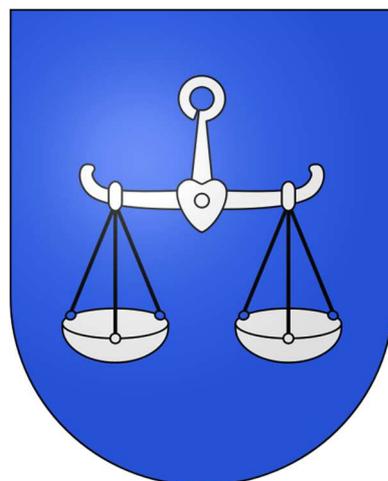


Commune de Founex



PRÉAVIS MUNICIPAL N° 55/2016-2021

Budget 2019

Edition du 29 octobre 2018

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

Tableaux du budget

	Page n°
Tableau du budget par classification administrative	1
Budget par bâtiment	34
Budget par nature	48
Dépenses d'investissements	50



COMMUNE DE FOUNEX
Municipalité

Préavis N° 55/2016-2021

concernant le budget 2019

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

Founex, le 30 octobre 2018

TABLE DES MATIÈRES

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

Monsieur le Président
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

1. Introduction

En vertu des dispositions de l'article 4 de la Loi sur les Communes du 28 février 1956, nous avons l'honneur de vous présenter et de soumettre à votre approbation le budget pour l'année 2019, adopté par la Municipalité dans sa séance du 29 octobre 2018.

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 2019 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 2018 connus au 31 août 2018. Le montant prévu pour les revenus liés au taux d'imposition est de 1.37 % supérieur à celui du budget 2018, et de 13.20 % supérieur à celui réalisé en 2017. En y ajoutant les recettes prévues des impôts conjoncturels, les revenus des impôts projetés s'élèvent ainsi à CHF 24'542'200, soit 73.78 % du total (semblable au budget 2018) ce qui représente une augmentation de 1.87 % par rapport au budget 2018, et de 11.50 % par rapport aux comptes 2017. Les autres recettes (26.22 % du total) proviennent des revenus d'autres collectivités publiques, du patrimoine, des taxes et émoluments, ainsi que des prélèvements sur les fonds de réserve et financements spéciaux. Ainsi, le total des revenus projetés pour 2019 s'élève à CHF 33'265'244 soit un montant supérieur de 2.14 % au budget 2018 et supérieur de 1.64 % aux comptes 2017.

3. Charges

En ce qui concerne les charges, le montant de CHF 12'662'715.00 (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 36.71 % du total (comme au budget 2018) et 4.27 % de plus par rapport au budget 2018, mais 4.43 % de moins que dans les comptes 2017.

La péréquation prévue par le Canton pour 2019 s'élève à CHF 6'791'016 et la facture sociale, également prévue par le Canton, atteint CHF 9'631'199, ce qui représente une augmentation de CHF 1'832'928 par rapport aux comptes 2017. Ces augmentations (similaires à celles prévues pour 2018) étaient attendues et nous prévoyons d'absorber ces deux charges importantes sans augmentation du taux d'imposition. Ainsi, le total des charges projetées pour 2019 s'élève à CHF 34'489'682, soit supérieur de 3.41% au budget 2018 et 5,59 % supérieur aux comptes 2017.

4. Résultat

Le budget 2019 se solde avec un excédent de charges de CHF 1'224'438.00, ce qui représente 3.55 % 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'élevait à CHF 10'948'698.71 au 31 décembre 2017.

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° 55/2016-2021, concernant le budget 2019
- Ouï** le rapport de la Commission des finances
- Attendu** que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour

DÉCIDE

- D'adopter** Le budget ordinaire de la Commune pour l'année 2019, dont les totaux se présentent comme suit :

Charges	CHF 34'489'682.00
Revenus	CHF 33'265'244.00
Excédent de charges	CHF 1'224'438.00

Ainsi approuvé par la Municipalité le 29 octobre 2018, pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité :

le Syndic :

François Deblus

la secrétaire :

Claudine Luquiens



La Municipale responsable :

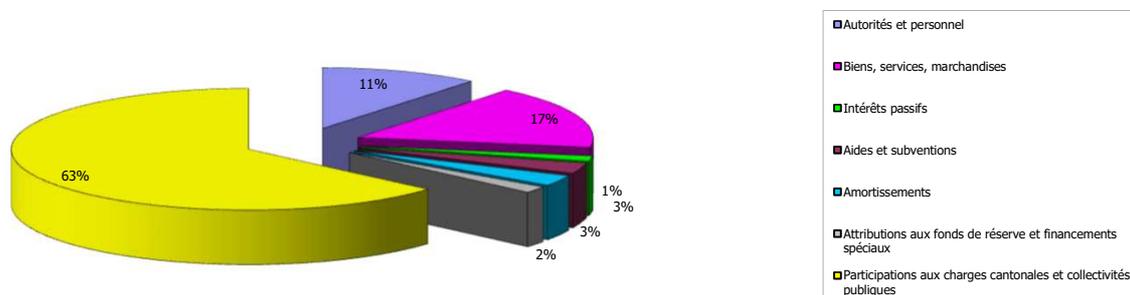
Audrey Barchha



Annexe I - Analyse des charges 2019

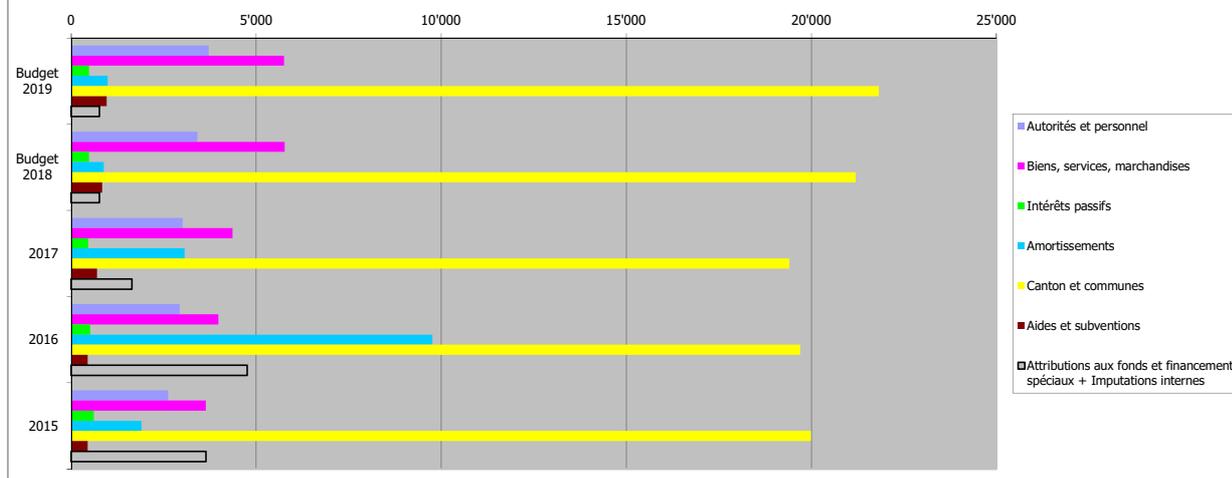
	Budget 2019	% du total	en points d'impôt	Budget 2018	Comptes 2017	
Dépenses contrôlées par Founex						
30	Autorités et personnel	3'716'500	10.78%	10	3'413'740	3'010'717
31	Biens, services, marchandises	5'757'355	16.69%	15	5'769'360	4'359'451
32	Intérêts passifs	480'620	1.39%	1	482'840	468'773
36	Aides et subventions	963'900	2.79%	2	839'800	699'388
	Dépenses contrôlées par Founex (avant amortissements + réserves)	10'918'375	31.66%	28	10'505'740	8'538'329
33	Amortissements	985'910	2.86%	3	879'863	3'068'520
38	Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux	589'430	1.71%	2	589'660	1'485'361
39	Imputations internes	169'000	0.49%	0	169'000	157'035
	Total dépenses contrôlées par Founex	12'662'715	36.71%	33	12'144'263	13'249'245
35	Participations aux charges cantonales et collectivités publiques	21'826'967	63.29%	56	21'207'018	19'414'576
	Total des charges	34'489'682	100%	89	33'351'281	32'663'821

