et les imputations internes. Ainsi, le total des revenus projetés pour 2021 s'élève à CHF 31'568'762.00, soit un montant inférieur de 5.73 % au budget 2020 et inférieur de 3.19 % aux comptes 2019.

3. Charges

En ce qui concerne les charges, le montant de CHF 12'456'706.00 (y compris les amortissements, les attributions aux fonds de réserve, les financements spéciaux et les imputations internes) représente les dépenses contrôlées par la Municipalité, soit 36.35 % du total (1.76 % de plus qu'au budget 2020) et 0.17 % de moins par rapport aux comptes 2019.

La péréquation prévue par le Canton pour 2021 s'élève à CHF 5'557'505.00 en tenant compte du retour lié à la couche population. La facture sociale et la réforme policière, également prévues par le Canton, atteignent respectivement CHF 9'742'877.00 et CHF 764'217.00. Ce total de CHF 16'064'599.00 représente une diminution de CHF 1'570'025.00 par rapport au budget 2020 et une augmentation de CHF 235'600.00 par rapport aux comptes 2019. Néanmoins nous prévoyons d'absorber ces trois charges importantes sans augmentation du taux d'imposition, au risque de présenter un excédent de charges comme résultat. Ainsi, le total des charges projeté pour 2020 s'élève à CHF 34'267'588.00, soit un montant inférieur de 5.78 % par rapport au budget 2020 et un montant supérieur de 3.15 % par rapport aux comptes 2019.

4. Résultat

Le budget 2021 se solde avec un excédent de charges de CHF 2'698'826.00, ce qui représente 7.88 % du budget total. Il faut noter qu'un excédent de charges serait déduit du compte « Capital » qui s'élevait à CHF 10'140'867.38 au 31 décembre 2019.

5. Conclusions

Au vu de ce qui précède, nous vous remercions, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE FOUNEX

Vu	le préavis municipal N° 93/2016-2021, concernant le budget 2021
Ouï	le rapport de la Commission des finances
Attendu	que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour

DÉCIDE

D'adopter Le budget ordinaire de la Commune pour l'année 2021, dont les totaux se présentent comme suit :

Charges	CHF	34'267'588.00
Revenus	CHF	31'568'762.00
Excédent de charges	**CHF**	**2'698'826.00**

Ainsi approuvé par la Municipalité le 26 octobre 2020, pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité :

le Syndic : la secrétaire :

François Debluë Claudine Luquiens

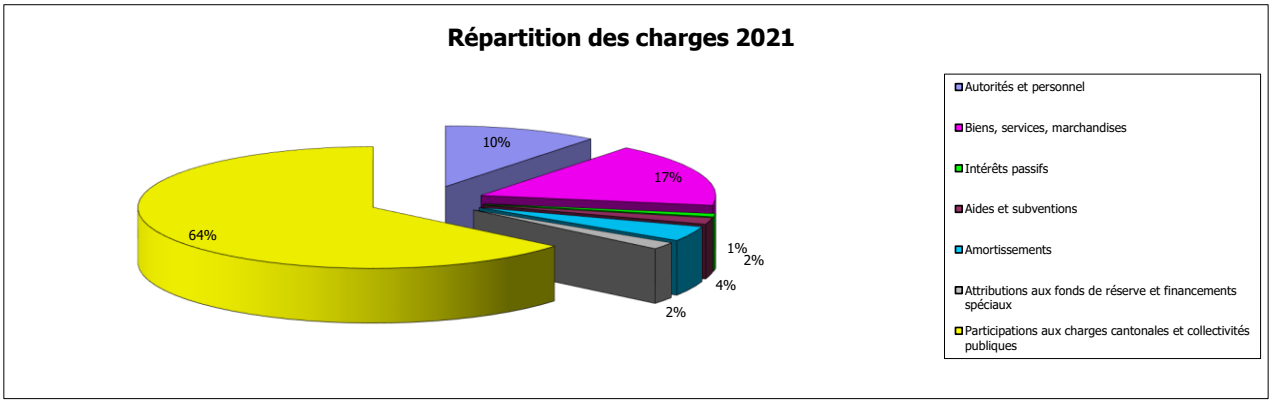
MUNICIPALITE DE FOUNEX

La Municipale responsable :

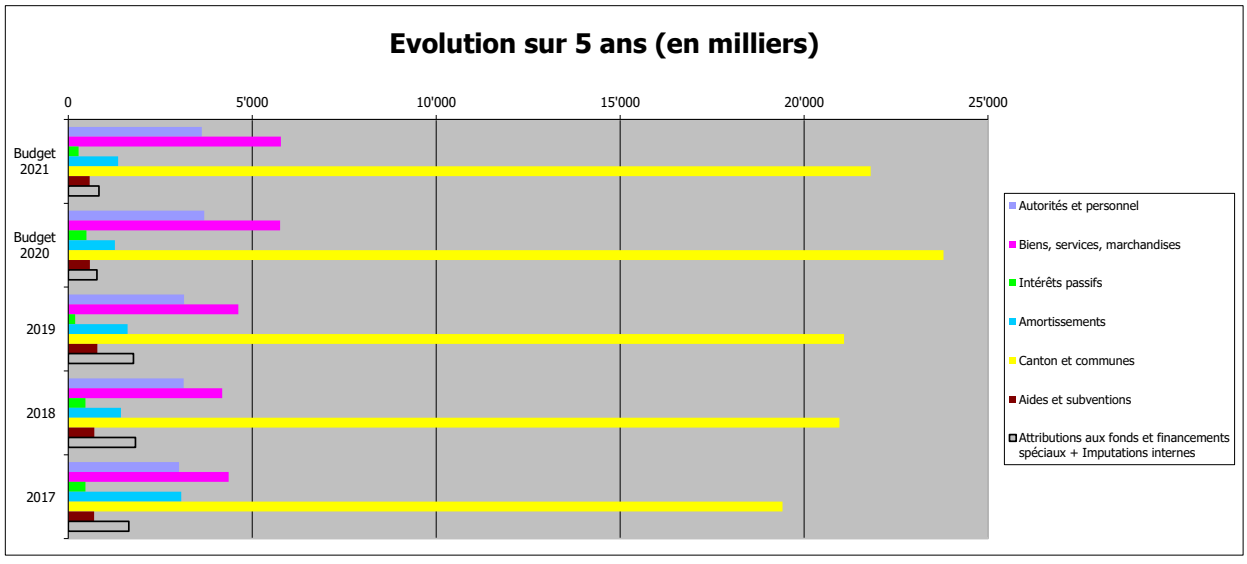
Audrey Barchha

Annexe I - Analyse des charges 2021

		Budget 2021	% du total	*en points d'impôt*	Budget 2020	Comptes 2019
	Dépenses contrôlées par Founex					
30	Autorités et personnel	3'629'305	10.59%	*9*	3'693'322	3'147'592
31	Biens, services, marchandises	5'777'547	16.86%	*15*	6'053'275	4'623'274
32	Intérêts passifs	280'575	0.82%	*1*	196'502	187'590
36	Aides et subventions	580'500	1.69%	*2*	586'400	791'287
	Dépenses contrôlées par Founex (avant amortissements + réserves)	**10'267'927**	**29.96%**	***27***	**10'529'499**	**8'749'744**
33	Amortissements	1'352'887	3.95%	*4*	1'267'921	1'613'842
38	Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux	638'142	1.86%	*2*	574'728	1'572'757
39	Imputations internes	197'750	0.58%	*1*	206'750	196'717
	Total dépenses contrôlées par Founex	**12'456'706**	**36.35%**	***33***	**12'578'898**	**12'133'061**
35	Participations aux charges cantonales et collectivités publiques	21'810'882	63.65%	***57***	23'790'521	21'087'910
	Total des charges	34'267'588	100%	*90*	36'369'419	33'220'971

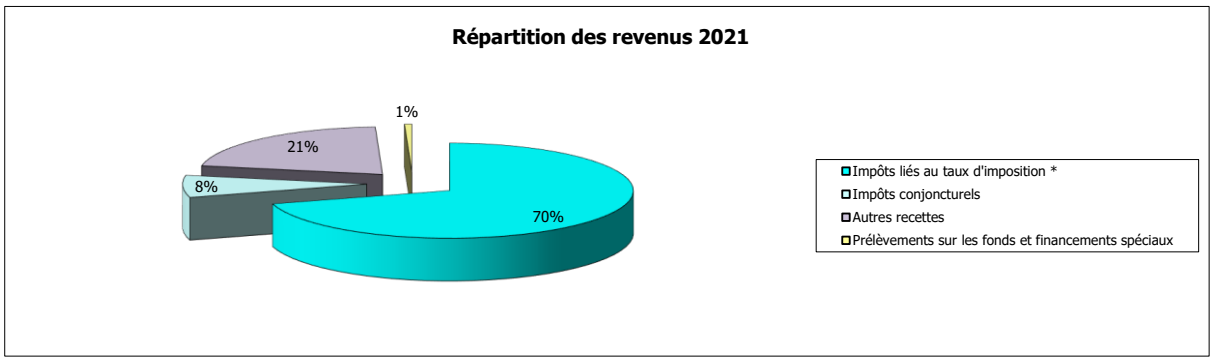


		Budget 2021	Budget 2020	2019	2018	2017
3	Total	34'267'588	36'369'419	33'220'971	32'708'604	32'663'821
30	Autorités et personnel	3'629'305	3'693'322	3'147'592	3'134'779	3'010'717
31	Biens, services, marchandises	5'777'547	5'756'365	4'623'274	4'184'025	4'359'451
32	Intérêts passifs	280'575	493'412	187'590	466'563	468'773
33	Amortissements	1'352'887	1'267'921	1'613'842	1'433'234	3'068'520
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	21'810'882	23'790'521	21'087'910	20'961'676	19'414'576
36	Aides et subventions	580'500	586'400	791'287	704'860	699'388
38+39	Attributions aux fonds et financements spéciaux + Imputations internes	835'892	781'478	1'769'475	1'823'466	1'642'396

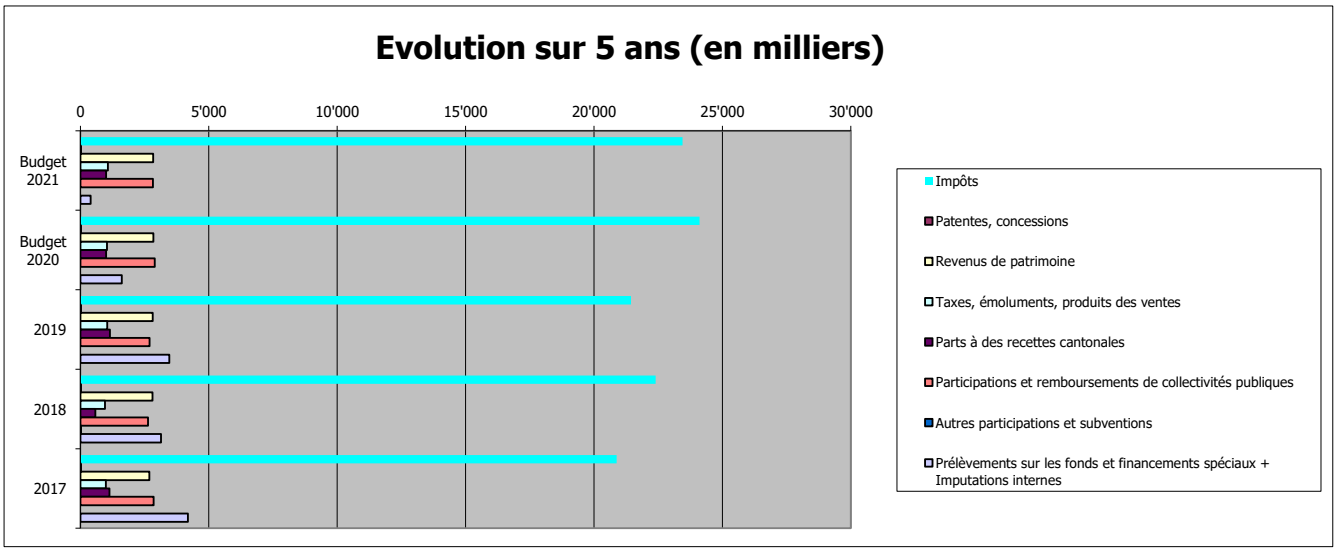


Annexe II - Analyse des revenus 2021

		Budget 2021	% du total	Budget 2020	2019
	Impôts				
400	Impôts sur le revenu et la fortune	20'650'200		21'400'200	18'448'230
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	255'000		365'000	264'169
402	Impôt foncier	1'200'000		1'200'000	1'269'376
	*Impôts liés au taux d'imposition **	*22'105'200*	*70.02%*	*22'965'200*	*19'981'775*
404	Droits de mutations	1'000'000		800'000	1'111'030
405	Impôts sur les successions et donations	300'000		300'000	313'199
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	24'000		23'000	23'469
409	Impôts récupérés après défalcation	20'000		20'000	12'220
44	Parts à des recettes fiscales cantonales	1'000'000		1'000'000	1'149'725
	Impôts conjoncturels	*2'344'000*	*7.43%*	*2'143'000*	*2'609'642*
	Total impôts	24'449'200	77.45%	25'108'200	22'591'417
	Autres recettes				
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	2'821'085		2'895'611	2'694'778
41	Patentes, concessions	500		500	250
42	Revenus de patrimoine	2'832'232		2'839'840	2'817'544
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'067'550		1'036'400	1'041'433
46	Autres participations et subventions	0		0	0
	Autres recettes	6'721'367	21.29%	6'772'351	6'554'005
	Total des revenus avant prélèvements sur les fonds de réserve	31'170'567		31'880'551	29'145'422
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	200'445	0.63%	1'399'769	3'267'679
49	Imputations internes	197'750	0.63%	206'750	196'717
	Total des revenus	31'568'762	100.00%	33'487'070	32'609'819
	Taux d'imposition	57		57	57
	** Valeur du point d'impôt*	*384'828*		*401'670*	*344'064*



		Budget 2021	Budget 2020	2019	2018	2017
4	Total	31'568'762	33'487'070	32'609'819	32'511'925	32'729'587
40	Impôts	23'449'200	24'108'200	21'441'693	22'400'489	20'880'202
41	Patentes, concessions	500	500	250	400	1'150
42	Revenus de patrimoine	2'832'232	2'839'840	2'817'544	2'806'643	2'687'158
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'067'550	1'036'400	1'041'433	952'321	990'688
44	Parts à des recettes cantonales	1'000'000	1'000'000	1'149'725	579'406	1'130'906
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	2'821'085	2'895'611	2'694'778	2'631'124	2'851'771
46	Autres participations et subventions	0	0	0	3'000	0
48 + 49	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux + Imputations internes	398'195	1'606'519	3'464'396	3'138'542	4'187'712



Annexe III - Détail du résultat 2021

	Budget 2021	Budget 2020	2019
Résultat avant amortissements et réserves	**-908'242.00**	-2'439'469.00	-692'314.14
Amortissements obligatoires du patrimoine administratif (331)	**-798'807.00**	-747'166.00	-510'383.44
Attributions (-) / prélèvements (+) financements spéciaux (381 - 481)	**20'000.00**	290'000.00	280'211.32
Résultat après amortissements obligatoires + financements spéciaux	**-1'687'049.00**	-2'896'635.00	-922'486.26
Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif (332)	**0.00**	0.00	-459'490.17
Amortissements du patrimoine financier (330)	**-554'080.00**	-520'755.00	-643'886.20
Attributions (-) / prélèvements (+) fonds de réserve obligatoires + rénovations (380 - 480)	**-457'697.00**	535'040.94	1'414'710.01
Résultat avant attribution aux réserves	**-2'698'826.00**	-2'882'349.06	-611'152.62
Attributions aux fonds de réserve (résultat de l'exercice) *	**0.00**	**0.00**	0.00
Résultat de l'exercice	**-2'698'826.00**	**-2'882'349.06**	**-611'152.62**

Annexe IV - Plan des investissements au 31.10.2020

Patrimoine administratif	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totaux
Préavis votés									
56/10 + 50/18 Conseil Régional - Financement des transports publics régionaux	180.5620.051	548'365	410'000	138'365					548'365
51/14 Réfection chemin de la Forge (ne sera pas totalement dépensé)	430.5010.080	409'000	83'000	285'000					368'000
82/16 + 29/17 Révision PDCom, PGA et de son règlement sur la police des constructions	420.5890.089	425'000	356'700	40'000	28'300				425'000
06/16 Réalisation travaux requalification de la RC1	430.5010.048	1'183'000	634'700	400'000	148'300				1'183'000
07/16 + 49/18 Etude réfection et mise à niveau des terrains de football CS	170.5890.091	129'000	126'200	2'800					129'000
09/16 Agrandissement parking du port	430.5010.053	167'000	31'000	136'000					167'000
11/16 Création trottoir rte Châtaigneriaz + aménagement giratoire (sera pas totalement dépensé)	430.5010.040	2'040'000	1'691'400	118'600					1'810'000
15/17 Sécurisation électronique des accès de l'ensemble bâtiments communaux	352.5060.095	350'000	295'000	55'000					350'000
20/17 Etude réfection ch. des Côtes + création ch. piétonnier Chât.-ch. Gachet	430.5890.092	84'300	16'200				68'100		84'300
21/17 Etude aménagements mobilité douce entre giratoire CS et rte Suisse (reste phase 3)	430.5890.099	67'200	57'600		9'600				67'200
26/17 Etude mobilité Commune de Founex / Ecole Internationale	430.5890.097	117'500	100'800	16'700					117'500
28/17 Achat, entretien + réfection avenue de Bossey, parcelle n° 232	441.5030.108	265'000	113'000		152'000				265'000
35/18 Réaménagement de l'aire de jeux du CS + création parcours fitness extérieur	441.5010.085	1'230'000	1'067'800	162'200					1'230'000
36/18 Etude réfection route de Céligny	430.5890.110	28'300	0	7'724			20'576		28'300
37/18 Réaménagement du cimetière (ne sera pas totalement dépensé)	440.5010.063	550'000	475'000		30'000				505'000
39/18 Assainissement talus de l'extension de l'école primaire	354.5030.101	255'000	192'000	63'000					255'000
41/18 Réfection bâtiments déchetterie + adaptation de la barrière d'entrée	451.5010.107	290'000	253'000	37'000					290'000
41/18 Réfection bâtiments déchetterie + adaptation de la barrière d'entrée, participation Coppet		-145'000	-50'900	-94'100					-145'000
42/18 Etudes + prestations modification PGA - Parcelles n° 209 et 881 + DP 1022	420.5890.112	83'000	32'000	40'000	11'000				83'000
54/18 Ch. Des Repingonnes - rte Courte Raie entre RC1 et giratoire du CS (crédit d'étude 21/17 déjà voté) - Reste phase 3	430.5010.099	1'650'000	435'000	800'000	415'000				1'650'000
57/19 Acquisition parcelle n° 302 sise au lieu-dit "Gachet"	310.5890.115	215'000	6'000	209'000					215'000
58/19 Rénovation et/ou mise à niveau installations techniques SdS (crédit d'études 38/18 déjà voté)	352.5060.045	2'250'000	1'955'000	295'000					2'250'000
59/19 + 84/20 Crédit d'étude aménagement des espaces publics aux abords du centre communal	441.5890.055	118'758	80'400	38'358					118'758
62/19 Création place villageoise - abribus Grand'Rue 29	430.5010.106	400'000	284'700	115'300					400'000
63/19 Acquisition parcelle n° 881 + DP 1022 + construction mur de soutènement + étude construction bâtiment CNF + ponton	470.5890.113	922'000	255'600	516'400	50'000	100'000			922'000
67/19 Acquisition progiciel "communal.ch" + GED + amélioration informatique	190.5890.096	329'000	192'300	136'700					329'000
73/19 Remise à niveau installations techniques CS + amélioration énergétique des bâtiments	350.5030.119	771'000	33'000	738'000					771'000
74/19 Etude aménagements routiers en mobilité douce Ch. Ballessert et de la Grande Coudre	430.5890.124	55'500	0	30'765	24'735				55'500
74/19 Participation de tiers - Ecole Internationale		-27'750	0	-15'383	-12'367				-27'750
76/19 Achat de véhicules pour la voirie	430.5060.121	114'000	50'000	64'000					114'000
78/20 Etude rénovation enveloppe de l'extension de l'école	354.5890.	62'000	0	62'000					62'000
82/20 Etude énergétique du centre communal - communauté d'autoconsommation + chaudières	352.5890.117	220'000	0	40'000	150'000	30'000			220'000
Crédits votés		**15'156'173**	**9'176'500**	**4'438'429**	**1'006'568**	**130'000**	**88'676**	**0**	**14'840'173**

Annexe IV - Plan des investissements au 31.10.2020

Investissements prévus				*2020*	*2021*	*2022*	*2023*	*2024*	
Réfection toit de la salle de spectacle (étude: 150'000.-)	352.5030. 352.5890.102				150'000	1'250'000			1'400'000
Réfection toit de l'école + panneaux photovoltaïques + sécurité	354.5030.116				1'716'000				1'716'000
Assainissement des bâtiments du centre communal / remplacement chaudières	352.5030.100						1'150'000		1'150'000
Réfection façades de l'extension de l'école (UAPE) (étude: 20'000.-)	354.5030. 354.5890.118							650'000	650'000
Etude agrandissement de la maison de commune	351.5890.				60'000	60'000			120'000
Crédit complémentaire 73/19 Remise à niveau installations techniques CS	350.5030.119				98'000				98'000
Centre sportif - Remplacement éclairage terrains de sports	170.5010.				700'000				700'000
Construction bâtiment CNF	470.5010.113				1'000'000	400'000			1'400'000
Réfection du réseau d'eau claire au Ch. des Chapelles	430.5010.			100'000	120'000				220'000
Participation à l'achat d'une balayeuse intercommunale	430.5060.				56'200				56'200
Bornes électriques parking CS	430.				70'000				70'000
Réfection parking Ch. de la Poste + installation d'une borne électrique	430.5010.				150'000				150'000
Réalisation trottoir côté Genève - Rte de Courte Raie	430.5010.				225'000				225'000
Réfection Rte des Souflettes	430.5010.					440'000			440'000
Réfection Ch. Des Bajules	430.5010.					310'000			310'000
Réfection Ch. Des Champs-Blancs	430.5010.							708'000	708'000
Réfection Ch. Des Côtes - 1ère étape	430.5010.							350'000	350'000
Réfection Ch. Des Côtes - 2ème étape (2025 : 926'000.-)	430.5010.								0
Réfection Ch. Du Lac	430.5010.						798'000		798'000
Réfection Ch. De la Marjolaine (2026 : 518'000.-)	430.5010.								0
Réfection Ch. Des Peudex	430.5010.						109'000		109'000
Réfection Ch. De la Poste (2026 : 106'000.-)	430.5010.								0
Réfection Rte de Coppet	430.5010.					151'000			151'000
Réfection Rte Châtaigneriaz entre la maison de commune et le cimetière (2026 : 334'000.-)	430.5010.								0
Réfection Rte Châtaigneriaz entre giratoire du CS et Ch. Des Pontets (2027 : 1'040'000.-)	430.5010.								0
Réfection couvert atelier voirie + place de lavage (2025)	351.								0
Ch. Des Meules - Ouvrages de soutènement	430.5010.				255'000				255'000
Création trottoir le long de la parcelle n° 77 Racettes - Peudex	430.5010.122				158'000				158'000
Réfection Ch. Ballessert - Ch. de la Grande Coudre Participation Ecole Internationale	430.5010.124					1'000'000 -500'000			500'000
Remplacement de l'éclairage public	430.5010.123				150'000	350'000			500'000
Total dépenses patrimoine administratif			**9'176'500**	**4'538'429**	**5'914'768**	**3'591'000**	**2'145'676**	**1'708'000**	**27'074'373**
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				14'665'000	13'931'750	13'235'163	12'573'404	11'944'734	
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-733'250	-696'588	-661'758	-628'670	-597'237	
Investissements au 31.12. (bilan)			**14'665'000**	**13'931'750**	**13'235'163**	**12'573'404**	**11'944'734**	**11'347'497**	

