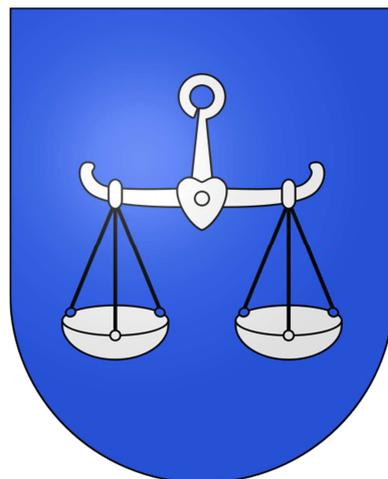


Commune de Founex



PRÉAVIS MUNICIPAL N° 33/2016-2021

Budget 2018

Edition du 26 octobre 2017

Table des matières

Rapport de la Municipalité

Annexe I : Analyse de charges

Annexe II : Analyse des revenus

Annexe III : Plan des investissements

Annexe IV : Plan financier basé sur le plan des investissements

Annexe V : Plan financier ajusté

Tableaux du budget

	Page n°
Tableau du budget par classification administrative	1
Budget par bâtiment	36
Budget par nature	54
Dépenses d'investissements	56

Rapport de la Commission des Finances



COMMUNE DE FOUNEX
Municipalité

Préavis N° 33/2016-2021

concernant le budget 2018

Responsabilité du dossier :
Dicastère des finances
Mme Audrey Barchha - municipale

Founex, le 18 octobre 2017

TABLE DES MATIÈRES

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

Madame la Présidente
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 2018, adopté par la Municipalité dans sa séance du 23 octobre 2017.

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 2018 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 2017, augmentés de 3 %, en tenant compte également de l'évolution connue de ces dernières au 31 août 2017. Le montant prévu pour les revenus liés au taux d'imposition est légèrement supérieur à celui du budget 2017, et de 6 % supérieur à celui réalisé en 2016. En y ajoutant les recettes prévues des impôts conjoncturels, les revenus des impôts projetés s'élèvent ainsi à CHF 24'091'000, soit 73.97 % du total (semblable au budget 2017) ce qui représente une augmentation de 1.7 % par rapport au budget 2017, et de 8 % par rapport aux comptes 2016. Les autres recettes (26.03 % du total) proviennent des revenus d'autres collectivités publiques, du patrimoine, des taxes et émoluments, ainsi que de la réserve prévue dans les comptes 2016 pour le maintien du taux d'imposition actuel et d'autres prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux. Ainsi, le total des revenus projetés pour 2018 s'élève à CHF 32'568'864 soit un montant presque égal à celui du budget 2017 mais inférieur aux comptes 2016, par suite de prélèvements supplémentaires sur les fonds de réserves en 2016.

3. Charges

En ce qui concerne les charges, le montant de CHF 12'144'263.00 (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 36.41 % du total (comme au budget 2017) et 1,7 % de plus par rapport au budget 2017, mais 12,5 % de moins que dans les comptes 2016.

La péréquation prévue par le Canton pour 2017 s'élève à CHF 6'038'905 et la facture sociale, également prévue par le Canton, atteint CHF 10'061'223, ce qui représente une augmentation de CHF 1'992'448 par rapport aux comptes 2016. Ces augmentations étaient attendues et nous prévoyons d'absorber ces deux charges importantes sans augmentation du taux d'imposition. Ainsi, le total des charges projetées pour 2018 s'élève à CHF 33'351'281, soit presque égal au budget 2017 mais inférieur aux comptes 2016 en raison d'amortissements et d'attributions aux fonds de réserve ainsi qu'aux financements spéciaux supplémentaires.

4. Résultat

Le budget 2018 se solde avec un excédent de charges de CHF 782'417.00, ce qui représente 2.4% du budget total. Il faut noter que les excédents de revenus réguliers de ces dernières années ont été cumulés dans le compte « Capital » qui s'élève à CHF 10'882'933.36 au 31 décembre 2016.

5. Conclusions

Au vu de ce qui précède, nous vous remercions, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre les décisions suivantes :

LE CONSEIL COMMUNAL DE FOUNEX

Vu le préavis municipal N° 33/2016-2021, concernant le budget 2018

Oùï 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 2018, dont les totaux se présentent comme suit :

Charges	CHF 33'351'281.00
Revenus	CHF 32'568'864.00
Excédent de charges	CHF 782'417.00

Ainsi approuvé par la Municipalité le 23 octobre 2017, pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité :

le Syndic :

François Debluaud

la secrétaire :

Claudine Luquien

La Municipale responsable :

Audrey Barchha

A. Barchha

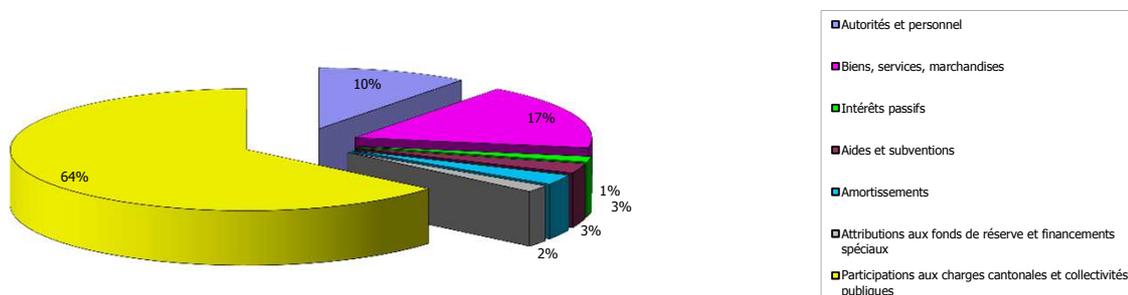




Annexe I - Analyse des charges 2018

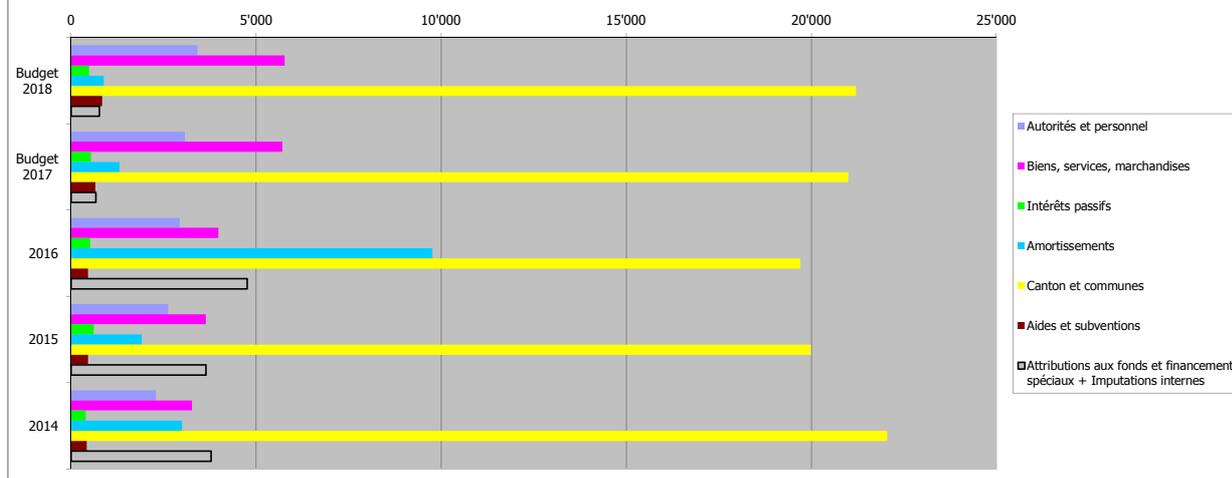
	Budget 2018	% du total	en points d'impôt	Budget 2017	Comptes 2016	
Dépenses contrôlées par Founex						
30	Autorités et personnel	3'413'740	10.24%	9	3'073'990	2'937'497
31	Biens, services, marchandises	5'769'360	17.30%	15	5'708'345	3'978'881
32	Intérêts passifs	482'840	1.45%	1	532'900	518'045
36	Aides et subventions	839'800	2.52%	2	656'000	451'604
	Dépenses contrôlées par Founex (avant amortissements + réserves)	10'505'740	31.50%	27	9'971'235	7'886'027
33	Amortissements	879'863	2.64%	2	1'303'560	9'764'287
38	Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux	589'660	1.77%	2	566'795	4'603'152
39	Imputations internes	169'000	0.51%	0	103'000	153'128
	Total dépenses contrôlées par Founex	12'144'263	36.41%	31	11'944'590	22'406'593
35	Participations aux charges cantonales et collectivités publiques	21'207'018	63.59%	55	21'002'425	19'708'236
	Total des charges	33'351'281	100%	86	32'947'015	42'114'829

Répartition des charges 2018



	Budget 2018	Budget 2017	2016	2015	2014	
3	Total	33'351'281.00	32'947'015.00	42'114'829.06	32'859'578.00	35'190'923.28
30	Autorités et personnel	3'413'740	3'073'990	2'937'497	2'622'131	2'289'206
31	Biens, services, marchandises	5'769'360	5'708'345	3'978'881	3'641'130	3'265'095
32	Intérêts passifs	482'840	532'900	518'045	610'867	391'174
33	Amortissements	879'863	1'303'560	9'764'287	1'904'821	2'997'058
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	21'207'018	21'002'425	19'708'236	19'990'758	22'048'980
36	Aides et subventions	839'800	656'000	451'604	450'554	416'053
38+39	Attributions aux fonds et financements spéciaux + Imputations internes	758'660	669'795	4'756'280	3'639'317	3'783'359

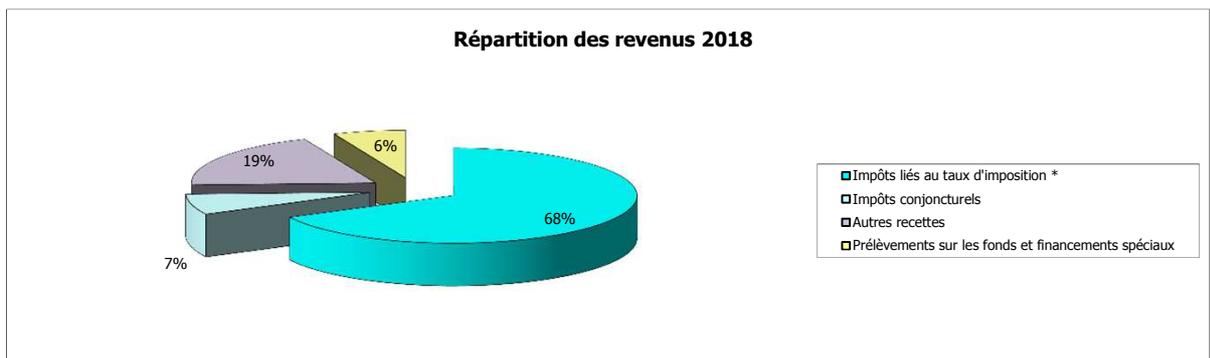
Evolution sur 5 ans (en milliers)



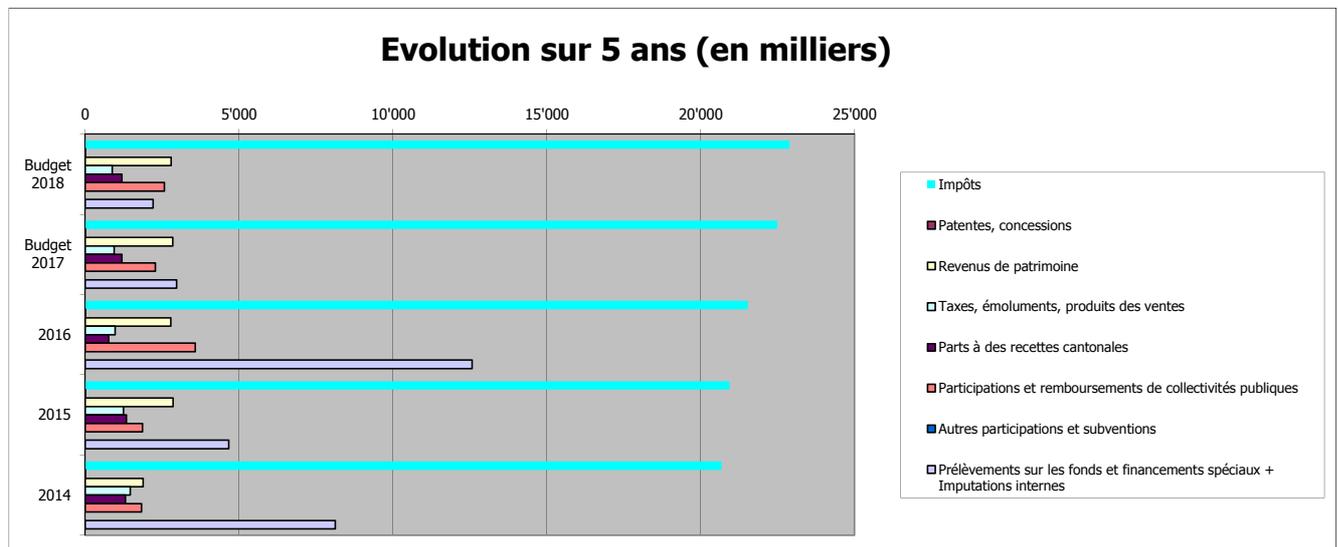


Annexe II - Analyse des revenus 2018

	Budget 2018	% du total	Budget 2017	2016
Impôts				
400 Impôts sur le revenu et la fortune	20'300'000		20'100'000	19'107'202
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	350'000		250'000	270'968
402 Impôt foncier	1'200'000		1'100'000	1'191'667
Impôts liés au taux d'imposition *	21'850'000	67.09%	21'450'000	20'569'836
404 Droits de mutations	800'000		800'000	898'507
405 Impôts sur les successions et donations	200'000		200'000	18'987
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	21'000		21'000	21'082
409 Impôts récupérés après défalcation	20'000		10'000	20'057
44 Parts à des recettes fiscales cantonales	1'200'000		1'200'000	767'367
Impôts conjoncturels	2'241'000	6.88%	2'231'000	1'726'000
Total impôts	24'091'000	73.97%	23'681'000	22'295'836
Autres recettes				
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	2'581'260		2'289'461	3'576'202
41 Patentes, concessions	1'000		1'000	800
42 Revenus de patrimoine	2'798'604		2'846'794	2'781'417
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	881'000		950'200	972'607
46 Autres participations et subventions	0		0	0
Autres recettes	6'261'864	19.23%	6'087'455	7'331'026
Total des revenus avant prélèvements sur les fonds de réserve	30'352'864		29'768'455	29'626'861
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2'047'000	6.29%	2'876'500	12'423'500
49 Imputations internes	169'000	0.52%	103'000	153'128
Total des revenus	32'568'864	100.00%	32'747'955	42'203'489
Taux d'imposition	57		57	57
* Valeur du point d'impôt	383'333		376'316	360'874



	Budget 2018	Budget 2017	2016	2015	2014
4 Total	32'568'864	32'747'955	42'203'489	32'914'300	35'313'191
40 Impôts	22'891'000	22'481'000	21'528'469	20'933'238	20'676'794
41 Patentes, concessions	1'000	1'000	800	1'263	1'225
42 Revenus de patrimoine	2'798'604	2'846'794	2'781'417	2'862'219	1'889'560
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	881'000	950'200	972'607	1'247'123	1'472'139
44 Parts à des recettes cantonales	1'200'000	1'200'000	767'367	1'343'617	1'307'991
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	2'581'260	2'289'461	3'576'202	1'862'165	1'830'912
46 Autres participations et subventions	0	0	0	0	0
48 + 49 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux + Imputations internes	2'216'000	2'979'500	12'576'628	4'664'675	8'134'570





Annexe III - Plan des investissements au 30.09.2017

Patrimoine administratif	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2016	2017	2018	2019	2020	2021	Totaux
Préavis votés									
56/10 Conseil Régional - Financement des transports publics régionaux	180.5620.051	500'000	274'349	225'651					500'000
56/14 Requalification de la RC1 - Route Suisse, étude projet définitif	430.5890.048	69'110	26'800	20'000	22'310				69'110
51/14 Réfection chemin de la Forge	430.5010.080	409'000	129'700			279'300			409'000
60/15 Giratoire ch. de l'Epinette et Neyruaz + ch. Piétonnier CS - village (étude)	430.5890.040	137'000	97'200	39'800					137'000
62/15 Réfection des carrefours Repingonnes + Pacoty / Grand-Rue (étude)	430.5890.083	31'000	0	0	31'000				31'000
64/15 Extension PPA Les Cuttemers, crédit d'étude	170.5890.050	131'000	59'300	71'700					131'000
75/15 Crédit d'étude réaménagement ch. des Neyruaz	430.5890.089	77'000	7'200	0	69'800				77'000
81/16 Réfection chemin des Fontaines	430.5010.071	1'870'000	781'200	1'048'800	40'000				1'870'000
82/16 Révision PDCOM, PGA et de son règlement sur la police des constructions	420.5890.089	285'000	68'700	116'300	100'000				285'000
84/16 Réfection des carrefours Repingonnes + Pacoty / Grand-Rue - Mesures urgentes	430.5010.083	154'000	126'400	27'600					154'000
85/16 Prolongation trottoir ch. des Racettes	430.5010.089	50'000	4'700	45'300					50'000
06/16 Réalisation travaux requalification de la RC1	430.5010.048	1'183'000	0	0	683'000	500'000			1'183'000
07/16 Etude réfection et mise à niveau des terrains de football CS	170.5890.091	63'000	11'300	36'700	15'000				63'000
08/16 Etude réaménagement de l'aire de jeux du CS	441.5890.085	26'000	12'900	13'100					26'000
09/16 Agrandissement parking du port	430.5010.053	167'000	21'900	0	75'100	70'000			167'000
10/16 Réfection des bords de chaussée du ch. de la Grande Coudre	430.5010.090	88'000	3'500	0	84'500				88'000
11/16 Création trottoir rte Châtaigneriaz + aménagement giratoire	430.5010.040	2'040'000	2'800	1'537'200	500'000				2'040'000
14/17 Exposition sur l'histoire du village de Founex	150.5890.094	76'000	0	51'000	25'000				76'000
15/17 Sécurisation électronique des accès de l'ensemble bâtiments communaux	352.5060.095	350'000	0	200'000	150'000				350'000
18/17 Crédit d'étude remplacement chaudières bâtiments communaux	352.5890.100	100'000	0	20'000	80'000				100'000
19/17 Réfection rte Châtaigneriaz entre rte de Divonne et ch. des Arrenny	430.5010.098	540'000	0	540'000					540'000
20/17 Etude réfection ch. des Côtes + création ch. piétonnier Chât.-ch. Gachet	430.5890.092	84'300	0	0	84'300				84'300
21/17 Etude aménagements mobilité douce entre giratoire CS et rte Suisse	430.5890.099	67'200	0	47'200	20'000				67'200
26/17 Etude mobilité Commune de Founex / Ecole Internationale	430.5890.097	117'500	0	117'500					117'500
Crédits votés		8'615'110	1'627'949	4'157'851	1'875'710	279'300	0	0	7'940'810
Investissements prévus									
Centre sportif - couverture terrasse existante + divers travaux (frais d'études)	350.5030.047 350.5890.047			43'000	600'000				643'000
Assainissement extension de l'école	354.5030.101				200'000				200'000
Agrandissement maison de commune (étude)	351.5030. 351.5890.					100'000	500'000	500'000	1'100'000
Salle de spectacle - machinerie scène + éclairage (étude)	352.5060.045 352.5890.045			60'000	800'000				860'000
Réfection toits du centre communal (étude)	352.5030. 352.5890.102				700'000	1'000'000	500'000		1'700'000
Réfection couvert atelier voirie + place de lavage	351.5030.103				100'000	200'000			300'000
Assainissement des bâtiments communaux / remplacement chaudières (crédit d'étude 18/17 déjà voté)	352.5030.100				500'000	500'000	1'000'000		2'000'000
Centre sportif - terrains synthétiques (remise aux normes), éclairage, arrosage, gradins (crédit d'étude 07/16 déjà voté)	170.5010.050				2'000'000	1'500'000			3'500'000
Refuge + aménagements loisirs	441.5030.066				400'000	400'000	200'000		1'000'000
Centre sportif - mise en conformité place de jeux (crédit d'étude 08/16 déjà voté)	441.5010.085				700'000				700'000
Centre sportif - halle de tennis couverte	170.5010.104				2'500'000	2'500'000			5'000'000
Aménagement place multisports au centre communal	170.5010.055				100'000	200'000			300'000
Achat, entretien + réfection avenue de Bossey, parcelle n° 232	441.5090.				300'000				300'000
Construction bâtiment CNF	350.5030.					700'000			700'000
Arbres parking maison de commune + centre communal	311.5090.105				300'000				300'000
Réfection chemin des Rannaux	430.5010.082				300'000	300'000			600'000
Création place du village (abri bus, fontaine, couvert)	430.5010.106				200'000	200'000			400'000
Aménagement route de Coppet (chemin piétonnier)	430.5010.054				100'000	100'000			200'000
Ch. Grande-Coudre (préavis 10/16) - Crédit complémentaire	430.5010.090				100'000	100'000			200'000
Réfection du carrefour Pacoty (crédit d'étude 62/15 déjà voté)	430.5010.					450'000			450'000
Réfection ch. des Côtes (crédit d'étude 20/17 déjà voté)	430.5010.					500'000	500'000		1'000'000
Création parking au port (Martin Pêcheur)	430.5010.					300'000			300'000
Réaménagement cimetière	440.5010.063				200'000	200'000			400'000
Réaménagement chemin de Neyruaz (crédit d'étude 75/15 déjà voté)	430.5010.					750'000	750'000		1'500'000
Réfection bâtiments déchetterie + adaptation de la barrière d'entrée	451.5010.107				100'000				100'000
Concept d'aménagement mobilité douce entre giratoire CS et rte Suisse (crédit d'étude 21/17 déjà voté)	430.5010.099				1'000'000	1'000'000	1'000'000		3'000'000
Requalification RC1 - aménagement centre du rond-point	430.5010.					100'000			100'000
Réfection rte de Céligny	430.5010.					750'000	750'000		1'500'000
Divers imprévus	220.5890			500'000	500'000	500'000	500'000	500'000	2'500'000
Total dépenses patrimoine administratif				4'760'851	13'575'710	12'629'300	5'700'000	1'000'000	37'665'861
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				7'525'848	11'410'406	22'315'596	31'929'116	35'532'660	
Prélèvements sur fonds de rénovation + réserves (crédits non encore votés)				-500'000	-2'100'000	-1'900'000	-500'000	-500'000	-5'500'000
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-376'292	-570'520	-1'115'780	-1'596'456	-1'776'633	
Investissements au 31.12. (bilan)				7'525'848	11'410'406	22'315'596	31'929'116	35'532'660	34'256'027