Répartition des charges 2019



	Budget 2019	Budget 2018	2017	2016	2015	
3	Total	34'489'682.00	33'351'281.00	32'663'821.15	42'114'829.06	32'859'578.00
30	Autorités et personnel	3'716'500	3'413'740	3'010'717	2'937'497	2'622'131
31	Biens, services, marchandises	5'757'355	5'769'360	4'359'451	3'978'881	3'641'130
32	Intérêts passifs	480'620	482'840	468'773	518'045	610'867
33	Amortissements	985'910	879'863	3'068'520	9'764'287	1'904'821
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	21'826'967	21'207'018	19'414'576	19'708'236	19'990'758
36	Aides et subventions	963'900	839'800	699'388	451'604	450'554
38+39	Attributions aux fonds et financements spéciaux + Imputations internes	758'430	758'660	1'642'396	4'756'280	3'639'317

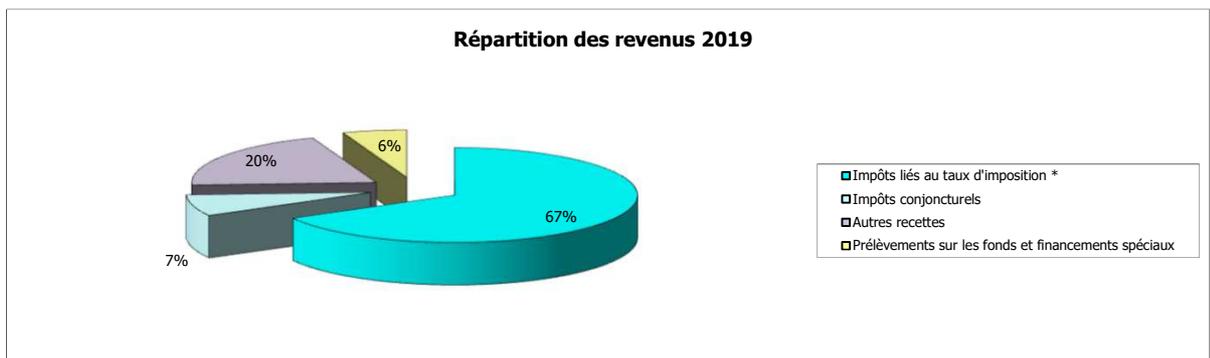
Evolution sur 5 ans (en milliers)



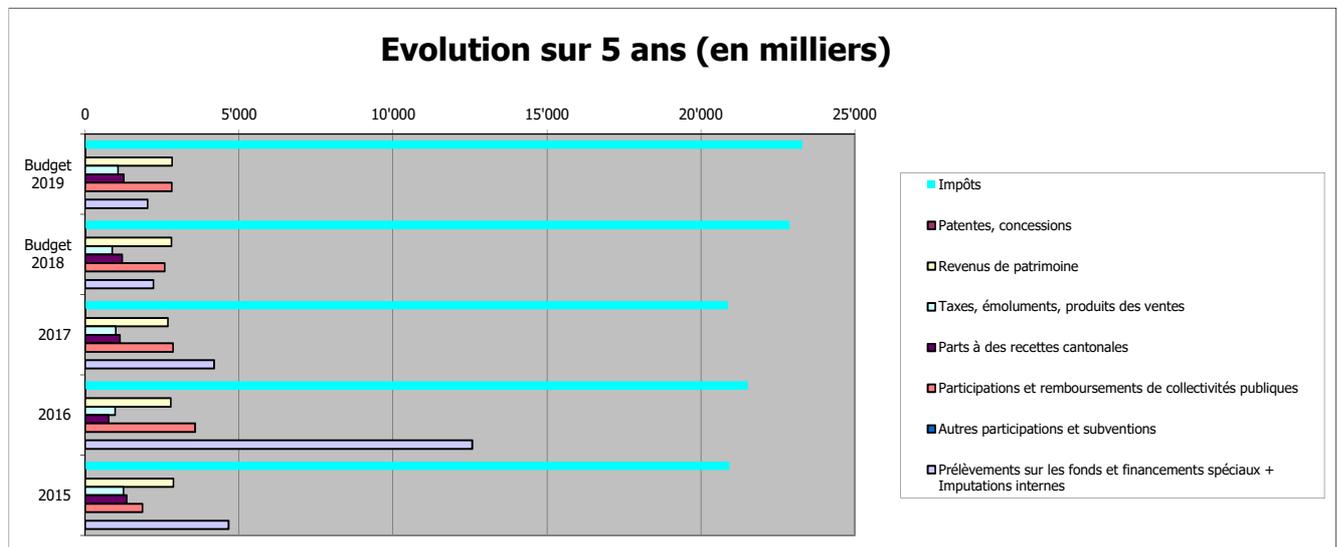


Annexe II - Analyse des revenus 2019

	Budget 2019	% du total	Budget 2018	2017
Impôts				
400 Impôts sur le revenu et la fortune	20'700'200		20'300'000	18'046'943
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	250'000		350'000	316'825
402 Impôt foncier	1'200'000		1'200'000	1'204'094
Impôts liés au taux d'imposition *	22'150'200	66.59%	21'850'000	19'567'862
404 Droits de mutations	800'000		800'000	762'892
405 Impôts sur les successions et donations	300'000		200'000	464'933
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	22'000		21'000	22'161
409 Impôts récupérés après défalcation	20'000		20'000	62'353
44 Parts à des recettes fiscales cantonales	1'250'000		1'200'000	1'130'906
Impôts conjoncturels	2'392'000	7.19%	2'241'000	2'443'245
Total impôts	24'542'200	73.78%	24'091'000	22'011'108
Autres recettes				
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	2'813'174		2'581'260	2'851'771
41 Patentes, concessions	1'000		1'000	1'150
42 Revenus de patrimoine	2'818'640		2'798'604	2'687'158
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	1'061'900		881'000	990'688
46 Autres participations et subventions	0		0	0
Autres recettes	6'694'714	20.13%	6'261'864	6'530'767
Total des revenus avant prélèvements sur les fonds de réserve	31'236'914		30'352'864	28'541'875
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'859'330	5.59%	2'047'000	4'030'677
49 Imputations internes	169'000	0.51%	169'000	157'035
Total des revenus	33'265'244	100.00%	32'568'864	32'729'587
Taux d'imposition	57		57	57
* Valeur du point d'impôt	388'600		383'333	343'296



	Budget 2019	Budget 2018	2017	2016	2015
4 Total	33'265'244	32'568'864	32'729'587	42'203'489	32'914'300
40 Impôts	23'292'200	22'891'000	20'880'202	21'528'469	20'933'238
41 Patentes, concessions	1'000	1'000	1'150	800	1'263
42 Revenus de patrimoine	2'818'640	2'798'604	2'687'158	2'781'417	2'862'219
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	1'061'900	881'000	990'688	972'607	1'247'123
44 Parts à des recettes cantonales	1'250'000	1'200'000	1'130'906	767'367	1'343'617
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	2'813'174	2'581'260	2'851'771	3'576'202	1'862'165
46 Autres participations et subventions	0	0	0	0	0
48 + 49 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux + Imputations internes	2'028'330	2'216'000	4'187'712	12'576'628	4'664'675