Annexe IV - Plan des investissements au 31.10.2020

Projets pour mémoire - Patrimoine administratif
Agrandissement de la maison de commune
Centre sportif - refuge + aménagements loisirs
Centre sportif - halle de sport couverte
Centre sportif - rénovation, agrandisement et transformation du terrain de foot côté Jura en synthétique, arrosage et gestion des canalisations (crédit d'étude 07/16 déjà voté)
Aménagement des espaces publics aux abords du centre communal (crédit d'étude 59/19 déjà voté)
Création parking au port (Martin Pêcheur)
Réfection rte de Céligny (crédit d'étude 36/18 déjà voté)
Réfection carrefour Pacoty (crédit d'étude 62/15 déjà voté)
Réfection Ch. des Rannaux + étude
Réfection Ch. de la Grande Coudre
Réaménagement Ch. des Neyruaz (crédit d'étude 75/15 déjà voté)
Réfection Ch. des Côtes (crédit d'étude 20/17 déjà voté)
Requalification RC1 - enfouissement des lignes Romande Energie

Annexe IV - Plan des investissements au 31.10.2020

Patrimoine financier	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2019	2020	2021	2022	2023	2024	Totaux
Crédits votés									
43/18 + 53/18 Etudes + prestations PPA "La Marjolaine" (zone artisanale) + concept de développement	420.5190.520	143'500	57'400	60'000	26'100				143'500
48/18 Réhabilitation du "Martin Pêcheur" (y.c. aménagements extérieurs) (crédit d'étude 24/17 déjà voté) - Sera bouclé en 2020	350.5130.506	2'336'000	11'500	50'000					61'500
52/19 Crédit d'étude rénovation et transformation Repingonnes 2	350.5130.515	390'000	94'700	295'300					390'000
60/19 Divers travaux d'entretien et d'amélioration auberge communale	350.5130.521	212'000	196'800	15'200					212'000
70/19 Acquisition parcelle n° 93 et portion parcelle n° 68	310.5190.523	1'344'000	450	1'343'550					1'344'000
71/19 Travaux peinture de façade et remplacement fenêtres épicerie	350.5130.524	74'000	29'100	44'900					74'000
Investissements prévus									
Réfection toit Chapelles 6	350.5130.						480'000		480'000
Réfection Repingonnes 2	350.5130.515						1'500'000	2'300'000	3'800'000
Grand'Rue 54 - Remplacement chaudière par PAC, cellules photovoltaïques (crédit d'étude)	350.5130. 350.5890.					50'000	600'000		650'000
Forge 22 - remplacement chaudière par PAC	350.			22'000	776'000				798'000
Forge 22 - Places de stationnement + cellules photovoltaïques	350.5010.					945'000			945'000
Total dépenses patrimoine financier			**389'950**	**1'830'950**	**802'100**	**995'000**	**2'580'000**	**2'300'000**	**8'898'000**
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				20'072'888	20'900'193	20'657'284	20'619'419	22'168'448	
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-1'003'644	-1'045'010	-1'032'864	-1'030'971	-1'108'422	
Investissements au 31.12. (bilan)			**20'072'888**	**20'900'193**	**20'657'284**	**20'619'419**	**22'168'448**	**23'360'026**	

Projets pour mémoire - Patrimoine financier
Réhabilitation "Martin Pêcheur" (préavis 48/18 - étude bouclée - projet repoussé)
Leg Vulliez

Annexe V - Planification financière

Année de référence	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Nombre d'habitants	3 772	3 780	3 790	3 800	3 810	3 820

RUBRIQUES	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dépenses d'investissement (DI)	6 835 995	6 478 862	6 716 868	5 086 000	4 725 676	4 008 000
Recettes d'investissement (RI)	138 231	109 483	0	500 000	0	0
Dépenses investissements nets	**6 697 764**	**6 369 379**	**6 716 868**	**4 586 000**	**4 725 676**	**4 008 000**
Charges de fonctionnement	29 650 064	30 044 091	30 122 577	30 308 868	30 496 488	30 685 446
Intérêts passifs	187 590	225 092	325 834	390 796	444 399	494 662
Charges de fonctionnement	*29 837 654*	*30 269 183*	*30 448 411*	*30 699 665*	*30 940 887*	*31 180 108*
Revenus de fonctionnement	28 638 199	28 913 081	29 190 712	29 689 846	29 975 245	30 263 498
Intérêt actif	507 224	381 862	256 501	256 501	256 501	256 501
Revenus de fonctionnement	*29 145 422*	*29 294 944*	*29 447 214*	*29 946 348*	*30 231 746*	*30 519 999*
Marge d'autofinancement	**-692 232**	**-974 240**	**-1 001 197**	**-753 317**	**-709 141**	**-660 109**
Modification endettement net	7 389 995	7 343 619	7 718 065	5 339 317	5 434 817	4 668 109
Emprunts réels de l'année		13 000 000				
Emprunts 921+922+923	**23 076 981**	**38 533 250**	**46 251 315**	**51 590 632**	**57 025 449**	**61 693 558**
Endettement total fin année	26 302 790	41 759 059	49 477 124	54 816 441	60 251 258	64 919 367
Actif disponible	9 887 349	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Endettement net	**16 415 441**	**36 759 059**	**44 477 124**	**49 816 441**	**55 251 258**	**59 919 367**
RATIOS						
MA/EN Capacité financement end.	-4.22%	-2.82%	-2.53%	-1.77%	-1.51%	-1.31%
MA/RFE Capacité autofinancement	-2.38%	-3.55%	-3.84%	-2.96%	-2.79%	-2.60%
INP/RFE Quotité des intérêts	0.64%	0.99%	1.55%	1.75%	1.91%	2.06%
MA/DIN Degré autofinancement	-10.34%	-5.37%	-16.85%	-19.30%	-17.83%	-19.83%
Endettement net par habitant	4 352	9 742	11 787	13 196	14 623	15 842
Endettement total par habitant	6 973	11 065	13 106	14 512	15 935	17 150

Commune de Founex

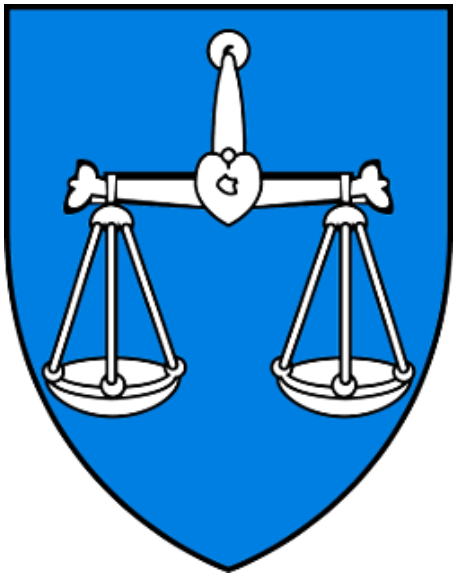


Tableau des comptes par classification administrative au 31.12.2021

Edition du 26 octobre 2020

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
1	**Administration générale**		**3'366'717.00**	**978'007.00**	**2'347'277.06**	**1'855'599.24**
			0.00	**2'388'710.00**	**0.00**	**0.00**
10	**AUTORITES**		**475'645.00**	**31'945.00**	**401'000.00**	**377'225.95**
100	**Conseil communal**		**97'500.00**	**0.00**	**81'000.00**	**67'867.70**
3001.000	Rétribution des autorités		15'000.00	0.00	15'000.00	14'815.50
3003.000	Jetons de présence	Elections communales - Dépouillements	40'000.00	0.00	35'000.00	34'590.00
3030.000	AVS, AI, AC		1'400.00	0.00	1'400.00	1'374.85
3050.000	Assurances maladie et accident		100.00	0.00	100.00	55.15
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		1'000.00	0.00	2'000.00	136.60
3091.000	Frais de formation professionnelle		3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	Elections communales	10'000.00	0.00	2'500.00	1'600.00
3170.000	Réceptions et manifestations	Elections communales	25'000.00	0.00	20'000.00	14'689.10
3181.000	Frais de port		1'000.00	0.00	1'000.00	606.50
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
101	**Municipalité**		**378'145.00**	**31'945.00**	**320'000.00**	**309'358.25**
3001.000	Rétribution des autorités	Indemnités de départ : 10'000.- net par municipal. Prélèvement sur le fonds de réserve n° 9282.006	260'945.00	0.00	229'000.00	229'000.00
3030.000	AVS, AI, AC		20'000.00	0.00	20'000.00	17'600.75
3040.000	Caisse de pension		7'200.00	0.00	7'200.00	6'979.20
3050.000	Assurances maladie et accident		7'000.00	0.00	6'300.00	6'349.85
3063.000	Frais de représentation		12'500.00	0.00	12'500.00	12'500.00
3091.000	Frais de formation professionnelle		4'000.00	0.00	1'000.00	0.00
3099.000	Charges diverses des autorités et du personnel	Dont charge unique : 17'500.- (forfait pour l'acquisition de matériel informatique - nouvelle législature)	19'500.00	0.00	2'000.00	4'700.95
3100.000	Imprimés, publications, annonces		12'000.00	0.00	12'000.00	9'235.95
3170.000	Réceptions et manifestations	Elections communales	30'000.00	0.00	25'000.00	20'051.55
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		3'000.00	0.00	3'000.00	2'940.00
4809.001	Prélèvement sur fonds de réserve indemnités de départ municipalité		0.00	31'945.00	0.00	0.00
11	**ADMINISTRATION**		**552'175.00**	**58'722.00**	**459'353.00**	**420'458.34**

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
110	**Secrétariat municipal, administration générale**		**536'205.00**	**51'722.00**	**452'762.00**	**417'790.20**
3011.000	Traitements du personnel	2.69 ETP	258'500.00	0.00	284'542.00	254'379.47
3012.000	Salaires du personnel occasionnel		1'000.00	0.00	1'000.00	2'781.70
3030.000	AVS, AI, AC		24'560.00	0.00	25'440.00	25'757.50
3040.000	Caisse de pension		48'850.00	0.00	52'370.00	41'596.70
3050.000	Assurances maladie et accident		11'860.00	0.00	11'700.00	5'271.45
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		2'000.00	0.00	2'000.00	2'020.40
3080.050	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	Frais généraux	9'200.00	0.00	8'800.00	7'213.55
3091.000	Frais de formation professionnelle		3'000.00	0.00	3'000.00	1'398.10
3099.000	Charges diverses des autorités et du personnel		20'000.00	0.00	20'000.00	17'082.30
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau		10'000.00	0.00	10'000.00	6'457.40
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		10'000.00	0.00	10'000.00	8'713.05
3111.000	Achats mobilier, machines, équipements techniques de bureau		3'000.00	0.00	3'000.00	3'380.30
3131.000	Achats produits alimentaires		5'000.00	0.00	5'000.00	3'268.10
3151.000	Entretien machines mobilier, machines et équipements techniques de bureau		1'500.00	0.00	1'000.00	1'306.30
3181.000	Frais de port		14'000.00	0.00	14'000.00	10'153.20
3182.000	Frais de téléphones		7'500.00	0.00	7'000.00	7'328.70
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		50'000.00	0.00	50'000.00	40'419.88
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		12'000.00	0.00	12'000.00	1'795.65
3523.001	Participation des communes à la réserve du Pot Commun		0.00	0.00	0.00	18'136.00
3809.050	Attribution sur le fonds de réserve - Pot Commun		44'235.00	0.00	0.00	0.00
4352.000	Ventes d'imprimés		0.00	300.00	-200.00	-845.00
4356.000	Facturation de services à des tiers	Secrétariat du Conseil de Régie des Eglises et de l'Assemblée des Syndics de Terre Sainte	0.00	3'500.00	-3'500.00	-3'500.00
4361.000	Remboursements de traitements et charges sociales		0.00	5'000.00	-3'500.00	-4'279.40
4362.000	Remboursements de frais		0.00	1'500.00	-1'200.00	-1'435.00
4523.000	Pot Commun - Participation des communes		0.00	41'422.00	-6'800.00	0.00
4809.002	Dissolution provision pour débiteurs douteux		0.00	0.00	-52'890.00	0.00
4809.004	Prélèvement sur fonds de réserve du Pot Commun des Communes de Terre Sainte		0.00	0.00	0.00	-30'610.15

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
111	**Bourgeoisie, naturalisations**		**15'970.00**	**7'000.00**	**6'591.00**	**2'668.14**
3003.000	Jetons de présence	La Commission ne se réunit plus suite à l'entrée en vigueur de la nouvelle loi sur le droit de cité vaudois	0.00	0.00	1'000.00	1'470.00
3011.000	Traitements du personnel	0.10 ETP	7'720.00	0.00	4'571.00	5'079.99
3012.000	Salaires du personnel occasionnel	Contrat sur appel pour l'établissement des rapports d'enquête	5'000.00	0.00	5'800.00	2'240.75
3030.000	AVS, AI, AC		1'200.00	0.00	920.00	800.50
3040.000	Caisse de pension		1'470.00	0.00	870.00	1'029.55
3050.000	Assurances maladie et accident		580.00	0.00	430.00	220.35
3170.000	Réceptions et manifestations		0.00	0.00	0.00	277.00
4313.000	Emoluments administratifs		0.00	7'000.00	-7'000.00	-8'450.00
14	**SERVICE DES INTERÊTS GENERAUX**		**427'250.00**	**95'000.00**	**332'121.06**	**210'805.55**
140	**Associations intercommunales**		**260'000.00**	**0.00**	**246'121.06**	**210'445.55**
3193.000	Cotisations		100'000.00	0.00	100'000.00	97'335.55
3523.002	Participation aux frais de fonctionnement + projets		10'000.00	0.00	10'000.00	5'736.00
3526.001	Participation aux projets du DISREN	Plan de décaissement des projets 2018 : 13'378.08 Plan de décaissement des projets 2019 : 13'637.88	150'000.00	0.00	150'000.00	120'574.39
4809.003	Prélèvements sur le fonds de réserve DISREN		0.00	0.00	-13'878.94	-13'200.39
141	**Subventions diverses (énergie, mobilité douce, etc.)**		**136'250.00**	**100'000.00**	**10'000.00**	**360.00**
3011.000	Traitements du personnel	0.20 ETP	16'030.00	0.00	0.00	0.00
3030.000	AVS, AI, AC		1'520.00	0.00	0.00	0.00
3040.000	Caisse de pension		2'970.00	0.00	0.00	0.00
3050.000	Assurances maladie et accident		730.00	0.00	0.00	0.00
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		15'000.00	0.00	10'000.00	360.00
3657.002	Subventions liées à la taxe sur l'énergie électrique		100'000.00	0.00	100'000.00	61'079.40
3809.008	Attribution au fonds de réserve énergie		0.00	0.00	0.00	4'054.95
4342.005	Taxes sur l'énergie électrique		0.00	100'000.00	-100'000.00	-65'134.35
142	**Développement durable**		**31'000.00**	**-5'000.00**	**76'000.00**	**0.00**
3003.000	Jetons de présence	Commission citoyenne de l'énergie	1'000.00	0.00	0.00	0.00
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé		0.00	0.00	56'000.00	0.00
3156.000	Entretien équipements + matériel spécialisé		3'000.00	0.00	3'000.00	0.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		7'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3657.001	Aides + subventions pour le trafic + l'énergie	Mise à disposition d'une voiture Mobility	20'000.00	0.00	15'000.00	0.00
4357.000	Revenus de tiers à la mobilité		0.00	-5'000.00	0.00	0.00
15	**AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS**		**466'000.00**	**162'110.00**	**322'530.00**	**236'766.51**
150	**Manifestations, sociétés locales, associations**		**466'000.00**	**162'110.00**	**322'530.00**	**236'766.51**
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		0.00	0.00	8'200.00	0.00
3170.000	Réceptions et manifestations	Fête au village, Course des Aînés, Noël des Aînés, 90 ans et 100 ans des citoyens, 1er août, Brûle-sapins, etc.	140'000.00	0.00	140'000.00	99'902.19
3193.000	Cotisations		2'500.00	0.00	2'500.00	1'835.80
3321.000	Amortissements supplémentaires (PA)		0.00	0.00	0.00	89'992.12
3513.000	Participations à des charges cantonales		37'000.00	0.00	37'000.00	36'005.00
3653.000	Aides + subventions institutions privées	Participation aux loyers des écoles de musique : 52'000.-. Ce montant passait auparavant par le Pot Commun. S'agissant d'une obligation légale, le loyer sera refacturé aux communes de Terre Sainte (cf. compte n° 150.4362.000) via leur budget respectif. Participation de Founex : 11'000.-	112'000.00	0.00	70'000.00	43'803.20
3653.050	Pot Commun des Communes de Terre Sainte		148'500.00	0.00	200'400.00	218'373.40
3659.000	Dons, aides + subventions casuels	Dont charge unique : 5'000.- (10ème anniversaire du Festival Mme de Staël)	25'000.00	0.00	20'000.00	13'045.15
3663.000	Aides individuelles		1'000.00	0.00	5'000.00	0.00
4362.000	Remboursements de frais	Refacturation des loyers des écoles de musique selon LEM : 41'000.-	0.00	47'000.00	-6'000.00	-6'925.00
4523.000	Pot Commun - Participation des communes		0.00	115'110.00	-154'570.00	-169'273.23
4809.000	Prélèvements sur fonds de réserve		0.00	0.00	0.00	-89'992.12
16	**TOURISME**		**7'117.00**	**4'000.00**	**3'117.00**	**3'597.60**
160	**Taxes de séjour, promotion tourisme**		**7'117.00**	**4'000.00**	**3'117.00**	**3'597.60**
3189.001	Frais administratifs - taxe régionale de séjour	15% des taxes encaissées	600.00	0.00	600.00	240.30
3191.030	Rétrocession taxe communale de séjour au Fonds régional	Le 85% des taxes encaissées est reversé au Fonds Régional qui s'occupe de la promotion du tourisme	3'400.00	0.00	3'400.00	3'444.30
3314.000	Amortissements subventions d'investissements (associations de communes)		3'117.00	0.00	3'117.00	3'117.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
4067.000	Taxe communale de séjour		0.00	4'000.00	-4'000.00	-3'204.00
17	**SPORTS**		**785'278.00**	**548'730.00**	**271'825.00**	**155'676.00**
170	**Installations sportives**		**755'278.00**	**548'730.00**	**241'825.00**	**131'954.35**
3011.000	Traitements du personnel	0.10 ETP	10'870.00	0.00	13'312.00	11'958.65
3030.000	AVS, AI, AC		1'030.00	0.00	1'190.00	1'109.65
3040.000	Caisse de pension		2'070.00	0.00	2'530.00	2'014.10
3050.000	Assurances maladie et accident		500.00	0.00	550.00	331.80
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		500.00	0.00	500.00	49.50
3080.000	Personnel facturé par des tiers	Heures du jardinier mis à disposition par le Service Intercommunal du Centre Sportif des Rojalets	30'000.00	0.00	30'000.00	20'863.00
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé		5'000.00	0.00	12'000.00	607.95
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		22'000.00	0.00	25'000.00	16'863.20
3145.030	Entretien terrains de sport		38'000.00	0.00	44'000.00	28'301.05
3145.050	Pot Commun des Communes de Terre Sainte		551'800.00	0.00	588'700.00	554'570.25
3156.000	Entretien équipements + matériel spécialisé		10'000.00	0.00	15'000.00	1'667.00
3163.000	Locations objets mobiliers	Utilisation des machines du Service Intercommunal du Centre Sportif des Rojalets	33'000.00	0.00	33'000.00	24'772.00
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		20'000.00	0.00	20'000.00	16'474.85
3311.000	Amortissements ouvrages génie civil + assainissements (PA)		1'108.00	0.00	1'108.00	1'108.00
3321.000	Amortissements supplémentaires (PA)		0.00	0.00	0.00	159'722.65
3523.004	Installations sportives TS, participation entretien terrains + machines		19'400.00	0.00	20'000.00	5'111.25
4272.001	Loyers installations sportives		0.00	35'000.00	-35'000.00	-35'300.00
4356.000	Facturation de services à des tiers		0.00	0.00	0.00	-2'670.00
4523.001	Pot Commun - Participation frais d'entretien du CS + participation des communes	Dont 86'000.- : participation du Pot Commun aux frais d'entretien du Centre Sportif	0.00	513'730.00	-540'065.00	-515'877.90
4809.000	Prélèvements sur fonds de réserve		0.00	0.00	0.00	-159'722.65
171	**Associations sportives**		**30'000.00**	**0.00**	**30'000.00**	**23'721.65**
3653.000	Aides + subventions institutions privées		20'000.00	0.00	20'000.00	16'521.65
3659.000	Dons, aides + subventions casuels		8'000.00	0.00	8'000.00	7'200.00
3663.000	Aides individuelles		2'000.00	0.00	2'000.00	0.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
18	**TRANSPORTS PUBLICS**		**315'205.00**	**70'000.00**	**273'025.00**	**281'608.64**
180	**CFF et transports publics régionaux**		**315'205.00**	**70'000.00**	**273'025.00**	**281'608.64**
3188.025	Cartes journalières CFF	5 cartes journalières à disposition des habitants	71'000.00	0.00	72'000.00	70'056.00
3314.000	Amortissements subventions d'investissements (associations de communes)		0.00	0.00	0.00	59'690.44
3517.000	Participation charges cantonales de trafic		160'000.00	0.00	182'825.00	157'185.90
3527.000	Participation à des charges d'associations de communes	Participation au financement de 3 paires de courses expérimentales : 41'008.50 Participation offre TP nocturne du bassin de Coppet : 15'194.81	56'205.00	0.00	60'200.00	33'382.40
3660.000	Subventions abonnements TP		28'000.00	0.00	28'000.00	26'935.90
4392.000	Vente abonnements CFF		0.00	70'000.00	-70'000.00	-65'642.00
19	**SERVICE INFORMATIQUE**		**338'047.00**	**7'500.00**	**284'306.00**	**169'460.65**
190	**Parc informatique, réseaux, logiciels**		**338'047.00**	**7'500.00**	**284'306.00**	**169'460.65**
3011.000	Traitements du personnel	0.20 ETP	21'360.00	0.00	20'826.00	20'230.95
3030.000	AVS, AI, AC		2'020.00	0.00	1'860.00	1'883.40
3040.000	Caisse de pension		4'020.00	0.00	3'960.00	3'319.80
3050.000	Assurances maladie et accident		980.00	0.00	850.00	566.60
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		150.00	0.00	100.00	139.40
3091.000	Frais de formation professionnelle		3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
3101.001	Fournitures informatiques		5'000.00	0.00	5'000.00	6'236.90
3111.001	Achat matériel informatique + logiciels	Dont charges uniques : 22'000.- (mise à jour du logiciel communal.ch), 11'000.- (mise à jour de Xpert.Meeting), 16'500.- (achat et installation d'un logiciel de gestion des amendes d'ordre), 7'500.- (remplacement de 3 postes de travail) Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 7'500.-	74'000.00	0.00	25'000.00	15'818.30
3151.001	Maintenance + support informatiques		70'000.00	0.00	57'000.00	46'008.30
3163.001	Locations matériel informatique + licences annuelles		65'000.00	0.00	78'200.00	55'096.85
3182.000	Frais de téléphones		7'000.00	0.00	9'000.00	6'325.15
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		5'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		1'840.00	0.00	0.00	0.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3290.000	Autres intérêts	Contrat de financement en leasing des photocopieurs	4'710.00	0.00	4'710.00	0.00
3313.000	Amortissements machines, mobilier + véhicules		56'967.00	0.00	0.00	0.00
3316.000	Amortissements d'autres dépenses (PA)		0.00	0.00	65'800.00	0.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	Attribution 2021 - 25% de la valeur à neuf	17'000.00	0.00	24'000.00	18'954.00
4801.000	Prélèvements sur fonds de réserve et renouvellement matériel, machines, véhicules	Charge unique du compte n° 190.3111.001	0.00	7'500.00	-25'000.00	-5'119.00
2	**Finances**		**7'366'247.00**	**26'207'731.00**	**-19'457'749.00**	**-17'967'975.17**
			18'841'484.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**
20	**COMPTABILITE GENERALE, CAISSE, CONTENTIEUX**		**198'640.00**	**27'000.00**	**160'685.00**	**130'732.90**
200	**Bourse communale**		**198'640.00**	**27'000.00**	**160'685.00**	**130'732.90**
3011.000	Traitements du personnel	1.18 ETP	126'390.00	0.00	120'595.00	103'899.95
3030.000	AVS, AI, AC		11'960.00	0.00	10'740.00	9'684.05
3040.000	Caisse de pension		24'010.00	0.00	22'910.00	16'781.40
3050.000	Assurances maladie et accident		5'780.00	0.00	4'940.00	2'935.90
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		2'000.00	0.00	1'000.00	2'281.00
3091.000	Frais de formation professionnelle		2'000.00	0.00	2'000.00	1'800.00
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau		500.00	0.00	500.00	235.00
3184.000	Frais de contentieux et de poursuites		16'000.00	0.00	15'000.00	15'595.20
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		10'000.00	0.00	10'000.00	9'219.10
4356.000	Facturation de services à des tiers	Facturation de la tenue des comptabilités du Pot Commun et du Conseil de Régie des Eglises	0.00	7'000.00	-7'000.00	-7'101.15
4362.000	Remboursements de frais		0.00	20'000.00	-20'000.00	-24'597.55
21	**IMPÔTS**		**360'000.00**	**24'681'639.00**	**-25'686'340.00**	**-23'411'498.29**
210	**Impôts communaux**		**360'000.00**	**24'681'639.00**	**-25'686'340.00**	**-23'411'498.29**
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		5'000.00	0.00	7'500.00	4'156.05
3187.001	Emoluments de perception d'impôts		150'000.00	0.00	180'000.00	117'164.79
3191.031	Impôts + taxes - canton + autres communes	Imputations forfaitaires (dégrèvements prévus dans les accords de double imposition)	90'000.00	0.00	20'000.00	289'662.60
3290.000	Autres intérêts	Intérêts rémunératoires sur impôts	20'000.00	0.00	20'000.00	14'310.76