Annexe III - Plan des investissements au 30.09.2017

Patrimoine financier	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2016	2017	2018	2019	2020	2021	Totaux
Crédits votés									
24/17 Crédit d'étude réhabilitation "Martin Pêcheur"	350.5130.517	134'000	0	134'000					134'000
27/17 Achat part de Céligny de la parcelle n° 769	310.5190.513	320'000	0	320'000					320'000
Investissements prévus									
PPA La Marjolaine (zone artisanale + parking)	420.5190.				200'000				200'000
Réhabilitation du "Martin Pêcheur" (y.c. aménagements extérieurs) (crédit d'étude 24/17 déjà voté)	350.5130.506				1'500'000	800'000			2'300'000
Réfection Repingones 2 (étude)	350.5130. 350.5890.515				200'000		1'500'000	1'500'000	3'200'000
Parcelle Leg Vulliez	310.5190.514				320'000				320'000
Achat + aménagement parcelle n° 302	310.5190.518				200'000	100'000			300'000
Rénovation immeubles (a)	350.5130.509			250'000	250'000	250'000	250'000	250'000	1'250'000
Total dépenses patrimoine financier				704'000	2'670'000	1'150'000	1'750'000	1'750'000	8'024'000
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				20'116'087	19'564'283	21'006'069	20'855'765	21'312'977	
Prélèvements sur fonds de rénovation + réserves (crédits non encore votés)				-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-250'000	-1'000'000
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-1'005'804	-978'214	-1'050'303	-1'042'788	-1'065'649	
Investissements au 31.12. (bilan)				20'116'087	19'564'283	21'006'069	20'855'765	21'312'977	21'747'328

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

Total patrimoine administratif + financier	2016	2017	2018	2019	2020	2021	Totaux
Dépenses d'investissements		5'464'851	16'245'710	13'779'300	7'450'000	2'750'000	45'689'861
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)		27'641'935	30'974'689	43'321'665	52'784'881	56'845'637	
Prélèvements sur fonds de rénovation + réserves (crédits non encore votés)		-750'000	-2'350'000	-2'150'000	-750'000	-750'000	-6'750'000
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)		-1'382'097	-1'548'734	-2'166'083	-2'639'244	-2'842'282	
Total investissements au 31.12. (bilan)	27'641'935	30'974'689	43'321'665	52'784'881	56'845'637	56'003'355	
Etat des fonds de rénovation et réserves aux 31.12.2016 pour projets non encore votés :							6'202'769
Financement (pour mémoire : plafond d'endettement 2016 - 2021 : 48'000'000)	2016	2017	2018	2019	2020	2021	
Investissements nets (dépenses - réserves - amortissements)		3'332'754	12'346'976	9'463'217	4'060'756	-842'282	
Liquidités au 31.12 de l'exercice précédent, selon tableau de trésorerie *		6'715'204	0	0	0	1	
Nouveaux emprunts		0	12'346'976	9'463'217	4'060'756	0	
Amortissements des emprunts (moyenne : 10 ans)		-50'000	-50'000	-2'914'698	-3'569'549	-3'618'670	
Emprunts au 31.12 exercice précédent (bilan)		16'900'000	16'850'000	29'146'976	35'695'495	36'186'701	
Emprunts totaux théoriques fin de l'exercice	16'900'000	16'850'000	29'146'976	35'695'495	36'186'701	32'568'031	
Charge d'intérêts (emprunts - tous les investissements) 1.0%		159'500	291'470	356'955	361'867	325'680	
Financement théorique net des immobilisations parcelles 389 + 92 (estimation)		1'442'000	1'442'000	1'442'000	1'442'000	1'442'000	
Net		1'287'500	1'155'530	1'090'045	1'085'133	1'121'320	



Annexe IV - Planification financière basée sur le plan des investissements

Année de référence	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nombre d'habitants	3'410	3'450	3'490	3'530	3'570	3'610	3'650
Charges de fonctionnement			27'655'449		Revenus de fonctionnement		29'626'861
Intérêts passifs			183'381		Intérêts des actifs		500'837
Actif disponible fin d'année			16'171'354		Endettement total fin d'année		19'233'973
					Taux moyen de la dette de l'actif disp.		
					2016	0.95%	3.10%

RUBRIQUES	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total
Dépenses d'investissement (DI)	3'439'736	5'464'000	16'245'000	13'779'000	7'450'000	2'750'000	1'000'000	46'688'000
Recettes d'investissement (RI)	0	50'000	0	0	0	0	0	50'000
Dépenses investissements nets	3'439'736	5'414'000	16'245'000	13'779'000	7'450'000	2'750'000	1'000'000	46'638'000
Charges de fonctionnement	27'472'068	28'136'437	28'819'275	29'521'121	30'242'531	30'984'076	31'746'346	179'449'788
Intérêts passifs	183'381	204'085	269'144	389'173	493'617	548'339	575'912	2'480'269
<i>Charges de fonctionnement</i>	<i>27'655'449</i>	<i>28'340'522</i>	<i>29'088'419</i>	<i>29'910'294</i>	<i>30'736'148</i>	<i>31'532'415</i>	<i>32'322'257</i>	<i>181'930'057</i>
Revenus de fonctionnement	29'126'025	29'409'603	29'696'018	29'985'296	30'277'468	30'572'561	30'870'604	180'811'550
Intérêt actif	500'837	440'315	344'749	309'706	309'706	309'706	309'706	2'023'888
<i>Revenus de fonctionnement</i>	<i>29'626'861</i>	<i>29'849'918</i>	<i>30'040'767</i>	<i>30'295'002</i>	<i>30'587'174</i>	<i>30'882'267</i>	<i>31'180'311</i>	<i>182'835'438</i>
Marge d'autofinancement	1'971'413	1'509'396	952'348	384'708	-148'974	-650'149	-1'141'947	905'382
Modification endettement net	1'468'324	3'904'604	15'292'652	13'394'292	7'598'974	3'400'149	2'141'947	45'732'618
Endettement total fin année	19'233'973	19'230'223	32'259'875	45'654'167	53'253'142	56'653'290	58'795'237	
Actif disponible	16'171'354	12'263'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	
Endettement net	3'062'619	6'967'223	22'259'875	35'654'167	43'253'142	46'653'290	48'795'237	

RATIOS

MA/EN Capacité financement end.	64.37%	21.66%	4.28%	1.08%	-0.34%	-1.39%	-2.34%	0.39%
MA/RFE Capacité autofinancement	6.65%	5.06%	3.17%	1.27%	-0.49%	-2.11%	-3.66%	0.50%
INP/RFE Quotité des intérêts	0.62%	0.68%	0.90%	1.28%	1.61%	1.78%	1.85%	1.36%
MA/DIN Degré autofinancement	57.31%	27.88%	5.86%	2.79%	-2.00%	-23.64%	-114.19%	1.94%
Endettement net par habitant	898	2'019	6'378	10'100	12'116	12'923	13'369	
Endettement total par habitant	5'640	5'574	9'244	12'933	14'917	15'693	16'108	



Annexe V - Planification financière ajustée

Année de référence	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nombre d'habitants	3'410	3'450	3'490	3'530	3'570	3'610	3'650
			Charges de fonctionnement	27'655'449	Revenus de fonctionnement		29'626'861
			Intérêts passifs	183'381	Intérêts des actifs		500'837
			Actif disponible fin d'année	16'171'354	Endettement total fin d'année		19'233'973
					Taux moyen de la dette de l'actif disp.		
					2016	0.95%	3.10%

RUBRIQUES	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Total
Dépenses d'investissement (DI)	3'439'736	4'500'000	13'000'000	9'000'000	6'000'000	2'750'000	1'000'000	36'250'000
Recettes d'investissement (RI)	0	50'000	0	0	0	0	0	50'000
Dépenses investissements nets	3'439'736	4'450'000	13'000'000	9'000'000	6'000'000	2'750'000	1'000'000	36'200'000
Charges de fonctionnement	27'472'068	28'136'437	28'819'275	29'521'121	30'242'531	30'984'076	31'746'346	179'449'788
Intérêts passifs	183'381	199'265	252'770	322'676	395'310	441'799	468'306	2'080'126
<i>Charges de fonctionnement</i>	<i>27'655'449</i>	<i>28'335'702</i>	<i>29'072'046</i>	<i>29'843'797</i>	<i>30'637'841</i>	<i>31'425'875</i>	<i>32'214'652</i>	<i>181'529'914</i>
Revenus de fonctionnement	29'126'025	29'409'603	29'696'018	29'985'296	30'277'468	30'572'561	30'870'604	180'811'550
Intérêt actif	500'837	455'320	359'755	309'706	309'706	309'706	309'706	2'053'899
<i>Revenus de fonctionnement</i>	<i>29'626'861</i>	<i>29'864'923</i>	<i>30'055'772</i>	<i>30'295'002</i>	<i>30'587'174</i>	<i>30'882'267</i>	<i>31'180'311</i>	<i>182'865'449</i>
Marge d'autofinancement	1'971'413	1'529'221	983'727	451'205	-50'667	-543'609	-1'034'341	1'335'535
Modification endettement net	1'468'324	2'920'779	12'016'273	8'548'795	6'050'667	3'293'609	2'034'341	34'864'465
Endettement total fin année	19'233'973	19'215'398	27'999'672	36'548'467	42'599'134	45'892'743	47'927'084	
Actif disponible	16'171'354	13'232'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	
Endettement net	3'062'619	5'983'398	17'999'672	26'548'467	32'599'134	35'892'743	37'927'084	

RATIOS

MA/EN Capacité financement end.	64.37%	25.56%	5.47%	1.70%	-0.16%	-1.51%	-2.73%	0.74%
MA/RFE Capacité autofinancement	6.65%	5.12%	3.27%	1.49%	-0.17%	-1.76%	-3.32%	0.73%
INP/RFE Quotité des intérêts	0.62%	0.67%	0.84%	1.07%	1.29%	1.43%	1.50%	1.14%
MA/DIN Degré autofinancement	57.31%	34.36%	7.57%	5.01%	-0.84%	-19.77%	-103.43%	3.69%
Endettement net par habitant	898	1'734	5'157	7'521	9'131	9'943	10'391	
Endettement total par habitant	5'640	5'570	8'023	10'354	11'933	12'713	13'131	

Commune de Founex

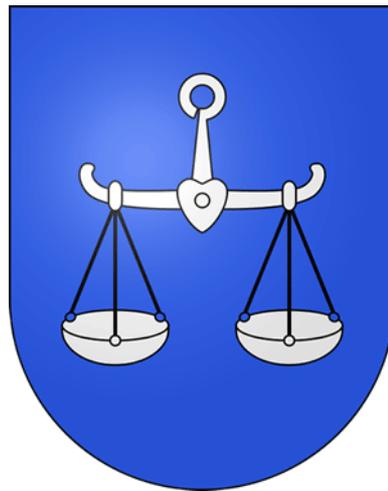


Tableau du budget par classification administrative au 31.12.2018

Edition du 26 octobre 2017

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'830'190.00	884'415.00	2'094'090.00	1'848'794.48
				-252'300.00	-186'661.70
10	AUTORITES	410'150.00		391'420.00	441'595.35
100	Conseil communal	91'750.00		79'620.00	85'884.55
100.3001	Rétribution des autorités	20'000.00		12'000.00	14'300.05
100.3003	Jetons de présence	35'000.00		35'000.00	33'100.00
100.3030	AVS, AI, AC	1'750.00		1'050.00	1'247.65
100.3050	Assurances maladie et accident	500.00		70.00	25.55
100.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'500.00		1'500.00	2'051.10
100.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		2'000.00	2'700.00
100.3101	Imprimés, publications, annonces	5'000.00		4'000.00	4'930.65
100.3111	Achat machines de bureau	2'000.00		2'000.00	1'403.90
100.3170	Réceptions et manifestations	20'000.00		20'000.00	25'422.65
100.3181	Frais de port	1'000.00		1'000.00	703.00
100.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00	
101	Municipalité	318'400.00		311'800.00	355'710.80
101.3001	Traitements municipaux (rétribution autorités)	229'000.00		229'000.00	214'473.50
101.3030	AVS, AI, AC	20'000.00		19'500.00	16'158.95
101.3040	Caisse de pension	7'200.00		7'200.00	3'560.40
101.3050	Assurances maladie et accident	5'700.00		2'600.00	2'436.65
101.3063	Frais de représentation (forfait)	12'500.00		12'500.00	12'500.00
101.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		2'000.00	884.70
101.3099	Charges diverses des municipaux	2'000.00		2'000.00	19'044.10
101.3100	Imprimés, publications, annonces	10'000.00		10'000.00	7'313.80
101.3170	Réceptions et manifestations	25'000.00		25'000.00	29'338.70
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		2'000.00	
101.3809	Attributions au fonds de réserve				50'000.00
11	ADMINISTRATION	499'440.00	22'000.00	462'960.00	417'739.97
				-15'800.00	-11'200.10
110	Secrétariat municipal, administration générale	475'750.00	17'000.00	439'980.00	404'104.57
				-9'800.00	-5'500.10
* 110.3011	Traitements du personnel	258'700.00		246'600.00	248'894.80
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'000.00		5'000.00	1'530.50
110.3030	AVS, AI, AC	23'100.00		22'100.00	22'511.65
110.3040	Caisse de pension	49'150.00		39'460.00	41'040.05
110.3050	Assurances maladie et accident	6'600.00		2'820.00	2'965.75
110.3060	Indemnisation et remboursement de frais	3'000.00		3'000.00	1'818.70
* 110.3080	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	9'200.00			
110.3091	Frais de formation professionnelle	5'000.00		5'000.00	2'126.00
110.3099	Charges diverses du personnel	20'000.00		15'000.00	17'147.90
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		10'000.00	8'207.40
110.3102	Livres, journaux, publications, annonces	10'000.00		10'000.00	8'143.95
110.3111	Achat machines de bureau	5'000.00		18'000.00	553.45
110.3131	Achat produits alimentaires	5'000.00		4'000.00	3'196.45
110.3151	Entretien machines de bureau	1'000.00		1'000.00	687.10
110.3181	Frais de port	16'000.00		16'000.00	13'354.52
110.3182	Frais de téléphones	9'000.00		9'000.00	6'397.50
* 110.3185	Honoraires et frais d'expertises	25'000.00		18'000.00	12'538.50
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	15'000.00		15'000.00	12'990.35
110.4352	Vente d'imprimés		300.00	-300.00	-341.00
* 110.4356	Facturation de services à des tiers		3'500.00	-3'500.00	-500.00
* 110.4361	Remboursements de traitements et charges sociales		5'000.00	-5'000.00	-3'114.10
110.4362	Remboursements de frais administratifs		1'000.00	-1'000.00	-1'545.00
* 110.4523	Pot Commun - Participation des Communes		7'200.00		

Remarques

110.3011	3.06 ETP
110.3080	Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune
110.3185	Archivistes (15'000.-), avis de droit
110.4356	Secrétariat du Conseil de Régie des Eglises et de l'Assemblée des Syndics de Terre Sainte
110.4361	Secrétaires des commissions intercommunales (culture et sports)
110.4523	Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
111	Bourgeoisie, naturalisations	23'690.00	5'000.00	22'980.00	13'635.40
				-6'000.00	-5'700.00
111.3003	Jetons de présence	2'000.00		2'000.00	1'610.00
* 111.3011	Traitements du personnel	11'200.00		11'100.00	5'434.00
111.3030	AVS, AI, AC	980.00		980.00	473.90
111.3040	Caisse de pension	2'130.00		1'780.00	898.20
111.3050	Assurances maladie et accident	280.00		120.00	58.70
111.3100	Imprimés et documentation	500.00		500.00	
111.3170	Réceptions et manifestations	600.00		500.00	770.00
111.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'000.00		6'000.00	4'390.60
111.4313	Emoluments administratifs (naturalisations)		5'000.00	-6'000.00	-5'700.00
14	SERVICE DES INTERÊTS GENERAUX	139'000.00		128'000.00	114'829.36
140	Associations intercommunales	119'000.00		106'000.00	109'676.36
140.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00	
* 140.3193	Cotisations	100'000.00		90'000.00	90'105.85
140.3523	Participation aux frais de fonctionnement + projets	18'000.00		15'000.00	19'570.51
141	Subventions diverses (énergie, mobilité douce, etc.)	20'000.00		22'000.00	5'153.00
* 141.3185	Honoraires et frais d'expertises (agenda 21)	10'000.00		10'000.00	
* 141.3657	Aides + subventions pour le trafic + l'énergie	10'000.00		12'000.00	5'153.00
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	483'300.00	183'800.00	280'500.00	255'238.85
				-3'000.00	-1'320.00
150	Manifestations, sociétés locales, associations	483'300.00	183'800.00	280'500.00	255'238.85
				-3'000.00	-1'320.00
* 150.3170	Réceptions et manifestations	120'000.00		100'000.00	115'562.33
150.3193	Cotisations	2'500.00		2'500.00	2'110.00
150.3513	Participations à des charges cantonales	30'000.00		30'000.00	28'662.00
150.3523	Participation à des charges d'associations intercommunales			50'000.00	47'532.72
150.3653.001	Aides + subventions institutions privées	70'000.00		75'000.00	53'181.80
* 150.3653.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	232'800.00			
* 150.3659	Dons, aides + subventions casuels	18'000.00		18'000.00	8'190.00
* 150.3663	Aides individuelles	10'000.00		5'000.00	
150.4362	Remboursement de frais (tiers)		1'000.00	-3'000.00	-1'320.00
* 150.4523	Pot Commun - Participation des communes		182'800.00		
16	TOURISME	7'117.00	4'000.00	4'500.00	3'582.00
				-4'000.00	-3'582.00
160	Taxes de séjour, promotion tourisme	7'117.00	4'000.00	4'500.00	3'582.00
				-4'000.00	-3'582.00
* 160.3189	Frais administratifs - taxe régionale de séjour	600.00		600.00	537.30
* 160.3191	Rétrocession taxe communale de séjour au Fonds régional	3'400.00		3'400.00	3'044.70
160.3314	Amortissements subventions d'investissements	3'117.00			
160.3653	Aides + subventions institutions privées			500.00	
160.4067	Taxe communale de séjour		4'000.00	-4'000.00	-3'582.00
17	SPORTS	797'633.00	574'615.00	346'710.00	262'334.77
				-133'000.00	-123'060.00
170	Installations sportives	760'633.00	574'615.00	267'710.00	200'445.94
				-133'000.00	-123'060.00
* 170.3011	Traitements du personnel	12'600.00		12'400.00	6'071.00
170.3030	AVS, AI, AC	1'100.00		1'090.00	529.70
170.3040	Caisse de pension	2'390.00		1'980.00	1'019.40
170.3050	Assurances maladie et accident	320.00		140.00	65.50