20.03 - Plan des investissements au 31.10.2018

Patrimoine administratif	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2017	2018	2019	2020	2021	2022	Totaux
Préavis votés									
56/10 Conseil Régional - Financement des transports publics régionaux	180.5620.051	493'365	346'900	46'465	100'000				493'365
51/14 Réfection chemin de la Forge	430.5010.080	409'000	129'700					279'300	409'000
62/15 Réfection des carrefours Repingonnes + Pacoty / Grand-Rue (étude)	430.5890.083	31'000	0					31'000	31'000
64/15 Extension PPA Les Cuttemers, crédit d'étude	170.5890.050	131'000	138'069						138'069
65/15 Crédit d'études urbanistique parcelles 11, 13, 14, 59, 62-65, 67, 505, 643	420.5890.095	227'000	63'800					163'200	227'000
75/15 Crédit d'étude réaménagement ch. des Neyruaz	430.5890.089	77'000	7'200					69'800	77'000
82/16 + 29/17 Révision PDCOM, PGA et de son règlement sur la police des constructions	420.5890.089	425'000	137'080	130'000	157'920				425'000
06/16 Réalisation travaux requalification de la RC1	430.5010.048	1'183'000	0	400'000	400'000	383'000			1'183'000
07/16 Etude réfection et mise à niveau des terrains de football CS	170.5890.091	63'000	43'600	19'400					63'000
09/16 Agrandissement parking du port	430.5010.053	167'000	21'900		75'100	70'000			167'000
10/16 Réfection des bords de chaussée du ch. de la Grande Coudre - Crédit compl. à voter	430.5010.090	88'000	3'500			84'500			88'000
11/16 Création trottoir rte Châtaigneriaz + aménagement giratoire	430.5010.040	2'040'000	989'370	1'000'630	50'000				2'040'000
14/17 Exposition sur l'histoire du village de Founex	150.5890.094	76'000	16'700	59'300					76'000
15/17 Sécurisation électronique des accès de l'ensemble bâtiments communaux (Ne sera pas dépensé entièrement)	352.5060.095	350'000	88'700	220'000	10'000				318'700
18/17 Crédit d'étude remplacement chaudières bâtiments communaux	352.5890.100	100'000	0	100'000					100'000
20/17 Etude réfection ch. des Côtes + création ch. piétonnier Chât.-ch. Gachet	430.5890.092	84'300	16'200				68'100		84'300
21/17 Etude aménagements mobilité douce entre giratoire CS et rte Suisse	430.5890.099	67'200	21'000	46'200					67'200
26/17 Etude mobilité Commune de Founex / Ecole Internationale	430.5890.097	117'500	43'400	54'100	20'000				117'500
28/17 Achat, entretien + réfection avenue de Bossey, parcelle n° 232	441.5090.108	265'000	0	165'000	50'000	50'000			265'000
35/18 Réaménagement de l'aire de jeux du CS + création parcours fitness extérieur	441.5010.085	1'230'000	0	1'000'000	230'000				1'230'000
36/18 Etude réfection route de Céligny	430.5890.110	28'300	0	10'000	18'300				28'300
37/18 Réaménagement du cimetière	440.5010.063	550'000	0	530'000	20'000				550'000
38/18 Etude réfection technique SS - machinerie scène + éclairage	352.5890.045	180'000	0	180'000					180'000
39/18 Assainissement talus de l'extension de l'école primaire	354.5030.101	255'000	0	205'000	50'000				255'000
40/18 Travaux d'entretien des routes - purges et traitements de fissures	430.5010.111	230'000	0	210'000	20'000				230'000
41/18 Réfection bâtiments déchetterie + adaptation de la barrière d'entrée	451.5010.107	290'000	0	190'000	100'000				290'000
41/18 Réfection bâtiments déchetterie + adaptation de la barrière d'entrée, participation Coppet		-145'000	0	-95'000	-50'000				-145'000
42/18 Etudes + prestations modification PGA - Parcelles n° 209 et 881 + DP 1022	420.5890.112	83'000	0	41'500	41'500				83'000
Crédits votés		9'095'665	2'067'119	4'512'595	1'292'820	587'500	68'100	543'300	9'071'434



20.03 - Plan des investissements au 31.10.2018

<i>Investissements prévus</i>				<i>2018</i>	<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>		
Réfection technique salle de spectacles - machinerie scène + éclairage (crédit d'études 38/18 déjà voté)	352.5060.045				2'400'000				2'400'000	
Réfection toit de la salle de gym (étude: 50'000.-)	352.5030. 352.5890.103				550'000				550'000	
Réfection toit de la salle de spectacle (étude: 60'000.-)	352.5030. 352.5890.102					860'000			860'000	
Réfection toit de l'école (étude: 40'000.-)	354.5030. 354.5890.						440'000		440'000	
Assainissement des bâtiments communaux / remplacement chaudières	352.5030.100				500'000	500'000	500'000	500'000	2'000'000	
Etude réfection et mise à niveau des terrains de football CS - Crédit complémentaire au préavis 07/16	170.5890.091			33'000	33'000				66'000	
Centre sportif - terrains synthétiques (remise aux normes), éclairage, arrosage, drainage, bassin rétention (crédit d'étude 07/16 déjà voté)	170.5010.050					2'700'000			2'700'000	
Centre sportif - refuge + aménagements loisirs y.c. crédit d'étude	441.5030.066						800'000		800'000	
Aménagement des extérieurs du centre communal - Place multisports (étude)	170.5010.055 170.5890.055				50'000		900'000		950'000	
Construction bâtiment CNF	351.5030.113				300'000		900'000		1'200'000	
Places de stationnement Forge 22	430.5010.106				80'000				80'000	
Remplacement des véhicules communaux (services extérieurs)	430.5090.					150'000			150'000	
Ch. Grande-Coudre (préavis 10/16) - Crédit complémentaire	430.5010.090				200'000				200'000	
Réfection ch. des Côtes (crédit d'étude 20/17 déjà voté) - Total pour mémoire : 1'000'000.-	430.5010.							500'000	500'000	
Création parking au port (Martin Pêcheur) - Etude : 40'000.-	430.5890. 430.5010.						340'000		340'000	
Ch. Des Repingonnes - rte Courte Raie entre carrefour Gd'Rue et passage sous-voies - réfection + création piste cyclable (crédit d'étude 21/17 déjà voté) - Lots 1 + 2	430.5010.099				900'000	400'000	350'000		1'650'000	
Réfection rte de Céligny (crédit d'étude 36/18 déjà voté) - Total pour mémoire : 1'000'000.-	430.5010.110				100'000				100'000	
Crédit complémentaire - Financement transports publics régionaux Conseil Régional Préavis 56/10	180.5620.051			55'000					55'000	
Total dépenses patrimoine administratif				2'067'119	4'600'595	6'405'820	5'197'500	4'298'100	1'543'300	24'112'434
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)					7'108'041	6'752'639	6'415'007	6'094'256	5'789'543	
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)					-355'402	-337'632	-320'750	-304'713	-289'477	
Investissements au 31.12. (bilan)					7'108'041	6'752'639	6'415'007	6'094'256	5'789'543	5'500'066



Projets pour mémoire

Agrandissement maison de commune + étude

Ecole primaire - Réfection façades de l'extension (UAPE)

Réfection couvert atelier voirie + place de lavage

Centre sportif - halle de tennis couverte

Création place du village (abri bus, fontaine, couvert)

Réfection carrefour Pacoty (crédit d'étude 62/15 déjà voté)

Réfection Ch. des Rannaux + étude

Réaménagement Ch. des Neyruaz

Ch. de la Meule - abri + fontaine

Réfection rte Châtaigneriaz (de la maison de commune au cimetière)

Requalification RC1 - enfouissement des lignes Romande Energie

Stabilisation des talus d'accotement et pont du Greny Ch. Des Meules

Concept d'aménagement mobilité douce - Lot 3 (Rte Repingonnes + entrée village côté Repingonnes)



20.03 - Plan des investissements au 31.10.2018

Patrimoine financier	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2017	2018	2019	2020	2021	2022	Totaux
Crédits votés									
24/17 Crédit d'étude réhabilitation "Martin Pêcheur"	350.5130.517	134'000	9'000	125'000					134'000
31/17 Etude entretien restaurant CS + agrandissement couverture terrasse	350.5130.519	68'000	700	67'300					68'000
43/18 Etudes + prestations PPA "La Marjolaine" (zone artisanale)	420.5190.520	115'000	0	30'000	85'000				115'000
Investissements prévus									
Centre sportif - couverture terrasse existante + divers travaux (crédit d'étude 31/17 déjà voté)	350.5130.522				747'000				747'000
Réhabilitation du "Martin Pêcheur" (y.c. aménagements extérieurs) (crédit d'étude 24/17 déjà voté)	350.5130.506				1'500'000	805'000			2'305'000
Réfection toit Chapelles 6 (étude: 30'000.-)	350.5130. 350.5890.							280'000	280'000
Réfection Repingonnes 2 (étude)	350.5130.515 350.5890.515				300'000	1'500'000	2'300'000		4'100'000
Auberge communale - couverture terrasse - remplacement mobilier + cabines douche	350.5130.521				180'000				180'000
Achat + aménagement parcelle n° 302	310.5190.518				320'000				320'000
PPA La Marjolaine - Crédit complémentaire concept de développement	420.5190.520				28'500				28'500
Total dépenses patrimoine financier			9'700	222'300	3'160'500	2'305'000	2'300'000	280'000	8'277'500
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				20'012'361	19'234'043	21'432'841	22'666'199	23'832'889	
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-1'000'618	-961'702	-1'071'642	-1'133'310	-1'191'644	
Investissements au 31.12. (bilan)			20'012'361	19'234'043	21'432'841	22'666'199	23'832'889	22'921'244	

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	2017	2018	2019	2020	2021	2022	Totaux
Dépenses d'investissements		4'822'895	9'566'320	7'502'500	6'598'100	1'823'300	32'389'934
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)		27'120'402	25'986'682	27'847'847	28'760'455	29'622'432	
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)		-1'356'020	-1'299'334	-1'392'392	-1'438'023	-1'481'122	
Total investissements au 31.12. (bilan)	27'120'402	30'587'277	34'253'667	33'957'955	33'920'532	29'964'611	