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3301.002	Défalcations sur impôts		80'000.00	0.00	50'000.00	80'492.93
3809.000	Provision pour débiteurs douteux		0.00	0.00	0.00	918'765.00
3909.002	Financement DSM (déchets spéciaux), versement au chapitre 452	Financement des déchets non urbains par les impôts. Prélèvement effectué au profit du compte n° 452.4909.001	15'000.00	0.00	24'000.00	10'637.35
4001.001	Impôt sur le revenu - acomptes année en cours		0.00	10'800'000.00	-11'000'000.00	-9'846'060.90
4001.002	Impôt sur le revenu - taxations années fiscales antérieures		0.00	4'300'000.00	-4'000'000.00	-5'093'955.06
4001.003	Impôt sur les prestations en capital		0.00	200'000.00	-300'000.00	-128'179.91
4001.004	Impôt à la source - sourciers mixtes		0.00	100'000.00	-300'000.00	1'816'295.13
4001.005	Amende soustraction impôts		0.00	200.00	-200.00	-215.00
4002.000	Impôt sur la fortune		0.00	4'100'000.00	-4'200'000.00	-4'042'961.06
4003.000	Impôt à la source		0.00	250'000.00	-600'000.00	-256'975.70
4004.000	Impôt spécial sur la dépense		0.00	900'000.00	-1'000'000.00	-896'177.10
4011.000	Impôt sur le bénéfice net personnes morales		0.00	200'000.00	-300'000.00	-208'167.45
4012.000	Impôt sur le capital personnes morales		0.00	15'000.00	-20'000.00	-17'297.00
4013.000	Impôt complémentaire sur les immeubles personnes morales		0.00	40'000.00	-45'000.00	-38'705.00
4020.000	Impôt foncier		0.00	1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'269'375.90
4040.000	Droit de mutation		0.00	1'000'000.00	-800'000.00	-1'111'030.15
4050.000	Impôt sur les successions et donations		0.00	300'000.00	-300'000.00	-313'199.10
4061.000	Impôt sur les chiens		0.00	20'000.00	-19'000.00	-20'265.00
4090.000	Impôts récupérés après défalcation		0.00	20'000.00	-20'000.00	-12'219.67
4101.000	Patentes de boisson et tabac		0.00	500.00	-500.00	-250.00
4221.001	Intérêts de retard sur impôts		0.00	200'000.00	-200'000.00	-224'862.75
4390.000	Autres recettes		0.00	7'000.00	-8'000.00	-6'865.75
4411.001	Impôt sur les gains immobiliers		0.00	750'000.00	-750'000.00	-932'997.20
4411.002	Rétrocession sur l'impôt frontaliers		0.00	250'000.00	-250'000.00	-216'727.30
4510.002	Compensation cantonale RIE III		0.00	28'939.00	-18'140.00	-28'346.90
4809.000	Prélèvements sur fonds de réserve	La réserve pour la diminution de 3 points d'impôts sera à 0 au 31.12.2020 (compte n° 9282.005)	0.00	0.00	-657'000.00	-1'998'149.00
22	**SERVICE FINANCIER**		**6'807'607.00**	**1'499'092.00**	**6'067'906.00**	**5'312'868.67**
220	**Service de la dette, rendement des titres et créances**		**6'807'607.00**	**1'499'092.00**	**6'067'906.00**	**5'312'868.67**
3183.000	Frais bancaires		3'000.00	0.00	3'000.00	2'180.07

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3199.000	Attributions aux fonds et fondations (923)		10.00	0.00	50.00	4.30
3210.000	Intérêts dettes à court terme	Utilisation de la ligne de crédit	15'000.00	0.00	4'000.00	690.45
3290.000	Autres intérêts	Commission partenaire de financement	15'000.00	0.00	0.00	0.00
3301.000	Pertes sur débiteurs		0.00	0.00	0.00	0.05
3302.000	Amortissements des titres et placements		0.00	0.00	0.00	82.60
3520.001	Alimentation fonds de péréquation		6'774'597.00	0.00	7'559'829.00	6'825'048.00
4221.002	Revenus des comptes courants et placements à court terme (PF)		0.00	8'000.00	-8'000.00	-8'916.40
4222.000	Revenus des placements à moyen et long terme (PF)	Intérêts sur fonds propres investis (Grand'Rue 54 et Forge 22). Prélèvement sur les comptes n° 350.3290.020 et 350.3290.021 Intérêts sur le prêt à la Société Coopérative du Port de Founex	0.00	274'000.00	-272'200.00	-273'444.40
4241.000	Gains comptables sur les papiers-valeurs(PF)		0.00	0.00	0.00	-12'348.00
4520.001	Retour fonds de péréquation		0.00	1'217'092.00	-1'218'773.00	-1'217'092.00
4520.004	Revenu péréquation sur exercice précédent		0.00	0.00	0.00	-3'336.00
23	**AMORTISSEMENTS ET RESERVES**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-78.45**
230	**Amortissements et réserves non-ventilés**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-78.45**
3809.002	Provision pour débiteurs douteux		0.00	0.00	0.00	7'843.00
4809.002	Dissolution provision pour débiteurs douteux		0.00	0.00	0.00	-7'921.45
3	**Domaines et bâtiments**		**4'086'718.00**	**2'567'532.00**	**1'476'546.00**	**752'694.71**
			0.00	**1'519'186.00**	**0.00**	**0.00**
31	**TERRAIN**		**90'880.00**	**30'000.00**	**22'731.00**	**-17'721.51**
310	**Terrains communaux**		**17'700.00**	**30'000.00**	**-10'000.00**	**-29'543.30**
3145.031	Entretien terrains communaux		10'000.00	0.00	20'000.00	904.70
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		7'700.00	0.00	0.00	0.00
4232.000	Loyers terrains (PF)		0.00	30'000.00	-30'000.00	-30'448.00
311	**Gestion des arbres**		**73'180.00**	**0.00**	**32'731.00**	**11'821.79**
3011.000	Traitements du personnel	0.15 ETP	12'090.00	0.00	13'351.00	8'552.64
3030.000	AVS, AI, AC		1'140.00	0.00	1'190.00	885.05
3040.000	Caisse de pension		2'300.00	0.00	2'540.00	1'521.80

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3050.000	Assurances maladie et accident		550.00	0.00	550.00	264.30
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		100.00	0.00	100.00	0.00
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		1'000.00	0.00	1'000.00	188.00
3145.000	Entretien extérieur	Dont charge unique : 22'000.- (planification de la gestion des arbres) Entretien des arbres de parc, hors forêt	52'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		4'000.00	0.00	4'000.00	410.00
32	**FORETS**		**60'000.00**	**0.00**	**25'000.00**	**9'600.38**
320	**Forêts communales**		**60'000.00**	**0.00**	**25'000.00**	**9'600.38**
3146.001	Entretien forêts	Dont charge unique : 20'000.- (entretien et remise en état Gachet)	40'000.00	0.00	20'000.00	9'600.38
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	Dont charge unique : 15'000.- (étude pour la création d'un sentier didactique)	20'000.00	0.00	5'000.00	0.00
33	**VIGNES**		**14'000.00**	**0.00**	**8'000.00**	**5'155.40**
330	**Vignes communales**		**14'000.00**	**0.00**	**8'000.00**	**5'155.40**
3134.000	Approvisionnement des vignes		0.00	0.00	2'000.00	0.00
3146.002	Frais d'entretien et d'exploitation	Vinification	13'000.00	0.00	5'000.00	4'355.40
3161.000	Fermages		1'000.00	0.00	1'000.00	800.00
34	**SERVICE DES GERANCES**		**397'573.00**	**2'500.00**	**406'620.00**	**295'183.14**
340	**Gestion des immeubles + conciergerie**		**397'573.00**	**2'500.00**	**406'620.00**	**295'183.14**
3011.000	Traitements du personnel	1.50 ETP	172'630.00	0.00	198'117.00	156'970.57
3012.000	Salaires du personnel occasionnel		15'000.00	0.00	15'000.00	16'989.25
3030.000	AVS, AI, AC		17'760.00	0.00	18'990.00	16'556.80
3040.000	Caisse de pension		32'120.00	0.00	36'840.00	27'658.15
3050.000	Assurances maladie et accident		9'920.00	0.00	12'030.00	6'558.60
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		2'000.00	0.00	2'000.00	2'113.15
3091.000	Frais de formation professionnelle		6'000.00	0.00	6'000.00	8'923.00
3092.000	Frais de recherche de personnel		8'000.00	0.00	5'000.00	0.00
3100.000	Imprimés, publications, annonces		2'000.00	0.00	1'000.00	0.00
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien	Dont charge unique : 5'000.- (achat d'une balayeuse)	17'000.00	0.00	25'000.00	3'665.40
3115.000	Achats véhicules, engins + accessoires		8'000.00	0.00	18'000.00	6'380.95

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		2'000.00	0.00	3'000.00	703.95
3133.000	Achats produits + fournitures nettoyage et désinfection		25'000.00	0.00	25'000.00	20'738.95
3135.001	Achats quincaillerie (atelier concierges)		15'000.00	0.00	12'000.00	11'121.97
3154.000	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00	0.00	4'000.00	1'206.80
3155.000	Entretien véhicules, engins et accessoires		6'000.00	0.00	8'000.00	4'898.55
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	Dont charge unique : 40'000.- (frais d'expertises du patrimoine immobilier)	45'000.00	0.00	7'000.00	0.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		5'000.00	0.00	5'000.00	4'589.05
3190.000	Impôts, taxes, cotisations et frais divers		500.00	0.00	500.00	145.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	20% de la valeur à neuf (machines) 15% de la valeur à neuf (véhicules)	6'643.00	0.00	6'643.00	6'643.00
4356.000	Facturation de services à des tiers		0.00	2'500.00	-2'500.00	-680.00
35	**BATIMENTS (détail voir comptes par bâtiment)**		**3'524'265.00**	**2'535'032.00**	**1'014'195.00**	**460'477.30**
350	**Bâtiments locatifs**		**2'029'081.00**	**2'066'632.00**	**-73'991.00**	**-174'670.50**
3011.000	Traitements du personnel		111'580.00	0.00	110'312.00	114'079.67
3030.000	AVS, AI, AC		10'550.00	0.00	9'830.00	11'714.40
3040.000	Caisse de pension		20'920.00	0.00	20'950.00	16'453.25
3050.000	Assurances maladie et accident		5'890.00	0.00	6'220.00	5'312.40
3080.000	Personnel facturé par des tiers		4'000.00	0.00	4'000.00	0.00
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		21'000.00	0.00	30'000.00	23'479.45
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		9'000.00	0.00	28'000.00	68.35
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		146'000.00	0.00	147'000.00	149'922.75
3141.000	Entretien bâtiment		284'000.00	0.00	339'000.00	315'198.93
3145.000	Entretien extérieur		126'000.00	0.00	60'000.00	21'680.15
3153.000	Entretien mobilier + équipements		14'000.00	0.00	19'000.00	8'587.95
3163.000	Locations objets mobiliers		0.00	0.00	1'000.00	988.00
3182.000	Frais de téléphones		4'000.00	0.00	5'000.00	1'766.40
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		91'000.00	0.00	119'000.00	99'311.65
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		40'300.00	0.00	40'700.00	42'171.05
3189.000	Nettoyage bâtiment		0.00	0.00	4'000.00	0.00
3191.000	Impôts + taxes		25'000.00	0.00	27'810.00	24'401.55
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		196'100.00	0.00	173'302.00	173'970.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3290.000	Autres intérêts		272'141.00	0.00	272'200.00	272'141.00
3303.000	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)		474'080.00	0.00	470'755.00	643'886.20
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)		38'550.00	0.00	0.00	0.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules		1'590.00	0.00	1'590.00	1'589.80
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		133'380.00	0.00	133'380.00	145'450.00
3809.000	Provision pour débiteurs douteux		0.00	0.00	0.00	45'100.00
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier		0.00	1'748'172.00	-1'757'580.00	-1'731'726.00
4271.000	Loyers bâtiments - patrimoine administratif		0.00	72'060.00	-72'060.00	-61'524.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	134'400.00	-134'400.00	-146'533.90
4801.000	Prélèvements sur fonds de réserve et renouvellement matériel, machines, véhicules		0.00	0.00	-6'000.00	-8'860.50
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00	112'000.00	-127'000.00	-285'458.05
4809.000	Prélèvements sur fonds de réserve		0.00	0.00	0.00	-57'841.00
351	**Bâtiments administratifs / exploitation**		**219'056.00**	**0.00**	**216'160.00**	**124'112.32**
3011.000	Traitements du personnel		34'860.00	0.00	34'580.00	35'511.05
3030.000	AVS, AI, AC		3'300.00	0.00	3'080.00	3'293.30
3040.000	Caisse de pension		6'620.00	0.00	6'570.00	5'189.40
3050.000	Assurances maladie et accident		1'840.00	0.00	1'950.00	1'493.60
3111.000	Achats mobilier, machines, équipements techniques de bureau		8'000.00	0.00	8'000.00	1'459.85
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		3'000.00	0.00	4'000.00	0.00
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		17'000.00	0.00	17'000.00	12'649.10
3133.000	Achats produits + fournitures nettoyage et désinfection		2'000.00	0.00	2'000.00	768.15
3141.000	Entretien bâtiment		35'000.00	0.00	88'000.00	8'959.15
3141.017	Entretien bâtiment		0.00	0.00	2'000.00	0.00
3145.000	Entretien extérieur		41'000.00	0.00	47'000.00	26'580.03
3151.000	Entretien machines mobilier, machines et équipements techniques de bureau		3'000.00	0.00	5'000.00	538.45
3153.000	Entretien mobilier + équipements		1'000.00	0.00	2'000.00	227.24
3182.000	Frais de téléphones		1'000.00	0.00	1'000.00	217.25
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		19'000.00	0.00	10'000.00	650.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		3'336.00	0.00	3'255.00	2'971.85
3191.000	Impôts + taxes		100.00	0.00	100.00	313.90
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		2'380.00	0.00	0.00	0.00
3311.000	Amortissements ouvrages génie civil + assainissements (PA)		13'330.00	0.00	13'335.00	0.00
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		23'290.00	0.00	23'290.00	23'290.00
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00	0.00	-56'000.00	0.00
352	**Bâtiments mixtes**		**809'158.00**	**158'400.00**	**700'474.00**	**445'175.56**
3011.000	Traitements du personnel		202'320.00	0.00	246'259.00	162'042.32
3030.000	AVS, AI, AC		19'150.00	0.00	21'940.00	16'392.60
3040.000	Caisse de pension		38'440.00	0.00	46'200.00	24'149.55
3050.000	Assurances maladie et accident		10'690.00	0.00	13'900.00	7'444.55
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		350.00	0.00	350.00	0.00
3080.000	Personnel facturé par des tiers		2'000.00	0.00	2'000.00	4'975.75
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		27'000.00	0.00	27'000.00	9'451.20
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		7'000.00	0.00	13'000.00	1'786.20
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé		6'000.00	0.00	6'000.00	2'024.05
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		51'000.00	0.00	50'000.00	49'460.54
3131.000	Achats produits alimentaires		3'000.00	0.00	3'000.00	2'853.30
3141.000	Entretien bâtiment		67'000.00	0.00	96'000.00	50'015.00
3153.000	Entretien mobilier + équipements		7'000.00	0.00	9'000.00	7'155.20
3154.000	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien		5'000.00	0.00	5'000.00	1'072.35
3182.000	Frais de téléphones		2'000.00	0.00	2'000.00	512.95
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		22'000.00	0.00	36'000.00	19'875.05
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		26'000.00	0.00	26'000.00	22'255.25
3189.000	Nettoyage bâtiment		0.00	0.00	4'000.00	0.00
3191.000	Impôts + taxes		3'900.00	0.00	3'400.00	3'691.95
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		9'100.00	0.00	9'000.00	2'730.00
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)		33'084.00	0.00	119'965.00	33'084.00
3313.000	Amortissements machines, mobilier + véhicules		91'521.00	0.00	0.00	0.00
3321.000	Amortissements supplémentaires (PA)		0.00	0.00	0.00	166'636.70

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules		35'803.00	0.00	35'060.00	35'212.95
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		139'800.00	0.00	139'800.00	139'800.00
4271.000	Loyers bâtiments - patrimoine administratif		0.00	155'000.00	-155'000.00	-138'974.65
4359.000	Ventes et prestations diverses		0.00	1'000.00	-1'000.00	-153.50
4362.000	Remboursements de frais		0.00	2'400.00	-2'400.00	-2'837.80
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00	0.00	-56'000.00	-175'479.95
354	**Bâtiments scolaires**		**466'970.00**	**310'000.00**	**171'552.00**	**65'859.92**
3011.000	Traitements du personnel		80'370.00	0.00	89'132.00	64'647.89
3030.000	AVS, AI, AC		7'610.00	0.00	7'940.00	6'229.50
3040.000	Caisse de pension		15'270.00	0.00	16'460.00	9'967.00
3050.000	Assurances maladie et accident		4'250.00	0.00	5'030.00	2'910.90
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		100.00	0.00	100.00	0.00
3112.000	Achat mobilier scolaire		53'000.00	0.00	24'000.00	0.00
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		3'000.00	0.00	5'000.00	193.35
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00	0.00	8'000.00	0.00
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé		2'000.00	0.00	2'000.00	165.35
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		40'000.00	0.00	40'000.00	41'904.91
3133.000	Achats produits + fournitures nettoyage et désinfection		2'000.00	0.00	3'000.00	525.10
3141.000	Entretien bâtiment		57'000.00	0.00	85'000.00	54'088.42
3152.000	Entretien mobilier scolaire		2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3153.000	Entretien mobilier + équipements		2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3182.000	Frais de téléphones		2'000.00	0.00	3'000.00	1'268.35
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		5'000.00	0.00	20'000.00	16'569.60
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		8'000.00	0.00	8'000.00	7'762.05
3189.000	Nettoyage bâtiment		63'000.00	0.00	75'000.00	46'190.80
3191.000	Impôts + taxes		1'000.00	0.00	1'000.00	404.10
3191.032	Impôts + taxes - SIED		0.00	0.00	0.00	486.55
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		1'730.00	0.00	0.00	0.00
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)		34'132.00	0.00	34'132.00	34'132.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules		3'638.00	0.00	3'888.00	3'344.25
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		77'870.00	0.00	77'870.00	77'870.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
4271.000	Loyers bâtiments - patrimoine administratif		0.00	310'000.00	-310'000.00	-300'000.00
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00	0.00	-31'000.00	-2'800.20
4	**Travaux**		**4'498'141.00**	**1'705'500.00**	**2'946'096.00**	**1'928'594.83**
			0.00	**2'792'641.00**	**0.00**	**0.00**
41	**SERVICE TECHNIQUE**		**25'520.00**	**0.00**	**34'776.00**	**11'978.20**
410	**Service technique communal**		**25'520.00**	**0.00**	**34'776.00**	**11'978.20**
3003.000	Jetons de présence	Transféré sur le compte n° 142.3003.000	0.00	0.00	2'500.00	0.00
3011.000	Traitements du personnel	0.05 ETP	5'430.00	0.00	6'656.00	5'979.30
3030.000	AVS, AI, AC		510.00	0.00	590.00	555.05
3040.000	Caisse de pension		1'030.00	0.00	1'260.00	1'007.05
3050.000	Assurances maladie et accident		250.00	0.00	270.00	165.65
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		1'500.00	0.00	1'500.00	444.05
3091.000	Frais de formation professionnelle		5'000.00	0.00	2'000.00	180.00
3099.000	Charges diverses des autorités et du personnel		500.00	0.00	500.00	0.00
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		500.00	0.00	500.00	0.00
3115.000	Achats véhicules, engins + accessoires		1'000.00	0.00	1'000.00	0.00
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		500.00	0.00	500.00	0.00
3155.000	Entretien véhicules, engins et accessoires		3'000.00	0.00	3'000.00	224.90
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		2'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		600.00	0.00	800.00	579.50
3190.000	Impôts, taxes, cotisations et frais divers		1'000.00	0.00	1'000.00	893.90
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	15% de la valeur à neuf	2'700.00	0.00	2'700.00	2'700.00
4356.000	Facturation de services à des tiers		0.00	0.00	0.00	-751.20
42	**SERVICE DE L'URBANISME**		**167'590.00**	**50'000.00**	**147'666.00**	**96'647.18**
420	**Aménagement du territoire**		**57'350.00**	**0.00**	**41'986.00**	**42'942.40**
3011.000	Traitements du personnel	0.10 ETP	16'650.00	0.00	8'936.00	32'396.00
3030.000	AVS, AI, AC		1'580.00	0.00	800.00	3'020.25
3040.000	Caisse de pension		3'160.00	0.00	1'580.00	5'614.80