Remarques

111.3011	0.10 ETP
140.3193	Conseil Régional, UCV, AdCV, Associations professionnelles (boursiers, secrétaires municipaux, etc.)
141.3185	Consultant pour Label Cité de l'Energie, report du budget 2017
141.3657	Subventions pour l'achat de vélos électriques, borne électrique gratuite
150.3170	Course des aînés, Noël des aînés, accueil des nouveaux habitants, 90 ans et 100 ans des citoyens, 1er août, Brûle-sapins, Fête au village
150.3653.002	Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune
150.3659	Divers dons non-récurrents
150.3663	Nouveau règlement sur l'attribution des aides individuelles pour les études musicales
150.4523	Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune
160.3189	Les frais administratifs représentent 15% des taxes encaissées
160.3191	Le 85% des taxes encaissées est reversé au Fonds Régional qui s'occupe de la promotion du tourisme
170.3011	0.10 ETP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
170.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		100.00	29.25
* 170.3080	Personnel facturé par des tiers	30'000.00		30'000.00	24'242.00
170.3114	Achat machines + matériel d'entretien	10'000.00		10'000.00	
170.3116	Achat équipements + matériel spécialisé	10'000.00		10'000.00	1'177.40
170.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	22'000.00		22'000.00	14'347.95
* 170.3145.001	Entretien terrains de sport	54'000.00		47'000.00	26'515.01
* 170.3145.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	565'615.00			
170.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé	15'000.00		15'000.00	12'059.88
* 170.3163	Locations objets mobiliers	30'000.00		30'000.00	26'840.00
170.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	1'108.00			
* 170.3523	Installations sportives TS, participation entretien terrains + machines	6'000.00		88'000.00	87'548.85
170.4272	Loyers installations sportives		35'000.00	-35'000.00	-35'320.00
170.4356	Facturation de services à des tiers				-1'740.00
* 170.4523	Pot Commun - Participation frais d'entretien du CS + participation des communes		499'615.00	-86'000.00	-86'000.00
170.4804	Prélèvements sur fonds de rénovation infrastructures			-12'000.00	
* 170.4809	Prélèvement sur fonds de réserve du Pot Commun des Communes de Terre Sainte		40'000.00		
171	Associations sportives	37'000.00		79'000.00	61'888.83
171.3523	Aides + subventions associations intercommunales			42'000.00	39'515.18
171.3653	Aides + subventions institutions privées	20'000.00		20'000.00	14'373.65
171.3659	Dons, aides + subventions casuels	15'000.00		15'000.00	7'000.00
171.3663	Aides individuelles aux sports	2'000.00		2'000.00	1'000.00
18	TRANSPORTS PUBLICS	269'680.00	70'000.00	235'850.00	196'352.40
				-66'500.00	-46'020.00
180	CFF et transports publics régionaux	269'680.00	70'000.00	235'850.00	196'352.40
				-66'500.00	-46'020.00
* 180.3188	Abonnements CFF	72'000.00		66'500.00	48'800.00
* 180.3517	Participation charges cantonales de trafic	177'680.00		149'350.00	130'017.90
* 180.3660	Subventions abonnements TP	20'000.00		20'000.00	17'534.50
* 180.4392	Vente abonnements CFF		70'000.00	-66'500.00	-46'020.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	223'870.00	30'000.00	244'150.00	157'121.78
				-30'000.00	-1'479.60
190	Parc informatique, réseaux, logiciels	223'870.00	30'000.00	244'150.00	157'121.78
				-30'000.00	-1'479.60
* 190.3011	Traitements du personnel	19'600.00		28'800.00	20'695.70
190.3030	AVS, AI, AC	1'720.00		2'530.00	1'808.15
190.3040	Caisse de pension	3'720.00		4'610.00	5'199.75
190.3050	Assurances maladie et accident	490.00		320.00	224.95
190.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00		100.00	58.50
190.3091	Frais de formation professionnelle	5'000.00		9'000.00	2'199.39
190.3101	Fournitures informatiques	5'000.00		5'000.00	2'600.10
* 190.3111	Achat matériel informatique + logiciels	32'000.00		50'000.00	14'084.34
190.3151	Maintenance + support informatiques	40'000.00		53'200.00	38'140.55
190.3163	Locations matériel informatique + licences annuelles	69'000.00		66'000.00	46'710.95
190.3182	Frais de téléphones	6'000.00		4'000.00	4'559.40
* 190.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00			
* 190.3801	Attributions fonds de renouvellement matériel informatique	21'240.00		20'590.00	20'840.00
* 190.4801	Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement		30'000.00	-30'000.00	-1'479.60

Remarques

170.3080	Heures du jardinier mis à disposition par le Service Intercommunal du Centre Sportif des Rojalets
170.3145.001	Charge unique : 10'000.- (création d'une place de stockage pour le sable et autres matériaux)
170.3145.002	Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune
170.3163	Utilisation des machines du Service Intercommunal du Centre Sportif des Rojalets
170.3523	Charges uniques : 6'000.- (participation à l'achat d'une remorque à gazon et d'une buse d'aspiration à feuilles)
170.4523	Dont 86'000.- : participation du Pot Commun aux frais d'entretien du Centre Sportif Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune
170.4809	Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune
180.3188	5 cartes journalières à disposition des habitants
180.3517	Subvention des lignes du trafic régional et urbain (bassin de transport 3 - Nyon-Rolle-Aubonne) : 170'310.- Noctambus : 7'372.-
180.3660	Subvention Mobilis + Unireso (participation de 10% aux abonnements)
180.4392	5 cartes journalières à disposition des habitants
190.3011	0.20 ETP
190.3111	Dont charges uniques : 30'000.- (remplacement de matériel). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
190.3185	Etude projet de remplacement de l'informatique communale
190.3801	25% de la valeur à neuf, selon inventaire
190.4801	Charges uniques du compte n° 190.3111

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
2	FINANCES	6'571'405.00	26'587'005.00	6'108'650.00	9'650'340.37
				-26'241'981.00	-26'140'427.87
20	COMPTABILITE GENERALE, CAISSE, CONTENTIEUX	168'450.00	21'000.00	149'350.00	162'189.35
				-23'000.00	-25'361.55
200	Bourse communale	168'450.00	21'000.00	149'350.00	162'189.35
				-23'000.00	-25'361.55
* 200.3011	Traitements du personnel	105'900.00		94'000.00	108'228.60
200.3030	AVS, AI, AC	9'280.00		8'260.00	9'410.75
200.3040	Caisse de pension	20'120.00		15'040.00	9'500.90
200.3050	Assurances maladie et accident	2'650.00		1'050.00	1'268.45
200.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'500.00		2'000.00	2'477.35
200.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		2'000.00	8'470.80
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		2'000.00	984.80
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	15'000.00		15'000.00	12'165.50
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	9'682.20
* 200.4356	Facturation de services à des tiers		6'000.00	-8'000.00	-4'266.25
200.4362	Remboursement de frais (contentieux)		15'000.00	-15'000.00	-21'095.30
21	IMPÔTS	360'000.00	25'294'000.00	421'000.00	2'010'734.53
				-24'884'000.00	-24'773'617.75
210	Impôts communaux	360'000.00	25'294'000.00	421'000.00	2'010'734.53
				-24'884'000.00	-24'773'617.75
210.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'000.00		6'000.00	4'949.00
* 210.3187	Emoluments de perception d'impôts	200'000.00		200'000.00	168'889.22
* 210.3191	Impôts + taxes - canton + autres communes	50'000.00		100'000.00	46'716.84
210.3290	Intérêts rémunérateurs sur impôts	30'000.00		40'000.00	19'789.83
210.3301	Défalcations sur impôts	50'000.00		50'000.00	41'045.94
210.3809	Attributions aux fonds de réserve				1'718'756.00
* 210.3909	Financement DSM (déchets spéciaux), versement au chapitre 452	24'000.00		25'000.00	10'587.70
* 210.4001.001	Impôt sur le revenu - acomptes année en cours		10'000'000.00	-10'100'000.00	-9'658'050.80
* 210.4001.002	Impôt sur le revenu - taxations années fiscales antérieures		4'400'000.00	-4'600'000.00	-3'873'134.04
210.4001.003	Impôt sur les prestations en capital		300'000.00	-200'000.00	-556'174.45
210.4001.004	Impôt à la source - sourciers mixtes		600'000.00	-600'000.00	-457'204.95
210.4001.005	Amende soustraction impôts				-166.00
210.4002	Impôt sur la fortune		3'600'000.00	-3'200'000.00	-3'404'056.00
210.4003	Impôt à la source		400'000.00	-400'000.00	-182'455.58
210.4004	Impôt spécial sur la dépense		1'000'000.00	-1'000'000.00	-975'959.76
210.4011	Impôt sur le bénéfice net personnes morales		300'000.00	-200'000.00	-219'439.75
210.4012	Impôt sur le capital personnes morales		10'000.00	-10'000.00	-8'456.80
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles personnes morales		40'000.00	-40'000.00	-43'071.00
210.4020	Impôt foncier		1'200'000.00	-1'100'000.00	-1'191'666.80
210.4040	Droit de mutation		800'000.00	-800'000.00	-898'506.70
210.4050	Impôt sur les successions et donations		200'000.00	-200'000.00	-18'986.70
210.4061	Impôt sur les chiens		17'000.00	-17'000.00	-17'500.00
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		20'000.00	-10'000.00	-20'057.40
210.4101	Patentes de boisson et tabac		1'000.00	-1'000.00	-800.00
210.4221	Intérêts de retard sur impôts		200'000.00	-200'000.00	-174'922.77
* 210.4390	Autres recettes		6'000.00	-6'000.00	-7'166.15
210.4411.001	Impôt sur les gains immobiliers		1'000'000.00	-1'000'000.00	-598'659.85
210.4411.002	Rétrocession sur l'impôt frontaliers		200'000.00	-200'000.00	-168'707.25
* 210.4809	Prélèvements sur fonds de réserve		1'000'000.00	-1'000'000.00	-2'298'475.00

Remarques

200.3011	1.19 ETP
200.4356	Facturation de la tenue des comptabilités des associations intercommunales (Pot Commun, Conseil de Régie des Eglises)
210.3187	Indemnités + émoluments de l'Administration Cantonale des Impôts : Prix unitaire par taxation : 13.- 0.215% des impôts mis en compte (personnes physiques + morales) 0.630% de l'impôt à la source
210.3191	Imputations forfaitaires (dégrèvements prévus dans les accords de double imposition) Répartition de l'impôt sur le revenu pour l'activité dirigeante
210.3909	Selon le règlement sur la gestion des déchets entré en vigueur le 01.01.2013, les déchets non urbains peuvent être financés par les impôts. Prélèvement effectué au profit du compte n° 452.4909
210.4001.001	Base selon indications de l'ACI : acomptes au 31.08.2017 + 3%
210.4001.002	Ecart entre les acomptes facturés et les taxations définitives (33% en moyenne), années fiscales 2012 à 2016
210.4390	Frais de poursuite facturés au contribuable (cf. compte n° 210.3185)
210.4809	Reprise pour diminution de 3 points d'impôt au 31.12.2016 : 1'000'000.-. Prélèvement sur le compte n° 9282.005

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
22	SERVICE FINANCIER	6'042'955.00	1'272'005.00	5'538'300.00	5'240'796.40
				-1'334'981.00	-1'337'206.40
220	Service de la dette, rendement des titres et créances	6'042'955.00	1'272'005.00	5'538'300.00	5'240'796.40
				-1'334'981.00	-1'337'206.40
220.3183	Frais bancaires	4'000.00		5'000.00	13'870.95
220.3199	Attributions aux fonds et fondations (923)	50.00		50.00	10.30
220.3210	Intérêts dettes à court terme				235.55
220.3301	Pertes sur débiteurs (hors taxes)				189.00
220.3302	Amortissements des titres et placements				83.60
220.3329	Autres amortissements (PA)				249.00
220.3520.001	Alimentation fonds de péréquation	6'038'905.00		5'533'250.00	4'966'158.00
220.3520.002	Attribution à provision pour péréquation				260'000.00
220.4221	Revenus des comptes courants et placements à court terme (PF)		8'000.00	-9'000.00	-8'381.90
* 220.4222	Revenus des placements à moyen et long terme (PF)		273'160.00	-312'400.00	-317'532.00
220.4241	Gains comptables sur les papiers-valeurs (PF)				-2'180.50
220.4520.001	Retour fonds de péréquation		990'845.00	-976'081.00	-1'009'112.00
220.4809	Prélèvements sur fonds de réserve			-37'500.00	
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES				2'236'620.09
					-4'242.17
230	Amortissements et réserves non-ventilés				2'236'620.09
					-4'242.17
230.3809.001	Attributions aux fonds de réserve				2'200'000.00
230.3809.002	Provision pour débiteurs douteux				36'620.09
230.4809.002	Dissolution provision pour débiteurs douteux				-4'242.17

Remarques

220.4222 Intérêts sur les fonds propres investis dans la construction des immeubles à la Grand'Rue 54 et au Chemin de la Forge 22 (imputation interne sans incidence sur le résultat - prélèvement sur les comptes n° 350.3290.020 et 350.3290.021)
Intérêts sur le prêt à la Société Coopérative du Port de Founex : 1.0792%

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'141'150.00	2'792'044.00	4'523'814.00	8'179'167.33
				-3'189'294.00	-7'322'001.73
31	TERRAIN	44'100.00	13'300.00	34'230.00	6'972.80
				-13'300.00	-15'440.50
310	Terrains communaux	17'000.00	13'300.00	17'000.00	108.00
				-13'300.00	-15'440.50
* 310.3145	Entretien terrains communaux	17'000.00		17'000.00	108.00
310.4232	Loyers terrains (PF)		13'000.00	-13'000.00	-15'440.50
310.4360	Remboursements de frais		300.00	-300.00	
311	Gestion des arbres	27'100.00		17'230.00	6'864.80
* 311.3011	Traitements du personnel	11'900.00		11'700.00	5'434.00
311.3030	AVS, AI, AC	1'040.00		1'030.00	473.90
311.3040	Caisse de pension	2'260.00		1'870.00	898.20
311.3050	Assurances maladie et accident	300.00		130.00	58.70
311.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00			
311.3102	Documentation et frais d'annonces	1'000.00		1'000.00	
* 311.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'500.00		1'500.00	
32	FORETS	10'000.00		10'000.00	11'428.55
320	Forêts communales	10'000.00		10'000.00	11'428.55
320.3146	Entretien forêts	10'000.00		10'000.00	11'428.55
33	VIGNES	33'000.00			
330	Vignes communales	33'000.00			
* 330.3134	Approvisionnement des vignes	12'000.00			
* 330.3146	Frais d'entretien et d'exploitation	17'000.00			
330.3161	Fermages	4'000.00			
34	SERVICE DES GERANCES	412'645.00	2'500.00	381'380.00	292'455.92
				-2'500.00	-6'981.00
340	Gestion des immeubles + conciergerie	412'645.00	2'500.00	381'380.00	292'455.92
				-2'500.00	-6'981.00
* 340.3011	Traitements du personnel	223'000.00		212'500.00	157'140.90
340.3012	Salaires du personnel occasionnel	15'000.00		15'000.00	9'841.60
340.3030	AVS, AI, AC	20'850.00		19'990.00	13'758.10
340.3040	Caisse de pension	41'900.00		33'600.00	25'278.35
340.3050	Assurances maladie et accident	9'080.00		5'350.00	3'093.95
340.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00		1'000.00	1'290.95
* 340.3091	Frais de formation professionnelle	15'000.00		8'000.00	7'568.15
340.3092	Frais de recherche de personnel	5'000.00		5'000.00	
340.3100	Imprimés, publications, annonces	1'000.00		1'000.00	1'117.80
* 340.3114	Matériel + habits concierges	6'000.00		8'000.00	2'019.40
340.3115	Achat véhicules, engins + accessoires	10'000.00		10'000.00	23'400.00
340.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	4'000.00		4'000.00	1'491.45
340.3133	Achats produits, petit matériel + fournitures de nettoyage	25'000.00		25'000.00	19'006.52
340.3135	Achats quincaillerie (atelier concierges)	10'000.00		10'000.00	6'172.80
* 340.3154	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	4'000.00			
340.3155	Entretien véhicules	4'000.00		4'000.00	2'623.65
340.3185	Honoraires et prestations de service	7'000.00		5'000.00	7'727.00
340.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		6'000.00	4'074.30

Remarques

310.3145	Charge unique : 10'000.- (aménagement des parcelles n° 13 et 505, report du budget 2017)
311.3011	0.10 ETP
311.3185	Charge unique : 10'000.- (plan de gestion du patrimoine arboré)
330.3134	Charge unique : 10'000.- (plantations des vignes sur la parcelle n° 721)
330.3146	Suivi et entretien de la culture, vinification
340.3011	2.09 ETP
340.3091	Diplôme de Cadre en Administration Communale
340.3114	Dont charge unique : 3'000.- (adaptation des mesures de sécurité au travail, report du budget 2017)
340.3154	Entretien vêtements Bardusch

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
* 340.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'000.00		1'500.00	40.00
* 340.3801	Attributions fonds de renouvellement véhicules	3'815.00		6'440.00	6'811.00
340.4356	Facturation de services à des tiers		2'500.00	-2'500.00	-1'581.00
340.4801	Prélèvements sur fonds de renouvellement machines + véhicules				-5'400.00
35	BATIMENTS (détail voir comptes par bâtiment)	3'641'405.00	2'776'244.00	4'098'204.00	7'868'310.06
				-3'173'494.00	-7'299'580.23
350	Bâtiments locatifs	2'133'285.00	2'128'344.00	2'316'053.00	5'064'666.88
				-2'330'044.00	-5'238'391.29
351	Bâtiments administratifs / exploitation	270'705.00	36'000.00	372'113.00	478'587.26
				-69'000.00	-286'954.84
352	Bâtiments mixtes	733'355.00	254'400.00	747'440.00	697'861.18
				-324'200.00	-231'473.35
354	Bâtiments scolaires	504'060.00	357'500.00	662'598.00	1'627'194.74
				-450'250.00	-1'542'760.75

Remarques

340.3190 Expertises voitures, vignettes, etc.

340.3801 Attribution 2018 - 15% de la valeur à neuf

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
4	TRAVAUX	4'629'483.00	2'206'500.00	5'220'966.00	8'161'792.53
				-2'622'300.00	-6'489'331.67
41	SERVICE TECHNIQUE	37'240.00		49'210.00	31'582.80
					-18'640.00
410	Service technique communal	37'240.00		49'210.00	31'582.80
					-18'640.00
410.3003	Jetons de présence commission de l'énergie	5'000.00		2'500.00	770.00
* 410.3011	Traitements du personnel	6'300.00		12'400.00	
410.3030	AVS, AI, AC	550.00		1'090.00	
410.3040	Caisse de pension	1'200.00		1'980.00	
410.3050	Assurances maladie et accident	160.00		140.00	
410.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'500.00		1'500.00	
410.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		10'000.00	1'538.45
410.3099	Charges diverses personnel (cadeaux, repas, etc.)	500.00		100.00	
410.3114	Frais d'habillement	500.00		500.00	303.75
410.3115	Achat véhicules + accessoires	1'000.00		1'000.00	18'640.00
410.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	500.00		500.00	47.00
410.3155	Entretien véhicules	3'000.00		3'000.00	
410.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	5'387.10
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'200.00		800.00	1'173.00
410.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'000.00		1'000.00	1'023.50
* 410.3801	Attributions fonds de renouvellement véhicules	2'830.00		2'700.00	2'700.00
410.4801	Prélèvement sur fonds de renouvellement véhicules				-18'640.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	215'670.00	40'000.00	189'670.00	254'069.77
				-50'000.00	-129'536.05
420	Aménagement du territoire	61'350.00		40'070.00	59'615.20
					-19'100.00
* 420.3011	Traitements du personnel	30'200.00		21'900.00	21'548.05
420.3030	AVS, AI, AC	2'650.00		1'920.00	1'880.00
420.3040	Caisse de pension	5'740.00		3'500.00	3'673.80
420.3050	Assurances maladie et accident	760.00		250.00	232.80
420.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'000.00		2'500.00	537.75
* 420.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		10'000.00	12'642.80
420.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				19'100.00
420.4809	Prélèvements sur fonds de réserve				-19'100.00
421	Police des constructions	154'320.00	40'000.00	149'600.00	194'454.57
				-50'000.00	-110'436.05
* 421.3011	Traitements du personnel	53'600.00		52'500.00	56'810.95
421.3030	AVS, AI, AC	4'700.00		4'610.00	4'962.35
421.3040	Caisse de pension	10'180.00		8'400.00	9'347.40
421.3050	Assurances maladie et accident	1'340.00		590.00	616.55
421.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	58.50
421.3091	Frais de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00	
421.3102	Documentation et frais d'annonces	3'000.00		2'000.00	5'929.00
* 421.3185	Honoraires et frais d'expertises	80'000.00		80'000.00	116'729.82
* 421.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		40'000.00	-50'000.00	-110'436.05
43	ROUTES ET CHEMINS	1'792'125.00	307'500.00	2'148'754.00	5'409'621.32
				-477'000.00	-4'229'273.84
430	Entretien routes et chemins	1'792'125.00	307'500.00	2'148'754.00	5'409'621.32
				-477'000.00	-4'229'273.84
* 430.3011	Traitements du personnel	245'600.00		238'800.00	213'318.00
430.3012	Salaires du personnel occasionnel	25'000.00		20'000.00	19'031.95
430.3030	AVS, AI, AC	23'700.00		22'740.00	19'778.85
430.3040	Caisse de pension	46'090.00		38'130.00	34'037.00
430.3050	Assurances maladie et accident	10'320.00		6'090.00	5'828.10
* 430.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'500.00		1'000.00	1'989.35

Remarques

410.3011	0.05 ETP
410.3801	Attribution 2018 - 15% de la valeur à neuf
420.3011	0.20 ETP
420.3185	Frais d'opposition et de recours, avis de droit, frais d'urbanistes
421.3011	0.50 ETP
421.3185	Prestations du bureau technique, frais d'opposition et de recours, avis de droit
421.4313	Suite à la nouvelle zone réservée, les nouvelles constructions sont en nette diminution
430.3011	3.15 ETP
430.3060	Stagiaires, forfaits téléphone, vaccins contre les tics, etc.