Annexe IV - Planification financière

Année de référence	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Nombre d'habitants	3'788	3'798	3'808	3'818	3'828	3'838

RUBRIQUES	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Dépenses d'investissement (DI)	2'548'381	4'822'895	9'566'320	7'502'500	6'598'100	1'823'300
Recettes d'investissement (RI)	51'894	95'000	50'000	0	0	0
Dépenses investissements nets	2'496'487	4'727'895	9'516'320	7'502'500	6'598'100	1'823'300
Charges de fonctionnement	27'898'808	28'364'948	28'839'633	29'222'030	29'609'766	30'002'917
Intérêts passifs	181'889	205'457	245'951	332'114	404'557	450'419
<i>Charges de fonctionnement</i>	<i>28'080'698</i>	<i>28'570'406</i>	<i>29'085'584</i>	<i>29'554'144</i>	<i>30'014'323</i>	<i>30'453'335</i>
Revenus de fonctionnement	28'109'401	28'379'174	28'651'645	29'139'840	29'419'918	29'702'797
Intérêt actif	379'668	326'897	274'126	274'126	274'126	274'126
<i>Revenus de fonctionnement</i>	<i>28'489'069</i>	<i>28'706'071</i>	<i>28'925'772</i>	<i>29'413'967</i>	<i>29'694'045</i>	<i>29'976'923</i>
Marge d'autofinancement	408'371	135'666	-159'812	-140'177	-320'278	-476'412
Modification endettement net	2'088'116	4'592'229	9'676'132	7'642'677	6'918'378	2'299'712
Endettement total fin année	19'000'831	19'742'964	29'419'096	37'061'774	43'980'152	46'279'864
Actif disponible	13'850'096	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000	10'000'000
Endettement net	5'150'735	9'742'964	19'419'096	27'061'774	33'980'152	36'279'864

RATIOS

MA/EN Capacité financement end.	7.93%	1.39%	-0.82%	-0.52%	-0.94%	-1.31%
MA/RFE Capacité autofinancement	1.43%	0.47%	-0.55%	-0.48%	-1.08%	-1.59%
INP/RFE Quotité des intérêts	0.64%	0.72%	0.85%	1.13%	1.36%	1.50%
MA/DIN Degré autofinancement	16.36%	2.87%	-1.68%	-1.87%	-4.85%	-26.13%
Endettement net par habitant	1'360	2'565	5'100	7'088	8'877	9'453
Endettement total par habitant	5'016	5'198	7'726	9'707	11'489	12'058

Commune de Founex

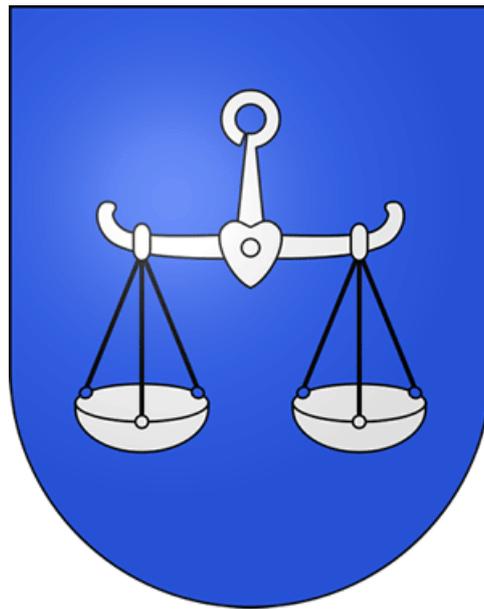


Tableau du budget par classification administrative au 31.12.2019

Edition du 29 octobre 2018

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'185'185.00	1'004'980.00	2'830'190.00 -884'415.00	2'498'704.77 -827'383.94
10	AUTORITES	393'900.00		410'150.00	361'188.19
100	Conseil communal	76'300.00		91'750.00	64'047.89
100.3001	Rétribution des autorités	15'000.00		20'000.00	13'669.15
100.3003	Jetons de présence	35'000.00		35'000.00	30'620.00
100.3030	AVS, AI, AC	1'400.00		1'750.00	1'198.05
100.3050	Assurances maladie et accident	400.00		500.00	50.95
100.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'000.00		2'500.00	1'533.50
100.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		3'000.00	
100.3101	Imprimés, publications, annonces	2'500.00		5'000.00	2'412.40
100.3111	Achat machines de bureau			2'000.00	
100.3170	Réceptions et manifestations	15'000.00		20'000.00	13'527.20
100.3181	Frais de port	1'000.00		1'000.00	1'036.64
100.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00	
101	Municipalité	317'600.00		318'400.00	297'140.30
101.3001	Traitements municipaux (rétribution autorités)	229'000.00		229'000.00	229'000.00
101.3030	AVS, AI, AC	20'000.00		20'000.00	16'972.90
101.3040	Caisse de pension	7'200.00		7'200.00	7'120.80
101.3050	Assurances maladie et accident	5'900.00		5'700.00	5'839.15
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	421.20
101.3099	Charges diverses des municipaux	2'000.00		2'000.00	1'890.50
* 101.3100	Imprimés, publications, annonces	12'000.00		10'000.00	9'516.10
101.3170	Réceptions et manifestations	25'000.00		25'000.00	13'879.65
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		5'000.00	
11	ADMINISTRATION	527'580.00	21'400.00	499'440.00 -22'000.00	460'406.43 -25'844.79
110	Secrétariat municipal, administration générale	504'100.00	15'100.00	475'750.00 -17'000.00	436'529.48 -19'544.79
* 110.3011	Traitements du personnel	283'300.00		258'700.00	271'111.90
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'000.00		5'000.00	428.75
110.3030	AVS, AI, AC	24'900.00		23'100.00	24'251.30
110.3040	Caisse de pension	53'830.00		49'150.00	43'821.45
110.3050	Assurances maladie et accident	7'120.00		6'600.00	4'242.95
110.3060	Indemnisation et remboursement de frais	3'000.00		3'000.00	2'636.60
* 110.3080	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	8'800.00		9'200.00	7'313.60
110.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		5'000.00	569.80
110.3099	Charges diverses du personnel	20'000.00		20'000.00	15'480.25
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		10'000.00	8'305.95
* 110.3102	Livres, journaux, publications, annonces	22'000.00		10'000.00	7'318.60
110.3111	Achat machines de bureau	3'000.00		5'000.00	255.60
110.3131	Achat produits alimentaires	5'000.00		5'000.00	4'117.45
110.3151	Entretien machines de bureau	1'000.00		1'000.00	704.05
110.3181	Frais de port	14'000.00		16'000.00	12'749.73
110.3182	Frais de téléphones	7'000.00		9'000.00	6'633.90
* 110.3185	Honoraires et frais d'expertises	26'150.00		25'000.00	13'087.75
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	12'000.00		15'000.00	4'527.35
110.3809	Attribution au fonds de réserve - Pot Commun				8'972.50
110.4352	Vente d'imprimés		100.00	-300.00	-65.00
* 110.4356	Facturation de services à des tiers		3'500.00	-3'500.00	-3'500.00
* 110.4361	Remboursements de traitements et charges sociales		3'500.00	-5'000.00	-2'014.65
110.4362	Remboursements de frais administratifs		1'200.00	-1'000.00	-1'200.00
* 110.4523	Pot Commun - Participation des Communes		6'800.00	-7'200.00	-12'765.14

Remarques

101.3100	Le Journal Communal paraîtra plus souvent
110.3011	3.01 ETP
110.3080	Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Frais généraux
110.3102	Dont charge unique : 12'000.- (élaboration film de la Commune)
110.3185	Archivistes, plateforme archives, 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	Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Participation des communes - Frais généraux