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3050.000	Assurances maladie et accident		760.00	0.00	370.00	904.65
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		2'000.00	0.00	2'000.00	1'006.70
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	Dont charge unique : 10'000.- (étude de localisation et d'intégration des antennes de téléphonie)	30'000.00	0.00	20'000.00	0.00
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		3'200.00	0.00	0.00	0.00
3316.000	Amortissements d'autres dépenses (PA)		0.00	0.00	8'300.00	0.00
421	**Police des constructions**		**110'240.00**	**50'000.00**	**105'680.00**	**53'704.78**
3011.000	Traitements du personnel	0.50 ETP	47'540.00	0.00	67'890.00	39'768.52
3030.000	AVS, AI, AC		4'500.00	0.00	6'050.00	4'056.50
3040.000	Caisse de pension		9'030.00	0.00	12'660.00	7'066.60
3050.000	Assurances maladie et accident		2'170.00	0.00	2'780.00	1'250.10
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		1'000.00	0.00	300.00	54.00
3091.000	Frais de formation professionnelle		2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		4'000.00	0.00	4'000.00	3'351.70
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		40'000.00	0.00	60'000.00	38'760.01
3809.003	Attributions aux fonds de réserve		0.00	0.00	0.00	1'000.00
4313.000	Emoluments administratifs		0.00	50'000.00	-50'000.00	-41'602.65
43	**ROUTES ET CHEMINS**		**1'729'140.00**	**33'750.00**	**1'703'542.00**	**1'302'375.82**
430	**Entretien routes et chemins**		**1'729'140.00**	**33'750.00**	**1'703'542.00**	**1'302'375.82**
3011.000	Traitements du personnel	3.00 ETP	245'210.00	0.00	252'482.00	233'339.35
3012.000	Salaires du personnel occasionnel		10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3030.000	AVS, AI, AC		24'160.00	0.00	23'390.00	21'536.80
3040.000	Caisse de pension		44'990.00	0.00	47'120.00	36'994.80
3050.000	Assurances maladie et accident		13'490.00	0.00	14'820.00	9'092.80
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		2'500.00	0.00	2'500.00	2'149.20
3080.000	Personnel facturé par des tiers	Chauffeur de la balayeuse intercommunale, mis à disposition par la Commune de Mies	27'000.00	0.00	30'000.00	22'852.00
3091.000	Frais de formation professionnelle		13'000.00	0.00	13'000.00	8'254.10
3092.000	Frais de recherche de personnel		5'000.00	0.00	5'000.00	1'319.35
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		2'000.00	0.00	2'000.00	836.90
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien	Dont charge unique : 9'000.- (remplacement de machines) Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002	34'000.00	0.00	50'000.00	27'629.30
3115.000	Achats véhicules, engins + accessoires		10'000.00	0.00	25'000.00	82'559.20
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		57'000.00	0.00	57'000.00	55'986.40

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3131.000	Achats produits alimentaires		3'500.00	0.00	3'500.00	2'023.00
3133.000	Achats produits + fournitures nettoyage et désinfection		7'000.00	0.00	7'000.00	2'723.50
3135.002	Matériaux, fournitures, produits déneigement		20'000.00	0.00	20'000.00	6'438.48
3136.000	Fournitures pour véhicules + engins		5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
3142.002	Entretien infrastructures réseau routier	Dont charge unique : 20'000.- (reprise des bords au Ch. des Bajules) Prélèvement sur le fonds de rénovation travaux n° 9281.004	195'000.00	0.00	265'000.00	183'605.60
3143.003	Entretien signalisation routière + éclairage public		81'000.00	0.00	81'000.00	65'729.01
3145.032	Entretien giratoires, parkings, chemins (décoration florale, bacs, corbeilles)		190'000.00	0.00	200'000.00	158'449.39
3154.000	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien		14'000.00	0.00	14'000.00	11'182.50
3155.000	Entretien véhicules, engins et accessoires		62'000.00	0.00	72'000.00	10'970.54
3163.000	Locations objets mobiliers		6'000.00	0.00	6'000.00	1'197.15
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		50'000.00	0.00	50'000.00	40'674.75
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		12'000.00	0.00	10'000.00	9'007.30
3188.026	Enlèvement + élimination des déchets routiers		35'000.00	0.00	35'000.00	2'395.40
3190.000	Impôts, taxes, cotisations et frais divers		1'500.00	0.00	1'500.00	1'221.90
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		29'200.00	0.00	6'800.00	6'800.00
3311.000	Amortissements ouvrages génie civil + assainissements (PA)		352'612.00	0.00	338'423.00	319'766.00
3313.000	Amortissements machines, mobilier + véhicules		11'400.00	0.00	0.00	0.00
3321.000	Amortissements supplémentaires (PA)		0.00	0.00	0.00	43'138.70
3526.003	Participation achat + entretien véhicules + machines intercommunales		20'000.00	0.00	20'000.00	11'104.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	15% de la valeur à neuf	145'578.00	0.00	126'507.00	135'447.00
4356.000	Facturation de services à des tiers		0.00	1'000.00	-1'000.00	-1'384.00
4359.000	Ventes et prestations diverses		0.00	0.00	0.00	-23'500.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	3'750.00	-4'500.00	-3'769.50
4517.000	Participations du canton à des charges de trafic et d'énergie		0.00	0.00	0.00	-6'500.00
4801.000	Prélèvements sur fonds de réserve et renouvellement matériel, machines, véhicules	Charge unique du compte n° 430.3114.000	0.00	9'000.00	-15'000.00	-35'768.90

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
4804.000	Prélèvements s/fonds de rénovation routes + infrastructures	Charge unique du compte n° 430.3142.002	0.00	20'000.00	-70'000.00	-97'987.50
4809.000	Prélèvements sur fonds de réserve		0.00	0.00	0.00	-43'138.70
44	**PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE**		**791'550.00**	**0.00**	**847'464.00**	**515'743.48**
440	**Cimetière**		**76'010.00**	**0.00**	**74'445.00**	**41'829.18**
3011.000	Traitements du personnel	0.15 ETP	17'340.00	0.00	17'945.00	20'367.50
3030.000	AVS, AI, AC		1'640.00	0.00	1'600.00	1'890.05
3040.000	Caisse de pension		3'290.00	0.00	3'290.00	3'382.80
3050.000	Assurances maladie et accident		920.00	0.00	1'010.00	741.40
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		120.00	0.00	100.00	113.00
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3145.033	Entretien cimetière		20'000.00	0.00	20'000.00	15'334.43
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		0.00	0.00	1'000.00	0.00
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		3'200.00	0.00	0.00	0.00
3311.000	Amortissements ouvrages génie civil + assainissements (PA)		27'500.00	0.00	27'500.00	0.00
441	**Parcs, promenades, espaces publics**		**715'540.00**	**0.00**	**773'019.00**	**473'914.30**
3011.000	Traitements du personnel	4.40 ETP	331'770.00	0.00	353'839.00	285'761.05
3012.000	Salaires du personnel occasionnel		10'000.00	0.00	10'000.00	3'731.95
3030.000	AVS, AI, AC		32'350.00	0.00	32'420.00	26'916.50
3040.000	Caisse de pension		62'550.00	0.00	67'110.00	44'707.25
3050.000	Assurances maladie et accident		18'060.00	0.00	20'540.00	12'017.10
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		1'000.00	0.00	1'000.00	1'320.00
3091.000	Frais de formation professionnelle		7'000.00	0.00	7'000.00	3'082.50
3092.000	Frais de recherche de personnel		3'000.00	0.00	3'000.00	0.00
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		5'000.00	0.00	5'000.00	0.00
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		15'000.00	0.00	15'000.00	10'492.35
3145.034	Entretien parcs + zones de loisirs		128'000.00	0.00	158'000.00	61'775.60
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		4'500.00	0.00	4'500.00	0.00
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		5'100.00	0.00	3'400.00	3'400.00
3311.000	Amortissements ouvrages génie civil + assainissements (PA)		82'210.00	0.00	82'210.00	20'710.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
45	**ORDURES MENAGERES ET DECHETS**		**1'741'176.00**	**1'601'750.00**	**174'348.00**	**0.00**
450	**Collecte et traitement des déchets urbains (sacs taxés + encombrants)**		**276'750.00**	**181'500.00**	**96'820.00**	**49'787.00**
3011.000	Traitements du personnel	0.20 ETP	18'320.00	0.00	19'520.00	9'753.35
3030.000	AVS, AI, AC		1'730.00	0.00	1'740.00	983.95
3040.000	Caisse de pension		3'480.00	0.00	3'710.00	1'587.25
3050.000	Assurances maladie et accident		970.00	0.00	1'100.00	325.10
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		500.00	0.00	500.00	42.75
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		3'000.00	0.00	3'000.00	288.93
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		5'000.00	0.00	5'000.00	559.98
3137.000	Achat sacs taxés pour la revente		10'000.00	0.00	10'000.00	9'439.82
3187.003	Emoluments de perception de la taxe au sac		5'000.00	0.00	5'000.00	916.56
3188.001	Déchets urbains : collecte	Le ramassage des encombrants par des jeunes en réinsertion (Ecurie des Vues) fait l'objet d'une imputation interne dans le compte du social (36'750.-)	130'750.00	0.00	130'750.00	120'045.20
3188.003	Déchets urbains : élimination		98'000.00	0.00	98'000.00	80'227.07
4342.001	Rétrocession taxe au sac		0.00	175'000.00	-175'000.00	-164'855.40
4353.000	Vente sacs à ordures taxés		0.00	6'500.00	-6'500.00	-9'527.56
451	**Service intercommunal pour l'exploitation de la déchetterie (SIED)**		**896'500.00**	**896'500.00**	**0.00**	**0.00**
3011.000	Traitements du personnel	3.05 ETP	224'600.00	0.00	215'000.00	219'790.55
3012.000	Salaires du personnel occasionnel		21'000.00	0.00	35'000.00	31'546.40
3030.000	AVS, AI, AC		23'200.00	0.00	21'900.00	23'319.35
3040.000	Caisse de pension		42'700.00	0.00	40'800.00	33'604.10
3050.000	Assurances maladie et accident		13'000.00	0.00	14'100.00	9'858.25
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		800.00	0.00	800.00	525.00
3080.000	Personnel facturé par des tiers	Remplacement du personnel par Retripa	10'000.00	0.00	4'000.00	9'497.96
3091.000	Frais de formation professionnelle		5'000.00	0.00	3'000.00	4'236.20
3099.000	Charges diverses des autorités et du personnel		5'000.00	0.00	7'000.00	2'882.15
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien	Charges uniques : 2'000.- (interface du logiciel avec le contrôle de l'habitant), 2'000.- (achat bacs de rétention)	25'000.00	0.00	46'500.00	3'616.09
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		6'000.00	0.00	6'000.00	264.91
3130.000	Autres fournitures et marchandises		1'000.00	0.00	1'000.00	816.30

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3141.000	Entretien bâtiment		18'000.00	0.00	52'000.00	7'656.85
3154.000	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien		8'000.00	0.00	13'000.00	2'594.29
3163.000	Locations objets mobiliers	Location des bennes	28'000.00	0.00	28'000.00	25'020.00
3182.000	Frais de téléphones		3'000.00	0.00	3'000.00	677.12
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		11'000.00	0.00	11'000.00	75.06
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		4'000.00	0.00	4'000.00	2'070.80
3188.021	Enlèvement déchets (hors DSM)	Forfait Retripa (hors inertes) : 170'000.- / Henny Transports (verre perdu) : 5'000.-	175'000.00	0.00	175'000.00	158'334.77
3188.023	Elimination déchets (hors DSM)	Forfait Retripa (hors inertes) : 48'000.- / Sadec (encomprants + plastiques) : 62'000.- / CTS (déchets verts) : 100'000.-	210'000.00	0.00	210'000.00	159'891.70
3188.030	DSM + inertes : transport	Forfait Retripa (inertes) : 9'200.- / Sadec (DSM) : 5'800.- / Cridec (huiles, peinture) : 2'000.-	17'000.00	0.00	19'200.00	12'686.58
3188.031	DSM + inertes : élimination	Forfait Retripa (inertes) : 7'000.- / Sadec (centre de collecte DSM) : 33'000.- / Cridec : 5'000.-	45'000.00	0.00	49'000.00	35'144.35
3191.032	Impôts + taxes - SIED		200.00	0.00	200.00	103.46
4354.000	Vente de produits de récupération + matériel usagé	Forfait Retripa : 18'500.- / Vetroswiss : 18'000.- / Sadec (matériel SENS + SWICO) : 10'000.-	0.00	46'500.00	-51'000.00	-62'290.34
4526.000	Participation des communes	Communes de Terre Sainte, refacturation DSM : 25'000.- Commune de Coppet, refacturation des coûts d'exploitation : 379'360.59 Commune de Founex, refacturation des coûts d'exploitation : 445'639.41	0.00	850'000.00	-908'500.00	-681'921.90
452	**Collecte et traitement des déchets urbains communaux, frais financiers**		**567'926.00**	**523'750.00**	**77'528.00**	**-49'787.00**
3011.000	Traitements du personnel	0.20 ETP	18'300.00	0.00	18'792.00	23'206.95
3030.000	AVS, AI, AC		1'730.00	0.00	1'670.00	2'191.45
3040.000	Caisse de pension		3'480.00	0.00	3'570.00	3'780.20
3050.000	Assurances maladie et accident		840.00	0.00	770.00	649.95
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		500.00	0.00	500.00	78.75
3180.000	Frais administratifs	Sadec : contribution administrative + participation aux frais de projets et de développement Frais de facturation des taxes	31'000.00	0.00	31'000.00	22'341.00
3188.002	Déchets urbains : collecte	Déchets communaux (poubelles publiques, bennes école, salle de spectacles, etc.)	4'000.00	0.00	4'000.00	649.55
3188.004	Déchets urbains : élimination		8'000.00	0.00	8'000.00	3'730.57

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3191.033	TVA - concordance annuelle		0.00	0.00	0.00	14'687.52
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		1'160.00	0.00	0.00	0.00
3301.000	Pertes sur débiteurs		0.00	0.00	0.00	1'012.09
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)		53'276.00	0.00	53'276.00	38'776.00
3526.004	Participation charges d'exploitation SIED + frais projets intercommunaux TS	Participation de la Commune aux charges d'exploitation de la déchetterie	445'640.00	0.00	484'200.00	358'122.16
3812.000	Attributions aux financements spéciaux		0.00	0.00	0.00	5'693.48
4342.002	Taxes forfaitaires habitants	Taxe forfaitaire de base : 120.- TTC	0.00	290'000.00	-285'000.00	-291'868.81
4342.003	Taxes forfaitaires entreprises	Taxe forfaitaire de base : 200.- TTC	0.00	25'000.00	-25'000.00	-25'798.91
4342.004	Taxes causales entreprises, locations, etc.		0.00	10'000.00	-10'500.00	-8'610.88
4362.000	Remboursements de frais		0.00	1'000.00	-1'000.00	-1'376.13
4809.006	Dissolution provision pour débiteurs douteux		0.00	0.00	0.00	-334.55
4909.001	Financement DSM, prélèvement sur les impôts (210)	Financement des déchets non urbains par les impôts. Prélèvement effectué au débit du compte n° 210.3909.002	0.00	15'000.00	-24'000.00	-10'637.35
4909.002	Imputations internes - Dicastère des déchets	Exonération de la taxe déchets pour les enfants de 0 à 18 ans et les étudiants de 18 à 30 ans : 146'000.- Ramassage des encombrants par l'Association Ecurie des Vues : 36'750.- Imputations internes sur le compte n° 710.3909.003	0.00	182'750.00	-182'750.00	-186'080.04
46	**RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION**		**20'000.00**	**20'000.00**	**0.00**	**0.00**
462	**Vacuflow**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**280.80**
3156.000	Entretien équipements + matériel spécialisé		0.00	0.00	0.00	652.45
4356.000	Facturation de services à des tiers		0.00	0.00	0.00	-371.65
463	**Station d'épuration intercommunale TerreSainte**		**20'000.00**	**20'000.00**	**0.00**	**-280.80**
3526.000	Participation à la taxe d'épuration et frais financiers	Solde du fonds de réserve affecté n° 9280.010	20'000.00	0.00	290'000.00	285'624.00
4811.000	Dissolution réserve pour épuration	Excédent de charges du chapitre 46. Prélèvement sur le fonds de réserve n° 9280.010	0.00	20'000.00	-290'000.00	-285'904.80
47	**COURS D'EAU, RIVES ET PORTS**		**23'165.00**	**0.00**	**38'300.00**	**1'850.15**
470	**Cours d'eau, rives et ports**		**23'165.00**	**0.00**	**38'300.00**	**1'850.15**

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3147.000	Entretien cours d'eau	Entretien des zones inondables Merderet et Chavanus	8'000.00	0.00	28'000.00	1'636.75
3182.000	Frais de téléphones		300.00	0.00	300.00	213.40
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		4'865.00	0.00	0.00	0.00
3526.005	Entretien cours d'eau et port (participations intercommunales)	Entretien des berges du Greny	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
5	**Instruction publique et cultes**		**2'345'306.00**	**0.00**	**2'448'423.00**	**2'144'406.55**
			0.00	**2'345'306.00**	**0.00**	**0.00**
51	**ENSEIGNEMENT PRIMAIRE**		**1'296'028.00**	**0.00**	**1'389'916.00**	**1'176'901.50**
510	**Groupement scolaire primaire**		**1'296'028.00**	**0.00**	**1'389'916.00**	**1'176'901.50**
3012.000	Salaires du personnel occasionnel	Patrouilleurs scolaires	5'000.00	0.00	9'000.00	0.00
3030.000	AVS, AI, AC		470.00	0.00	790.00	0.00
3050.000	Assurances maladie et accident		260.00	0.00	350.00	0.00
3103.000	Fournitures scolaires		500.00	0.00	500.00	0.00
3170.000	Réceptions et manifestations		1'500.00	0.00	1'500.00	292.00
3522.001	Participation ASCOT - Primaire	Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2019 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2020 289 élèves, soit 4'457.80/élève, resp. 341.55/habitant	1'288'298.00	0.00	1'376'776.00	1'176'609.50
3662.000	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	Abonnement pour tous les élèves (ASCOT)	0.00	0.00	1'000.00	0.00
52	**ENSEIGNEMENT SECONDAIRE**		**950'778.00**	**0.00**	**946'507.00**	**857'556.40**
520	**Groupement scolaire secondaire**		**950'778.00**	**0.00**	**946'507.00**	**857'556.40**
3522.002	Participation ASCOT - Secondaire	Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2019 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2020 100 élèves, soit 9'507.80/élève, resp. 252.05/habitant	950'778.00	0.00	945'507.00	857'556.40
3662.000	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	Abonnement pour tous les élèves (ASCOT)	0.00	0.00	1'000.00	0.00
53	**ENSEIGNEMENT SPECIALISE**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
54	**ORIENTATION PROFESSIONNELLE**		**6'000.00**	**0.00**	**6'000.00**	**5'165.60**

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
540	**Office d'orientation professionnelle**		**6'000.00**	**0.00**	**6'000.00**	**5'165.60**
3522.003	Participation Office d'orientation professionnelle, Nyon		6'000.00	0.00	6'000.00	5'165.60
56	**SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE**		**16'500.00**	**0.00**	**18'000.00**	**17'055.00**
560	**Service médical et dentaire**		**16'500.00**	**0.00**	**18'000.00**	**17'055.00**
3524.001	Participation clinique dentaire	Clinique dentaire : 4.20/habitant	16'500.00	0.00	18'000.00	17'055.00
58	**TEMPLES ET CULTES**		**76'000.00**	**0.00**	**88'000.00**	**87'728.05**
580	**Conseil de Régie des Eglises**		**76'000.00**	**0.00**	**88'000.00**	**87'728.05**
3522.004	Charges de cultes + bâtiments (associations intercommunales)	Conseil de Régie des Eglises : 20.-/habitant	76'000.00	0.00	88'000.00	87'728.05
6	**Police**		**1'442'012.00**	**61'992.00**	**1'288'094.00**	**1'137'475.23**
			0.00	**1'380'020.00**	**0.00**	**0.00**
61	**SERVICE DE POLICE**		**1'056'692.00**	**11'944.00**	**970'830.00**	**876'984.33**
610	**Police intercommunale, administration**		**1'056'692.00**	**11'944.00**	**970'830.00**	**876'984.33**
3011.000	Traitements du personnel		92'820.00	0.00	78'000.00	0.00
3030.000	AVS, AI, AC		8'790.00	0.00	6'950.00	0.00
3040.000	Caisse de pension		17'640.00	0.00	14'820.00	0.00
3050.000	Assurances maladie et accident		4'910.00	0.00	4'400.00	0.00
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		2'000.00	0.00	1'000.00	0.00
3080.000	Personnel facturé par des tiers		0.00	0.00	0.00	117'470.30
3091.000	Frais de formation professionnelle		1'000.00	0.00	0.00	0.00
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		500.00	0.00	1'000.00	3'608.80
3115.000	Achats véhicules, engins + accessoires		5'000.00	0.00	40'000.00	0.00
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé		2'000.00	0.00	10'000.00	0.00
3182.000	Frais de téléphones		700.00	0.00	0.00	0.00
3185.001	Honoraires et frais d'expertises	Transfert sur le compte n° 610.3189.004	0.00	0.00	10'000.00	7'788.05
3185.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte		8'700.00	0.00	8'200.00	5'372.95
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		800.00	0.00	0.00	0.00
3189.004	Service de sécurité privé	Contrat avec SDS	140'000.00	0.00	0.00	0.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3191.000	Impôts + taxes		200.00	0.00	0.00	0.00
3511.001	Participation aux charges cantonales (réforme policière)		764'217.00	0.00	807'985.00	740'683.00
3521.001	Participation à des charges intercommunales de police et sécurité	Fondation VD de probation	800.00	0.00	0.00	11'083.10
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	15% de la valeur à neuf (véhicule)	6'615.00	0.00	0.00	0.00
4312.000	Emoluments de police + contrôle habitant(permis prolongations, patentes, etc.)		0.00	200.00	-200.00	-160.00
4370.000	Amendes		0.00	5'000.00	-5'000.00	-4'680.00
4511.004	Produit réforme policière sur exercice précédent		0.00	0.00	0.00	-17.00
4521.000	Pot Commun - Participation des communes		0.00	6'744.00	-6'325.00	-4'164.87
62	**CONTRÔLE DES HABITANTS**		**174'390.00**	**50'000.00**	**114'312.00**	**109'502.50**
620	**Contrôle des habitants, bureau des étrangers**		**174'390.00**	**50'000.00**	**114'312.00**	**109'502.50**
3011.000	Traitements du personnel	1.60 ETP	104'550.00	0.00	100'452.00	103'768.62
3030.000	AVS, AI, AC		9'900.00	0.00	8'950.00	10'336.05
3040.000	Caisse de pension		19'860.00	0.00	19'090.00	16'536.90
3050.000	Assurances maladie et accident		4'780.00	0.00	4'120.00	3'146.05
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		300.00	0.00	200.00	244.00
3091.000	Frais de formation professionnelle		2'000.00	0.00	2'000.00	384.00
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau		500.00	0.00	1'000.00	365.00
3183.000	Frais bancaires		500.00	0.00	500.00	364.01
3511.000	Participation aux charges cantonales		32'000.00	0.00	33'000.00	26'828.60
4311.000	Emoluments de chancellerie (CI, att.domicile)		0.00	15'000.00	-15'000.00	-17'871.73
4312.000	Emoluments de police + contrôle habitant(permis prolongations, patentes, etc.)		0.00	35'000.00	-40'000.00	-34'599.00
63	**POLICE SANITAIRE**		**1'500.00**	**0.00**	**1'500.00**	**939.35**
630	**Ambulances, inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.**		**1'500.00**	**0.00**	**1'500.00**	**939.35**
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		500.00	0.00	500.00	0.00
3524.002	Elimination déchets carnés (animaux de compagnie)		1'000.00	0.00	1'000.00	939.35