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016	
		Charges	Revenus			
*	430.3080	Personnel facturé par des tiers	30'000.00		25'000.00	23'819.65
*	430.3091	Frais de formation professionnelle	13'000.00		7'000.00	3'606.00
	430.3092	Frais de recherche de personnel	5'000.00			
	430.3102	Documentation, publications, frais d'annonces	2'000.00		2'000.00	715.40
*	430.3114	Achats machines, matériel d'exploitation et d'entretien, drapeaux, vêtements	91'000.00		95'000.00	68'792.05
*	430.3115	Achats véhicules, engins + accessoires	68'000.00		122'000.00	29'525.95
	430.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	57'000.00		55'000.00	49'216.15
	430.3131	Achat produits alimentaires	3'500.00		2'500.00	2'781.05
	430.3133	Achats produits + fournitures nettoyage + désinfection	7'000.00		7'000.00	855.65
*	430.3135	Matériaux, fournitures, produits déneigement	35'000.00		25'000.00	17'434.55
	430.3136	Fournitures pour véhicules + engins	15'000.00		15'000.00	1'835.75
*	430.3142	Entretien infrastructures réseau routier	242'000.00		297'000.00	173'515.15
	430.3143	Entretien signalisation routière + éclairage public	79'000.00		119'000.00	84'731.30
*	430.3145	Entretien giratoires, parkings, chemins (décoration florale, bacs, corbeilles)	200'000.00		250'000.00	170'113.38
	430.3154	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	14'000.00		14'000.00	3'457.90
	430.3155	Entretien véhicules + engins	52'000.00		47'000.00	18'553.10
	430.3163	Locations objets mobiliers	6'000.00		6'000.00	483.85
	430.3185	Honoraires et frais d'expertises	55'000.00		70'000.00	58'327.25
	430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	7'400.00		7'000.00	7'304.40
	430.3188	Enlèvement + élimination des déchets routiers	35'000.00		35'000.00	5'717.35
	430.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'500.00		1'000.00	381.20
	430.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	277'315.00		476'098.00	152'889.00
	430.3313	Amortissements machines, mobilier + véhicules			5'846.00	
	430.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				4'079'341.64
*	430.3526	Participation achat + entretien véhicules + machines intercommunales	12'000.00		10'000.00	35'408.35
*	430.3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules + matériel	131'200.00		128'550.00	126'832.00
	430.4356	Facturation de services à des tiers, ventes et prestations diverses		1'000.00	-1'000.00	-60.00
*	430.4362	Remboursement de frais		4'500.00	-1'000.00	
*	430.4801	Prélèvements sur fonds de renouvellement machines + véhicules		102'000.00	-135'000.00	-136'881.49
*	430.4804	Prélèvements s/fonds de rénovation routes + infrastructures		200'000.00	-340'000.00	-4'092'332.35
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE		563'390.00		479'920.00	351'397.58
440	Cimetière		65'180.00		65'920.00	61'889.71
*	440.3011	Traitements du personnel	19'900.00		19'600.00	25'064.35
	440.3030	AVS, AI, AC	1'740.00		1'720.00	2'242.25
	440.3040	Caisse de pension	3'780.00		3'140.00	4'179.10
	440.3050	Assurances maladie et accident	760.00		460.00	454.70
	440.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	1'000.00		1'000.00	
	440.3145	Entretien	30'000.00		30'000.00	29'039.31
*	440.3185	Honoraires et frais d'expertises	8'000.00		10'000.00	910.00
441	Parcs, promenades, espaces publics		498'210.00		414'000.00	289'507.87
*	441.3011	Traitements du personnel	226'000.00		190'400.00	161'850.55
	441.3012	Salaires du personnel occasionnel	25'000.00		20'000.00	17'381.95
	441.3030	AVS, AI, AC	21'990.00		18'480.00	15'115.55
	441.3040	Caisse de pension	42'940.00		30'460.00	26'261.40
	441.3050	Assurances maladie et accident	9'570.00		4'950.00	4'478.00
	441.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00			409.50
	441.3091	Frais de formation professionnelle	7'000.00		7'000.00	1'974.20
	441.3114	Achat machines, matériel d'exploitation et d'entretien, équipements	10'000.00		5'000.00	6'996.35

Remarques

430.3080	Chauffeur de la balayeuse intercommunale, mis à disposition par le Commune de Mies
430.3091	Formation continue, contribution aux frais de perfectionnement des apprentis Charge unique : 6'000.- (permis de machiniste / permis de cariste)
430.3114	Dont charges uniques : 60'000.- (tronçonneuses à moteur, pompe à moteur, dameuse, débrousailleuse, guirlandes de Noël, panneaux d'affichage libre, nouveaux drapeaux). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 54'000.-
430.3115	Dont charges uniques : 58'000.- (tondeuse frontale pour City Ranger, semoir à sel, remplacement Opel Combo). Prélèvement sur le fonds renouvellement n° 9281.002 : 48'000.-
430.3135	Réapprovisionnement stock de sel
430.3142	Dont charges uniques : 200'000.- (plan d'entretien du réseau routier). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.004
430.3145	Fleurissement printemps/automne, décorations de Noël, remplacement arbres, mobilier urbain, etc.
430.3526	Entretien de la balayeuse intercommunale
430.3801	Attribution 2018 - 15% de la valeur à neuf
430.4362	Participation financière UTIL pour l'entretien de l'éclairage publique à la jonction de l'autoroute
430.4801	Charges uniques des comptes n° 430.3114 et 430.3115
430.4804	Charges uniques du compte n° 430.3142
440.3011	0.20 ETP
440.3185	Désaffectation du cimetière
441.3011	2.86 ETP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
441.3145	Entretien parcs + zones de loisirs	104'000.00		102'000.00	55'040.37
441.3185	Honoraires et frais d'expertises	30'000.00		15'000.00	
441.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	20'710.00		20'710.00	
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'708'708.00	1'559'000.00	1'822'062.00	1'423'467.10
				-1'615'300.00	-1'422'894.52
450	Collecte et traitement des déchets urbains (sacs taxés + encombrants)	228'160.00	168'000.00	225'460.00	187'201.56
				-179'000.00	-184'395.31
* 450.3011	Traitements du personnel	10'000.00		9'800.00	10'202.80
450.3030	AVS, AI, AC	880.00		860.00	890.90
450.3040	Caisse de pension	1'900.00		1'570.00	1'565.40
450.3050	Assurances maladie et accident	380.00		230.00	170.00
450.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00			48.75
450.3102	Livres, journaux, publications, annonces	3'000.00		3'000.00	29.25
450.3114	Achats de machines, matériel exploitation et entretien	5'000.00		5'000.00	
450.3137	Achat sacs taxés pour la revente	10'000.00		10'000.00	6'721.23
450.3187	Emoluments de perception de la taxe au sac	5'000.00		5'000.00	857.85
450.3188.001	Déchets urbains : collecte	93'500.00		92'000.00	91'561.47
* 450.3188.002	Déchets urbains : élimination	98'000.00		98'000.00	72'049.28
450.3526	Participation fonds cantonal de gestion des déchets				3'104.63
* 450.4342.001	Rétrocession taxe au sac		163'000.00	-174'000.00	-177'835.86
450.4353	Vente sacs à ordures taxés		5'000.00	-5'000.00	-6'559.45
451	Service intercommunal pour l'exploitation de la déchetterie (SIED)	915'500.00	915'500.00	997'300.00	770'798.43
				-997'300.00	-770'798.43
* 451.3011	Traitements du personnel	223'000.00		210'900.00	240'029.20
* 451.3012	Salaires du personnel occasionnel	35'000.00		35'000.00	3'017.00
451.3030	AVS, AI, AC	22'700.00		21'600.00	21'061.95
451.3040	Caisse de pension	42'400.00		33'700.00	33'502.25
451.3050	Assurances maladie et accident	9'900.00		5'800.00	5'850.20
* 451.3060	Indemnisation + remboursement de frais	800.00		400.00	270.75
* 451.3080	Personnel facturé par des tiers	3'000.00			
* 451.3091	Frais de formation professionnelle	5'000.00		3'000.00	1'419.00
451.3099	Autres charges des autorités et du personnel	7'000.00		7'000.00	4'993.30
* 451.3114	Achat machines, matériel d'exploitation, habits de travail	26'500.00		51'000.00	19'973.75
451.3120	Electricité, eau, mazout	4'000.00		3'000.00	2'210.14
451.3130	Autres fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00	846.39
451.3141	Entretien déchetterie	22'000.00		83'000.00	6'403.17
451.3154	Entretien machines + matériel d'exploitation	13'000.00		10'000.00	1'011.48
* 451.3163	Location objets mobiliers	28'000.00		25'100.00	25'020.00
451.3182	Frais de téléphones	3'000.00		3'000.00	1'046.56
451.3185	Honoraires et frais d'expertises	11'000.00		3'000.00	17'414.36
451.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'000.00		3'000.00	2'160.85
* 451.3188.020	Enlèvement déchets (hors DSM)	170'000.00		160'000.00	149'860.90
* 451.3188.021	Elimination déchets (hors DSM)	220'000.00		290'000.00	182'768.10
* 451.3188.030	DSM + inertes : transport	17'000.00		15'400.00	12'721.60
* 451.3188.031	DSM + inertes : élimination	48'000.00		32'200.00	36'941.00
451.3191	Impôts + taxes	200.00		200.00	95.40
451.3526	Participation fonds cantonal de gestion des déchets				2'181.08
* 451.4354	Vente de produits de récupération + matériel usagé		61'000.00	-59'000.00	-72'520.68
* 451.4526	Participation des communes		854'500.00	-938'300.00	-698'277.75
452	Collecte et traitement des déchets urbains communaux, frais financiers	565'048.00	475'500.00	599'302.00	465'467.11
				-439'000.00	-467'700.78
* 452.3011	Traitements du personnel	19'600.00		15'700.00	17'147.60
452.3012	Traitements du personnel occasionnel				275.95
452.3030	AVS, AI, AC	1'720.00		1'380.00	1'551.75
452.3040	Caisse de pension	3'720.00		2'510.00	4'738.95
452.3050	Assurances maladie et accident	750.00		370.00	306.10
452.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00			87.75
* 452.3180	Frais administratifs	31'000.00		31'000.00	21'872.00

Remarques	
450.3011	0.10 ETP
450.3188.002	Sadec : 179.-/tonne. Prise en compte de la variation du tonnage
450.4342.001	Base 2016 : 482 tonnes à 340.-
451.3011	3.19 ETP
451.3012	Suite aux audits de sécurité au travail, un service minimum de 2 collaborateurs sur site en semaine et de 3 le samedi doit être assuré
451.3060	Frais kilométriques et de téléphone
451.3080	Remplacement de personnel par Retripa SA
451.3091	Formation continue : 3'000.- Permis de cariste : 2'000.-
451.3114	Dont charges uniques : 1'000.- (habits de travail), 2'000.- (interface du logiciel avec le contrôle de l'habitant, report du budget 2017), 2'000.- (bacs de rétention, report du budget 2017)
451.3163	Location des bennes, y.c. entretien + nettoyage (forfait Retripa)
451.3188.020	Forfait Retripa (hors inertes) : 165'000.- / Henny Transports (verre perdu) : 5'000.-
451.3188.021	Forfait Retripa : 38'000.- / Sadec (encombrants + plastiques) : 62'000.- / CTS (déchets verts) : 120'000.-
451.3188.030	Forfait Retripa (inertes) : 8'000.- / Sadec : 7'000.- / Cridec (huiles, peinture) : 2'000.-
451.3188.031	Forfait Retripa (inertes) : 8'200.- / Sadec (centre de collecte DSM) : 35'800.- / Cridec : 4'000.-
451.4354	Forfait Retripa : 26'000.- / Vetroswiss : 20'000.- / Sadec (matériel SENS + SWICO) : 15'000.-
451.4526	Communes de Terre Sainte, refacturation DSM : 21'000.- Commune de Coppet, répartition des coûts d'exploitation : 379'082.79 Commune de Founex, répartition des coûts d'exploitation : 454'417.21
452.3011	0.18 ETP
452.3180	Sadec : contribution administrative + participation aux frais de projets et de développement Frais de facturation des taxes

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
* 452.3188.001	Déchets urbains : collecte	4'000.00		4'000.00	1'301.91
452.3188.002	Déchets urbains : élimination	8'000.00		7'000.00	5'079.87
452.3191	TVA, concordance annuelle				8'671.30
452.3301	Pertes sur débiteurs, taxes forfaitaires				1'814.83
452.3312	Amortissements bâtiments + constructions (PA)	38'728.00		38'632.00	38'632.00
* 452.3526	Participation charges d'exploitation SIED + frais projets intercommunaux TS	454'420.00		496'100.00	361'377.10
* 452.3803	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	2'610.00		2'610.00	2'610.00
* 452.4342.001	Taxes forfaitaires habitants		270'000.00	-270'000.00	-276'278.22
452.4342.002	Taxes forfaitaires habitants (exonérés TVA)		500.00	-2'000.00	
* 452.4342.003	Taxes forfaitaires entreprises		25'000.00	-25'000.00	-26'945.41
452.4342.004	Taxes causales entreprises, locations, etc.		10'000.00	-10'000.00	-6'639.71
452.4362	Remboursement de frais administratifs		1'000.00	-1'000.00	-2'894.91
452.4803	Prélèvements sur les fonds de rénovation bâtiments			-28'000.00	
452.4809	Dissolution provision pour débiteurs douteux				-1'814.83
* 452.4909.001	Financement DSM, prélèvement sur les impôts (210)		24'000.00	-25'000.00	-10'587.70
* 452.4909.002	Subventions taxe déchets		145'000.00	-78'000.00	-142'540.00
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	300'000.00	300'000.00	480'000.00	688'987.26
				-480'000.00	-688'987.26
460	Réseau d'égouts				145'136.42
					-61'712.63
460.3144	Entretien canalisations				5'360.20
460.3185	Honoraires et frais d'expertises				5'870.36
460.3189	Frais divers				44'779.20
460.3191	TVA - concordance annuelle				20'126.66
460.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				69'000.00
460.4356	Facturation de services à des tiers				7'287.37
460.4811	Dissolution réserve pour épuration				-69'000.00
461	Station d'épuration Founex/Céligny				1'011.86
					-711.55
461.3182	Frais de téléphones				63.61
461.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC				948.25
461.4526	Participation de la commune de Céligny				-711.55
462	Vacuflow + STAP				40'036.23
					-40'036.20
462.3011	Traitements du personnel				20'859.95
462.3030	AVS, AI, AC				1'634.00
462.3040	Caisse de pension				2'926.00
462.3050	Assurances maladie et accident				383.60
462.3060	Indemnisation et remboursement de frais				68.25
462.3116	Achat équipements + matériel spécialisé				88.87
462.3120	Electricité, eau, mazout, carburants				948.60
462.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé				4'228.65
462.3182	Frais de téléphones				99.90
462.3185	Honoraires et frais d'expertises				8'727.41
462.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC				71.00
462.4356	Facturation de services à des tiers				-40'036.20
463	Station d'épuration intercommunale Terre Sainte	300'000.00	300'000.00	480'000.00	502'802.75
				-480'000.00	-586'526.88
* 463.3526	Participation à la taxe d'épuration et frais financiers	300'000.00		480'000.00	502'802.75
* 463.4811	Dissolution réserve pour épuration		300'000.00	-480'000.00	-586'526.88
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	12'350.00		51'350.00	2'666.70
470	Cours d'eau, rives et ports	12'350.00		51'350.00	2'666.70
* 470.3147	Entretien cours d'eau	2'000.00		1'000.00	
470.3182	Frais de téléphone	350.00		350.00	304.20

Remarques

- 452.3188.001 Déchets communaux (poubelles publiques, bennes école, salle de spectacles, etc.)
- 452.3526 SIED : participation de la Commune de Founex aux charges d'exploitation de la déchetterie
- 452.3803 1% de la valeur ECA
- 452.4342.001 Base : 120.- TTC/habitant. Les enfants de moins de 18 ans ainsi que les jeunes en formation sont exonérés de la taxe
- 452.4342.003 Taxe forfaitaire de base : 200.- TTC
- 452.4909.001 Selon le règlement sur la gestion des déchets entré en vigueur le 01.01.2013, les déchets non urbains peuvent être financés par les impôts. Prélèvement effectué au débit du compte n° 210.3909
- 452.4909.002 Exonération de la taxe déchets pour les enfants de 0 à 18 ans et les jeunes étudiants de 18 à 25 ans. Imputation interne sur le compte n° 710.3909
- 463.3526 En moyenne, 300'000 m3 consommés à 1.- (2.45/m3, facturé 1.45 aux propriétaires)
- 463.4811 Excédent de charges du chapitre 46. Prélèvement sur le fonds de réserve n° 9280.010
- 470.3147 Entretien des zones inondables Merderet et Chavanus

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

* 470.3526 Entretien cours d'eau et port (participations intercommunales)

Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
Charges	Revenus		
10'000.00		50'000.00	2'362.50

Remarques

470.3526 Entretien berges du Greny

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'346'465.00		2'332'620.00	2'162'108.88
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'249'240.00		1'216'000.00	1'106'929.23
510	Groupement scolaire primaire	1'249'240.00		1'216'000.00	1'106'929.23
510.3103	Fournitures scolaires	500.00		4'000.00	
510.3170	Réceptions et manifestations	8'000.00		8'000.00	914.80
* 510.3522	Participation ASCOT	1'238'740.00		1'202'000.00	1'106'014.43
510.3662	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	2'000.00		2'000.00	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	983'225.00		1'002'620.00	944'316.30
520	Groupement scolaire secondaire	983'225.00		1'002'620.00	944'316.30
* 520.3522	Participation ASCOT	981'225.00		1'000'620.00	944'316.30
520.3662	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	2'000.00		2'000.00	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'000.00		6'000.00	4'848.40
540	Office d'orientation professionnelle	6'000.00		6'000.00	4'848.40
540.3522	Participation Office d'orientation professionnelle, Nyon	6'000.00		6'000.00	4'848.40
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	16'000.00		16'000.00	15'174.00
560	Service médical et dentaire	16'000.00		16'000.00	15'174.00
560.3524	Participation clinique dentaire	16'000.00		16'000.00	15'174.00
58	TEMPLES ET CULTES	92'000.00		92'000.00	90'840.95
580	Conseil de Régie des Eglises	92'000.00		92'000.00	90'840.95
* 580.3522	Charges de cultes + bâtiments (associations intercommunales)	92'000.00		92'000.00	90'840.95