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
111	Bourgeoisie, naturalisations	23'480.00	6'300.00	23'690.00	23'876.95
				-5'000.00	-6'300.00
111.3003	Jetons de présence	2'000.00		2'000.00	1'610.00
* 111.3011	Traitements du personnel	11'500.00		11'200.00	11'298.00
111.3030	AVS, AI, AC	1'000.00		980.00	990.20
111.3040	Caisse de pension	2'190.00		2'130.00	1'821.60
111.3050	Assurances maladie et accident	290.00		280.00	282.55
111.3100	Imprimés et documentation			500.00	
111.3170	Réceptions et manifestations	500.00		600.00	433.80
111.3185	Honoraires et frais d'expertises	6'000.00		6'000.00	7'440.80
111.4313	Emoluments administratifs (naturalisations)		6'300.00	-5'000.00	-6'300.00
14	SERVICE DES INTERÊTS GENERAUX	415'000.00	143'200.00	139'000.00	162'403.30
140	Associations intercommunales	265'000.00	13'200.00	119'000.00	155'873.30
140.3185	Honoraires et frais d'expertises			1'000.00	
* 140.3193	Cotisations	100'000.00		100'000.00	92'825.30
140.3523	Participation aux frais de fonctionnement + projets	15'000.00		18'000.00	5'655.00
* 140.3526	Participation aux projets du DISREN	150'000.00			
140.3809	Attributions au fonds de réserve DISREN				57'393.00
* 140.4809	Prélèvement sur fonds de réserve DISREN		13'200.00		
141	Subventions diverses (énergie, mobilité douce, etc.)	150'000.00	130'000.00	20'000.00	6'530.00
* 141.3185	Honoraires et frais d'expertises (agenda 21)	10'000.00		10'000.00	
* 141.3657.001	Aides + subventions pour le trafic + l'énergie	10'000.00		10'000.00	6'530.00
141.3657.002	Subventions liées à la taxe sur l'énergie électrique	130'000.00			
141.4342	Taxes sur l'énergie électrique		130'000.00		
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	486'400.00	162'900.00	483'300.00	410'246.51
				-183'800.00	-182'544.33
150	Manifestations, sociétés locales, associations	486'400.00	162'900.00	483'300.00	410'246.51
				-183'800.00	-182'544.33
* 150.3170	Réceptions et manifestations	140'000.00		120'000.00	92'351.81
150.3193	Cotisations	2'500.00		2'500.00	2'235.40
150.3513	Participations à des charges cantonales	40'000.00		30'000.00	28'985.00
150.3653.001	Aides + subventions institutions privées	70'000.00		70'000.00	45'583.00
* 150.3653.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	208'900.00		232'800.00	229'386.30
150.3659	Dons, aides + subventions casuels	20'000.00		18'000.00	11'705.00
* 150.3663	Aides individuelles	5'000.00		10'000.00	
150.4362	Remboursement de frais (tiers)		2'000.00	-1'000.00	-2'750.00
* 150.4523	Pot Commun - Participation des communes		160'900.00	-182'800.00	-179'794.33
16	TOURISME	7'117.00	4'000.00	7'117.00	6'483.00
				-4'000.00	-3'366.00
160	Taxes de séjour, promotion tourisme	7'117.00	4'000.00	7'117.00	6'483.00
				-4'000.00	-3'366.00
* 160.3189	Frais administratifs - taxe régionale de séjour	600.00		600.00	252.45
* 160.3191	Rétrocession taxe communale de séjour au Fonds régional	3'400.00		3'400.00	3'113.55
160.3314	Amortissements subventions d'investissements	3'117.00		3'117.00	3'117.00
160.4067	Taxe communale de séjour		4'000.00	-4'000.00	-3'366.00
17	SPORTS	824'948.00	583'480.00	797'633.00	706'397.40
				-574'615.00	-545'034.77
170	Installations sportives	792'948.00	583'480.00	760'633.00	682'250.75
				-574'615.00	-545'034.77
* 170.3011	Traitements du personnel	13'000.00		12'600.00	12'397.45
170.3030	AVS, AI, AC	1'140.00		1'100.00	1'086.40

Remarques

111.3011	0.10 ETP
140.3193	Région de Nyon, UCV, AdCV, Associations professionnelles (boursiers, secrétaires municipaux, etc.)
140.3526	Dont 13'200.- prévus selon le plan de décaissement des projets 2017, prélevé sur le fonds de réserve DISREN n° 9282.007
140.4809	Prélèvement selon plan de décaissement des projets 2017
141.3185	Consultant pour Label Cité de l'Energie, report du budget 2018
141.3657.001	Subventions pour l'achat de vélos électriques
150.3170	Course des Aînés, Noël des Aînés, accueil des nouveaux habitants, 90 ans et 100 ans des citoyens, 1er août, Brûle-sapins, réception du Président du Grand Conseil
150.3653.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Affaires culturelles et de loisirs
150.3663	Selon règlement sur l'attribution des aides individuelles pour les études musicales
150.4523	Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Participation des communes - Affaires culturelles et de loisirs
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 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
170.3040	Caisse de pension	2'470.00		2'390.00	2'077.80
170.3050	Assurances maladie et accident	330.00		320.00	310.10
170.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	54.00
* 170.3080	Personnel facturé par des tiers	30'000.00		30'000.00	23'746.00
170.3114	Achat machines + matériel d'entretien	10'000.00		10'000.00	4'650.00
* 170.3116	Achat équipements + matériel spécialisé	12'000.00		10'000.00	
170.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	25'000.00		22'000.00	20'878.60
* 170.3145.001	Entretien terrains de sport	64'000.00		54'000.00	21'960.45
* 170.3145.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	557'150.00		565'615.00	537'932.65
170.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé	15'000.00		15'000.00	6'012.20
* 170.3163	Locations objets mobiliers	30'000.00		30'000.00	26'680.00
170.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00			
170.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	1'108.00		1'108.00	1'108.00
* 170.3523	Installations sportives TS, participation entretien terrains + machines	11'250.00		6'000.00	23'357.10
170.4272	Loyers installations sportives		35'000.00	-35'000.00	-35'000.00
170.4356	Facturation de services à des tiers				-2'400.00
* 170.4523	Pot Commun - Participation frais d'entretien du CS + participation des communes		515'350.00	-499'615.00	-507'634.77
170.4809	Prélèvement sur fonds de réserve du Pot Commun des Communes de Terre Sainte		33'130.00	-40'000.00	
171	Associations sportives	32'000.00		37'000.00	24'146.65
171.3653	Aides + subventions institutions privées	20'000.00		20'000.00	22'996.65
171.3659	Dons, aides + subventions casuels	10'000.00		15'000.00	1'150.00
171.3663	Aides individuelles aux sports	2'000.00		2'000.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	312'700.00	70'000.00	269'680.00	218'361.60
				-70'000.00	-60'200.00
180	CFF et transports publics régionaux	312'700.00	70'000.00	269'680.00	218'361.60
				-70'000.00	-60'200.00
* 180.3188	Abonnements CFF	72'000.00		72'000.00	67'700.00
* 180.3517	Participation charges cantonales de trafic	181'300.00		177'680.00	129'483.70
* 180.3527	Participation à des charges d'associations de communes	37'400.00			
* 180.3660	Subventions abonnements TP	22'000.00		20'000.00	21'177.90
* 180.4392	Vente abonnements CFF		70'000.00	-70'000.00	-60'200.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	217'540.00	20'000.00	223'870.00	173'218.34
				-30'000.00	-10'394.05
190	Parc informatique, réseaux, logiciels	217'540.00	20'000.00	223'870.00	173'218.34
				-30'000.00	-10'394.05
* 190.3011	Traitements du personnel	20'200.00		19'600.00	19'275.80
190.3030	AVS, AI, AC	1'770.00		1'720.00	1'692.35
190.3040	Caisse de pension	3'840.00		3'720.00	3'108.60
190.3050	Assurances maladie et accident	510.00		490.00	485.10
190.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00		100.00	54.00
190.3091	Frais de formation professionnelle	5'000.00		5'000.00	
190.3101	Fournitures informatiques	5'000.00		5'000.00	5'511.50
* 190.3111	Achat matériel informatique + logiciels	23'000.00		32'000.00	14'791.64
190.3151	Maintenance + support informatiques	35'000.00		40'000.00	47'831.10
190.3163	Locations matériel informatique + licences annuelles	72'800.00		69'000.00	53'979.55
190.3182	Frais de téléphones	8'000.00		6'000.00	4'626.70
190.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		20'000.00	
* 190.3801	Attributions fonds de renouvellement matériel informatique	22'320.00		21'240.00	21'862.00
* 190.4801	Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement		20'000.00	-30'000.00	-10'394.05