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
64	**SERVICE DES INHUMATIONS**		**14'000.00**	**0.00**	**15'000.00**	**11'321.00**
640	**Pompes funèbres, crématoire**		**14'000.00**	**0.00**	**15'000.00**	**11'321.00**
3080.000	Personnel facturé par des tiers		2'000.00	0.00	3'000.00	1'868.20
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		2'000.00	0.00	2'000.00	1'163.10
3524.003	Centre funéraire régional Nyon-Rolle		10'000.00	0.00	10'000.00	8'289.70
65	**DEFENSE CONTRE L'INCENDIE**		**110'130.00**	**0.00**	**95'500.00**	**73'085.05**
650	**Service défense incendie + secours TerreSainte, installations communales**		**110'130.00**	**0.00**	**95'500.00**	**73'085.05**
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé		2'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3156.000	Entretien équipements + matériel spécialisé	Extincteurs communaux	6'000.00	0.00	6'000.00	3'687.10
3521.002	Participation SDIS	27.08/habitant	102'130.00	0.00	87'500.00	69'647.95
4362.000	Remboursements de frais		0.00	0.00	0.00	-250.00
66	**PROTECTION CIVILE**		**85'300.00**	**48.00**	**90'952.00**	**65'643.00**
660	**Organisation régionale de protection civile, abris PC**		**85'300.00**	**48.00**	**90'952.00**	**65'643.00**
3141.001	Entretien des abris PC		4'000.00	0.00	12'000.00	0.00
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		5'000.00	0.00	2'000.00	0.00
3521.003	Participation ORPC	20.21/habitant	76'300.00	0.00	77'000.00	65'691.00
4511.000	Participations reçues du canton		0.00	48.00	-48.00	-48.00
7	**Sécurité sociale**		**11'162'447.00**	**48'000.00**	**11'833'662.00**	**10'760'495.08**
			0.00	**11'114'447.00**	**0.00**	**0.00**
71	**SERVICE SOCIAL**		**1'368'570.00**	**48'000.00**	**1'307'079.00**	**959'922.08**
710	**Service social communal et intercommunal**		**278'250.00**	**0.00**	**278'250.00**	**260'002.19**
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces		500.00	0.00	500.00	20.00
3525.000	Aides + subventions associations intercommunales	Association Régionale pour l'Action Sociale (ARAS) : 17.05/habitant	65'000.00	0.00	65'000.00	52'498.40
3655.000	Aides + subventions institutions privées	Projet "Main tendue", Bus Handicap, Pro Juventute, etc.	10'000.00	0.00	10'000.00	6'380.00
3665.000	Aides + subventions individuelles	Subventions taxe déchets, distribution de sacs gratuits	20'000.00	0.00	20'000.00	15'023.75

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3909.003	Imputations internes - Dicastère des déchets	Exonération de la taxe déchets pour les enfants de 0 à 18 ans et les étudiants de 18 à 30 ans : 146'000.- Ramassage des encombrants par l'Association Ecurie des Vues : 36'750.- Imputations internes sur le compte n° 452.4909.002	182'750.00	0.00	182'750.00	186'080.04
711	**Accueil parascolaire + petite enfance**		**1'090'320.00**	**48'000.00**	**1'028'829.00**	**699'919.89**
3011.000	Traitements du personnel	0.65 ETP	46'190.00	0.00	39'473.00	30'949.05
3030.000	AVS, AI, AC		4'370.00	0.00	3'520.00	2'871.95
3040.000	Caisse de pension		8'680.00	0.00	7'380.00	2'722.20
3050.000	Assurances maladie et accident		2'440.00	0.00	2'230.00	1'301.85
3135.003	Matériaux + fournitures pour travaux manuels		1'500.00	0.00	1'500.00	0.00
3170.000	Réceptions et manifestations		2'000.00	0.00	2'000.00	296.90
3189.002	Nettoyage UAPE		4'000.00	0.00	5'000.00	4'911.05
3522.005	Participation AJET (Accueil de jour des enfants)	UAPE : 122 enfants founachus (3'312.35/enfant, resp. 107.15/habitant) Les Coppalines : 14 enfants founachus (15'078.40/enfant, resp. 55.95/habitant) La Poussinière : 4 enfants founachus (19'552.75/enfant, resp. 20.75/habitant) Les Petits Lutins : 4 enfants founachus (31'943.-/enfant, resp. 33.85/habitant) AMF : 16 enfants founachus (7'795.-/enfant, resp. 33.05/habitant) CJLT : 12 enfants founachus (2'519.-/enfant, resp. 8.-/habitant)	976'140.00	0.00	965'116.00	691'063.59
3655.000	Aides + subventions institutions privées	Aides pour les crèches privées	30'000.00	0.00	0.00	0.00
3665.000	Aides + subventions individuelles	Aides individuelles pour le CAV (Centre d'Animation de Vacances) et l'UAPE	15'000.00	0.00	45'000.00	3'393.30
4522.000	Remboursements de charges	Participation de l'AJET aux frais de nettoyage de l'UAPE	0.00	48'000.00	-42'390.00	-37'590.00
72	**PREVOYANCE SOCIALE**		**9'777'877.00**	**0.00**	**10'510'583.00**	**9'445'777.00**
720	**Prévoyance sociale**		**9'777'877.00**	**0.00**	**10'510'583.00**	**9'445'777.00**
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	Participation aux frais de recours de la facture sociale et à l'initiative populaire	10'000.00	0.00	0.00	0.00
3515.001	Facture sociale (canton)		8'499'246.00	0.00	9'876'011.00	8'171'871.00

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3515.002	Facture sociale - part à des revenus conjoncturels	30% de l'impôt sur les frontaliers 50% de l'impôt sur les successions et donations, droits de mutation, gains immobiliers	1'243'631.00	0.00	609'572.00	1'243'631.00
3515.004	Charge facture sociale sur exercice précedent		0.00	0.00	0.00	5'540.00
3655.000	Aides + subventions institutions privées	FAJE + Espace prévention	25'000.00	0.00	25'000.00	24'735.00
73	**SANTE PUBLIQUE**		**1'000.00**	**0.00**	**1'000.00**	**348'796.00**
730	**Etablissements hospitaliers**		**1'000.00**	**0.00**	**1'000.00**	**348'796.00**
3654.000	Aides + subventions institutions privées		1'000.00	0.00	1'000.00	348'796.00
74	**OFFICE DU LOGEMENT**		**15'000.00**	**0.00**	**15'000.00**	**6'000.00**
740	**Aides au loyer**		**15'000.00**	**0.00**	**15'000.00**	**6'000.00**
3655.001	Aides aux loyers		15'000.00	0.00	15'000.00	6'000.00
8	**Services industriels**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-137.85**
			0.00	**0.00**	**0.00**	**0.00**
81	**SERVICE DES EAUX**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**0.00**
82	**SERVICE ELECTRIQUE**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-137.85**
820	**Maintenance électrique**		**0.00**	**0.00**	**0.00**	**-137.85**
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		0.00	0.00	0.00	376.95
4362.000	Remboursements de frais		0.00	0.00	0.00	-514.80

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021 - Récapitulation

		Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	**Administration générale**	**3'366'717.00**	**978'007.00**	**3'370'881.00**	**1'023'603.94**	**3'036'779.43**	**1'181'180.19**
			2'388'710.00		2'347'277.06		1'855'599.24
2	**Finances**	**7'366'247.00**	**26'207'731.00**	**8'056'064.00**	**27'513'813.00**	**8'433'469.55**	**26'401'444.72**
		18'841'484.00		19'457'749.00		17'967'975.17	
3	**Domaines et bâtiments**	**4'086'718.00**	**2'567'532.00**	**4'217'486.00**	**2'740'940.00**	**3'696'012.26**	**2'943'317.55**
			1'519'186.00		1'476'546.00		752'694.71
4	**Travaux**	**4'498'141.00**	**1'705'500.00**	**5'045'846.00**	**2'099'750.00**	**3'912'575.60**	**1'983'980.77**
			2'792'641.00		2'946'096.00		1'928'594.83
5	**Instruction publique et cultes**	**2'345'306.00**		**2'448'423.00**		**2'144'406.55**	
			2'345'306.00		2'448'423.00		2'144'406.55
6	**Police**	**1'442'012.00**	**61'992.00**	**1'354'667.00**	**66'573.00**	**1'199'265.83**	**61'790.60**
			1'380'020.00		1'288'094.00		1'137'475.23
7	**Sécurité sociale**	**11'162'447.00**	**48'000.00**	**11'876'052.00**	**42'390.00**	**10'798'085.08**	**37'590.00**
			11'114'447.00		11'833'662.00		10'760'495.08
8	**Services industriels**					**376.95**	**514.80**
						137.85	
1	**Totaux**	**34'267'588.00**	**31'568'762.00**	**36'369'419.00**	**33'487'069.94**	**33'220'971.25**	**32'609'818.63**
	Excédent de dépenses		2'698'826.00		2'882'349.06		611'152.62

Commune de Founex

Récapitulatif des comptes bâtiments au 31.12.2021

Edition du 26 octobre 2020

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3	**Domaines et bâtiments**		**3'524'265.00**	**2'535'032.00**	**1'014'195.00**	**463'454.30**
			0.00	**989'233.00**		
35	**BATIMENTS (détail voir comptes par bâtiment)**		**3'524'265.00**	**2'535'032.00**	**1'014'195.00**	**463'454.30**
350	**Bâtiments locatifs**		**2'029'081.00**	**2'066'632.00**	**-73'991.00**	**-176'252.25**
001	**Repingonnes 2**		**143'460.00**	**190'016.00**	**-47'575.00**	**-56'761.85**
3011.000	Traitements du personnel	0.11 ETP	7'930.00		7'735.00	7'600.00
3030.000	AVS, AI, AC		750.00		690.00	703.00
3040.000	Caisse de pension		1'470.00		1'470.00	1'135.80
3050.000	Assurances maladie et accident		420.00		440.00	319.30
3080.000	Personnel facturé par des tiers		1'000.00		1'000.00	
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		2'000.00		3'000.00	
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		1'000.00		1'000.00	
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		18'000.00		18'000.00	17'926.00
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charge unique : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique)	16'000.00		13'000.00	37'105.90
3145.000	Entretien extérieur	Dont charge unique : 49'000.- (rénovation et remise aux normes de la place de jeux pour enfants) Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003	54'000.00		5'000.00	
3153.000	Entretien mobilier + équipements		2'000.00		2'000.00	
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		5'000.00		8'000.00	4'807.55
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		2'800.00		2'800.00	2'785.00
3191.000	Impôts + taxes		1'600.00		1'600.00	1'488.95
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		1'800.00			
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	27'690.00		27'690.00	27'690.00
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier		0.00	125'016.00	-125'000.00	-117'751.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	16'000.00	-16'000.00	-19'237.80
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments	Charge unique du compte n° 350.3145.001	0.00	49'000.00		-21'334.55
005	**Auberge**		**160'286.00**	**123'000.00**	**48'799.00**	**23'618.20**

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3011.000	Traitements du personnel	0.15 ETP	11'040.00		11'063.00	14'664.03
3030.000	AVS, AI, AC		1'040.00		990.00	1'584.65
3040.000	Caisse de pension		2'100.00		2'100.00	2'073.15
3050.000	Assurances maladie et accident		580.00		620.00	719.05
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		6'000.00		10'000.00	3'769.50
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00		8'000.00	68.35
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		20'000.00		20'000.00	23'258.49
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charges uniques : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique), 18'000.- (réfection de la peinture de l'ancienne salle) Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 18'000.-	40'000.00		71'000.00	83'403.88
3153.000	Entretien mobilier + équipements		3'000.00		5'000.00	1'672.80
3163.000	Locations objets mobiliers		0.00		1'000.00	988.00
3182.000	Frais de téléphones		2'000.00		2'000.00	1'687.40
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		5'000.00		10'000.00	2'887.35
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		3'000.00		6'000.00	6'004.10
3191.000	Impôts + taxes		3'000.00		3'500.00	3'619.35
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		1'000.00			
3303.000	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)		21'200.00		21'200.00	
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	20% de la valeur à neuf (machines)	1'036.00		1'036.00	1'036.00
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	38'290.00		38'290.00	38'290.00
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier		0.00	90'000.00	-90'000.00	-91'805.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	15'000.00	-15'000.00	-18'124.90
4801.000	Prélèvements sur fonds de réserve et renouvellement matériel, machines, véhicules		0.00		-6'000.00	-3'769.50
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments	Charge unique du compte n° 350.3141.005	0.00	18'000.00	-52'000.00	-48'408.50
006	**Epicerie**		**43'010.00**	**44'600.00**	**960.00**	**12'304.01**
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		1'000.00		1'000.00	5'000.00
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		5'000.00		5'000.00	5'870.11
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charge unique : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique)	9'000.00		8'000.00	40'499.25

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3153.000	Entretien mobilier + équipements		1'000.00		2'000.00	
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		2'000.00		5'000.00	806.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		2'000.00		2'000.00	1'518.25
3191.000	Impôts + taxes		400.00		350.00	366.45
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		400.00			
3303.000	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)		7'400.00		7'400.00	
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	14'810.00		14'810.00	14'810.00
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier		0.00	36'600.00	-36'600.00	-36'600.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	8'000.00	-8'000.00	-7'849.80
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00			-12'116.25
007	**La Poste 1**		**21'590.00**	**9'240.00**	**10'210.00**	**941.06**
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		2'000.00		2'000.00	
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		3'000.00		4'000.00	2'551.21
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charge unique : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique)	9'000.00		6'000.00	1'006.35
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		1'000.00		1'000.00	404.75
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		800.00		700.00	727.70
3191.000	Impôts + taxes		200.00		160.00	180.45
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	5'590.00		5'590.00	5'590.00
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier		0.00	7'440.00	-7'440.00	-7'440.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	1'800.00	-1'800.00	-2'079.40
009	**Martin Pêcheur**		**13'200.00**		**9'000.00**	**16'060.50**
3141.000	Entretien bâtiment		5'000.00			
3145.000	Entretien extérieur		5'000.00		5'000.00	2'050.00
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		1'000.00		1'000.00	
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		2'000.00		2'000.00	1'940.50
3191.000	Impôts + taxes		0.00		1'000.00	
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		200.00			
3303.000	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)		0.00			133'985.95
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		0.00			12'070.00
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00			-133'985.95
010	**Centre sportif**		**257'435.00**	**92'060.00**	**125'964.00**	**149'275.04**

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3011.000	Traitements du personnel	0.60 ETP	43'540.00		43'654.00	51'438.14
3030.000	AVS, AI, AC		4'120.00		3'890.00	5'679.50
3040.000	Caisse de pension		8'270.00		8'290.00	7'212.50
3050.000	Assurances maladie et accident		2'300.00		2'460.00	2'574.80
3080.000	Personnel facturé par des tiers		1'000.00		1'000.00	
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		6'000.00		6'000.00	14'709.95
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00		3'000.00	
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		15'000.00		20'000.00	17'552.55
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charges uniques : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique), 10'000.- (remplacement des portes des vestiaires du foot), 6'000.- (réctification de l'écoulement WC du restaurant) Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 10'000.-	32'000.00		63'000.00	34'356.70
3145.000	Entretien extérieur		20'000.00		20'000.00	6'995.00
3153.000	Entretien mobilier + équipements		3'000.00		3'000.00	6'915.15
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		5'000.00		5'000.00	15'000.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		5'000.00		4'500.00	4'740.15
3191.000	Impôts + taxes		3'000.00		3'700.00	2'540.45
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		9'800.00			
3303.000	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)		28'225.00		24'900.00	92'645.25
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)		38'550.00			
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	30'630.00		30'630.00	30'630.00
4271.000	Loyers bâtiments - patrimoine administratif		0.00	72'060.00	-72'060.00	-61'524.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	10'000.00	-10'000.00	-8'393.60
4801.000	Prélèvements sur fonds de réserve et renouvellement matériel, machines, véhicules		0.00			-5'091.00
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments	Charge unique du compte n° 350.3141.010	0.00	10'000.00	-35'000.00	-68'706.50
015	**Chapelles 6**		**79'370.00**	**90'852.00**	**-6'530.00**	**-21'109.91**
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		1'000.00		4'000.00	
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		5'000.00		5'000.00	4'650.29

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charges uniques : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique), 10'000.- (réfection extérieur des façades), 25'000.- (réfection des salles d'eau et WC d'un appartement) Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 35'000.-	46'000.00		48'000.00	10'574.60
3145.000	Entretien extérieur		5'000.00		5'000.00	
3153.000	Entretien mobilier + équipements		1'000.00		1'000.00	
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		2'000.00		7'000.00	2'050.10
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		1'700.00		1'700.00	1'671.80
3191.000	Impôts + taxes		1'300.00		1'300.00	1'296.70
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	16'370.00		16'370.00	16'370.00
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier		0.00	51'252.00	-51'300.00	-51'252.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	4'600.00	-4'600.00	-6'471.40
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments	Charges uniques du compte n° 350.3141.015	0.00	35'000.00	-40'000.00	
020	**Forge 22**		**710'749.00**	**736'780.00**	**-24'339.00**	**-94'224.80**
3011.000	Traitements du personnel	0.36 ETP	25'600.00		24'954.00	21'186.50
3030.000	AVS, AI, AC		2'420.00		2'220.00	1'965.95
3040.000	Caisse de pension		4'730.00		4'740.00	3'165.00
3050.000	Assurances maladie et accident		1'350.00		1'410.00	891.30
3080.000	Personnel facturé par des tiers		1'000.00		1'000.00	
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		1'000.00		2'000.00	
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00		8'000.00	
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		45'000.00		45'000.00	42'124.65
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charges uniques : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique), 14'000.- (nettoyage extérieur des fenêtres)	87'000.00		98'000.00	65'068.45
3145.000	Entretien extérieur	Dont charge unique : 15'000.- (mise en place d'un système d'arrosage)	26'000.00		10'000.00	
3153.000	Entretien mobilier + équipements		2'000.00		4'000.00	
3182.000	Frais de téléphones		1'000.00		1'000.00	
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	Dont charge unique : 10'000.- (honoraires BAMO levées des réserves)	38'000.00		40'000.00	43'839.40

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		13'000.00		12'000.00	12'855.90
3189.000	Nettoyage bâtiment		0.00		2'000.00	
3191.000	Impôts + taxes		7'500.00		7'500.00	7'270.25
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		74'200.00		66'100.00	66'470.00
3290.000	Autres intérêts	Intérêts sur les fonds propres investis dans la construction des immeubles (versement sur le compte n° 220.4222)	126'172.00		126'200.00	126'172.00
3303.000	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)		252'540.00		252'540.00	252'540.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	20% de la valeur à neuf	237.00		237.00	236.80
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier		0.00	696'780.00	-693'240.00	-691'820.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	40'000.00	-40'000.00	-45'284.70
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00			-906.30
021	**Grand-Rue 54**		**599'981.00**	**780'084.00**	**-190'480.00**	**-206'354.50**
3011.000	Traitements du personnel	0.33 ETP	23'470.00		22'906.00	19'191.00
3030.000	AVS, AI, AC		2'220.00		2'040.00	1'781.30
3040.000	Caisse de pension		4'350.00		4'350.00	2'866.80
3050.000	Assurances maladie et accident		1'240.00		1'290.00	807.95
3080.000	Personnel facturé par des tiers		1'000.00		1'000.00	
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		2'000.00		2'000.00	
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00		8'000.00	
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		35'000.00		30'000.00	35'989.45
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charges uniques : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique), 10'000.- (nettoyage de l'extérieur des fenêtres)	40'000.00		32'000.00	42'179.55
3145.000	Entretien extérieur		16'000.00		15'000.00	11'956.65
3153.000	Entretien mobilier + équipements		2'000.00		2'000.00	
3182.000	Frais de téléphones		1'000.00		2'000.00	
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		32'000.00		42'000.00	29'516.50
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		10'000.00		9'000.00	9'927.65
3189.000	Nettoyage bâtiment		0.00		2'000.00	
3191.000	Impôts + taxes		8'000.00		8'700.00	7'638.95
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		108'700.00		107'202.00	107'500.00

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3290.000	Autres intérêts	Intérêts sur les fonds propres investis dans la construction des immeubles (versement sur le compte n° 220.4222)	145'969.00		146'000.00	145'969.00
3303.000	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)		164'715.00		164'715.00	164'715.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	20% de la valeur à neuf (machines)	317.00		317.00	317.00
3809.000	Provision pour débiteurs douteux		0.00			45'100.00
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier		0.00	741'084.00	-754'000.00	-735'058.00
4362.000	Remboursements de frais		0.00	39'000.00	-39'000.00	-38'912.30
4809.000	Prélèvements sur fonds de réserve		0.00			-57'841.00
351	**Bâtiments administratifs/exploitations**		**219'056.00**		**216'160.00**	**125'795.07**
002	**Local voirie**		**59'280.00**		**50'211.00**	**25'814.29**
3011.000	Traitements du personnel	0.06 ETP	4'680.00		4'641.00	4'785.30
3030.000	AVS, AI, AC		440.00		410.00	443.45
3040.000	Caisse de pension		890.00		880.00	697.20
3050.000	Assurances maladie et accident		250.00		260.00	200.90
3111.000	Achats mobilier, machines, équipements techniques de bureau		2'000.00		2'000.00	1'459.85
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00		2'000.00	
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		6'000.00		6'000.00	5'223.65
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charge unique : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique)	11'000.00		11'000.00	2'151.15
3145.000	Entretien extérieur		3'000.00		5'000.00	
3153.000	Entretien mobilier + équipements		1'000.00		2'000.00	227.24
3182.000	Frais de téléphones		1'000.00		1'000.00	217.25
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	Dont charge unique : 15'000.- (frais d'expertise technique du remplacement de la chaudière à mazout)	17'000.00		5'000.00	359.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		1'600.00		1'600.00	1'413.50
3191.000	Impôts + taxes		0.00			215.80
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	8'420.00		8'420.00	8'420.00
004	**Maison de commune**		**136'830.00**		**143'459.00**	**98'275.88**