Remarques

- 510.3522 Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2016 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2017
282 élèves, soit 4'392.70/élève, resp. 328.58/habitant
- 520.3522 Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2016 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2017
101 élèves, soit 9'715.10/élève, resp. 260.27/habitant
- 580.3522 Conseil de Régie des Eglises : 24.-/habitant

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
6	POLICE	1'269'429.00	65'400.00	1'210'671.00	1'114'448.46
				-65'500.00	-65'873.50
61	SERVICE DE POLICE	884'109.00	23'400.00	859'591.00	804'678.59
				-10'500.00	-10'935.00
610	Police intercommunale, administration	884'109.00	23'400.00	859'591.00	804'678.59
				-10'500.00	-10'935.00
* 610.3080	Personnel facturé par des tiers	122'000.00		132'000.00	118'163.37
610.3102	Livres, journaux, documentation + frais	500.00		500.00	160.10
* 610.3185.001	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	
* 610.3185.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	15'800.00			
* 610.3511.001	Participation aux charges cantonales (réforme policière)	713'809.00		685'091.00	639'703.00
610.3511.002	Attribution à provision pour réforme policière				30'000.00
* 610.3521	Participation à des charges intercommunales de police et sécurité	22'000.00		32'000.00	16'652.12
610.4312	Emoluments de police + contrôle habitant (permis prolongations, patentes, etc.)		500.00	-500.00	-215.00
610.4362	Remboursement frais administratifs		100.00		-50.00
610.4370	Amendes		10'000.00	-10'000.00	-10'670.00
* 610.4521	Pot Commun - Participation des communes		12'800.00		
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	196'220.00	42'000.00	160'180.00	156'010.47
				-55'000.00	-54'938.50
620	Contrôle des habitants, bureau des étrangers	196'220.00	42'000.00	160'180.00	156'010.47
				-55'000.00	-54'938.50
* 620.3011	Traitements du personnel	123'410.00		97'600.00	94'998.05
620.3030	AVS, AI, AC	10'810.00		8'570.00	8'359.05
620.3040	Caisse de pension	21'410.00		15'620.00	14'917.80
620.3050	Assurances maladie et accident	3'090.00		1'090.00	1'093.70
620.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00			35.00
620.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		3'000.00	6'102.85
620.3099	Charges diverses du personnel	500.00		500.00	70.00
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'500.00		1'500.00	555.90
620.3183	Frais bancaires (commissions cartes de crédit)	400.00		300.00	319.62
* 620.3511	Participation aux charges cantonales	32'000.00		32'000.00	29'558.50
620.4311	Emoluments de chancellerie (CI, att.domicile)		12'000.00	-15'000.00	-16'055.00
620.4312	Emoluments de police + contrôle habitant (permis)		30'000.00	-40'000.00	-38'883.50
63	POLICE SANITAIRE	2'000.00		2'000.00	1'041.25
630	Ambulances, inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.	2'000.00		2'000.00	1'041.25
630.3185	Commission de salubrité	500.00		500.00	
630.3524	Elimination déchets carnés (animaux de compagnie)	1'500.00		1'500.00	1'041.25
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14'000.00		14'000.00	12'318.25
640	Pompes funèbres, crématoire	14'000.00		14'000.00	12'318.25
640.3080	Personnel facturé par des tiers	1'000.00		1'000.00	2'219.30
640.3102	Frais d'avis mortuaires	1'000.00		1'000.00	1'118.95
640.3524	Centre funéraire régional Nyon-Rolle	12'000.00		12'000.00	8'980.00

Remarques

- 610.3080 Agents de sécurité publics (salaires + charges sociales)
- 610.3185.001 Contrôles sporadiques par service de sécurité privé
- 610.3185.002 Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune
- 610.3511.001 Réforme policière, selon budget du canton
- 610.3521 Participation aux frais des ASP
- 610.4521 Dès 2017, le Pot Commun des Communes de Terre Sainte est intégré dans les comptes de la Commune
- 620.3011 1.55 ETP
- 620.3511 Documents d'identité, permis étrangers

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	112'600.00		110'900.00	88'488.60
650	Service défense incendie + secours Terre Sainte, installations communales	112'600.00		110'900.00	88'488.60
650.3116	Achat équipements + matériel	2'000.00		2'000.00	
650.3156	Entretien équipements + matériel	8'000.00		8'000.00	3'207.25
* 650.3521	Participation SDIS	102'600.00		100'900.00	85'281.35
66	PROTECTION CIVILE	60'500.00		64'000.00	51'911.30
660	Organisation régionale de protection civile, abris PC	60'500.00		64'000.00	51'911.30
* 660.3521	Participation ORPC	60'500.00		64'000.00	51'911.30

Remarques

650.3521	27.-/habitant
660.3521	17.59/habitant

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
7	SECURITE SOCIALE	11'560'159.00	33'500.00	11'454'204.00	10'974'543.31
				-376'580.00	-1'999'192.55
71	SERVICE SOCIAL	1'111'936.00	33'500.00	1'011'840.00	1'176'163.31
				-39'080.00	-254'981.55
710	Service social communal et intercommunal	277'250.00		209'750.00	291'555.23
* 710.3080	Personnel facturé par des tiers	36'750.00		36'750.00	36'750.00
710.3102	Livres, journaux, documentation	500.00		500.00	115.00
* 710.3525	Aides + subventions associations intercommunales	60'000.00		63'000.00	85'000.23
* 710.3655	Aides + subventions institutions privées	15'000.00		11'500.00	14'760.20
* 710.3665	Aides + subventions individuelles	20'000.00		20'000.00	12'389.80
* 710.3909	Subventions taxe déchets	145'000.00		78'000.00	142'540.00
711	Accueil parascolaire + petite enfance	834'686.00	33'500.00	802'090.00	884'608.08
				-39'080.00	-254'981.55
* 711.3011	Traitements du personnel - UAPE	38'200.00		19'700.00	23'230.35
711.3030	AVS, AI, AC	3'350.00		1'730.00	2'036.55
711.3040	Caisse de pension	7'260.00		3'150.00	2'873.25
711.3050	Assurances maladie et accident	1'460.00		460.00	561.35
711.3135	Matériaux + fournitures pour travaux manuels	1'500.00		4'000.00	682.55
711.3170	Réceptions et manifestations	2'500.00		6'800.00	1'884.95
711.3189	Nettoyage UAPE	4'000.00		4'000.00	3'933.60
711.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				217'091.55
* 711.3522	Participation AJET (Accueil de jour des enfants)	760'416.00		736'250.00	631'150.43
711.3655	Aides + subventions institutions privées	1'000.00		1'000.00	
711.3665	Aides + subventions individuelles	15'000.00		25'000.00	1'163.50
* 711.4522	Remboursements de charges		33'500.00	-39'080.00	-37'890.00
711.4809	Prélèvements sur fonds de réserve				-217'091.55
72	PREVOYANCE SOCIALE	10'083'223.00		10'037'364.00	9'503'540.00
				-337'500.00	-1'744'211.00
720	Prévoyance sociale	10'083'223.00		10'037'364.00	9'503'540.00
				-337'500.00	-1'744'211.00
* 720.3515.001	Facture sociale (canton)	9'252'534.00		8'823'155.00	7'770'918.00
* 720.3515.002	Facture sociale - part à des revenus conjoncturels	808'689.00		1'192'209.00	1'340'604.00
720.3515.003	Attribution à provision pour facture sociale				370'000.00
* 720.3655	Aides + subventions institutions privées	22'000.00		22'000.00	22'018.00
720.4510	Retour sur facture sociale - décompte final			-250'000.00	-1'744'211.00
720.4809	Prélèvements sur fonds de réserve			-87'500.00	
73	SANTE PUBLIQUE	330'000.00		370'000.00	294'840.00
730	Etablissements hospitaliers	330'000.00		370'000.00	294'840.00
* 730.3654	Aides + subventions institutions privées	330'000.00		370'000.00	294'840.00
74	OFFICE DU LOGEMENT	35'000.00		35'000.00	
740	Aides au loyer	35'000.00		35'000.00	
740.3655	Aides aux loyers	35'000.00		35'000.00	

Remarques	
710.3080	Ramassage des encombrants par des jeunes en réinsertion
710.3525	Association Régionale pour l'Action Sociale (ARAS) : 17.05/habitants
710.3655	Projet "Main tendue", Bus Handicap, Pro Juventute, etc.
710.3665	Subventions taxe déchets, distribution de sacs gratuits
710.3909	Exonération de la taxe déchets pour les enfants de 0 à 18 ans et les jeunes étudiants de 18 à 25 ans. Imputation interne sur le compte n° 452.4909.002
711.3011	0.55 ETP
711.3522	UAPE : 120 enfants founachus (1'768.85/enfant, resp. 56.30/habitant) Les Coppalines : 10 enfants founachus (18'748.05/enfant, resp. 49.73/habitant) La Poussinière : 1 enfant founachu (47'450.40/enfant, resp. 12.59/habitant) Future crèche Chavannes-des-Bois : 4 enfants founachus estimés (10'660.15/enfant, resp. 11.31/habitant) AMF : 20 enfants founachus (4'800.85/enfant, resp. 25.47/habitant) Easy Kids : 5 enfants founachus (7'668.44/enfant, resp. 10.17/habitant) CJLT : 6 enfants founachus
711.4522	Participation de l'AJET aux frais de nettoyage de l'UAPE
720.3515.001	La participation à la facture sociale du canton couvre les régimes sociaux suivants : PC à domicile + hébergement, assurance maladie, RI + participation cantonale à l'assurance chômage, subventions et aides aux personnes handicapées, prestations pour la famille et autres prestations sociales, bourses d'études et d'apprentissage, pour un total de 10'061'223.- (comptes n° 720.3515.001 + 002)
720.3515.002	30% de l'impôt sur les frontaliers 50% de l'impôt sur les successions et donations, droits de mutation, gains immobiliers
720.3655	FAJE + Espace prévention
730.3654	AVASAD (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile) : 95.50/habitant

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

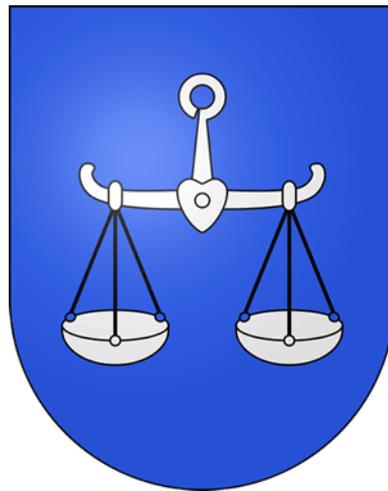
		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
8	SERVICES INDUSTRIELS	3'000.00		2'000.00	23'633.70
82	SERVICE ELECTRIQUE	3'000.00		2'000.00	23'633.70
820.3116	Achat équipements + matériel				23'633.70
820.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé	1'000.00		1'000.00	
820.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		1'000.00	

Remarques

Commune de Founex
Récapitulation par direction

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE	2'830'190.00	884'415.00	2'094'090.00 -252'300.00	1'848'794.48 -186'661.70
2	FINANCES	6'571'405.00	26'587'005.00	6'108'650.00 -26'241'981.00	9'650'340.37 -26'140'427.87
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'141'150.00	2'792'044.00	4'523'814.00 -3'189'294.00	8'179'167.33 -7'322'001.73
4	TRAVAUX	4'629'483.00	2'206'500.00	5'220'966.00 -2'622'300.00	8'161'792.53 -6'489'331.67
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'346'465.00		2'332'620.00	2'162'108.88
6	POLICE	1'269'429.00	65'400.00	1'210'671.00 -65'500.00	1'114'448.46 -65'873.50
7	SECURITE SOCIALE	11'560'159.00	33'500.00	11'454'204.00 -376'580.00	10'974'543.31 -1'999'192.55
8	SERVICES INDUSTRIELS	3'000.00		2'000.00	23'633.70
	Totaux	33'351'281.00	32'568'864.00	32'947'015.00 -32'747'955.00	42'114'829.06 -42'203'489.02
	Excédent de charges		782'417.00	199'060.00	
	Excédent de revenus				88'659.96
		33'351'281.00	33'351'281.00	32'947'015.00 32'947'015.00	42'203'489.02 42'203'489.02

Commune de Founex



Récapitulatif des budgets par bâtiment au 31.12.2018

Edition du 26 octobre 2017

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
350	Bâtiments locatifs	2'133'285.00	2'128'344.00	2'316'053.00	5'064'666.88
				-2'330'044.00	-5'238'391.29
350.001	Immeuble Repingonnes 2 (PF)	110'100.00	141'000.00	165'416.00	309'693.23
				-188'000.00	-367'762.98
*	3011 Repingonnes 2 - Traitements du personnel	7'300.00		6'000.00	4'964.75
	3030 Repingonnes 2 - AVS, AI, AC	640.00		530.00	438.00
	3040 Repingonnes 2 - Caisse de pension	1'390.00		960.00	579.35
	3050 Repingonnes 2 - Assurances maladie et accident	280.00		140.00	122.10
	3113 Repingonnes 2 - Achat mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	4'019.95
	3114 Repingonnes 2 - Achats machines + matériel d'entretien	2'000.00		1'500.00	328.65
	3120 Repingonnes 2 - Electricité, eau, mazout	20'000.00		20'000.00	5'780.35
*	3141 Repingonnes 2 - Entretien bâtiments + installations	20'000.00		55'000.00	51'197.70
	3145 Repingonnes 2 - Entretien extérieur	5'000.00		5'000.00	3'579.50
	3153 Repingonnes 2 - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		1'000.00	248.10
*	3185 Repingonnes 2 - Honoraires + frais d'expertises	15'000.00		23'000.00	5'403.60
	3186 Repingonnes 2 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'000.00		2'800.00	2'614.30
	3191 Repingonnes 2 - Impôts + taxes	800.00		800.00	643.80
	3301 Repingonnes 2 - Pertes sur débiteurs				18'136.70
	3303 Repingonnes 2 - Amortissements terrains + bâtiments (PF)			15'996.00	183'946.38
*	3803 Repingonnes 2 - Attributions fonds de rénovation bâtiments	27'690.00		27'690.00	27'690.00
	4231 Repingonnes 2 - Loyer bâtiments (PF)		125'000.00	-125'000.00	-121'656.00
	4362 Repingonnes 2 - Remboursement de frais (charges)		16'000.00	-16'000.00	-8'257.40
	4801 Repingonnes 2 - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + machines				-7'258.25
	4803 Repingonnes 2 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments			-47'000.00	-218'963.33
	4809 Repingonnes 2 - Dissolution provision pour débiteurs douteux				-11'628.00
350.005	Auberge Communale (PF)	215'146.00	144'000.00	223'456.00	133'502.76
				-188'000.00	-111'913.05
*	3011 Auberge - Traitements du personnel	10'500.00		10'300.00	7'757.50
	3030 Auberge - AVS, AI, AC	920.00		900.00	676.55
	3040 Auberge - Caisse de pension	2'000.00		1'650.00	1'053.60
	3050 Auberge - Assurances maladie et accident	400.00		240.00	194.65
*	3113 Auberge - Achats mobilier + équipements	24'000.00		45'000.00	
	3114 Auberge - Achats machines + matériel + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	178.40
	3120 Auberge - Electricité, eau, mazout	23'000.00		23'000.00	19'047.66
*	3141 Auberge - Entretien bâtiments + installations	71'500.00		77'000.00	50'530.25
	3153 Auberge - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	610.85
	3163 Auberge - Location objets mobiliers	6'000.00		6'000.00	945.60
	3182 Auberge - Frais de téléphones	2'000.00		1'000.00	1'231.20
	3185 Auberge - Honoraires + frais d'expertises	20'000.00		3'000.00	3'499.00
	3186 Auberge - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		6'000.00	5'766.65
	3189 Auberge - Nettoyage bâtiment				680.00
	3191 Auberge - Impôts + taxes	2'500.00		3'000.00	1'964.85
*	3801 Auberge - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	1'036.00		1'076.00	1'076.00
*	3803 Auberge - Attributions fonds de rénovation bâtiments	38'290.00		38'290.00	38'290.00
	4231 Auberge - Loyers bâtiments (PF)		82'000.00	-82'000.00	-81'805.00
	4362 Auberge - Remboursement de frais (charges)		12'000.00	-12'000.00	-13'054.85
*	4801 Auberge - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier, matériel, machines		11'000.00	-40'000.00	
*	4803 Auberge - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		39'000.00	-54'000.00	-17'053.20

Remarques

- 350.3011.001 0.11 ETP
- 350.3141.001 Dont charge unique : 12'000.- (entretien volets, portes et fenêtres)
- 350.3185.001 Honoraires de gérance : 5'000.-
- 350.3803.001 1% de la valeur ECA
- 350.3011.005 0.15 ETP
- 350.3113.005 Dont charge unique : 11'000.- (remplacement des luminaires sur pied). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
- 350.3141.005 Dont charges uniques : 53'000.- (rénovation automatisme de l'horloge, création de trappes d'accès à la ventilation de la cuisine, réfection balcon chambre 23, peinture des volets, traitement assainissement d'eau, peinture extérieur fenêtres ancienne salle, modification des évier des WC). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 39'000.-
- 350.3801.005 Attribution 2018 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)
- 350.3803.005 1% de la valeur ECA
- 350.4801.005 Charge unique du compte n° 350.3113.005
- 350.4803.005 Charges uniques du compte n° 350.3141.005

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
350.006 Epicerie (PF)		69'410.00	47'344.00	53'410.00	42'186.28
				-43'344.00	-37'768.75
3113	Epicerie - Achats mobilier + équipements	1'000.00		1'000.00	
3120	Epicerie - Electricité, eau, mazout	5'000.00		5'000.00	4'590.43
* 3141	Epicerie - Entretien bâtiments + installations	27'000.00		23'000.00	18'128.70
3153	Epicerie - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	3'175.20
3185	Epicerie - Honoraires + frais d'expertises	15'000.00		3'000.00	
3186	Epicerie - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'500.00		1'500.00	1'427.45
3191	Epicerie - Impôts + taxes	100.00		100.00	54.50
* 3803	Epicerie - Attributions fonds de rénovation bâtiments	14'810.00		14'810.00	14'810.00
4231	Epicerie - Loyers bâtiments (PF)		26'844.00	-26'844.00	-26'844.00
4362	Epicerie - Remboursement de frais (charges)		6'000.00	-6'000.00	-7'036.75
* 4803	Epicerie - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		14'500.00	-10'500.00	-3'888.00
350.007 Chemin de la Poste 1 (PF)		38'330.00	18'240.00	88'630.00	13'577.31
				-72'240.00	-9'017.37
3113	La Poste 1 - Achats mobilier + équipements	2'000.00		6'000.00	
3120	La Poste 1 - Electricité, eau, mazout	4'000.00		4'000.00	3'116.96
* 3141	La Poste 1 - Entretien bâtiments + installations	20'000.00		67'000.00	3'841.15
* 3185	La Poste 1 - Honoraires + frais d'expertises	6'000.00		5'300.00	297.60
3186	La Poste 1 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	700.00		700.00	692.70
3191	La Poste 1 - Impôts + taxes	40.00		40.00	38.90
* 3803	La Poste 1 - Attributions fonds de rénovation bâtiments	5'590.00		5'590.00	5'590.00
4231	La Poste 1 - Loyers bâtiments (PF)		7'440.00	-7'440.00	-7'440.00
4362	La Poste 1 - Remboursement de frais (charges)		1'800.00	-1'800.00	-1'577.37
* 4803	La Poste 1 - Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments		9'000.00	-63'000.00	
350.009 Martin Pêcheur (PF)		34'070.00		40'100.00	1'419'807.60
					-1'406'150.00
3120	Martin Pêcheur - Electricité, eau, mazout	5'000.00		5'000.00	
3141	Martin Pêcheur - Entretien bâtiments + installations	5'000.00		5'000.00	1'587.60
3145	Martin Pêcheur - Entretien extérieur	5'000.00		20'000.00	
3185	Martin Pêcheur - Honoraires + frais d'expertises	1'000.00		5'000.00	
3186	Martin Pêcheur - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	5'000.00		5'000.00	
3191	Martin Pêcheur - Impôts + taxes	1'000.00		100.00	
3303	Martin Pêcheur - Amortissements terrains + bâtiments (PF)				1'406'150.00
* 3803	Martin Pêcheur - Attributions fonds de rénovation bâtiments	12'070.00			12'070.00
4809	Martin Pêcheur - Prélèvements sur fonds de réserve				-1'406'150.00
350.010 Centre sportif, bâtiments (PA)		245'510.00	131'860.00	332'352.00	1'824'534.37
				-157'860.00	-1'710'465.22
* 3011	Centre sportif - Traitements du personnel	35'400.00		36'900.00	34'264.35
3030	Centre sportif - AVS, AI, AC	3'100.00		3'240.00	2'989.60
3040	Centre sportif - Caisse de pension	6'730.00		5'580.00	4'944.00
3050	Centre sportif - Assurances maladie et accident	1'350.00		870.00	857.80
3080	Centre sportif - Personnel facturé par des tiers	1'000.00			
* 3113	Centre sportif - Achat mobilier + équipements (restaurant)	38'000.00		53'000.00	6'404.40
3114	Centre sportif - Achat machines + matériel d'entretien	3'000.00		2'000.00	5'402.90
3120	Centre sportif - Electricité, eau, mazout	20'000.00		20'000.00	12'751.75
* 3141	Centre sportif - Entretien bâtiments + installations	56'000.00		60'000.00	72'686.49
* 3145	Centre sportif - Entretien extérieur	26'000.00		16'000.00	20'317.61
3153	Centre sportif - Entretien mobilier + équipements (restaurant)	3'000.00		3'000.00	2'288.35
3185	Centre sportif - Honoraires + frais d'expertises	15'000.00		2'000.00	12'773.00
3186	Centre sportif - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'800.00		3'800.00	3'577.60