Remarques

170.3080	Heures du jardinier mis à disposition par le Service Intercommunal du Centre Sportif des Rojalets
170.3116	Dont charge unique : 2'000.- (achat d'un compteur à impulsion)
170.3145.001	Dont charge unique : 20'000.- (pose d'un nouveau store-bâche mobile le long des clôtures)
170.3145.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Sports
170.3163	Utilisation des machines du Service Intercommunal du Centre Sportif des Rojalets
170.3523	Dont charges uniques : 5'000.- (participation à l'achat d'une sableuse autochargeuse), 3'000.- (participation à l'achat d'une herse à ressort), 3'250.- (travaux d'entretien stand de tir)
170.4523	Dont 86'000.- : participation du Pot Commun aux frais d'entretien du Centre Sportif Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Participation des communes - Sports
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) : 173'869.25 Noctambus : 7'383.-
180.3527	Participation au financement de 3 paires de courses expérimentales (Chavannes-des-Bois - Coppet - Crassier)
180.3660	Subventions Mobilis + Unireso (participation de 10% aux abonnements des citoyens)
180.4392	5 cartes journalières à disposition des habitants
190.3011	0.20 ETP
190.3111	Dont charges uniques : 20'000.- (remplacement de matériel), 3'000.- (logiciel de sauvegarde image PC) Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 20'000.-
190.3801	Attribution 2019 - 25% de la valeur à neuf
190.4801	Charges uniques du compte n° 190.3111

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
2	FINANCES	7'260'266.00	27'281'884.00	6'571'405.00	6'998'865.19
				-26'587'005.00	-25'432'918.57
20	COMPTABILITE GENERALE, CAISSE, CONTENTIEUX	165'200.00	22'000.00	168'450.00	162'515.29
				-21'000.00	-27'641.47
200	Bourse communale	165'200.00	22'000.00	168'450.00	162'515.29
				-21'000.00	-27'641.47
* 200.3011	Traitements du personnel	103'400.00		105'900.00	103'720.00
200.3030	AVS, AI, AC	9'060.00		9'280.00	9'144.10
200.3040	Caisse de pension	19'650.00		20'120.00	17'158.80
200.3050	Assurances maladie et accident	2'590.00		2'650.00	2'647.55
200.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'500.00		2'500.00	2'310.00
* 200.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		2'000.00	349.40
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		1'000.00	4'877.00
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	15'000.00		15'000.00	12'739.64
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	9'568.80
* 200.4356	Facturation de services à des tiers		7'000.00	-6'000.00	-7'009.85
200.4362	Remboursement de frais (contentieux)		15'000.00	-15'000.00	-20'631.62
21	IMPÔTS	300'000.00	25'773'600.00	360'000.00	1'027'167.19
				-25'294'000.00	-23'831'674.24
210	Impôts communaux	300'000.00	25'773'600.00	360'000.00	1'027'167.19
				-25'294'000.00	-23'831'674.24
210.3185	Honoraires et frais d'expertises	7'000.00		6'000.00	6'861.99
* 210.3187	Emoluments de perception d'impôts	180'000.00		200'000.00	153'550.29
* 210.3191	Impôts + taxes - canton + autres communes	20'000.00		50'000.00	10'138.22
210.3290	Intérêts rémunérateurs sur impôts	20'000.00		30'000.00	16'242.58
210.3301	Défalcations sur impôts	50'000.00		50'000.00	117'758.51
210.3809	Attributions aux fonds de réserve				711'381.00
* 210.3909	Financement DSM (déchets spéciaux), versement au chapitre 452	23'000.00		24'000.00	11'234.60
210.4001.001	Impôt sur le revenu - acomptes année en cours		10'000'000.00	-10'000'000.00	-9'425'237.70
210.4001.002	Impôt sur le revenu - taxations années fiscales antérieures		4'400'000.00	-4'400'000.00	-2'632'262.05
210.4001.003	Impôt sur les prestations en capital		300'000.00	-300'000.00	-293'629.70
210.4001.004	Impôt à la source - sourciers mixtes		800'000.00	-600'000.00	-834'953.54
210.4001.005	Amende soustraction impôts		200.00		-250.00
210.4002	Impôt sur la fortune		3'600'000.00	-3'600'000.00	-3'428'456.48
210.4003	Impôt à la source		600'000.00	-400'000.00	-629'280.14
210.4004	Impôt spécial sur la dépense		1'000'000.00	-1'000'000.00	-802'873.74
210.4011	Impôt sur le bénéfice net personnes morales		200'000.00	-300'000.00	-265'436.80
210.4012	Impôt sur le capital personnes morales		10'000.00	-10'000.00	-7'367.05
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles personnes morales		40'000.00	-40'000.00	-44'021.50
210.4020	Impôt foncier		1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'204'093.55
210.4040	Droit de mutation		800'000.00	-800'000.00	-762'892.15
210.4050	Impôt sur les successions et donations		300'000.00	-200'000.00	-464'933.30
210.4061	Impôt sur les chiens		18'000.00	-17'000.00	-18'795.00
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		20'000.00	-20'000.00	-62'352.84
210.4101	Patentes de boisson et tabac		1'000.00	-1'000.00	-1'150.00
210.4221	Intérêts de retard sur impôts		200'000.00	-200'000.00	-95'770.81
* 210.4390	Autres recettes		6'000.00	-6'000.00	-8'255.84
210.4411.001	Impôt sur les gains immobiliers		1'000'000.00	-1'000'000.00	-882'542.25
210.4411.002	Rétrocession sur l'impôt frontaliers		250'000.00	-200'000.00	-248'363.80
* 210.4510	Compensation cantonale RIE III		28'400.00		
* 210.4809	Prélèvements sur fonds de réserve		1'000'000.00	-1'000'000.00	-1'718'756.00

Remarques

200.3011	1.09 ETP
200.3091	Brevet Fédéral de spécialiste en administration publique
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) Depuis le 1er janvier 2017, la répartition intercommunale au titre de l'activité dirigeante n'est plus possible
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
210.4390	Frais de poursuite facturés au contribuable (cf. compte n° 210.3185)
210.4510	Compensation cantonale de CHF 50 mios - part redistribuée à Founex
210.4809	Prélèvement sur le fonds n° 9282.005 (en 2014, CHF 1'657'000.- ont été mis en réserve suite au départ d'un contribuable pour Trélex. Renseignements pris lors des comptes 2017, la situation est rétablie et le transfert a déjà eu lieu)

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
22	SERVICE FINANCIER	6'795'066.00	1'486'284.00	6'042'955.00	5'801'811.71
				-1'272'005.00	-1'539'014.33
220	Service de la dette, rendement des titres et créances	6'795'066.00	1'486'284.00	6'042'955.00	5'801'811.71
				-1'272'005.00	-1'539'014.33
220.3183	Frais bancaires	4'000.00		4'000.00	2'284.86
220.3199	Attributions aux fonds et fondations (923)	50.00		50.00	
220.3301	Pertes sur débiteurs (hors taxes)				80.00
220.3520.001	Alimentation fonds de péréquation	6'791'016.00		6'038'905.00	5'704'747.00
220.3520.004	Charge péréquation sur exercice précédent				41'894.00
220.3809	Attributions aux fonds de réserve				52'805.85
220.4221	Revenus des comptes courants et placements à court terme (PF)		8'500.00	-8'000.00	-8'388.40
* 220.4222	Revenus des placements à moyen et long terme (PF)		273'500.00	-273'160.00	-275'508.58
220.4241	Gains comptables sur les papiers-valeurs (PF)				-22'725.50
220.4520.001	Retour fonds de péréquation		1'204'284.00	-990'845.00	-1'179'586.00
220.4523	Participations des communes à la réserve du Pot Commun				-52'805.85
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES				7'371.00
					-34'588.53
230	Amortissements et réserves non-ventilés				7'371.00
					-34'588.53
230.3809.002	Provision pour débiteurs douteux				7'371.00
230.4809.002	Dissolution provision pour débiteurs douteux				-34'588.53