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3011.000	Traitements du personnel	0.39 ETP	30'180.00		29'939.00	30'725.75
3030.000	AVS, AI, AC		2'860.00		2'670.00	2'849.85
3040.000	Caisse de pension		5'730.00		5'690.00	4'492.20
3050.000	Assurances maladie et accident		1'590.00		1'690.00	1'292.70
3111.000	Achats mobilier, machines, équipements techniques de bureau		6'000.00		6'000.00	
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		1'000.00		2'000.00	
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		10'000.00		10'000.00	7'425.45
3133.000	Achats produits + fournitures nettoyage et désinfection		2'000.00		2'000.00	768.15
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charge unique : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique)	19'000.00		72'000.00	7'239.85
3145.000	Entretien extérieur		38'000.00		42'000.00	27'258.53
3151.000	Entretien machines mobilier, machines et équipements techniques de bureau		3'000.00		5'000.00	538.45
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		2'000.00		5'000.00	291.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		1'500.00		1'500.00	1'425.85
3191.000	Impôts + taxes		100.00		100.00	98.10
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	13'870.00		13'870.00	13'870.00
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00		-56'000.00	
008	**Abris vélos**		**1'170.00**		**1'190.00**	**167.25**
3141.000	Entretien bâtiment		1'000.00		1'000.00	
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		30.00		50.00	27.25
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		140.00		140.00	140.00
011	**Capite viticole**		**220.00**		**220.00**	**219.40**
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		30.00		30.00	29.40
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		190.00		190.00	190.00
012	**Ancien local feu**		**1'505.00**		**2'505.00**	**915.70**
3141.000	Entretien bâtiment		1'000.00		2'000.00	410.40
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		45.00		45.00	45.30
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		460.00		460.00	460.00
017	**Place du village**		**17'810.00**		**16'335.00**	

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		1'000.00		1'000.00	
3141.000	Entretien bâtiment		1'000.00		2'000.00	
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		100.00			
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		2'380.00			
3311.000	Amortissements ouvrages génie civil + assainissements (PA)		13'330.00		13'335.00	
019	**Fontaine Vieux-Collège**		**2'241.00**		**2'240.00**	**402.55**
3141.000	Entretien bâtiment		2'000.00		2'000.00	162.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		31.00		30.00	30.55
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments		210.00		210.00	210.00
352	**Bâtiments mixtes**		**809'158.00**	**158'400.00**	**700'474.00**	**448'051.56**
014	**Salle de spectacles**		**558'707.00**	**62'200.00**	**507'456.00**	**306'181.05**
3011.000	Traitements du personnel	2.05 ETP	134'130.00		170'063.00	104'998.05
3030.000	AVS, AI, AC		12'700.00		15'150.00	10'646.85
3040.000	Caisse de pension		25'480.00		32'020.00	15'576.45
3050.000	Assurances maladie et accident		7'090.00		9'600.00	4'840.30
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		300.00		300.00	
3080.000	Personnel facturé par des tiers		2'000.00		2'000.00	4'975.75
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		25'000.00		25'000.00	9'451.20
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		5'000.00		8'000.00	1'786.20
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		35'000.00		35'000.00	32'654.45
3131.000	Achats produits alimentaires		3'000.00		3'000.00	2'853.30
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charge unique : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique)	47'000.00		45'000.00	40'371.10
3153.000	Entretien mobilier + équipements		4'000.00		4'000.00	3'489.00
3154.000	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien		5'000.00		5'000.00	1'072.35
3182.000	Frais de téléphones		2'000.00		2'000.00	512.95
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	Dont charge unique : 15'000.- (frais d'expertise technique de la toiture)	21'000.00		15'000.00	3'891.00
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		20'000.00		20'000.00	16'408.15
3189.000	Nettoyage bâtiment		0.00		4'000.00	
3191.000	Impôts + taxes		700.00		700.00	588.55

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		6'670.00		6'000.00	1'820.00
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)		0.00		75'000.00	
3313.000	Amortissements machines, mobilier + véhicules		91'521.00			
3321.000	Amortissements supplémentaires (PA)		0.00			166'636.70
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	20% de la valeur à neuf (machines) 10% de la valeur à neuf (matériel)	30'136.00		29'843.00	29'995.30
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	80'980.00		80'980.00	80'980.00
4271.000	Loyers bâtiments - patrimoine administratif		0.00	60'000.00	-60'000.00	-50'272.00
4359.000	Ventes et prestations diverses		0.00	1'000.00	-1'000.00	-153.50
4362.000	Remboursements de frais		0.00	1'200.00	-1'200.00	-1'461.15
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00		-18'000.00	-175'479.95
016	**Salle de gymnastique**		**250'451.00**	**96'200.00**	**193'018.00**	**141'870.51**
3011.000	Traitements du personnel	0.90 ETP	68'190.00		76'196.00	57'044.27
3030.000	AVS, AI, AC		6'450.00		6'790.00	5'745.75
3040.000	Caisse de pension		12'960.00		14'180.00	8'573.10
3050.000	Assurances maladie et accident		3'600.00		4'300.00	2'604.25
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		50.00		50.00	
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		2'000.00		2'000.00	
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00		5'000.00	
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé		6'000.00		6'000.00	2'024.05
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		16'000.00		15'000.00	16'806.09
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charges uniques : 2'000.- (compteurs analytiques eau et énergie thermique), 4'000.- (désembouage du circuit de chauffage)	20'000.00		51'000.00	9'643.90
3153.000	Entretien mobilier + équipements		3'000.00		5'000.00	3'666.20
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		1'000.00		21'000.00	15'984.05
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		6'000.00		6'000.00	5'847.10
3191.000	Impôts + taxes		3'200.00		2'700.00	3'103.40
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		2'430.00		3'000.00	910.00
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)		33'084.00		44'965.00	35'960.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	20% de la valeur à neuf (machines)	5'667.00		5'217.00	5'217.65
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	58'820.00		58'820.00	58'820.00
4271.000	Loyers bâtiments - patrimoine administratif		0.00	95'000.00	-95'000.00	-88'702.65
4362.000	Remboursements de frais		0.00	1'200.00	-1'200.00	-1'376.65

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00		-38'000.00	
354	**Bâtiments scolaires**		**466'970.00**	**310'000.00**	**171'552.00**	**65'859.92**
013	**Ecole primaire**		**466'970.00**	**310'000.00**	**171'552.00**	**65'859.92**
3011.000	Traitements du personnel	1.05 ETP	80'370.00		89'132.00	64'647.89
3030.000	AVS, AI, AC		7'610.00		7'940.00	6'229.50
3040.000	Caisse de pension		15'270.00		16'460.00	9'967.00
3050.000	Assurances maladie et accident		4'250.00		5'030.00	2'910.90
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais		100.00		100.00	
3112.000	Achat mobilier scolaire	Dont charges uniques : 25'000.- (vestiaires UAPE), 20'000.- (achat de pupitres "flexibles")	53'000.00		24'000.00	
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux		3'000.00		5'000.00	193.35
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien		2'000.00		8'000.00	
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé		2'000.00		2'000.00	165.35
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants		40'000.00		40'000.00	41'904.91
3133.000	Achats produits + fournitures nettoyage et désinfection		2'000.00		3'000.00	525.10
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charges uniques : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique), 18'000.- (toile d'ombrage jardin de l'UAPE), 8'000.- (remise en état de la clôture du jardin)	57'000.00		85'000.00	54'088.42
3152.000	Entretien mobilier scolaire		2'000.00		2'000.00	
3153.000	Entretien mobilier + équipements		2'000.00		2'000.00	
3182.000	Frais de téléphones		2'000.00		3'000.00	1'268.35
3185.000	Honoraires et frais d'expertises		5'000.00		20'000.00	16'569.60
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC		8'000.00		8'000.00	7'762.05
3189.000	Nettoyage bâtiment	Dont charge unique : 10'000.- (nettoyage des pare-soleil extérieurs, 1x/3ans)	63'000.00		75'000.00	46'190.80
3191.000	Impôts + taxes		1'000.00		1'000.00	404.10
3191.032	Impôts + taxes - SIED		0.00			486.55
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme		1'730.00			
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)		34'132.00		34'132.00	34'132.00
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	20% de la valeur à neuf (machines)	3'638.00		3'888.00	3'344.25

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

	Désignations	Commentaires	Budget 2021 Charges	Budget 2021 Recettes	Budget 2020 Solde	Comptes 2019 Solde
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA	77'870.00		77'870.00	77'870.00
4271.000	Loyers bâtiments - patrimoine administratif		0.00	310'000.00	-310'000.00	-300'000.00
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		0.00		-31'000.00	-2'800.20

Commune de Founex

Tableau des charges et revenus par nature au 31.12.2021

Edition du 26 octobre 2020

Commune de Founex - Budget par nature 2021

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
	Charges	**-34'267'588.00**	**-36'369'419.00**	**-33'220'971.25**
30	**Autorités et personnel**	**-3'629'305.00**	**-3'693'322.00**	**-3'147'592.30**
3001.000	Rétribution des autorités	-275'945.00	-244'000.00	-243'815.50
3003.000	Jetons de présence	-41'000.00	-38'500.00	-36'060.00
3011.000	Traitements du personnel	-2'223'440.00	-2'314'582.00	-1'942'433.39
3012.000	Salaires du personnel occasionnel	-67'000.00	-85'800.00	-57'290.05
3030.000	AVS, AI, AC	-238'130.00	-234'890.00	-210'960.25
3040.000	Caisse de pension	-426'150.00	-441'790.00	-313'663.85
3050.000	Assurances maladie et accident	-123'520.00	-131'410.00	-79'168.35
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais	-20'420.00	-18'550.00	-12'717.50
3063.000	Frais de représentation	-12'500.00	-12'500.00	-12'500.00
3080.000	Personnel facturé par des tiers	-75'000.00	-73'000.00	-177'527.21
3080.050	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	-9'200.00	-8'800.00	-7'213.55
3091.000	Frais de formation professionnelle	-56'000.00	-47'000.00	-28'257.90
3092.000	Frais de recherche de personnel	-16'000.00	-13'000.00	-1'319.35
3099.000	Charges diverses des autorités et du personnel	-45'000.00	-29'500.00	-24'665.40
31	**Biens, services, marchandises**	**-5'465'696.00**	**-5'756'365.00**	**-4'255'317.35**
3100.000	Imprimés, publications, annonces	-14'000.00	-13'000.00	-9'235.95
3101.000	Imprimés et fournitures de bureau	-21'000.00	-14'000.00	-8'657.40
3101.001	Fournitures informatiques	-5'000.00	-5'000.00	-6'236.90
3102.000	Livres, journaux, publications, annonces	-28'000.00	-28'500.00	-18'170.48
3103.000	Fournitures scolaires	-500.00	-500.00	
3111.000	Achats mobilier, machines, équipements techniques de bureau	-11'000.00	-11'000.00	-4'840.15
3111.001	Achat matériel informatique + logiciels	-74'000.00	-25'000.00	-15'818.30
3112.000	Achat mobilier scolaire	-53'000.00	-24'000.00	
3113.000	Achat mobilier + équipements locaux	-51'000.00	-70'200.00	-33'124.00
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien	-129'500.00	-207'000.00	-47'817.67
3115.000	Achats véhicules, engins + accessoires	-24'000.00	-84'000.00	-88'940.15
3116.000	Achats équipements + matériel spécialisé	-17'000.00	-88'000.00	-2'797.35
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants	-341'500.00	-345'500.00	-327'755.76
3130.000	Autres fournitures et marchandises	-1'000.00	-1'000.00	-816.30
3131.000	Achats produits alimentaires	-11'500.00	-11'500.00	-8'144.40
3133.000	Achats produits + fournitures nettoyage et désinfection	-36'000.00	-37'000.00	-24'755.70
3134.000	Approvisionnement des vignes		-2'000.00	
3135.001	Achats quincaillerie (atelier concierges)	-15'000.00	-12'000.00	-11'121.97

Commune de Founex - Budget par nature 2021

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
3135.002	Matériaux, fournitures, produits déneigement	-20'000.00	-20'000.00	-6'438.48
3135.003	Matériaux + fournitures pour travaux manuels	-1'500.00	-1'500.00	
3136.000	Fournitures pour véhicules + engins	-5'000.00	-5'000.00	
3137.000	Achat sacs taxés pour la revente	-10'000.00	-10'000.00	-9'439.82
3141.000	Entretien bâtiment	-461'000.00	-660'000.00	-435'918.35
3141.001	Entretien des abris PC	-4'000.00	-12'000.00	
3141.017	Entretien bâtiment		-2'000.00	
3142.002	Entretien infrastructures réseau routier	-195'000.00	-265'000.00	-183'605.60
3143.003	Entretien signalisation routière + éclairage public	-81'000.00	-81'000.00	-65'729.01
3145.000	Entretien extérieur	-219'000.00	-117'000.00	-48'260.18
3145.030	Entretien terrains de sport	-38'000.00	-44'000.00	-28'301.05
3145.031	Entretien terrains communaux	-10'000.00	-20'000.00	-904.70
3145.032	Entretien giratoires, parkings, chemins (décoration florale, bacs, corbeilles)	-190'000.00	-200'000.00	-158'449.39
3145.033	Entretien cimetière	-20'000.00	-20'000.00	-15'334.43
3145.034	Entretien parcs + zones de loisirs	-128'000.00	-158'000.00	-61'775.60
3145.050	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	-551'800.00	-588'700.00	-554'570.25
3146.001	Entretien forêts	-40'000.00	-20'000.00	-9'600.38
3146.002	Frais d'entretien et d'exploitation	-13'000.00	-5'000.00	-4'355.40
3147.000	Entretien cours d'eau	-8'000.00	-28'000.00	-1'636.75
3151.000	Entretien machines mobilier, machines et équipements techniques de bureau	-4'500.00	-6'000.00	-1'844.75
3151.001	Maintenance + support informatiques	-70'000.00	-57'000.00	-46'008.30
3152.000	Entretien mobilier scolaire	-2'000.00	-2'000.00	
3153.000	Entretien mobilier + équipements	-24'000.00	-32'000.00	-15'970.39
3154.000	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	-29'000.00	-36'000.00	-16'055.94
3155.000	Entretien véhicules, engins et accessoires	-71'000.00	-83'000.00	-16'093.99
3156.000	Entretien équipements + matériel spécialisé	-19'000.00	-24'000.00	-6'006.55
3161.000	Fermages	-1'000.00	-1'000.00	-800.00
3163.000	Locations objets mobiliers	-67'000.00	-68'000.00	-51'977.15
3163.001	Locations matériel informatique + licences annuelles	-65'000.00	-78'200.00	-55'096.85
3170.000	Réceptions et manifestations	-198'500.00	-188'500.00	-135'508.74
3180.000	Frais administratifs	-31'000.00	-31'000.00	-22'341.00
3181.000	Frais de port	-15'000.00	-15'000.00	-10'759.70
3182.000	Frais de téléphones	-27'500.00	-30'300.00	-18'309.32
3183.000	Frais bancaires	-3'500.00	-3'500.00	-2'544.08
3184.000	Frais de contentieux et de poursuites	-16'000.00	-15'000.00	-15'595.20
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	-479'500.00	-478'000.00	-287'332.95
3185.001	Honoraires et frais d'expertises		-10'000.00	-7'788.05
3185.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	-8'700.00	-8'200.00	-5'372.95

Commune de Founex - Budget par nature 2021

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	-119'536.00	-117'255.00	-96'142.50
3187.001	Emoluments de perception d'impôts	-150'000.00	-180'000.00	-117'164.79
3187.003	Emoluments de perception de la taxe au sac	-5'000.00	-5'000.00	-916.56
3188.001	Déchets urbains : collecte	-130'750.00	-130'750.00	-120'045.20
3188.002	Déchets urbains : collecte	-4'000.00	-4'000.00	-649.55
3188.003	Déchets urbains : élimination	-98'000.00	-98'000.00	-80'227.07
3188.004	Déchets urbains : élimination	-8'000.00	-8'000.00	-3'730.57
3188.021	Enlèvement déchets (hors DSM)	-175'000.00	-175'000.00	-158'334.77
3188.023	Elimination déchets (hors DSM)	-210'000.00	-210'000.00	-159'891.70
3188.025	Cartes journalières CFF	-71'000.00	-72'000.00	-70'056.00
3188.026	Enlèvement + élimination des déchets routiers	-35'000.00	-35'000.00	-2'395.40
3188.030	DSM + inertes : transport	-17'000.00	-19'200.00	-12'686.58
3188.031	DSM + inertes : élimination	-45'000.00	-49'000.00	-35'144.35
3189.000	Nettoyage bâtiment	-63'000.00	-83'000.00	-46'190.80
3189.001	Frais administratifs - taxe régionale de séjour	-600.00	-600.00	-240.30
3189.002	Nettoyage UAPE	-4'000.00	-5'000.00	-4'911.05
3189.004	Service de sécurité privé	-140'000.00		
3190.000	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	-3'000.00	-3'000.00	-2'260.80
3191.000	Impôts + taxes	-30'200.00	-32'310.00	-28'811.50
3191.030	Rétrocession taxe communale de séjour au Fonds régional	-3'400.00	-3'400.00	-3'444.30
3191.031	Impôts + taxes - canton + autres communes	-90'000.00	-20'000.00	-289'662.60
3191.032	Impôts + taxes - SIED	-200.00	-200.00	-590.01
3191.033	TVA - concordance annuelle			-14'687.52
3193.000	Cotisations	-102'500.00	-102'500.00	-99'171.35
3199.000	Attributions aux fonds et fondations (923)	-10.00	-50.00	-4.30
32	**Intérêts passifs**	**-592'426.00**	**-493'412.00**	**-474'042.21**
3210.000	Intérêts dettes à court terme	-15'000.00	-4'000.00	-690.45
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme	-265'575.00	-192'502.00	-186'900.00
3290.000	Autres intérêts	-311'851.00	-296'910.00	-286'451.76
33	**Amortissements**	**-1'352'887.00**	**-1'267'921.00**	**-1'695'347.48**
3301.000	Pertes sur débiteurs			-1'012.14
3301.002	Défalcations sur impôts	-80'000.00	-50'000.00	-80'492.93
3302.000	Amortissements des titres et placements			-82.60
3303.000	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)	-474'080.00	-470'755.00	-643'886.20
3311.000	Amortissements ouvrages génie civil + assainissements (PA)	-476'760.00	-462'576.00	-341'584.00
3312.000	Amortissements bâtiments + constructions (PA)	-159'042.00	-207'373.00	-105'992.00

Commune de Founex - Budget par nature 2021

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
3313.000	Amortissements machines, mobilier + véhicules	-159'888.00		
3314.000	Amortissements subventions d'investissements (associations de communes)	-3'117.00	-3'117.00	-62'807.44
3316.000	Amortissements d'autres dépenses (PA)		-74'100.00	
3321.000	Amortissements supplémentaires (PA)			-459'490.17
35	**Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques**	**-21'810'882.00**	**-23'790'521.00**	**-21'087'910.34**
3511.000	Participation aux charges cantonales	-32'000.00	-33'000.00	-26'828.60
3511.001	Participation aux charges cantonales (réforme policière)	-764'217.00	-807'985.00	-740'683.00
3513.000	Participations à des charges cantonales	-37'000.00	-37'000.00	-36'005.00
3515.001	Facture sociale (canton)	-8'499'246.00	-9'876'011.00	-8'171'871.00
3515.002	Facture sociale - part à des revenus conjoncturels	-1'243'631.00	-609'572.00	-1'243'631.00
3515.004	Charge facture sociale sur exercice précedent			-5'540.00
3517.000	Participation charges cantonales de trafic	-160'000.00	-182'825.00	-157'185.90
3520.001	Alimentation fonds de péréquation	-6'774'597.00	-7'559'829.00	-6'825'048.00
3521.001	Participation à des charges intercommunales de police et sécurité	-800.00		-11'083.10
3521.002	Participation SDIS	-102'130.00	-87'500.00	-69'647.95
3521.003	Participation ORPC	-76'300.00	-77'000.00	-65'691.00
3522.001	Participation ASCOT - Primaire	-1'288'298.00	-1'376'776.00	-1'176'609.50
3522.002	Participation ASCOT - Secondaire	-950'778.00	-945'507.00	-857'556.40
3522.003	Participation Office d'orientation professionnelle, Nyon	-6'000.00	-6'000.00	-5'165.60
3522.004	Charges de cultes + bâtiments (associations intercommunales)	-76'000.00	-88'000.00	-87'728.05
3522.005	Participation AJET (Accueil de jour des enfants)	-976'140.00	-965'116.00	-691'063.59
3523.001	Participation des communes à la réserve du Pot Commun			-18'136.00
3523.002	Participation aux frais de fonctionnement + projets	-10'000.00	-10'000.00	-5'736.00
3523.004	Installations sportives TS, participation entretien terrains + machines	-19'400.00	-20'000.00	-5'111.25
3524.001	Participation clinique dentaire	-16'500.00	-18'000.00	-17'055.00
3524.002	Elimination déchets carnés (animaux de compagnie)	-1'000.00	-1'000.00	-939.35
3524.003	Centre funéraire régional Nyon-Rolle	-10'000.00	-10'000.00	-8'289.70
3525.000	Aides + subventions associations intercommunales	-65'000.00	-65'000.00	-52'498.40
3526.000	Participation à la taxe d'épuration et frais financiers	-20'000.00	-290'000.00	-285'624.00
3526.001	Participation aux projets du DISREN	-150'000.00	-150'000.00	-120'574.39
3526.003	Participation achat + entretien véhicules + machines intercommunales	-20'000.00	-20'000.00	-11'104.00
3526.004	Participation charges d'exploitation SIED + frais projets intercommunaux TS	-445'640.00	-484'200.00	-358'122.16
3526.005	Entretien cours d'eau et port (participations intercommunales)	-10'000.00	-10'000.00	
3527.000	Participation à des charges d'associations de communes	-56'205.00	-60'200.00	-33'382.40
36	**Aides et subventions**	**-580'500.00**	**-586'400.00**	**-791'286.75**
3653.000	Aides + subventions institutions privées	-132'000.00	-90'000.00	-60'324.85