Remarques

- 350.3141.006 Dont charges uniques : 22'000.- (remplacement condenseurs groupe froid, traitement assainissement d'eau, réfection sol bureau et escaliers, réfection électricité). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 14'500.-
- 350.3803.006 1% de la valeur ECA
- 350.4803.006 Charges uniques du compte n° 350.3141.006
- 350.3141.007 Dont charges uniques : 15'000.- (traitement assainissement d'eau, remplacement des velux, peinture des volets). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 9'000.-
- 350.3185.007 Honoraires de gérance : 1'000.-
- 350.3803.007 1% de la valeur ECA
- 350.4803.007 Charges uniques du compte n° 350.3141.007
- 350.3803.009 1% de la valeur ECA
- 350.3011.010 0.50 ETP (vestiaires, etc.)
- 350.3113.010 Dont charges uniques : 33'000.- (remplacement colonne de lave-vaisselle, remplacement four à pizza). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
- 350.3141.010 Dont charges uniques : 40'000.- (amélioration ventilation fosse à graisse, rénovation locaux TCF, rafraichissement peintures, traitement assainissement d'eau). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 14'000.-
- 350.3145.010 Charge unique : 10'000.- (changement de la clôture). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
3189	Centre sportif - Nettoyage bâtiment				1'500.00
3191	Centre sportif - Impôts + taxes	2'500.00		1'500.00	2'281.80
3312	Centre sportif - Amortissements bâtiments + constructions (PA)			93'832.00	
3321	Centre sportif - Amortissement supplémentaire				1'610'864.72
* 3803	Centre sportif - Attributions fonds de rénovation bâtiments	30'630.00		30'630.00	30'630.00
4271	Centre sportif - Loyers bâtiments (PA)		64'860.00	-64'860.00	-64'524.00
4362	Centre sportif - Remboursement de frais (charges)		10'000.00	-10'000.00	-10'108.10
* 4801	Centre sportif - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + équipements		33'000.00	-36'000.00	-17'125.80
* 4803	Centre sportif - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		24'000.00	-47'000.00	-1'618'707.32
350.015 Immeuble Chapelles 6 (PF)		119'870.00	119'900.00	89'570.00 -103'600.00	78'124.60 -78'766.32
* 3113	Chapelles 6 - Achat mobilier + équipements	9'000.00		19'000.00	
3120	Chapelles 6 - Electricité, eau, mazout	5'000.00		5'000.00	1'762.50
* 3141	Chapelles 6 - Entretien bâtiments + installations	69'000.00		35'000.00	55'094.95
3145	Chapelles 6 - Entretien extérieur	5'000.00		5'000.00	
3153	Chapelles 6 - Entretien mobilier + équipements	1'000.00		1'000.00	822.00
* 3185	Chapelles 6 - Honoraires + frais d'expertises	12'000.00		6'000.00	1'892.15
3186	Chapelles 6 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'700.00		1'700.00	1'559.15
3191	Chapelles 6 - Impôts + taxes	800.00		500.00	623.85
* 3803	Chapelles 6 - Attribution fonds de rénovation bâtiments	16'370.00		16'370.00	16'370.00
4231	Chapelles 6 - Loyer bâtiments (PF)		51'300.00	-47'000.00	-47'304.00
4362	Chapelles 6 - Remboursement de frais (charges)		3'600.00	-3'600.00	-3'392.22
* 4801	Chapelles 6 - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + machines		7'000.00	-18'000.00	-21'136.50
* 4803	Chapelles 6 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		58'000.00	-35'000.00	-6'933.60
350.020 Immeubles Forge 22 (PF)		668'967.00	733'000.00	680'907.00 -770'000.00	611'493.70 -718'306.25
* 3011	Forge 22 - Traitements du personnel	20'400.00		20'200.00	22'893.60
3030	Forge 22 - AVS, AI, AC	1'790.00		1'770.00	1'974.95
3040	Forge 22 - Caisse de pension	3'880.00		3'230.00	2'941.15
3050	Forge 22 - Assurances maladie et accident	780.00		480.00	562.65
3080	Forge 22 - Personnel facturé par des tiers	1'000.00			
3113	Forge 22 - Achat mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
3114	Forge 22 - Achats machines + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	644.05
3120	Forge 22 - Electricité, eau, mazout	30'000.00		30'000.00	19'815.10
* 3141	Forge 22 - Entretien bâtiments + installations	89'000.00		89'000.00	35'598.95
* 3145	Forge 22 - Entretien extérieur	10'000.00		10'000.00	9'820.00
3153	Forge 22 - Entretien mobilier + équipements	4'000.00		10'000.00	282.30
3182	Forge 22 - Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	358.50
* 3185	Forge 22 - Honoraires + frais d'expertises	33'000.00		28'000.00	27'251.60
3186	Forge 22 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	13'000.00		13'000.00	12'081.10
3189	Forge 22 - Nettoyage bâtiment				700.00
3191	Forge 22 - Impôts + taxes	5'000.00		2'000.00	4'118.85
3223	Forge 22 - Intérêts emprunts à moyen + long terme	74'340.00		75'400.00	75'048.05
* 3290	Forge 22 - Intérêts sur fonds propres investis	125'000.00		140'000.00	144'576.00
3303	Forge 22 - Amortissements terrains + bâtiments (PF)	252'540.00		252'540.00	252'540.00
* 3801	Forge 22 - Attributions fonds de renouvellement machines + mobilier	237.00		287.00	286.85
4231	Forge 22 - Loyer bâtiments (PF)		693'000.00	-693'000.00	-693'240.00
4362	Forge 22 - Remboursement de frais (charges)		40'000.00	-77'000.00	-25'066.25
350.021 Immeubles Grand-Rue 54 (PF)		631'882.00	793'000.00	642'212.00 -807'000.00	631'747.03 -798'241.35
* 3011	Grand-Rue 54 - Traitements du personnel	18'500.00		17'000.00	19'005.15
3030	Grand-Rue 54 - AVS, AI, AC	1'620.00		1'490.00	1'658.50

Remarques

350.3803.010	1% de la valeur ECA
350.4801.010	Charges uniques du compte n° 350.3113.010
350.4803.010	Charges uniques des comptes n° 350.3141.010 et 350.3145.010
350.3113.015	Charge unique : 7'000.- (remplacement électroménager d'un appartement). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
350.3141.015	Dont charges uniques : 63'000.- (réfection cuisine et appartement n° 3, réfection façade, traitement assainissement d'eau). Prélèvement s le fonds de rénovation n° 9281.003 : 58'000.-
350.3185.015	Honoraires de gérance : 2'000.-
350.3803.015	1% de la valeur ECA
350.4801.015	Charge unique du compte n° 350.3113.015
350.4803.015	Charges uniques du compte n° 350.3141.015
350.3011.020	0.31 ETP
350.3141.020	Dont charges uniques : 46'000.- (travaux suite fin de garantie, traitement assainissement d'eau, exutoires de fumée, nettoyage du parking)
350.3145.020	Charge unique : 5'000.- (mise en place d'un système d'arrosage)
350.3185.020	Honoraires de gérance : 28'000.-
350.3290.020	Intérêts sur les fonds propres investis dans la construction des immeubles (imputation interne sans incidence sur le résultat - versement sur le compte n° 220.4222)
350.3801.020	Attribution 2018 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)
350.3011.021	0.28 ETP

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
3040	Grand-Rue 54 - Caisse de pension	3'520.00		2'720.00	2'459.35
3050	Grand-Rue 54 - Assurances maladie et accident	710.00		400.00	470.35
3080	Grand-Rue 54 - Personnel facturé par des tiers	1'000.00			
3113	Grand-Rue 54 - Achat mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
3114	Grand-Rue 54 - Achats machines + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	644.05
3120	Grand-Rue 54 - Electricité, eau, mazout	30'000.00		30'000.00	20'972.15
* 3141	Grand-Rue 54 - Entretien bâtiments + installations	80'000.00		76'000.00	51'378.25
3145	Grand-Rue 54 - Entretien extérieur	15'000.00		15'000.00	29'234.03
3153	Grand-Rue 54 - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	211.70
3182	Grand-Rue 54 - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	965.90
3184	Grand-Rue 54 - Frais de contentieux			5'000.00	
* 3185	Grand-Rue 54 - Honoraires + frais d'expertises	40'000.00		30'000.00	32'151.85
3186	Grand-Rue 54 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	10'000.00		10'000.00	9'346.20
3189	Grand-Rue 54 - Nettoyage bâtiment				700.00
3191	Grand-Rue 54 - Impôts + taxes	5'000.00		4'000.00	4'392.35
3223	Grand-Rue 54 - Intérêts emprunts à moyen + long terme	107'500.00		107'500.00	108'097.20
* 3290	Grand-Rue 54 - Intérêts sur fonds propres investis	146'000.00		170'000.00	170'298.00
3303	Grand-Rue 54 - Amortissements terrains + bâtiments (PF)	164'715.00		164'715.00	164'715.00
* 3801	Grand-Rue 54 - Attributions fonds de renouvellement machines + mobilier	317.00		387.00	367.00
3809	Grand-Rue 54 - Provision pour débiteurs douteux				14'680.00
4231	Grand-Rue 54 - Loyer bâtiments (PF)		754'000.00	-754'000.00	-739'279.00
4362	Grand-Rue 54 - Remboursement de frais (charges)		39'000.00	-39'000.00	-28'242.35
4803	Grand-Rue 54 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments			-14'000.00	-8'700.00
4809	Grand-Rue 54 - Dissolution provision pour débiteurs douteux				-22'020.00

Remarques

- 350.3141.021 Dont charges uniques : 52'000.- (installation plaques hirondelles, remplacement barrière au sol accès immeuble, traitement assainissement d'eau, détartrage des bouilleurs, marquage au sol des places visiteurs, nettoyage du parking)
- 350.3185.021 Honoraires de gérance : 35'000.-
- 350.3290.021 Intérêts sur les fonds propres investis dans la construction des immeubles (imputation interne sans incidence sur le résultat - versement au compte n° 220.4222). Le taux hypothécaire de référence est passé de 1.75% à 1.5%
- 350.3801.021 Attribution 2018 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
351	Bâtiments administratifs / exploitation	270'705.00	36'000.00	372'113.00	478'587.26
				-69'000.00	-286'954.84
351.002	Atelier communal (PA)	90'140.00	30'000.00	94'560.00	94'192.61
				-14'000.00	-16'279.00
*	3011 Local voirie - Traitements du personnel	4'500.00		4'400.00	4'355.50
	3030 Local voirie - AVS, AI, AC	390.00		240.00	380.55
	3040 Local voirie - Caisse de pension	860.00		700.00	664.05
	3050 Local voirie - Assurances maladie et accident	170.00		100.00	108.60
*	3111 Local voirie - Achat mobilier, machines + équipements techniques de bureau	13'000.00		28'000.00	6'273.90
	3114 Local voirie - Achat machines + matériel d'entretien	2'000.00		1'500.00	323.55
	3120 Local voirie - Electricité, eau, mazout	6'000.00		6'000.00	3'737.50
*	3141 Local voirie - Entretien bâtiments + installations	40'000.00		35'000.00	68'091.86
*	3145 Local voirie - Entretien extérieur	5'000.00		3'000.00	
	3153 Local voirie - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
	3182 Local voirie - Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	312.75
	3185 Local voirie - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		2'500.00	
	3186 Local voirie - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'600.00		1'600.00	1'352.00
	3191 Local voirie - Impôts + taxes	200.00		100.00	172.35
*	3803 Local voirie - Attribution fonds de rénovation bâtiments	8'420.00		8'420.00	8'420.00
*	4803 Local voirie - Prélèvements s/fonds de rénovation bâtiments		30'000.00	-14'000.00	-16'279.00
351.004	Maison de Commune (PA)	169'410.00	6'000.00	244'398.00	382'698.30
				-30'000.00	-270'675.84
*	3011 Maison de Commune - Traitements du personnel	28'800.00		28'000.00	25'280.65
	3030 Maison de Commune - AVS, AI, AC	2'520.00		2'460.00	2'207.30
	3040 Maison de Commune - Caisse de pension	5'470.00		4'480.00	3'743.40
	3050 Maison de Commune - Assurances maladie et accident	1'100.00		660.00	632.80
*	3111 Maison de Commune - Achat mobilier, machines + équipements techniques de bureau	10'000.00		20'000.00	22'638.70
	3114 Maison de commune - Achat machines et matériel d'entretien	3'000.00		3'000.00	803.70
	3120 Maison de Commune - Electricité, eau, mazout	10'000.00		10'000.00	8'050.75
	3133 Maison de Commune - Produits + fournitures de nettoyage / désinfection	3'000.00		3'000.00	813.80
*	3141 Maison de Commune - Entretien bâtiments+ installations	26'000.00		46'000.00	20'546.75
*	3145 Maison de Commune - Entretien extérieur	44'000.00		41'000.00	26'523.41
	3151 Maison de Commune - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	3'372.85
	3185 Maison de Commune - Honoraires + frais d'expertises	15'000.00		2'500.00	1'244.40
	3186 Maison de Commune - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'500.00		1'500.00	1'340.90
	3191 Maison de commune - Impôts + taxes	150.00		50.00	117.85
	3312 Maison de Commune - Amortissements bâtiments + constructions (PA)			62'878.00	
	3321 Maison de commune - Amortissement supplémentaire				251'511.04
*	3803 Maison de Commune - Attribution fonds de rénovation bâtiments	13'870.00		13'870.00	13'870.00
	4801 Maison de commune - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + machines			-4'000.00	-12'546.50
*	4803 Maison de commune - Prélèvements s/fonds de rénovation bâtiments		6'000.00	-26'000.00	-258'129.34
351.008	Abris vélos (PA)	1'190.00		1'190.00	165.70
*	3141 Abris vélos - Entretien bâtiments + installations	1'000.00		1'000.00	
	3186 Abris vélos - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	50.00		50.00	25.70
*	3803 Abris vélos - Attribution fonds de rénovation bâtiments	140.00		140.00	140.00

Remarques	
351.3011.002	0.06 ETP
351.3111.002	Dont charges uniques : 11'000.- (armoires pour produits phytosanitaires, remplacement appareils cuisinette et coin repas)
351.3141.002	Dont charges uniques : 30'000.- (rénovation cuisinette et coin repas, mise aux normes de la chaufferie). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003
351.3145.002	Charge unique : 2'000.- (abattage du noyer)
351.3803.002	1% de la valeur ECA
351.4803.002	Charges uniques du compte n° 351.3141.002
351.3011.004	0.39 ETP
351.3111.004	Dont charge unique : 4'000.- (frigo + cave à vins salle de Municipalité)
351.3141.004	Dont charges uniques : 12'000.- (modification bar pour frigo/cave à vins, relamping LED, rénovation des rails Compactus). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 6'000.-
351.3145.004	Charge unique : 11'000.- (remplacement des lauriers-cerises)
351.3803.004	1% de la valeur ECA
351.4803.004	Charges uniques du compte n° 351.3141.004
351.3141.008	Nettoyage + entretien de la toiture
351.3803.008	1% de la valeur ECA

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
351.011 Capite viticole (PA)		2'220.00		23'220.00	217.70
				-21'000.00	
3141	Capite viticole - Entretien bâtiments + installations	2'000.00		23'000.00	
3186	Capite viticole - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00	27.70
* 3803	Capite viticole - Attribution fonds de rénovation bâtiments	190.00		190.00	190.00
4803	Capite viticole - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments			-21'000.00	
351.012 Ancien local de feu (PA)		5'505.00		6'505.00	912.25
				-4'000.00	
3141	Ancien local feu - Entretien bâtiments + installations	5'000.00		6'000.00	410.40
3186	Ancien local feu - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	45.00		45.00	41.85
* 3803	Ancien local feu Chât. - Attribution fonds de rénovation bâtiments	460.00		460.00	460.00
4803	Ancien local feu - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments			-4'000.00	
351.019 Fontaine Vieux Collège (PA)		2'240.00		2'240.00	400.70
3141	Fontaine Vieux-Collège - Entretien bâtiments + installations	2'000.00		2'000.00	162.00
3186	Fontaine Vieux-Collège - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00	28.70
* 3803	Fontaine Vieux-Collège - Attribution fonds de rénovation bâtiments	210.00		210.00	210.00

Remarques

351.3803.011 1% de la valeur ECA

351.3803.012 1% de la valeur ECA

351.3803.019 1% de la valeur ECA

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
352	Bâtiments mixtes	733'355.00	254'400.00	747'440.00	697'861.18
				-324'200.00	-231'473.35
352.014	Salle de spectacles (PA)	471'275.00	112'200.00	509'550.00	470'370.94
				-200'000.00	-94'898.70
*	3011 Salle de spectacles - Traitements du personnel	110'600.00		97'400.00	149'826.25
	3012 Salle de spectacles - Traitements du personnel occasionnel				682.65
	3030 Salle de spectacles - AVS, AI, AC	9'690.00		8'560.00	13'149.60
	3040 Salle de spectacles - Caisse de pension	21'010.00		15'580.00	22'619.50
	3050 Salle de spectacles - Assurances maladie et accident	4'220.00		2'290.00	3'781.85
	3060 Salle de spectacles - Indemnisation et remboursement de frais	300.00			400.45
	3080 Salle de spectacles - Personnel facturé par des tiers	1'000.00			
*	3113 Salle de spectacles - Achat mobilier, équipements + vaisselle	23'000.00		21'000.00	43'483.25
*	3114 Salle de spectacles - Achat machines + matériel d'entretien	10'000.00		13'000.00	8'754.17
	3120 Salle de spectacles - Electricité, eau, mazout	40'000.00		40'000.00	19'575.47
	3131 Salle de spectacles - Achat produits alimentaires	3'000.00		3'000.00	2'384.35
*	3141 Salle de spectacles - Entretien bâtiments + installations	84'000.00		157'000.00	68'265.05
	3153 Salle de spectacles - Entretien mobilier + équipements	6'000.00		6'000.00	4'867.45
	3154 Salle de spectacles - Entretien machines + matériel d'exploitation	5'000.00		7'000.00	3'247.75
	3182 Salle de spectacles - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	426.10
	3185 Salle de spectacles - Honoraires + frais d'expertises	20'000.00		12'000.00	528.00
	3186 Salle de spectacles - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	18'000.00		17'000.00	15'901.95
	3189 Salle de spectacles - Nettoyage bâtiment				1'320.00
	3191 Salle de spectacles - Impôts + taxes	500.00		500.00	421.45
*	3801 Salle de spectacles - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	31'975.00		26'240.00	29'755.65
*	3803 Salle de spectacles - Attribution fonds de rénovation bâtiments	80'980.00		80'980.00	80'980.00
*	4271 Salle de spectacles + appartement - Loyer bâtiments (PA)		60'000.00	-90'000.00	-59'254.40
	4359 Salle de spectacles - Vente produits alimentaires		1'000.00	-1'000.00	-20.00
	4362 Salle de spectacles - Remboursement de frais		1'200.00	-2'000.00	-1'148.25
*	4801 Salle de spectacles - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + équipements		8'000.00		-14'341.05
*	4803 Salle de spectacles - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		42'000.00	-107'000.00	-20'135.00
352.016	Salle de gymnastique (PA)	262'080.00	142'200.00	237'890.00	227'490.24
				-124'200.00	-136'574.65
*	3011 Salle de gymnastique - Traitements du personnel	48'700.00		46'200.00	54'165.80
	3030 Salle de gymnastique - AVS, AI, AC	4'270.00		4'060.00	4'725.15
	3040 Salle de gymnastique - Caisse de pension	9'250.00		7'390.00	8'054.40
	3050 Salle de gymnastique - Assurances maladie et accident	1'860.00		1'090.00	1'355.35
	3060 Salle de gymnastique - Indemnisation et remboursement de frais	50.00			16.45
	3113 Salle de gymnastique - Achat mobilier + équipements appartement	2'000.00		4'000.00	
	3114 Salle de gymnastique - Achat machines + matériel d'entretien	5'000.00		4'000.00	1'381.75
	3116 Salle de gymnastique - Achat équipements, mobilier + matériel spécialisé	8'000.00		8'000.00	
	3120 Salle de gymnastique - Electricité, eau, mazout	22'000.00		22'000.00	16'429.04
*	3141 Salle de gymnastique - Entretien bâtiments + installations	68'000.00		46'000.00	66'539.30