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

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'110'540.00	2'717'240.00	4'141'150.00	4'657'711.10
				-2'792'044.00	-2'960'241.73
31	TERRAIN	41'130.00	15'300.00	44'100.00	33'011.35
				-13'300.00	-18'238.00
310	Terrains communaux	20'000.00	15'300.00	17'000.00	17'879.90
				-13'300.00	-18'238.00
* 310.3145	Entretien terrains communaux	20'000.00		17'000.00	17'879.90
310.4232	Loyers terrains (PF)		15'000.00	-13'000.00	-18'238.00
310.4360	Remboursements de frais		300.00	-300.00	
311	Gestion des arbres	21'130.00		27'100.00	15'131.45
* 311.3011	Traitements du personnel	12'300.00		11'900.00	11'847.75
311.3030	AVS, AI, AC	1'080.00		1'040.00	1'038.00
311.3040	Caisse de pension	2'340.00		2'260.00	1'949.40
311.3050	Assurances maladie et accident	310.00		300.00	296.30
311.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00		100.00	
311.3102	Documentation et frais d'annonces	1'000.00		1'000.00	
311.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'000.00		10'500.00	
32	FORETS	25'000.00		10'000.00	986.95
320	Forêts communales	25'000.00		10'000.00	986.95
* 320.3146	Entretien forêts	20'000.00		10'000.00	986.95
320.3185	Honoraires et frais d'expertise	5'000.00			
33	VIGNES	20'000.00		33'000.00	
330	Vignes communales	20'000.00		33'000.00	
330.3134	Approvisionnement des vignes	2'000.00		12'000.00	
* 330.3146	Frais d'entretien et d'exploitation	17'000.00		17'000.00	
330.3161	Fermages	1'000.00		4'000.00	
34	SERVICE DES GERANCES	539'400.00	2'500.00	412'645.00	362'254.35
				-2'500.00	-1'446.00
340	Gestion des immeubles + conciergerie	539'400.00	2'500.00	412'645.00	362'254.35
				-2'500.00	-1'446.00
* 340.3011	Traitements du personnel	230'400.00		223'000.00	215'046.05
* 340.3012	Salaires du personnel occasionnel	116'000.00		15'000.00	11'384.10
340.3030	AVS, AI, AC	27'450.00		20'850.00	18'943.90
340.3040	Caisse de pension	49'570.00		41'900.00	35'212.80
340.3050	Assurances maladie et accident	12'340.00		9'080.00	7'486.25
340.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'000.00		1'000.00	1'244.90
340.3091	Frais de formation professionnelle	8'000.00		15'000.00	9'791.60
340.3092	Frais de recherche de personnel	5'000.00		5'000.00	4'297.35
340.3100	Imprimés, publications, annonces	1'000.00		1'000.00	
* 340.3114	Matériel + habits concierges	7'000.00		6'000.00	9'664.70
340.3115	Achat véhicules, engins + accessoires	10'000.00		10'000.00	5'445.94
340.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	3'000.00		4'000.00	1'955.15
340.3133	Achats produits, petit matériel + fournitures de nettoyage	25'000.00		25'000.00	19'593.41
340.3135	Achats quincaillerie (atelier concierges)	10'000.00		10'000.00	6'628.95
340.3154	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	4'000.00		4'000.00	
340.3155	Entretien véhicules	8'000.00		4'000.00	4'513.20
340.3185	Honoraires et prestations de service	7'000.00		7'000.00	30.00

Remarques

310.3145	Charge unique : 10'000.- (aménagement de parcelles)
311.3011	0.10 ETP
320.3146	Acquisition de la parcelle n° 232 en 2018
330.3146	Suivi et entretien de la culture, vinification
340.3011	2.09 ETP
340.3012	Remplacement d'un employé en arrêt maladie à moyen-long terme (compensation à travers les indemnités IJM et le compte bilan n° 9119.002)
340.3114	Charge unique : 3'000.- (adaptation des mesures de sécurité au travail, report du budget 2018)

Remarques

340.3801 Attribution 2019 - 20% de la valeur à neuf (machines + véhicules conciergerie)

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
4	TRAVAUX	5'073'460.00	2'151'800.00	4'629'483.00	4'433'040.54
				-2'206'500.00	-2'580'621.85
41	SERVICE TECHNIQUE	32'970.00		37'240.00	31'088.05
410	Service technique communal	32'970.00		37'240.00	31'088.05
410.3003	Jetons de présence commission de l'énergie	1'000.00		5'000.00	
* 410.3011	Traitements du personnel	6'500.00		6'300.00	12'397.45
410.3030	AVS, AI, AC	570.00		550.00	1'086.40
410.3040	Caisse de pension	1'240.00		1'200.00	2'077.80
410.3050	Assurances maladie et accident	160.00		160.00	310.10
410.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'500.00		1'500.00	1'218.10
410.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		2'000.00	9'789.90
410.3099	Charges diverses personnel (cadeaux, repas, etc.)	500.00		500.00	69.00
410.3114	Frais d'habillement	500.00		500.00	
410.3115	Achat véhicules + accessoires	1'000.00		1'000.00	
410.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	500.00		500.00	
410.3155	Entretien véhicules	3'000.00		3'000.00	
410.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	800.00		1'200.00	643.30
410.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'000.00		1'000.00	796.00
* 410.3801	Attributions fonds de renouvellement véhicules	2'700.00		2'830.00	2'700.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	222'960.00	50'000.00	215'670.00	191'242.60
				-40'000.00	-47'449.95
420	Aménagement du territoire	63'160.00		61'350.00	38'246.10
* 420.3011	Traitements du personnel	31'600.00		30'200.00	21'335.90
420.3030	AVS, AI, AC	2'770.00		2'650.00	1'869.75
420.3040	Caisse de pension	6'000.00		5'740.00	3'822.00
420.3050	Assurances maladie et accident	790.00		760.00	533.50
420.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'000.00		2'000.00	651.00
* 420.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		20'000.00	10'033.95
421	Police des constructions	159'800.00	50'000.00	154'320.00	152'996.50
				-40'000.00	-47'449.95
* 421.3011	Traitements du personnel	55'500.00		53'600.00	52'705.50
421.3030	AVS, AI, AC	4'860.00		4'700.00	4'624.20
421.3040	Caisse de pension	10'550.00		10'180.00	8'649.60
421.3050	Assurances maladie et accident	1'390.00		1'340.00	1'324.55
421.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	101.90
421.3091	Frais de formation professionnelle	1'000.00		1'000.00	
421.3102	Documentation et frais d'annonces	6'000.00		3'000.00	6'028.00
* 421.3185	Honoraires et frais d'expertises	80'000.00		80'000.00	79'562.75
421.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		50'000.00	-40'000.00	-47'449.95
43	ROUTES ET CHEMINS	1'888'384.00	218'500.00	1'792'125.00	1'659'556.01
				-307'500.00	-425'104.59
430	Entretien routes et chemins	1'888'384.00	218'500.00	1'792'125.00	1'659'556.01
				-307'500.00	-425'104.59
* 430.3011	Traitements du personnel	245'600.00		245'600.00	220'117.50
430.3012	Salaires du personnel occasionnel	25'000.00		25'000.00	8'675.00
430.3030	AVS, AI, AC	23'700.00		23'700.00	19'881.90
430.3040	Caisse de pension	46'090.00		46'090.00	33'220.65
430.3050	Assurances maladie et accident	10'650.00		10'320.00	8'804.10
* 430.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'500.00		2'500.00	1'394.40
* 430.3080	Personnel facturé par des tiers	30'000.00		30'000.00	23'245.90
* 430.3091	Frais de formation professionnelle	13'000.00		13'000.00	3'694.65
430.3092	Frais de recherche de personnel	5'000.00		5'000.00	

Remarques

410.3011	0.05 ETP
410.3801	Attribution 2019 - 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
430.3011	3.05 ETP
430.3060	Stagiaires, forfaits téléphone, vaccins contre les tics, etc.
430.3080	Chauffeur de la balayeuse intercommunale, mis à disposition par la Commune de Mies
430.3091	Dont charge unique : 6'000.- (permis de machiniste / permis de cariste)