Commune de Founex - Budget par nature 2021

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
3653.050	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	-148'500.00	-200'400.00	-218'373.40
3654.000	Aides + subventions institutions privées	-1'000.00	-1'000.00	-348'796.00
3655.000	Aides + subventions institutions privées	-65'000.00	-35'000.00	-31'115.00
3655.001	Aides aux loyers	-15'000.00	-15'000.00	-6'000.00
3657.001	Aides + subventions pour le trafic + l'énergie	-20'000.00	-15'000.00	
3657.002	Subventions liées à la taxe sur l'énergie électrique	-100'000.00	-100'000.00	-61'079.40
3659.000	Dons, aides + subventions casuels	-33'000.00	-28'000.00	-20'245.15
3660.000	Subventions abonnements TP	-28'000.00	-28'000.00	-26'935.90
3662.000	Frais de transport des élèves (aides individuelles)		-2'000.00	
3663.000	Aides individuelles	-3'000.00	-7'000.00	
3665.000	Aides + subventions individuelles	-35'000.00	-65'000.00	-18'417.05
38	**Attributions aux fonds et financements spéciaux**	**-638'142.00**	**-574'728.00**	**-1'572'757.43**
3801.000	Attributions fonds de renouvellement mobilier, machines, matériel et véhicules	-219'567.00	-200'388.00	-203'891.00
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	-374'340.00	-374'340.00	-386'410.00
3809.000	Provision pour débiteurs douteux			-963'865.00
3809.002	Provision pour débiteurs douteux			-7'843.00
3809.003	Attributions aux fonds de réserve			-1'000.00
3809.008	Attribution au fonds de réserve énergie			-4'054.95
3809.050	Attribution sur le fonds de réserve - Pot Commun	-44'235.00		
3812.000	Attributions aux financements spéciaux			-5'693.48
39	**Imputations internes**	**-197'750.00**	**-206'750.00**	**-196'717.39**
3909.002	Financement DSM (déchets spéciaux), versement au chapitre 452	-15'000.00	-24'000.00	-10'637.35
3909.003	Imputations internes - Dicastère des déchets	-182'750.00	-182'750.00	-186'080.04

Commune de Founex - Budget par nature 2021

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
4	**Revenus**	**31'568'762.00**	**33'487'069.94**	**32'609'818.63**
40	**Impôts**	**23'449'200.00**	**24'108'200.00**	**21'441'692.87**
4001.001	Impôt sur le revenu - acomptes année en cours	10'800'000.00	11'000'000.00	9'846'060.90
4001.002	Impôt sur le revenu - taxations années fiscales antérieures	4'300'000.00	4'000'000.00	5'093'955.06
4001.003	Impôt sur les prestations en capital	200'000.00	300'000.00	128'179.91
4001.004	Impôt à la source - sourciers mixtes	100'000.00	300'000.00	-1'816'295.13
4001.005	Amende soustraction impôts	200.00	200.00	215.00
4002.000	Impôt sur la fortune	4'100'000.00	4'200'000.00	4'042'961.06
4003.000	Impôt à la source	250'000.00	600'000.00	256'975.70
4004.000	Impôt spécial sur la dépense	900'000.00	1'000'000.00	896'177.10
4011.000	Impôt sur le bénéfice net personnes morales	200'000.00	300'000.00	208'167.45
4012.000	Impôt sur le capital personnes morales	15'000.00	20'000.00	17'297.00
4013.000	Impôt complémentaire sur les immeubles personnes morales	40'000.00	45'000.00	38'705.00
4020.000	Impôt foncier	1'200'000.00	1'200'000.00	1'269'375.90
4040.000	Droit de mutation	1'000'000.00	800'000.00	1'111'030.15
4050.000	Impôt sur les successions et donations	300'000.00	300'000.00	313'199.10
4061.000	Impôt sur les chiens	20'000.00	19'000.00	20'265.00
4067.000	Taxe communale de séjour	4'000.00	4'000.00	3'204.00
4090.000	Impôts récupérés après défalcation	20'000.00	20'000.00	12'219.67
41	**Patentes, concessions**	**500.00**	**500.00**	**250.00**
4101.000	Patentes de boisson et tabac	500.00	500.00	250.00
42	**Revenus de patrimoine**	**2'832'232.00**	**2'839'840.00**	**2'817'544.20**
4221.001	Intérêts de retard sur impôts	200'000.00	200'000.00	224'862.75
4221.002	Revenus des comptes courants et placements à court terme (PF)	8'000.00	8'000.00	8'916.40
4222.000	Revenus des placements à moyen et long terme (PF)	274'000.00	272'200.00	273'444.40
4231.000	Loyers bâtiments - patrimoine financier	1'748'172.00	1'757'580.00	1'731'726.00
4232.000	Loyers terrains (PF)	30'000.00	30'000.00	30'448.00
4241.000	Gains comptables sur les papiers-valeurs(PF)			12'348.00
4271.000	Loyers bâtiments - patrimoine administratif	537'060.00	537'060.00	500'498.65
4272.001	Loyers installations sportives	35'000.00	35'000.00	35'300.00
43	**Taxes, émoluments, produits des ventes**	**1'067'550.00**	**1'036'400.00**	**1'041'432.96**
4311.000	Emoluments de chancellerie (CI, att.domicile)	15'000.00	15'000.00	17'871.73
4312.000	Emoluments de police + contrôle habitant(permis prolongations, patentes, etc.)	35'200.00	40'200.00	34'759.00

Commune de Founex - Budget par nature 2021

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
4313.000	Emoluments administratifs	57'000.00	57'000.00	50'052.65
4342.001	Rétrocession taxe au sac	175'000.00	175'000.00	164'855.40
4342.002	Taxes forfaitaires habitants	290'000.00	285'000.00	291'868.81
4342.003	Taxes forfaitaires entreprises	25'000.00	25'000.00	25'798.91
4342.004	Taxes causales entreprises, locations, etc.	10'000.00	10'500.00	8'610.88
4342.005	Taxes sur l'énergie électrique	100'000.00	100'000.00	65'134.35
4352.000	Ventes d'imprimés	300.00	200.00	845.00
4353.000	Vente sacs à ordures taxés	6'500.00	6'500.00	9'527.56
4354.000	Vente de produits de récupération + matériel usagé	46'500.00	51'000.00	62'290.34
4356.000	Facturation de services à des tiers	14'000.00	14'000.00	16'458.00
4357.000	Revenus de tiers à la mobilité	-5'000.00		
4359.000	Ventes et prestations diverses	1'000.00	1'000.00	23'653.50
4361.000	Remboursements de traitements et charges sociales	5'000.00	3'500.00	4'279.40
4362.000	Remboursements de frais	210'050.00	169'500.00	188'239.68
4370.000	Amendes	5'000.00	5'000.00	4'680.00
4390.000	Autres recettes	7'000.00	8'000.00	6'865.75
4392.000	Vente abonnements CFF	70'000.00	70'000.00	65'642.00
44	**Parts à des recettes cantonales**	**1'000'000.00**	**1'000'000.00**	**1'149'724.50**
4411.001	Impôt sur les gains immobiliers	750'000.00	750'000.00	932'997.20
4411.002	Rétrocession sur l'impôt frontaliers	250'000.00	250'000.00	216'727.30
45	**Participations et remboursements de colléctivités publiques**	**2'821'085.00**	**2'895'611.00**	**2'664'167.80**
4510.002	Compensation cantonale RIE III	28'939.00	18'140.00	28'346.90
4511.000	Participations reçues du canton	48.00	48.00	48.00
4511.004	Produit réforme policière sur exercice précédent			17.00
4517.000	Participations du canton à des charges de trafic et d'énergie			6'500.00
4520.001	Retour fonds de péréquation	1'217'092.00	1'218'773.00	1'217'092.00
4520.004	Revenu péréquation sur exercice précédent			3'336.00
4521.000	Pot Commun - Participation des communes	6'744.00	6'325.00	4'164.87
4522.000	Remboursements de charges	48'000.00	42'390.00	37'590.00
4523.000	Pot Commun - Participation des communes	156'532.00	161'370.00	169'273.23
4523.001	Pot Commun - Participation frais d'entretien du CS + participation des communes	513'730.00	540'065.00	515'877.90
4526.000	Participation des communes	850'000.00	908'500.00	681'921.90
48	**Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux**	**200'445.00**	**1'399'768.94**	**3'298'288.91**
4801.000	Prélèvements sur fonds de réserve et renouvellement matériel, machines, véhicules	16'500.00	46'000.00	49'748.40
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments	112'000.00	270'000.00	463'738.20

Commune de Founex - Budget par nature 2021

		Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
4804.000	Prélèvements s/fonds de rénovation routes + infrastructures	20'000.00	70'000.00	97'987.50
4809.000	Prélèvements sur fonds de réserve		657'000.00	2'348'843.47
4809.001	Prélèvement sur fonds de réserve indemnités de départ municipalité	31'945.00		
4809.002	Dissolution provision pour débiteurs douteux		52'890.00	7'921.45
4809.003	Prélèvements sur le fonds de réserve DISREN		13'878.94	13'200.39
4809.004	Prélèvement sur fonds de réserve du Pot Commun des Communes de Terre Sainte			30'610.15
4809.006	Dissolution provision pour débiteurs douteux			334.55
4811.000	Dissolution réserve pour épuration	20'000.00	290'000.00	285'904.80
49	**Imputations internes**	**197'750.00**	**206'750.00**	**196'717.39**
4909.001	Financement DSM, prélèvement sur les impôts (210)	15'000.00	24'000.00	10'637.35
4909.002	Imputations internes - Dicastère des déchets	182'750.00	182'750.00	186'080.04
	Résultat brut 1	**-2'698'826.00**	**-2'882'349.06**	**-611'152.62**

Commune de Founex

Dépenses/recettes d'investissements au 31.12.2021

Edition du 26 octobre 2020

Commune de Founex
Dépenses d'investissements 2021

		Montants
Déjà votées par le Conseil Communal		
420.5890.089	82/16 + 29/17 Révision PDCom, PGA et de son règlement sur la police des constructions	28'300.00
430.5010.048	06/16 Réalisation travaux requalification de la RC1	148'300.00
430.5890.099	21/17 Etude aménagements mobilité douce entre giratoire CS et rte Suisse	9'600.00
441.5030.108	28/17 Achat, entretien + réfection avenue de Bossey, parcelle n° 232	152'000.00
440.5010.063	37/18 Réaménagement du cimetière	30'000.00
420.5890.112	42/18 Etudes + prestations modification PGA - Parcelles n° 209 et 881 + DP 1022	11'000.00
430.5010.099	54/18 Ch. Des Repingonnes - rte de Courte Raie entre RC1 et giratoire du CS	415'000.00
470.5890.113	63/19 Acquisition parcelle n° 881 + DP 1022 + construction mur de soutènement + étude construction bâtiment CNF + ponton	50'000.00
430.5890.124	74/19 Etude aménagements routiers en mobilité douce Ch. Ballessert et de la Grande Coudre	24'735.00
352.5890.117	82/20 Etude énergétique du centre communal - communauté d'autoconsommation + chaudières	150'000.00
420.5190.520	43/18 + 53/18 Etudes + prestations PPA "La Marjolaine" (zone artisanale) + concept de développement	26'100.00
A voter par le Conseil Communal		
352.5890.102	Etude réfection toit de la salle de spectacles	150'000.00
354.5030.116	Réfection toit de l'école + panneaux photovoltaïques + sécurité	1'716'000.00
351.5890.	Etude agrandissement maison de commune	60'000.00
350.5030.119	Crédit complémentaire 73/19 remise à niveau installations techniques CS	98'000.00
170.5010.	Centre Sportif - Remplacement éclairage terrains de sports	700'000.00
470.5010.113	Construction bâtiment CNF	1'000'000.00
430.5010.	Réfection du réseau d'eau claire au Ch. des Chapelles	120'000.00
430.5060.	Participation à l'achat d'une balayeuse intercommunale	56'200.00
430.5010.	Bornes électriques parking du CS	70'000.00
430.5010.	Réfection parking Ch. de la Poste + installation d'une borne électrique	150'000.00
430.5010.	Réalisation trottoir côté Genève - Rte de Courte Raie	225'000.00
430.5010.	Ch. Des Meules - Ouvrages de soutènement + route	255'000.00
430.5010.122	Création trottoir le long de la parcelle n° 77 Racettes - Peudex	158'000.00
430.5010.123	Remplacement de l'éclairage public	150'000.00
350.5130.	Forge 22 - Remplacement chaudière par PAC	776'000.00
	Total	**6'729'235.00**

Commune de Founex
Recettes d'investissements 2021

		Montants
Déjà votées par le Conseil Communal		
430.6190.124	74/19 Etude aménagements routiers en mobilité douce Ch. Ballessert et de la Grande Coudre Participation Ecole Internationale	12'367.00
	Total	**12'367.00**

Rapport de la Commission des finances sur le préavis municipal N° 93/2016-2021 concernant le budget 2021 de la Commune.

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

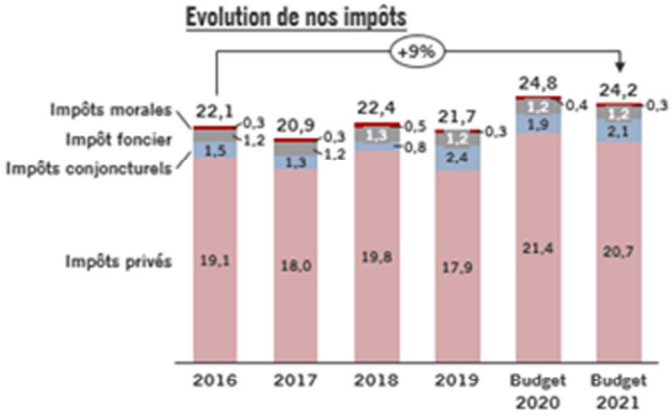
Les membres de la Commission des finances se sont réunis le 2 novembre 2020 à la demande de la Municipalité pour examiner le préavis susmentionné, en présence de Mesdames Audrey Barchha et Lucie Kunz-Harris, Municipales, Messieurs Denis Lehoux et Jean-Pierre Debluë, Municipaux, ainsi que Madame Claudine Luquiens, Greffe, Samantha Kucharik, Boursière communale, Messieurs Yann Le Mercier et Christophe Hermanjat, chefs de services. Monsieur François Debluë, syndic était excusé. Après avoir entendu les réponses aux questions que nous avons posées, nous avons pu en débattre et rédiger le présent rapport.

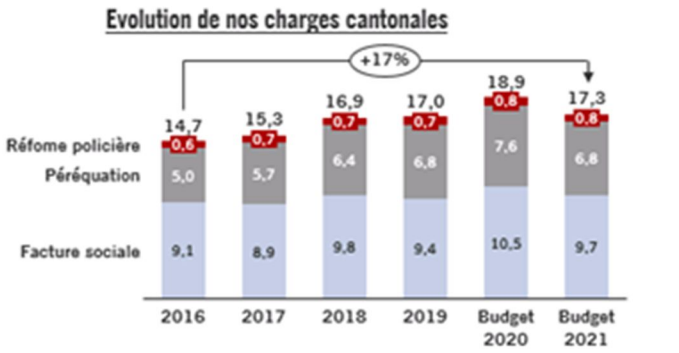
La commission tient à remercier la boursière pour l'excellent travail effectué ainsi que pour les explications fournies.

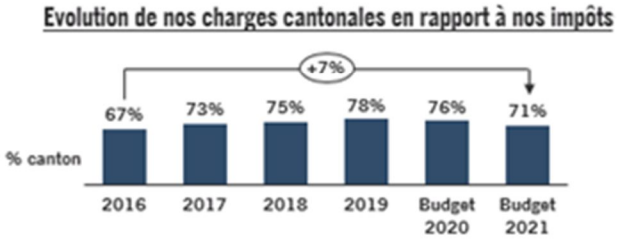
EN BREF

Le budget 2021 prévoit un excédent de charges de CHF 2'698'826. Ce déficit est ainsi le 3ème prévu après les Budget 2019 et 2020 qui lui prévoyait un excédent de charges de CHF 2.8mn. Pour rappel, les comptes 2019 se sont clôturés par une perte de CHF 611'152.62 alors que le Budget pour cette même année prévoyait une perte de CHF 1'224'438.-
.

Le tableau ci-dessous représente l'évolution de nos revenus et en parallèle l'évolution de la facture cantonale, ceci pour illustrer la progressivité bien plus importante de cette dernière par rapport à nos revenus de l'impôt, ainsi que le pourcentage de nos impôts partant au Canton. Pour illustrer cette progression, sachez que sur les chiffres de 2012, la part cantonale était de 55% !!!





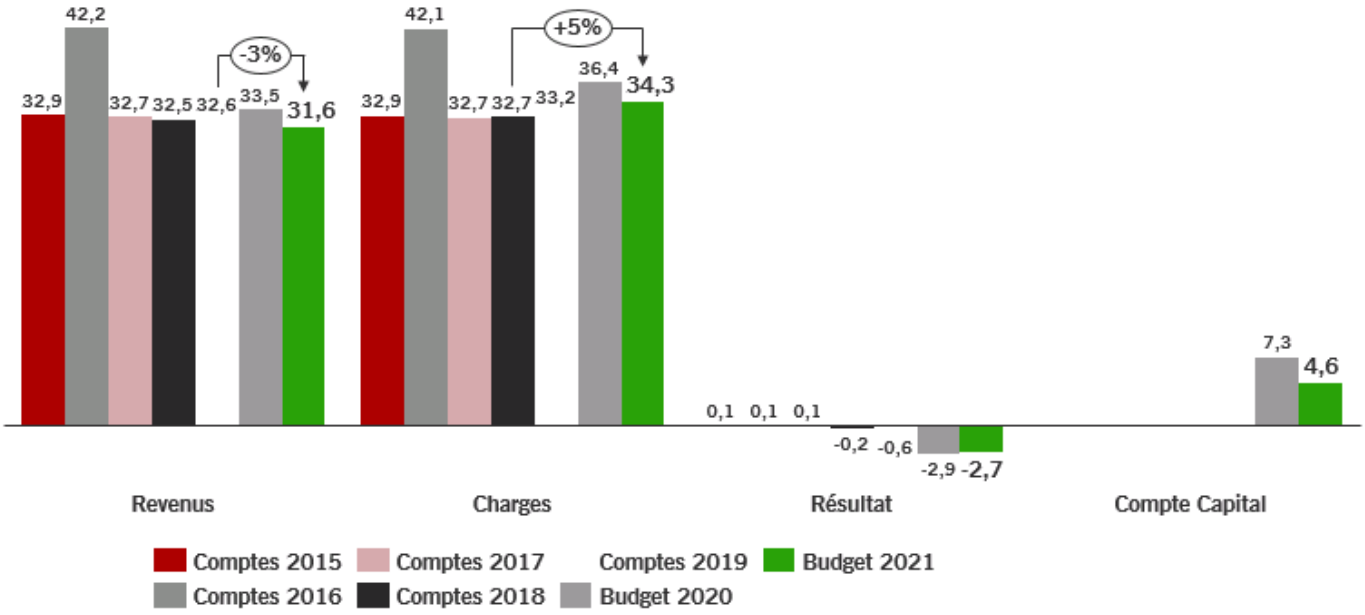


Le déficit prévu de près de 2.7mn représente 7 points d'impôts, toutefois afin d'équilibrer le Budget il faudrait procéder à une hausse plus importante car ces 7 points d'impôts ne représente qu'un montant net, sans mécanisme de péréquation, il faudrait donc probablement augmenter les impôts de au moins 10 points afin que le Budget se retrouve à l'équilibre….et en augmentant de 10 points, Founex se trouverait plus près de la moyenne des Communes Vaudoises qui est de 68.

La commission des Finance ne va pas reproduire ici le texte et les arguments du rapport sur le dernier budget mais ceux-ci sont bien évidemment toujours les mêmes !!

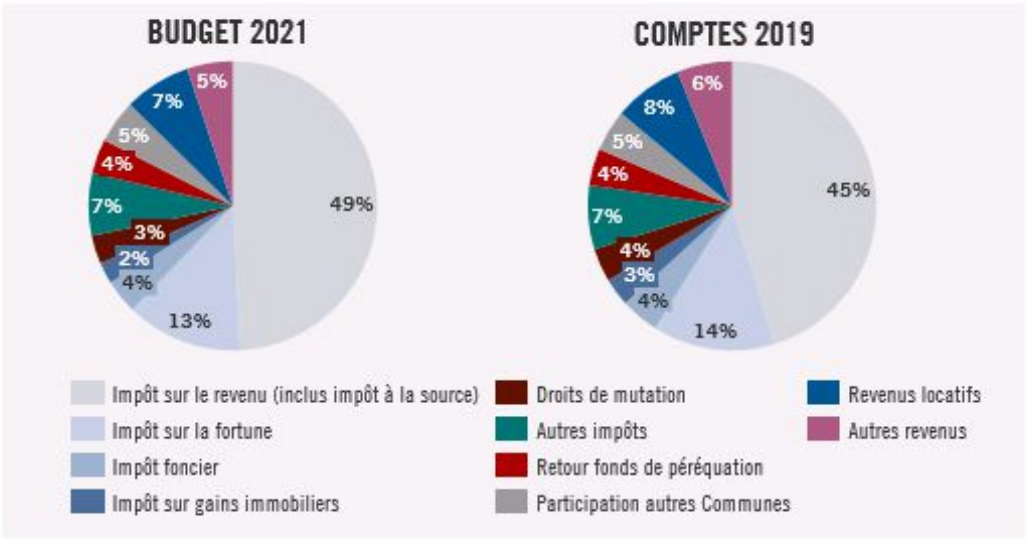
Comme pour les années précédentes, nous vous rappelons que nous disposons de réserve assez importante et notamment d'un compte « Capital » qui représente les excédents de revenus du passé et ne peut être utilisé que pour absorber cette perte comptable. Celui-ci se monte à 10mn à fin 2019 et pourrait couvrir les pertes qui avaient été budgétées pour 2020 et 2021 et encore un exercice de ce type mais nous nous retrouverons ensuite dans une situation délicate. La ligne à droite du tableau présente l'évolution de ce compte à fin 2021 si les résultats budgétés en 2020 et 2021 sont conformes aux budgets

Rappel historique :



REVENUS (CHF 33'487'070)

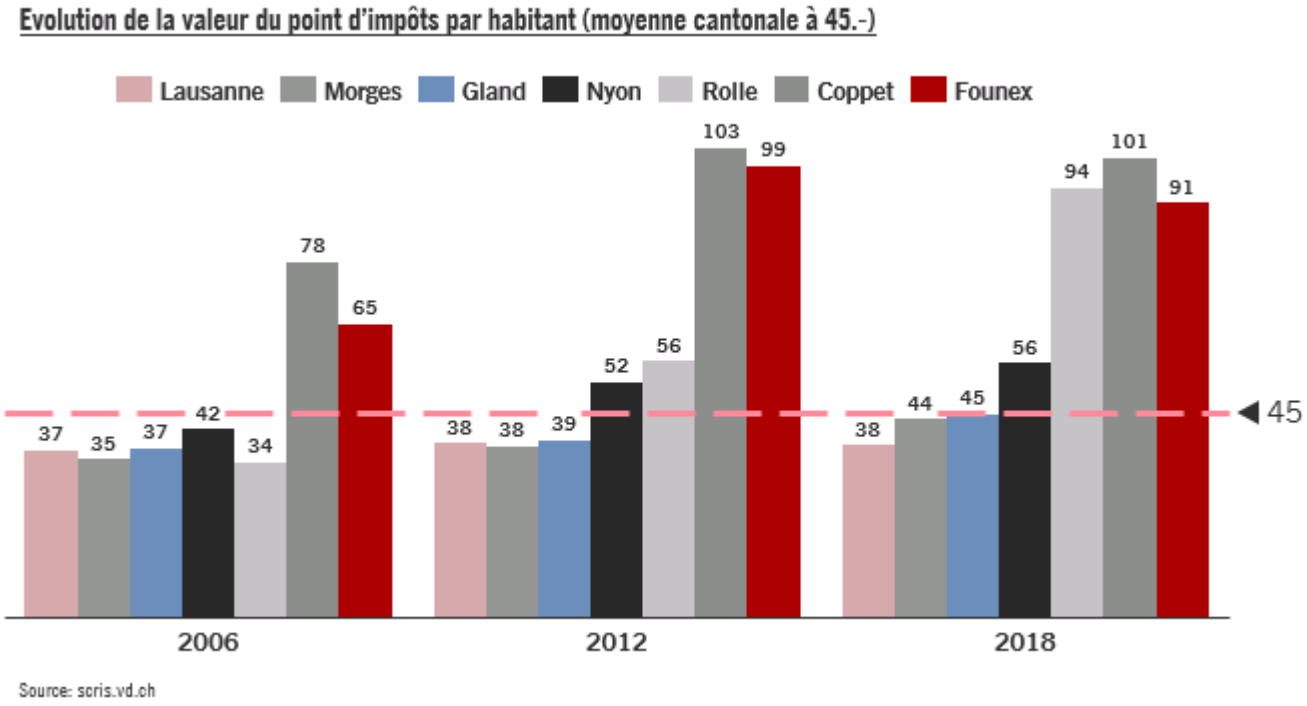
Détails de nos revenus budgétés (en excluant les prélèvements aux fonds de réserve) :



Les revenus totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 31'568'762.--, en baisse de 6% par rapport au budget 2020 et en baisse de 3.2% par rapport aux comptes 2019. L'évaluation des recettes fiscales est basée sur les acomptes au 31 août 2020 majoré de 1% selon les directives de l'administration cantonale. Tous les divers impôts représentent un total de près de CHF 24.4mn, représentant plus de 77% des recettes totales. Les impôts sont prévus en augmentation par rapport aux comptes 2019 (principalement en raison de cette correction sur l'impôt à la source) et légèrement en baisse par rapport au Budget 2020. En raison des effets liés à la pandémie, il est difficile de savoir si nos encaissements d'impôts vont s'en ressentir, par contre on peut penser que notre Commune sera relativement moins touchée que des villes du canton qui ont une part importante de leurs revenus provenant des impôts sur personnes morales, et de ce fait notre effort péréquatif risque d'être encore plus important car nous serions en comparaison encore plus dans les communes dites « riches » par rapport à d'autres plus pénalisées.