Remarques

- 352.3011.014 1.65 ETP
- 352.3113.014 Dont charges uniques : 8'000.- (remplacement vaisselle manquant + cassée, remplacement électroménager cuisine de l'appartement).
Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
- 352.3114.014 Dont charges uniques : 6'000.- (mise aux normes de sécurité des machines-outils)
- 352.3141.014 Dont charges uniques : 50'000.- (réfection cuisine + balcon de l'appartement, relamping LED, traitement assainissement d'eau).
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 42'000.-
- 352.3801.014 Attribution 2018 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)
Attribution 2018 - 10% de la valeur à neuf (matériel conciergerie)
- 352.3803.014 1% de la valeur ECA
- 352.4271.014 ASCOT : 1 salle d'appui
Locations privées : salles de sport/danse, appartement, locations ponctuelles
- 352.4801.014 Charges uniques du compte n° 352.3113.014
- 352.4803.014 Charges uniques du compte n° 352.3141.014
- 352.3011.016 0.65 ETP
- 352.3141.016 Dont charges uniques : 54'000.- (réfection terrasse de l'appartement, relamping LED, remise en état éclairage de secours, traitement assainissement d'eau). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 46'000.-

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
3153	Salle de gymnastique - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	3'170.35
3185	Salle de gymnastique - Honoraires + frais d'expertises	16'000.00		19'000.00	599.05
3186	Salle de gymnastique - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		6'000.00	5'484.95
3191	Salle de gymnastique - Impôts + taxes	2'500.00		2'000.00	2'296.30
* 3801	Salle de gymnastique - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	4'630.00		4'330.00	4'452.35
* 3803	Salle de gymnastique - Attribution fonds de rénovation bâtiments	58'820.00		58'820.00	58'820.00
* 4271	Salle de gymnastique + appartement - Loyer bâtiments (PA)		95'000.00	-85'000.00	-94'292.65
4362	Salle de gymnastique - Remboursement de frais (charges appartement)		1'200.00	-1'200.00	-1'521.65
4801	Salle de gymnastique - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + équipement				-15'728.95
* 4803	Salle de gymnastique - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		46'000.00	-38'000.00	-25'031.40

Remarques

352.3801.016 Attribution 2018 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)

352.3803.016 1% de la valeur ECA

352.4271.016 ASCOT : 1 salle de gym, 1 salle ACT, 1 salle d'appui
Appartement : 15'000.-

352.4803.016 Charges uniques du compte n° 352.3141.016

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2018		Budget 2017	Comptes 2016
		Charges	Revenus		
354	Bâtiments scolaires	504'060.00	357'500.00	662'598.00 -450'250.00	1'627'194.74 -1'542'760.75
354.013	Ecole primaire (PA)	504'060.00	357'500.00	662'598.00 -450'250.00	1'627'194.74 -1'542'760.75
*	3011 Ecole primaire - Traitements du personnel	60'000.00		57'000.00	54'171.15
	3030 Ecole primaire - AVS, AI, AC	5'260.00		5'010.00	4'682.40
	3040 Ecole primaire - Caisse de pension	11'400.00		9'120.00	7'792.70
	3050 Ecole primaire - Assurances maladie et accident	2'290.00		1'340.00	1'343.35
	3060 Ecole primaire - Indemnisation et remboursement de frais	50.00			9.85
*	3112 Ecole primaire - Achat mobilier scolaire	33'000.00		70'000.00	34'246.90
	3113 Ecole primaire - Achat mobilier + équipements	5'000.00		31'000.00	3'013.90
	3114 Ecole primaire - Achat machines + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	10'879.38
*	3116 Ecole primaire - Achat équipements + matériel spécialisé	8'500.00			
	3120 Ecole primaire - Electricité, eau, mazout	40'000.00		40'000.00	27'293.09
	3133 Ecole primaire - Achats produits + fournitures nettoyage	3'000.00		3'000.00	54.90
*	3141 Ecole primaire - Entretien bâtiments + installations	85'000.00		159'000.00	67'694.85
	3152 Ecole primaire - Entretien mobilier scolaire	1'000.00		1'000.00	
	3153 Ecole primaire - Entretien mobilier + équipements	1'500.00		1'500.00	1'862.92
	3182 Ecole primaire - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	1'604.60
	3185 Ecole primaire - Honoraires + frais d'expertises	31'000.00		21'000.00	14'882.80
	3186 Ecole primaire - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	7'200.00		7'200.00	7'106.90
	3189 Ecole primaire - Nettoyage bâtiment	52'000.00		52'000.00	54'130.80
	3191 Ecole primaire - Impôts + taxes	1'000.00		1'000.00	612.65
	3312 Ecole primaire - Amortissements bâtiments + constructions (PA)	71'630.00		112'855.00	71'630.00
	3313 Ecole primaire - Amortissements machines, mobilier + véhicules			9'458.00	
	3321 Ecole primaire - Amortissements supplémentaires (PA)				1'185'356.45
*	3801 Ecole primaire - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	3'360.00		1'415.00	3'125.15
*	3803 Ecole primaire - Attribution fonds de rénovation bâtiments	77'870.00		75'700.00	75'700.00
*	4271 Ecole primaire - Loyer bâtiments (PA)		310'000.00	-302'250.00	-292'000.00
*	4801 Ecole primaire - Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement machines		28'500.00	-66'000.00	-33'370.55
*	4803 Ecole primaire - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		19'000.00	-82'000.00	-1'217'390.20

Remarques

354.3011.013 0.80 ETP

354.3112.013 Dont charges uniques : 28'000.- (remplacement du mobilier scolaire d'appoint, aménagement de rangements). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 20'000.-

354.3116.013 Renouvellement de 7 machines à coudre. Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002

354.3141.013 Dont charges uniques : 52'000.- (création réseau Wifi, remplacement robinetterie, remise en état éclairage de secours, traitement assainissement d'eau, relamping LED). Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 19'000.-

354.3801.013 Attribution 2018 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)

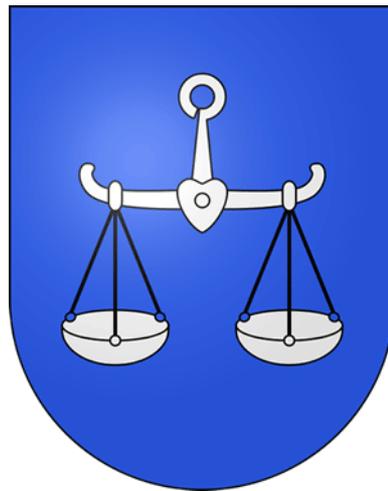
354.3803.013 1% de la valeur ECA

354.4271.013 ASCOT : 10 salles de classe, 1 salle sportive polyvalente, 1 salle ACT
AJET : locaux UAPE

354.4801.013 Charges unique des comptes n° 354.3112.013 et 354.3116.013

354.4803.013 Charges uniques du compte n° 354.3141.013

Commune de Founex



Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2018

Edition du 26 octobre 2017

Commune de Founex

Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2018

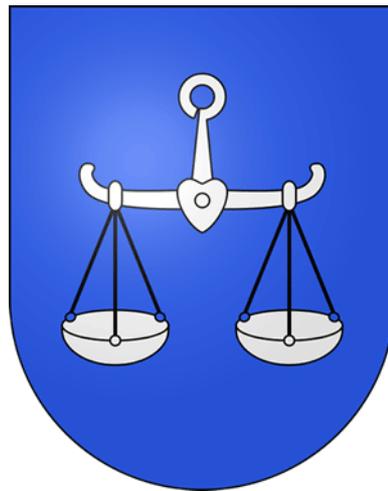
		Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
3	C h a r g e s	33'351'281.00	32'947'015.00	42'114'829.06
30	Autorités et personnel	3'413'740.00	3'073'990.00	2'937'496.51
300	Autorités et commissions	291'000.00	280'500.00	264'253.55
301	Personnel administratif et exploitation	2'088'410.00	1'924'800.00	1'865'405.15
303	Assurances sociales	204'810.00	189'490.00	178'768.55
304	Caisse de pensions et de prévoyance	381'000.00	299'110.00	280'269.10
305	Assurances accidents et maladie	77'570.00	40'640.00	39'602.80
306	Indemnités et remboursements de frais	32'000.00	26'100.00	24'158.20
308	Personnel facturé par des tiers	235'950.00	224'750.00	205'194.32
309	Autres charges des autorités et du personnel	103'000.00	88'600.00	79'844.84
31	Biens, services, marchandises	5'769'360.00	5'708'345.00	3'978'881.00
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	55'500.00	58'000.00	41'922.10
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	498'500.00	738'500.00	360'014.51
312	Achats d'énergie et de combustible	347'500.00	344'500.00	231'184.04
313	Autres fournitures et marchandises	134'000.00	112'500.00	62'785.99
314	Entretien immeubles, routes et territoire	2'208'115.00	2'033'000.00	1'283'483.24
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	202'500.00	210'700.00	108'129.38
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	143'000.00	133'100.00	100'000.40
317	Réceptions et manifestations	176'100.00	160'300.00	173'893.43
318	Honoraires et prestations de services	1'822'405.00	1'702'405.00	1'427'402.66
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	181'740.00	215'340.00	190'065.25
32	Intérêts passifs	482'840.00	532'900.00	518'044.63
321	Intérêts des dettes à court terme	0.00	0.00	235.55
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	181'840.00	182'900.00	183'145.25
329	Autres intérêts	301'000.00	350'000.00	334'663.83
33	Amortissements	879'863.00	1'303'560.00	9'764'286.85
330	Amortissements du patrimoine financier	467'255.00	483'251.00	2'068'621.45
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	412'608.00	820'309.00	263'151.00
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.00	7'432'514.40
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	21'207'018.00	21'002'425.00	19'708'235.83
351	Canton	11'014'712.00	10'911'805.00	10'339'463.40
352	Communes et associations de communes	10'192'306.00	10'090'620.00	9'368'772.43
36	Aides et subventions	839'800.00	656'000.00	451'604.45
365	Aides, subventions à des institutions privées	768'800.00	580'000.00	419'516.65
366	Aides individuelles	71'000.00	76'000.00	32'087.80
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	589'660.00	566'795.00	4'603'152.09
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	589'660.00	566'795.00	4'603'152.09
39	Imputations internes	169'000.00	103'000.00	153'127.70
390	Imputations internes	169'000.00	103'000.00	153'127.70

Commune de Founex

Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2018

		Budget 2018	Budget 2017	Comptes 2016
4	R e v e n u s	32'568'864.00	32'747'955.00	42'203'489.02
40	Impôts	22'891'000.00	22'481'000.00	21'528'468.73
400	Impôts sur le revenu et la fortune	20'300'000.00	20'100'000.00	19'107'201.58
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	350'000.00	250'000.00	270'967.55
402	Impôt foncier	1'200'000.00	1'100'000.00	1'191'666.80
404	Droits de mutations	800'000.00	800'000.00	898'506.70
405	Impôts sur les successions et donations	200'000.00	200'000.00	18'986.70
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	21'000.00	21'000.00	21'082.00
409	Impôts récupérés après défalcation	20'000.00	10'000.00	20'057.40
41	Patentes, concessions	1'000.00	1'000.00	800.00
410	Patentes	1'000.00	1'000.00	800.00
42	Revenus de patrimoine	2'798'604.00	2'846'794.00	2'781'416.72
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	481'160.00	521'400.00	500'836.67
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	1'752'584.00	1'748'284.00	1'733'008.50
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00	2'180.50
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	564'860.00	577'110.00	545'391.05
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	881'000.00	950'200.00	972'606.61
431	Emoluments	87'500.00	111'500.00	171'289.55
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	468'500.00	481'000.00	487'699.20
435	Ventes et prestations de service	80'300.00	80'300.00	120'337.21
436	Remboursements de tiers	158'700.00	194'900.00	129'424.50
437	Amendes	10'000.00	10'000.00	10'670.00
439	Autres recettes	76'000.00	72'500.00	53'186.15
44	Parts à des recettes cantonales	1'200'000.00	1'200'000.00	767'367.10
441	Parts à des recettes cantonales	1'200'000.00	1'200'000.00	767'367.10
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	2'581'260.00	2'289'461.00	3'576'202.30
451	Canton	0.00	250'000.00	1'744'211.00
452	Communes et associations de communes	2'581'260.00	2'039'461.00	1'831'991.30
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	2'047'000.00	2'876'500.00	12'423'499.86
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'747'000.00	2'396'500.00	11'767'972.98
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	300'000.00	480'000.00	655'526.88
49	Imputations internes	169'000.00	103'000.00	153'127.70
490	Imputations internes	169'000.00	103'000.00	153'127.70

Commune de Founex



Dépenses/recettes d'investissements au 31.12.2018

Edition du 26 octobre 2017

Commune de Founex

Dépenses d'investissements 2018

Montants

Déjà votées par le Conseil Communal

150.5890.094	14/17 Exposition sur l'histoire du village de Founex	25'000.00
170.5890.091	07/16 Etude réfection et mise à niveau terrain de football C	15'000.00
352.5060.095	15/17 Sécurisation électronique des bâtiments	150'000.00
352.5890.100	18/17 Crédit d'étude remplacement chaudières bâtiments commu	80'000.00
420.5890.089	82/16 Révision PDCOM, PGA et de son règlement sur laPC	100'000.00
430.5010.040	11/16 Giratoire Epinette / Neyruaz + ch. piétonnier	500'000.00
430.5010.048	06/16 Requalification de la RC1	683'000.00
430.5010.053	09/16 Agrandissement parking du port	75'100.00
430.5010.071	81/16 Réfection ch. des Fontaines	40'000.00
430.5010.090	10/16 Réfection bords de chaussée ch. de la Grande Coudre	84'500.00
430.5890.048	56/14 Requalification de la RC1 - Route Suisse (frais d'étud	22'300.00
430.5890.083	62/15 Réaménagement carrefours Repingonnes + Pacoty (étude)	31'000.00
430.5890.089	75/15 Réaménagement ch. de Neyruaz (étude)	69'800.00
430.5890.092	20/17 Crédit d'études réfection ch. des Côtes	84'300.00
430.5890.099	21/17 Crédit d'étude aménagements mobilité douce giratoire C	20'000.00

A voter par le Conseil Communal

170.5010.050	Centre sportif - terrains synthétiques, éclairage, arrosage	2'000'000.00
170.5010.055	Aménagement place multisports au centre communal	100'000.00
170.5010.104	Halle de tennis couverte	2'500'000.00
220.5890	Plan d'investissements - divers imprévus	500'000.00
310.5190.514	Parcelle n° 255, Leg Vulliez	320'000.00
310.5190.518	Achat + aménagement parcelle n° 302	200'000.00
311.5090.105	Arbres parking maison de commune + centre communal	300'000.00
350.5030.047	Centre sportif - couverture terrasse existante + divers trav	600'000.00
350.5130.506	Réhabilitation du "Martin Pêcheur" (y.c. aménagements ext.)	1'500'000.00
350.5130.509	Rénovation immeubles - Divers et imprévus	250'000.00
350.5890.515	Etude réfection Repingonnes 2	200'000.00
351.5030.103	Réfection couvert atelier voirie + place de lavage	100'000.00
352.5030.100	Assainissement bâtiments communaux - remplacement chaudières	500'000.00
352.5030.102	Réfection toits du centre communal	700'000.00
352.5060.045	Salle de spectacles - rempl. machinerie + éclairage scène	800'000.00

Commune de Founex

Dépenses d'investissements 2018

		Montants
354.5030.101	Assainissement extension de l'école	200'000.00
420.5190.501	PPA La Marjolaine (zone artisanale + parking)	200'000.00
430.5010.054	Aménagement route de Coppet (chemin piétonnier)	100'000.00
430.5010.082	Réfection ch. des Rannaux	300'000.00
430.5010.090	Réfection ch. Grande Coudre - Crédit complémentaire	100'000.00
430.5010.099	Concept d'aménagement mobilité douce entre giratoire CS et r	1'000'000.00
430.5010.106	Création place du village	200'000.00
440.5010.063	Réaménagement du cimetière	200'000.00
441.5010.085	Centre Sportif - mise en conformité place de jeux	700'000.00
441.5030.066	Création refuge + aménagements loisirs	400'000.00
441.5090.108	Acquisition + réfection parcelle n° 232	300'000.00
451.5010.107	Réfection bâtiments déchetterie + adaptation barrière d'entr	100'000.00

Total**16'350'000.00**

Edité le 26.10.2017 à 16:17:41

Commune de Founex
Recettes d'investissements 2018

Total

Montants

0.00

Edité le 26.10.2017 à 16:17:41

Rapport de la Commission des finances sur le préavis municipal N° 33/2016-2021 concernant le budget 2018 de la Commune.

Madame la Présidente,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Les membres de la Commission des finances se sont réunis le 31 octobre 2017 à la demande de la Municipalité pour examiner le préavis susmentionné, en présence de Madame Audrey Barchha, Municipale, Monsieur François Debluë, Syndic et Monsieur Denis Lehoux, Municipal, ainsi que Madame Samantha Kucharik, Boursière communale. Après avoir entendu les réponses aux questions que nous avons posées, nous avons pu en débattre et rédiger le présent rapport.

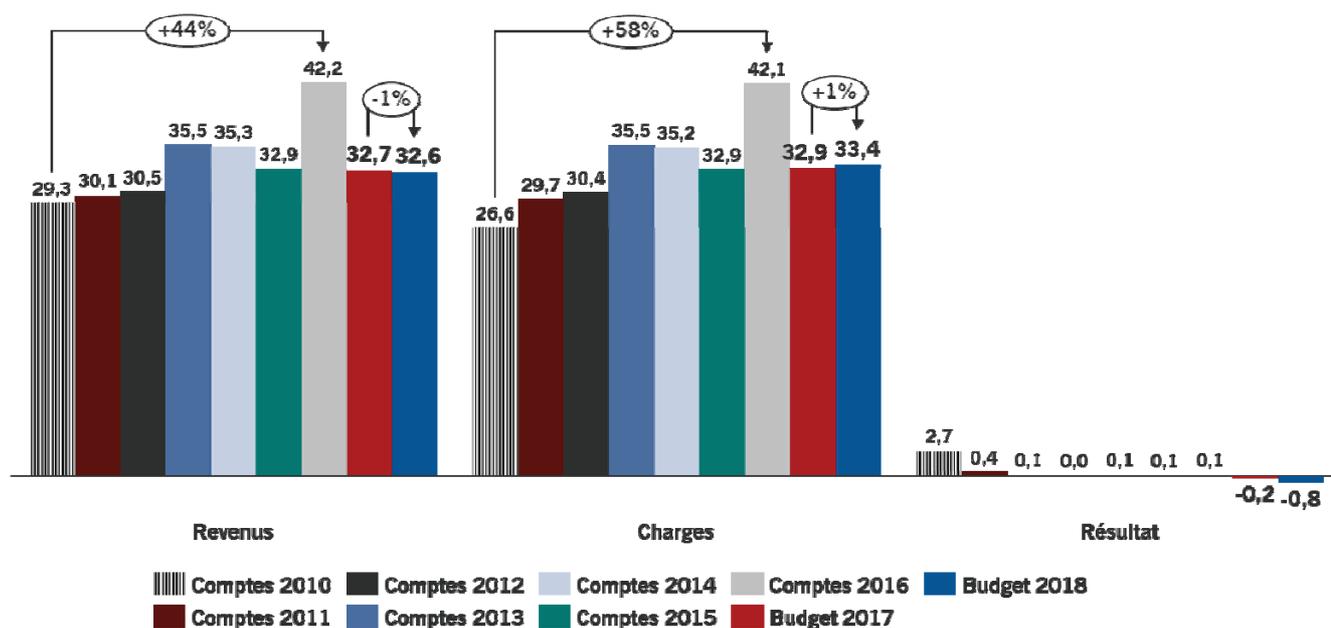
EN BREF

Le budget 2018 prévoit un excédent de charges de CHF 782'417. Ce chiffre tient compte du taux d'imposition de 57pts accepté par le Conseil le 26 juin 2017. Le niveau des revenus et charges est très proche des totaux du budget 2017 mais bien en deça des comptes 2016, la raison principale en est le fait d'avoir épuré les réserves afin d'améliorer la couverture monétaire de celles-ci. De plus le niveau du compte « capital » se monte à plus de 10mios à fin décembre 2016. Nous avons discuté au sein de notre commission de la pertinence d'utiliser potentiellement les fonds de réserve afin de présenter un budget équilibré. Toutefois, nous sommes finalement d'avis que le signal que donne celui-ci est important. En effet, le niveau de ladite facture sociale devient vraiment très important. En effet, celle-ci représente environ 41% de nos impôts encaissés pour le montant inscrit au Budget 2018. Celui-ci se trouvait plutôt aux alentours de 35% quelques années auparavant. De plus, l'introduction de la nouvelle péréquation va encore faire augmenter celle-ci. Nous devons donc rester vigilants quant à l'avenir des finances communales et ainsi ne pas « noyer » ce résultat peut-être un peu inquiétant par un artifice comptable.

Malgré cela, il est à noter que le résultat épuré de l'exercice 2016 présente un excédent de revenus de l'ordre de CHF 2mios, contre un surplus prévu à l'époque de moins de CHF 90'000.--. Les finances de la Commune sont donc saines et le fait d'avoir une source de revenus non négligeables provenant de nos immeubles de rendement est clairement visible dans les comptes, de plus ceux-ci ne sont pas pris en compte dans le calcul de la facture sociale.

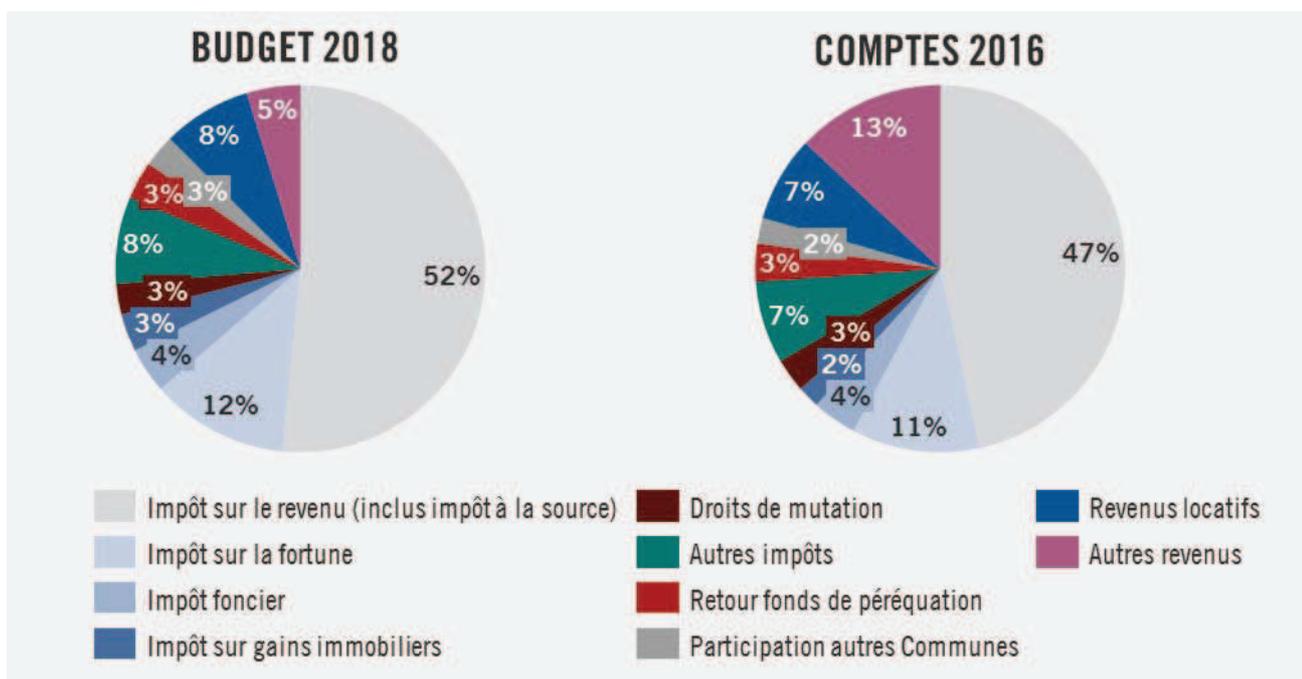
Le détail de l'évolution des charges se trouve ci-après.

Rappel historique :



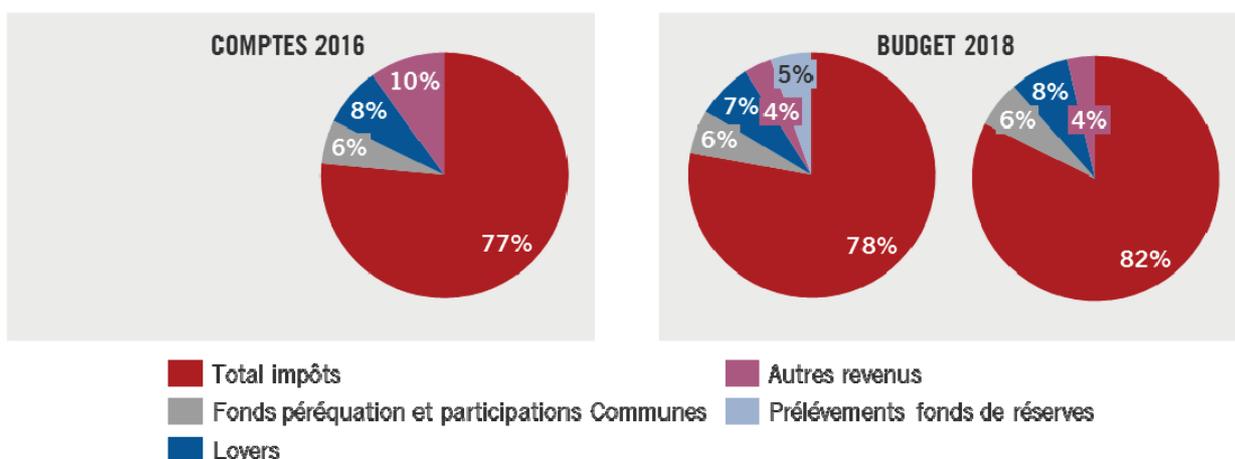
REVENUS (CHF 32'568'864)

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



Les revenus totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 32'568'864.--, au même niveau que le budget 2017 et en ligne avec les comptes 2016 (en épurant les écritures en lien avec les prélèvements aux fonds de réserve). L'évaluation des recettes fiscales est basée sur les acomptes au 31 août 2017 majoré de 1% selon les directives de l'administration cantonale. Tous les divers impôts représentent un total de près de CHF 24.3 mios, représentant plus de 75% des recettes totales. Toutefois, si l'on exclut les prélèvements aux fonds de réserve, le pourcentage monte à 82%. Les autres revenus se composent principalement des remboursements et participations de collectivités publiques ainsi que des différents taxes et émoluments perçus. Une autre partie importante de nos revenus provient des différents bâtiments appartenant à la Commune. En effet, l'ensemble des loyers encaissés représente un montant de CHF 2.3 mios dans le budget 2018, montant quasiment identique que les comptes 2016 et le budget 2017. La part de ces revenus représente donc 8% de nos revenus en excluant les prélèvements aux fonds de réserve.

Ci-dessous, une représentation graphique comparant la source de nos revenus en pourcentage entre les comptes 2015 et le budget 2017 (le « camembert » de droite exclut les prélèvements aux fonds de réserves) :

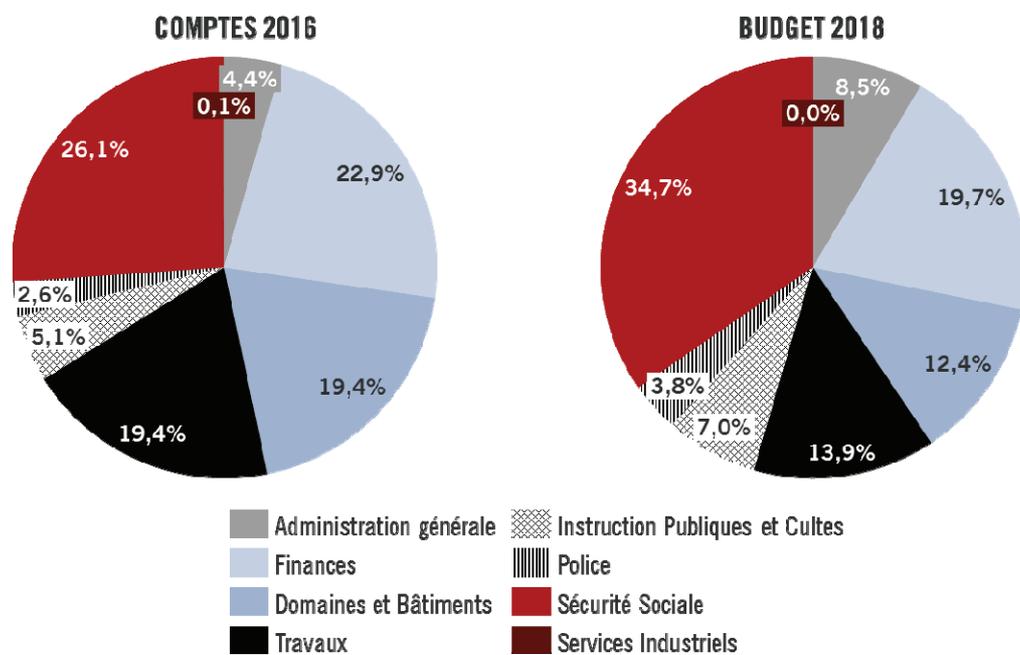


En résumé, notre niveau de revenu prévu pour 2018 est similaire au montant des comptes épurés 2016. Il est également à noter que les impôts encaissés dépendent en grande partie du rattrapage des années antérieures, la prévision de l'encaissement de ceux-ci reste un exercice assez délicat.

Etant donné la conjoncture connue durant cette année 2017, nous ne devrions pas avoir de mauvaise surprise au niveau des encaissements de ceux-ci, bien au contraire, nous trouvons par contre que le budget ne tient pas assez compte de la future baisse probable des impôts sur les gains immobiliers et ceci nous semble en effet un peu élevé en regard des comptes 2016 (encaissé 600'000.--, budgété à 1'000'000). Ce point devrait être pris en compte à l'aune des comptes 2017 lorsque le budget 2019 sera préparé.

CHARGES (CHF 32'568'864)

Détails de nos coûts budgétés comparés aux comptes 2016:



Les coûts totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 32'568'864, en baisse de 1% par rapport au budget 2017 et en ligne par rapport aux comptes épurés 2016. Il est à noter toutefois que du fait de la reprise des chiffres du pot commun au sein de nos comptes, si l'impact global est nul pour notre Commune, nous avons effectivement une augmentation des charges dans chaque ligne de compte concerné, mais bien évidemment ceci est contrebalancé par les contributions des autres communes qui se retrouvent dans nos revenus. Une vue détaillée par poste du budget se trouve ci-après

Administration générale (CHF 2'830'190 ou 8.5% du total des coûts)

Ce poste est en augmentation de CHF 736'100.— ou 35% par rapport au Budget 2017.

La majeure partie de cette hausse est due à la reprise du pot commun pour un montant de plus de CHF 800'000.--. En ce qui concerne le traitement des autorités, il y a une légère hausse de moins de 5%, notamment 8'000.- de plus pour le Conseil Communal en lien avec les réunions prévues en vue de la révision des plans directeurs.

Finances (CHF 6'571'405 ou 19.7%)

Ce poste est en augmentation de CHF 462'755.— ou 24% par rapport au budget 2017. La majeure partie de ces charges vient de la facture de la péréquation. Celle-ci est en augmentation par rapport aux comptes 2016 avec un montant de CHF 6'038'905, 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 990'845.-- : la facture nette se monte donc à CHF 5'048'060.--, soit en augmentation de 1'091'014.— par rapport aux comptes 2016.

Domaines et Bâtiments (CHF 4'141'150 ou 12.4%)

Ce poste est en diminution de CHF 382'664.—ou 15% par rapport au budget 2017. Cette baisse est principalement due au fait que passablement de travaux d'entretien avaient été budgétés en 2017, la charge totale pour ceux-ci en 2018 est donc moins élevée. Les intérêts des emprunts relatifs aux bâtiments sont alloués séparément sur chacun d'eux. Il est à noter qu'un intérêt sur les fonds propres investis par la Commune est reconnu comme charge comptable (mais ceci est sans incidence sur le résultat s'agissant uniquement d'une imputation interne). De ce fait les réelles sorties financières en terme de paiement d'intérêts d'emprunt sont assez modestes considérant le parc immobilier financé, et bien entendu les conditions d'emprunt sont extrêmement favorables en ce moment. Nos endettements représentent des charges d'intérêts de CHF 181'840 sur les 2 principales parcelles construites (Grand-Rue 54 et ch. De la Forge). En tenant compte non seulement de ces intérêts, mais également des intérêts sur fonds propres ainsi que de l'amortissement de ces constructions, le rendement net est de 576'905 dans le budget 2018 (avec un montant annuel d'amortissement de plus de 400'000.--). Le budget présente un détail des charges et revenus pour chaque bâtiment de la Commune.

Travaux (CHF 4'629'483 ou 13.9%)

Ce poste est en diminution de CHF 591'483.—ou 11% par rapport au budget 2017. La baisse est principalement due à des travaux d'entretien moins importants que ceux prévus au budget de cette année, ainsi que des amortissements moins importants. Au vu des investissements importants consentis ces dernières années afin de refaire les artères principale de notre village, il semble en effet logique de le montant alloué à l'entretien de nos routes soit en baisse.

Instruction Publique et Cultes (2'346'465 ou 7.0%)

Ce poste est en augmentation de CHF 13'845.—ou 1% par rapport au budget 2017. La principale différence par rapport au budget de cette année est l'augmentation de notre participation à l'ASCOT qui passe à 2'219'965.-- contre 2'202'620 .--, soit quasiment au même niveau. Cette participation est basée pour moitié sur le nombre d'habitants, et pour l'autre moitié sur le nombre d'enfants scolarisés au 31 décembre 2015.

Les autres postes ne connaissent pas de changement significatif.

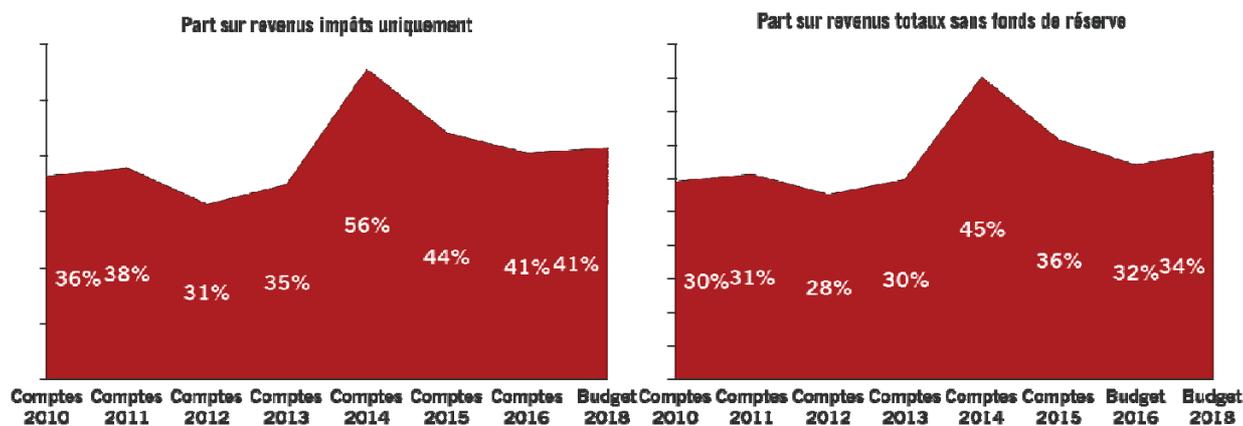
Police (CHF 1'269'429 ou 3.8%)

Ce poste est en augmentation de CHF 58'758.—ou 5% par rapport au budget 2017. Une grande partie de cette hausse est due à la réforme policière qui répercute des charges supplémentaires sur les Communes, l'impact pour nous est de 28'718.—ou 4% du coût. Une autre augmentation l'allocation d'ETP au contrôle des habitants qui est plus élevée qu'au budget 2017, ce qui entraîne une augmentation des coûts en traitements du personnel et charges sociales.

Sécurité Sociale (CHF 11'560'159 ou 34.7%)

Ce poste est en augmentation de CHF 105'955.—ou 1% par rapport au budget 2017. Cette augmentation est le fait des subventions à la taxe déchets (exonération des enfants et des étudiants) qui passe de 78'000 à 145'000 francs. La participation à l'AJET basées sur le nombre d'enfants au bénéfice des services de l'UAPE est également en hausse de 24'166.--. Pour terminer la facture sociale est prévue en augmentation de environ 50'000.—par rapport au budget 2017, pour un montant total de CHF 10'061'223.

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



Services Industriels (CHF 3'000 ou 0.01%)

Ce poste, apparu pour la première fois en 2016 représente l'entretien des bornes électriques installées sur le territoire de la Commune suite à leur achat durant l'année 2016.

REMARQUES ET CONCLUSIONS

Les revenus estimés au niveau de 2016 (en tenant compte de l'épuration des éléments comptables) semblent raisonnables.

Les charges budgétées sont en ligne avec les coûts effectifs de l'année 2016.

La part des charges contrôlées par la Municipalité se monte à CHF 12'144'263, soit 36% des dépenses totales, au même niveau que pour le Budget 2017.

Les dépenses d'investissements prévues en 2018 se montent à CHF 16'245'710 dont environ 1.9 mio a déjà été votés par préavis. Les investissements dans le patrimoine administratif représentant près de 84% de ce montant.

Le compte capital au 31.12.2016 affiche un montant de CHF 10'882'933.--, ce qui peut être considéré comme notre réserve.

La Commune a des dettes à moyen et long terme au 30.09.2017 qui se montent à CHF 19.2 mios. Ceci représente une dette brute par habitant de CHF 5'570.--. Pour comparaison, à fin 2015, nos voisins ont les chiffres suivants : Coppet 4'990.--, Mies : 1'778.-- ; Tannay : 2'544.--. Toutefois l'endettement brut doit être compensé par l'actif disponible et en prenant compte ceci, l'endettement net par habitant se monte à CHF 1'734.--.

La marge d'autofinancement est positive pour CHF 983'727 suite à l'épuration des éléments comptables, celle-ci se montait à CHF 1'971'413 pour les comptes 2016. Cet élément est essentiel à surveiller dans les comptes.

En conclusion, la Commission des finances vous propose, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, d'accepter le budget 2018 tel que présenté dans ce préavis No 33/2016-2021.

Fait à Founex, le 21 novembre 2017.

Les membres de la Commission des finances :

Hervé Mange

François Girardin

Marc Barbé

Laurent Kilchherr

Gerhard Putman-Cramer

Jean Righeti

Excusée: Lucie Kunz-Harris