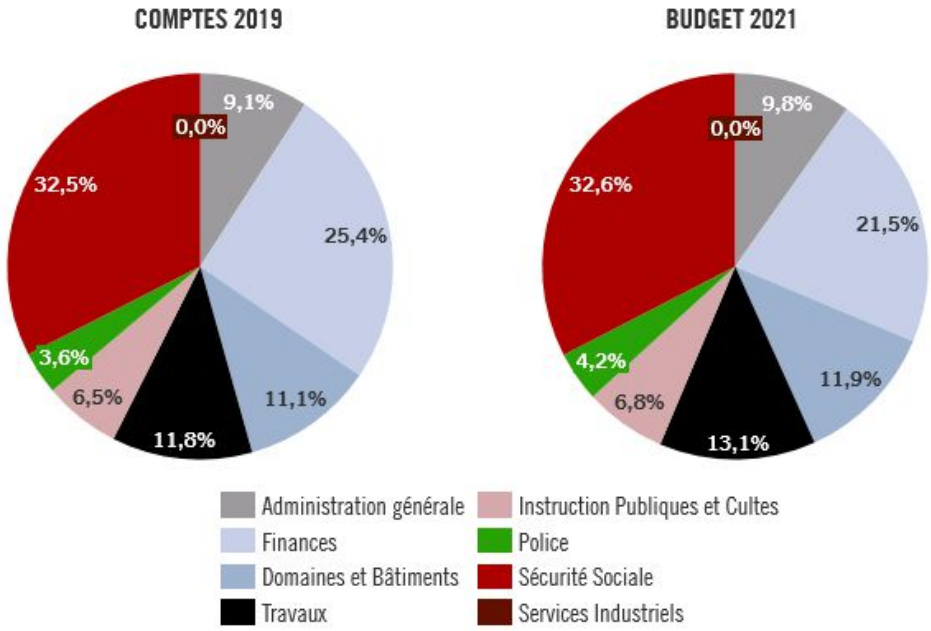
Une autre partie importante de nos revenus provient des différents bâtiments appartenant à la Commune. En effet, l'ensemble des loyers encaissés représente un montant de CHF 2.4mn dans le budget 2021, en ligne avec les chiffres des années précédentes. La part de ces revenus représente donc 7% de nos rentrées.

La valeur de notre point d'impôt par habitant est en très légère baisse par rapport au budget 2020 mais il reste bien en dessus de la moyenne du Canton, ce qui est très « pénalisant » en terme de péréquation. Basé sur les comptes 2019, vous trouverez ci-dessous une petite comparaison.



CHARGES (CHF 34'267'588)

Détails de nos coûts budgétés comparés aux comptes 2019:

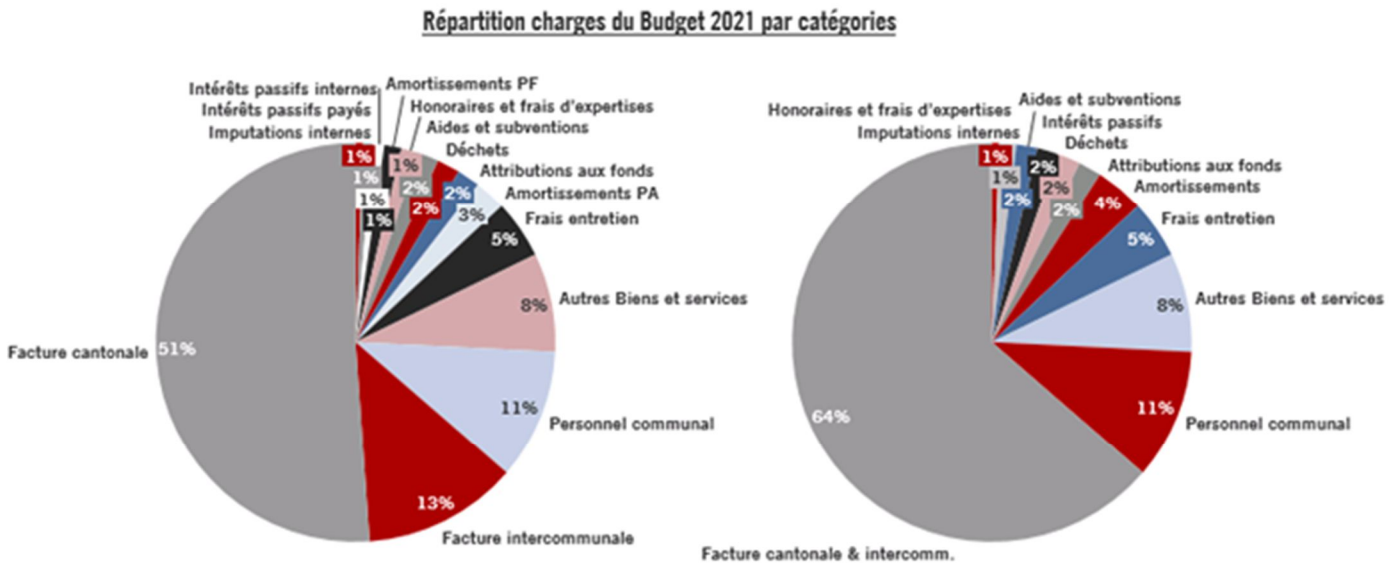


Les coûts totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 34'267'588, en hausse de 3.2% par rapport aux comptes 2019 et en baisse de 5.8% par rapport au Budget 2020.

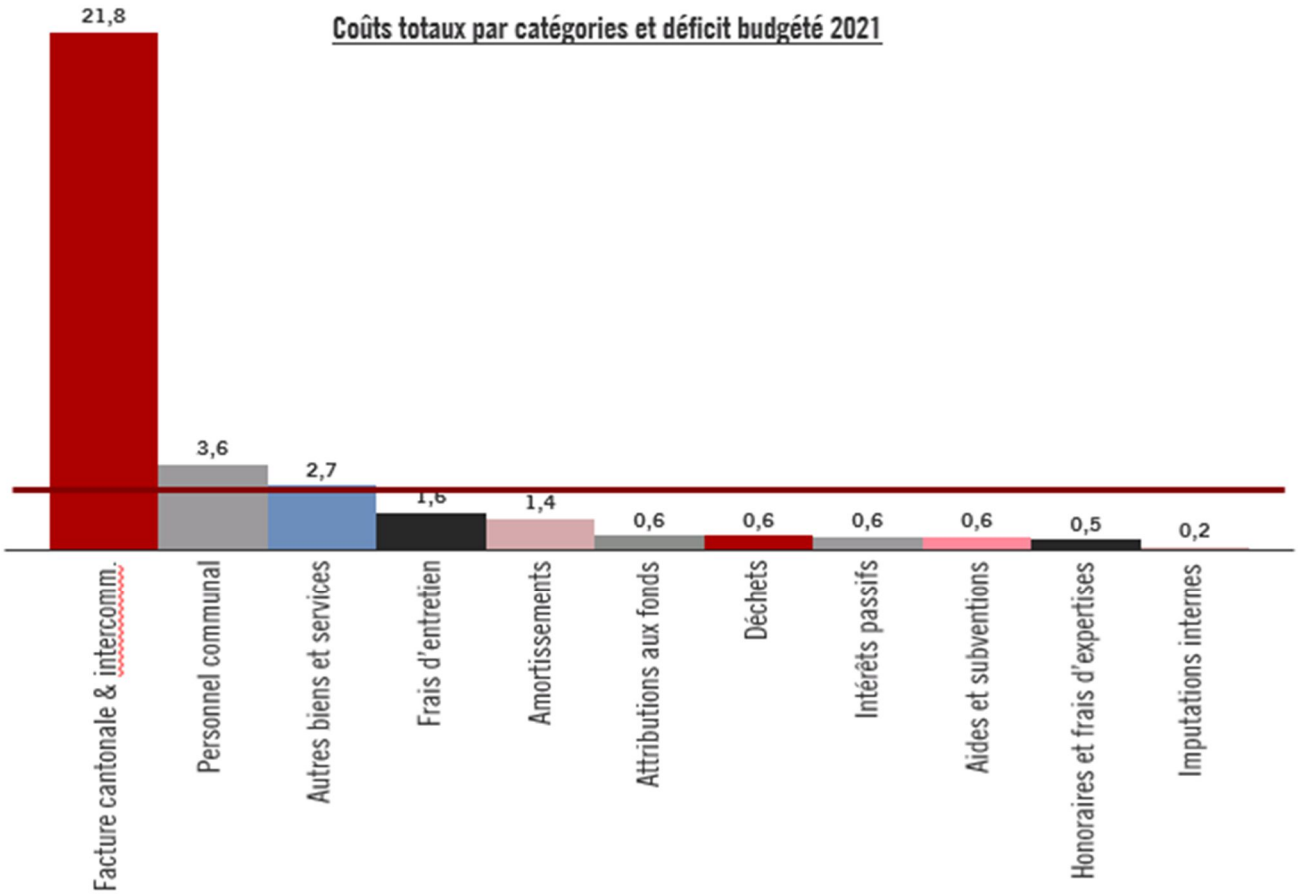
Le tableau ci-dessous représente le détail de nos coûts par catégorie. Le tableau de gauche représente une vision plus détaillée, celui de droite regroupe les charges par type.

Quelques explications :

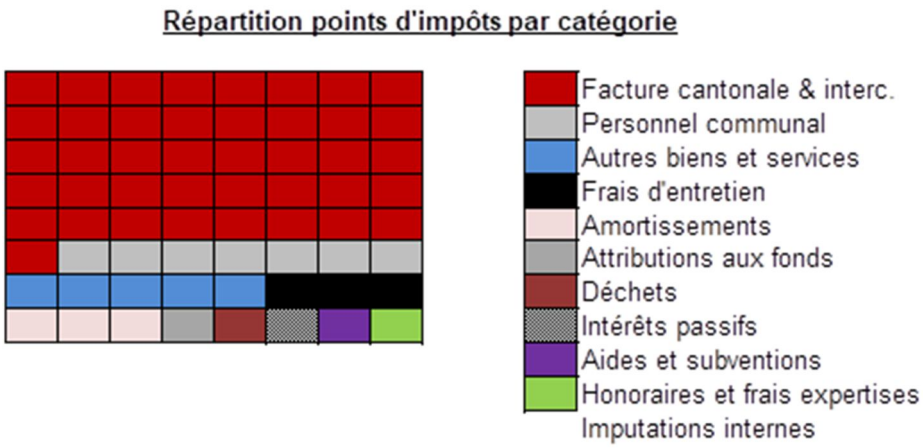
Charges cantonales : principalement péréquation, facture sociale et réforme policière pour un montant de plus de 17.5mios
Facture intercommunale : principalement AJET, ASCOT, paroisse, etc.. pour un montant de 4.3 mn, 2.2 mn pour l'ASCOT, 1.0 mn pour l'AJET ou encore SIED pour 0.5mn
Personnel communal : ensemble des frais de personnel de tous les employés de la Commune, environ 25 ETP pour un coût total de 3.6mn, cela inclue également la rémunération des autorités
Autres biens et services : véhicules, machines, électricité, mazout, etc. pour un montant total de 2.7mios
Frais entretien : entretien routes, parcs, bâtiments, parkings, etc. pour un montant total de 1.6mn, les bâtiments représentent 0.6mn, les routes 0.2 mn
Amortissements PA : uniquement du Patrimoine Administratif, soit routes, écoles, etc. pour un montant total de 0.9 mn, les travaux de génie civil 0.5mn, bâtiment 0.2mn et machine et mobilier 0.2mn
Attribution aux fonds : attribution à des fonds de réserve, par exemple rénovation bâtiments pour un montant total de 0.6mn, renouvellement des machines pour 0.2mn et des bâtiments pour 0.4mn
Déchets : tous les frais relatifs à la collecte des déchets et déchetterie pour un montant de 630k
Aides et subventions : diverses aides type fonds à l'énergie, subvention TP, etc. pour un montant de 580k
Honoraires et frais d'expertises : payés à des prestataires externes pour un montant total de 480k
Amortissements PF : uniquement du Patrimoine Financier, bâtiments locatifs pour un montant de 474k
Intérêts passifs internes : sur les fonds propres investis pour la construction des bâtiments, un intérêt est payé à la Commune pour un montant de 312k
Intérêts passifs payés : intérêts débiteurs sur les emprunts de la Commune pour un montant de 281k
Imputations internes : écriture comptable relative à la gestion des déchets pour un montant de 198k



Nous montrons ensuite avec ces mêmes catégories, ce que représente notre excédent de charges budgétés en 2021 en rapport avec chacune d'entre elles (la ligne bordeau représente ce déficit), ceci afin d'illustrer l'effort qui devrait être fait pour ramener ce résultat à 0.-. Par exemple cela représente 75% de nos frais de personnel.



En prenant l'hypothèse que nous augmentons nos impôts de 7 points pour arriver à un résultat de 0.- (même si dans les faits à cause de la progressivité de la péréquation il faudrait probablement augmenté ceux-ci de 10 points), voilà comment se répartiraient nos 64 points d'impôts par ces mêmes catégories :



Administration générale (CHF 3'366'717 ou 9.8% du total des coûts)

Ce poste est en diminution de CHF 4'164.— ou 0.1% par rapport au Budget 2020.

Rien de significatif à rapporter dans cette catégorie. Sont inclus 30'000.- de plus pour les indemnités de départ de 3 Municipaux qui ne se représentent pas ainsi qu'une charge unique de près de 20'000.- afin de couvrir le forfait d'achat de matériel informatique pour la nouvelle législature. Il a également été prévu un peu plus de budget dans les manifestations en lien avec ces élections bien qu'il semble peu probable que cela sera utilisé.

Des charges supplémentaires pour le service informatique en raison de la mise à jour du logiciel communal.ch et l'installation d'un logiciel de gestion des amendes d'ordre.

Finances (CHF 7'366'247 ou 21.5%)

Ce poste est en diminution de CHF 689'817.— ou 8.6% par rapport au budget 2020.

La majeure partie de ces charges vient de la facture de la péréquation. Celle-ci se monte au Budget à 6.8 mn, en diminution de 785'232.- par rapport au budget 2020 et au même niveau par rapport aux comptes 2019. 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 1'217'092.— (lié à la couche « population »), la facture nette se monte donc à CHF 5'557'505.--.

Domaines et Bâtiments (CHF 4'086'718 ou 11.9%)

Ce poste est en diminution de CHF 130'768.—ou 3% par rapport au budget 2020.

Pas de remarques particulières sur ce poste du budget, un détail par bâtiment est disponible dans le document. Aucun poste ne présente de changement significatif par rapport aux chiffres de l'année précédente.

Travaux (CHF 4'498'141 ou 13.1%)

Ce poste est en diminution de CHF 547'705.—ou 11% par rapport au budget 2020, mais en hausse de près de 500k par rapport aux comptes 2019. Cette importante augmentation par rapport aux comptes est liée aux frais d'entretien des routes, ce qui était déjà le cas avec les Budgets précédents. Le Budget prévoit toujours une partie importante de travaux qui faute de temps ou de disponibilité ne sont finalement pas réalisé durant cette période.

Instruction Publique et Cultes (2'345'306 ou 6.8%)

Ce poste est en diminution de CHF 103'117.—ou 3% par rapport au budget 2020 et en augmentation de CHF 200'899 par rapport aux comptes 2019. Ce poste concerne principalement notre participation à l'ASCOT. Ainsi notre contribution au primaire est en augmentation de plus de 111k par rapport aux comptes 2019. En ce qui concerne le secondaire, il y a une augmentation par rapport aux comptes 2019 de 93k. Ce cout se base pour moitié sur le nombre d'habitant de la commune et pour l'autre moitié sur le nombre d'élèves scolarisés. Le primaire coute ainsi 4'458.- par élève et le secondaire 9'508.-. Il est à noter qu'une partie de cette hausse est due aux travaux d'agrandissements effectué sur le collège des Rojalets ainsi que les couts du chauffage à distance, des subventions aux transports scolaires en augmentation ainsi que la prise en charge des frais des différents camps qui sont pris dans le Budget de l'ASCOT (suite à l'arrêt du Tribunal Fédéral).

Les autre postes ne connaissent pas de changement significatif.

Police (CHF 1'442'012 ou 4.2%)

Ce poste est en augmentation de CHF 87'345.—ou 6% par rapport au budget 2020. Par rapport aux comptes 2019, l'augmentation est de CHF 243k. La dépense principale de cette catégorie est la participation aux charges cantonale suite à la réforme policière. Ce poste se monte à CHF 764'217.—au budget 2021 en hausse de 24k par rapport aux Comptes 2019. Ce montant est basé sur le budget cantonal.

Pour rappel, en 2020 la Commune a décidé de quitter la Convention ASP de Terre Sainte et d'engager son propre agent. Le surcoût par rapport à la solution précédente est moindre alors que l'agent est entièrement dédié à notre Commune.

Un autre surcoût de cette catégorie est le contrat conclu en 2020 par préavis avec la société privée SDS afin de patrouiller aux heures non couvertes par notre agent de sécurité pour un coût de 140k.

Sécurité Sociale (CHF 11'162'447 ou 32.6%)

Ce poste est en diminution de CHF 713'605.—ou 6% par rapport au budget 2020 mais en augmentation de CHF 394'362k par rapport aux comptes 2019

Notre participation à l'AJET augmente de 11k pour rapport au budget de l'année précédente. Ce chiffre est basé sur le nombre d'enfant fréquentant les différentes structures d'accueil de jour. Ce montant est ainsi en augmentation en raison du nombre d'enfants de plus en plus important dans la structure des UAPE.

L'autre partie importante de cette catégorie est bien évidemment la facture sociale pour 9.7 mn. Celle-ci diminue de 785k par rapport au Budget 2020, mais augmente de 327k par rapport aux Comptes 2019.

Services Industriels (0 ou 0.00%)

Ce poste, apparu pour la première fois en 2016 est repris depuis le Budget 2020 dans l'administration générale, dans le service des intérêts généraux.

REMARQUES ET CONCLUSIONS

Les revenus d'impôts projetés pour 2021 sont stables par rapport à 2019.

Au niveau des charges, et comme cela est le cas depuis quelques années, la surenchère de la facture cantonale devient insupportable comme explicité dans ce rapport. La revue du système pour 2022 est absolument indispensable et une simplification de celui-ci nécessaire. Si pour le Budget présenté ici l'augmentation semble raisonnable avec « seulement » 300'000.—de plus par rapport à 2019, les efforts importants consentis afin d'atténuer les effets de la

pandémie vont très certainement se faire ressentir dans les finances cantonales et il est à prévoir que si nous ne serons probablement pas directement impacté, le montant de la facture sociale risque d'être significativement plus élevée…donc notre effort risque également d'être encore plus progressif.

La part des dépenses contrôlées par la Commune se monte à CHF 12'456'706, soit 36% des dépenses totales, un peu en augmentation par rapport au Budget 2020. En enlevant les mouvements de réserves et les amortissements, au niveau des comptes 2019, la part contrôlée par Founex n'est que de 26%.

Les dépenses d'investissements prévues en 2021 se montent à CHF 6'729'235 dont environ 3 mn a déjà été votés par préavis.

La marge d'autofinancement épurée est négative de 0.9mn, elle était de -0.6mn aux Comptes 2019 mais de – 2.4mn au Budget 2020.

Au niveau des dettes, la Commune a des Emprunts estimé à fin 2019 à 23.6 mn, ce qui représente un montant par habitant de CHF 6'973.-. A fin 2020, l'endettement total représentera très certainement environ 38mn Toutefois le patrimoine financier de la Commune a une valeur estimée bien supérieur à ces dettes, en effet, rien que la valeur fiscale des bâtiments de la Forge est de 32mn !! De plus le dernier emprunt de 10mn contracté pour une durée de 15 ans l'a été au taux de 0.52%, soit un coût par année de 52'000.--.

Le compte Capital au 31.12.2019 affiche un montant de CHF 10'140'867.--, ce qui peut être considéré comme notre réserve et utilisé afin de combler un potentiel déficit comptable. Comme présenté dans ce document, si les comptes 2020 et 2021 sont conformes aux Budgets, il ne restera que 4.6 mn au début de 2022.

Etant donné le peu de marge de manœuvre que nous avons au niveau de la Commune et en souhaitant de nos vœux que le système péréquatif devienne plus raisonnable, la Commission des finances vous propose, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, d'accepter le budget 2021 tel que présenté dans ce préavis No 93/2016-2021.

Fait à Founex, le 29 novembre 2020.

Les membres de la Commission des finances :

Laurent Kilchherr Gerhard Putman-Cramer Marc Barbé

Vincent Damba Andrea Rusca Jean Righetti

François Girardin