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
430.3102	Documentation, publications, frais d'annonces	2'000.00		2'000.00	1'319.66
* 430.3114	Achats machines, matériel d'exploitation et d'entretien, drapeaux, vêtements	70'000.00		91'000.00	37'857.08
* 430.3115	Achats véhicules, engins + accessoires	94'000.00		68'000.00	16'450.30
430.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	57'000.00		57'000.00	51'166.25
430.3131	Achat produits alimentaires	3'500.00		3'500.00	2'339.55
430.3133	Achat produits + fournitures nettoyage + désinfection	7'000.00		7'000.00	3'946.70
430.3135	Matériaux, fournitures, produits déneigement	35'000.00		35'000.00	15'334.77
430.3136	Fournitures pour véhicules + engins	15'000.00		15'000.00	
* 430.3142	Entretien infrastructures réseau routier	256'000.00		242'000.00	268'432.75
430.3143	Entretien signalisation routière + éclairage public	79'000.00		79'000.00	58'121.50
* 430.3145	Entretien giratoires, parkings, chemins (décoration florale, bacs, corbeilles)	225'000.00		200'000.00	127'137.49
430.3154	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	14'000.00		14'000.00	4'491.14
* 430.3155	Entretien véhicules + engins	65'000.00		52'000.00	15'037.71
430.3163	Locations objets mobiliers	6'000.00		6'000.00	1'248.50
430.3185	Honoraires et frais d'expertises	55'000.00		55'000.00	33'406.00
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	9'000.00		7'400.00	7'196.00
430.3188	Enlèvement + élimination des déchets routiers	35'000.00		35'000.00	4'441.36
430.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'500.00		1'500.00	841.35
430.3223	Intérêts emprunts à moyen et long terme	10'000.00			
430.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	315'844.00		277'315.00	247'971.00
430.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				313'726.70
* 430.3526	Participation achat + entretien véhicules + machines intercommunales	12'000.00		12'000.00	3'974.10
* 430.3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules + matériel	120'000.00		131'200.00	126'082.00
430.4356	Facturation de services à des tiers, ventes et prestations diverses		1'000.00	-1'000.00	-429.00
* 430.4362	Remboursement de frais		4'500.00	-4'500.00	-15'040.00
* 430.4801	Prélèvements sur fonds de renouvellement machines + véhicules		73'000.00	-102'000.00	-19'868.79
* 430.4804	Prélèvements s/fonds de rénovation routes + infrastructures		140'000.00	-200'000.00	-389'766.80
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	874'660.00		563'390.00	425'111.55
440	Cimetière	76'720.00		65'180.00	36'492.65
* 440.3011	Traitements du personnel	20'600.00		19'900.00	18'770.10
440.3030	AVS, AI, AC	1'800.00		1'740.00	1'644.75
440.3040	Caisse de pension	3'910.00		3'780.00	3'174.60
440.3050	Assurances maladie et accident	810.00		760.00	635.80
440.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00			63.00
440.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation et d'entretien			1'000.00	
440.3145	Entretien	20'000.00		30'000.00	12'204.40
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		8'000.00	
440.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement (PA)	27'500.00			
441	Parcs, promenades, espaces publics	797'940.00		498'210.00	388'618.90
* 441.3011	Traitements du personnel	318'200.00		226'000.00	193'318.10
441.3012	Salaires du personnel occasionnel	25'000.00		25'000.00	678.40
441.3030	AVS, AI, AC	30'060.00		21'990.00	16'835.85
441.3040	Caisse de pension	60'460.00		42'940.00	29'118.65
441.3050	Assurances maladie et accident	13'510.00		9'570.00	7'427.05
441.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00		1'000.00	534.00
441.3091	Frais de formation professionnelle	7'000.00		7'000.00	2'378.85
441.3092	Frais de recherche de personnel	3'000.00			

Remarques

430.3114	Dont charges uniques : 10'000.- (achat de panneaux d'affichage libre), 1'000.- (achat de vêtements de travail, hors contrat Bardusch)
430.3115	Dont charges uniques : 48'000.- (remplacement Opel Combo), 25'000.- (remplacement du tracteur tondeuse John Deer X758) Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 73'000.-
430.3142	CDont charges uniques : 45'000.- (réfection trottoir Chemin du Lac), 49'000.- (reprise des avaloirs, sacs cassés et des évacuations), 46'000.- (rescelllement et/ou remise à niveau de regards ou de grilles, banquettes, bordures, pavés, etc.) Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.004 : 140'000.-
430.3145	Charge unique : 25'000.- (protection anti-tag passage sous-voie Chemin de la Forge - Lac)
430.3155	Charge unique : 7'000.- (changement batteries du Goupil)
430.3526	Entretien de la balayeuse intercommunale
430.3801	Attribution 2019 - 15% de la valeur à neuf
430.4362	Participation financière UTII pour l'entretien de l'éclairage publique à la jonction de l'autoroute
430.4801	Charges uniques du compte n° 430.3115
430.4804	Charges uniques du compte n° 430.3142
440.3011	0.20 ETP
441.3011	4.25 ETP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
* 441.3102	Documentation, publications, frais d'annonces	5'000.00			
441.3114	Achat machines, matériel d'exploitation et d'entretien, équipements	15'000.00		10'000.00	3'632.55
* 441.3145	Entretien parcs + zones de loisirs	198'000.00		104'000.00	106'405.45
441.3185	Honoraires et frais d'expertises	30'000.00		30'000.00	7'580.00
* 441.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'500.00			
441.3223	Intérêts emprunts à moyen et long terme	5'000.00			
441.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	82'210.00		20'710.00	20'710.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'736'136.00	1'583'300.00	1'708'708.00	1'460'066.96
				-1'559'000.00	-1'447'339.09
450	Collecte et traitement des déchets urbains (sacs taxés + encombrants)	228'570.00	181'500.00	228'160.00	192'858.09
				-168'000.00	-183'042.82
* 450.3011	Traitements du personnel	10'300.00		10'000.00	12'141.75
450.3030	AVS, AI, AC	900.00		880.00	1'064.95
450.3040	Caisse de pension	1'960.00		1'900.00	1'965.30
450.3050	Assurances maladie et accident	410.00		380.00	389.80
450.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	45.00
450.3102	Livres, journaux, publications, annonces	3'000.00		3'000.00	282.90
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	7'840.62
450.3187	Emoluments de perception de la taxe au sac	5'000.00		5'000.00	857.99
450.3188.001	Déchets urbains : collecte	93'500.00		93'500.00	82'947.64
* 450.3188.002	Déchets urbains : élimination	98'000.00		98'000.00	85'322.14
450.4342.001	Rétrocession taxe au sac		175'000.00	-163'000.00	-175'105.82
450.4353	Vente sacs à ordures taxés		6'500.00	-5'000.00	-7'937.00
451	Service intercommunal pour l'exploitation de la déchetterie (SIED)	915'300.00	915'300.00	915'500.00	783'411.95
				-915'500.00	-783'411.95
* 451.3011	Traitements du personnel	221'600.00		223'000.00	211'592.35
* 451.3012	Salaires du personnel occasionnel	35'000.00		35'000.00	19'022.50
451.3030	AVS, AI, AC	23'000.00		22'700.00	20'218.15
451.3040	Caisse de pension	42'100.00		42'400.00	32'081.40
451.3050	Assurances maladie et accident	10'100.00		9'900.00	8'793.40
* 451.3060	Indemnisation + remboursement de frais	800.00		800.00	446.40
* 451.3080	Personnel facturé par des tiers	3'000.00		3'000.00	861.00
* 451.3091	Frais de formation professionnelle	5'000.00		5'000.00	2'110.00
451.3099	Autres charges des autorités et du personnel	7'000.00		7'000.00	2'693.35
* 451.3114	Achat machines, matériel d'exploitation, habits de travail	26'500.00		26'500.00	49'918.44
451.3120	Electricité, eau, mazout	4'000.00		4'000.00	3'292.77
451.3130	Autres fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00	58.62
451.3141	Entretien déchetterie	22'000.00		22'000.00	21'009.92
451.3154	Entretien machines + matériel d'exploitation	13'000.00		13'000.00	1'249.36
* 451.3163	Location objets mobiliers	28'000.00		28'000.00	25'020.00
451.3182	Frais de téléphones + connexion PC	3'000.00		3'000.00	939.99
451.3185	Honoraires et frais d'expertises	11'000.00		11'000.00	550.00
451.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'000.00		3'000.00	2'501.50
* 451.3188.020	Enlèvement déchets (hors DSM)	170'000.00		170'000.00	162'474.40
* 451.3188.021	Elimination déchets (hors DSM)	220'000.00		220'000.00	165'793.62
* 451.3188.030	DSM + inertes : transport	17'000.00		17'000.00	12'906.40
* 451.3188.031	DSM + inertes : élimination	49'000.00		48'000.00	39'800.98
451.3191	Impôts + taxes	200.00		200.00	77.40
* 451.4354	Vente de produits de récupération + matériel usagé		62'000.00	-61'000.00	-60'865.68
* 451.4526	Participation des communes		853'300.00	-854'500.00	-722'546.27
452	Collecte et traitement des déchets urbains communaux, frais financiers	592'266.00	486'500.00	565'048.00	483'796.92
				-475'500.00	-480'884.32
* 452.3011	Traitements du personnel	23'600.00		19'600.00	16'130.80
452.3030	AVS, AI, AC	2'070.00		1'720.00	1'414.65
452.3040	Caisse de pension	4'480.00		3'720.00	2'712.00
452.3050	Assurances maladie et accident	930.00		750.00	404.15

Remarques

441.3102	Engagement d'un nouveau collaborateur pour les espaces verts
441.3145	Dont charges uniques : 10'000.- (abattage et évacuation arbres parcelle n° 136), 30'000.- (plantation d'arbres dans la commune), 10'000.- (pose d'un arrosage automatique au centre communal)
441.3186	Assurance ECA pour les places de jeux
450.3011	0.10 ETP
450.3188.002	Sadec : 179.-/tonne
451.3011	3.04 ETP (3.19 ETP en 2018)
451.3012	Suite aux audits de sécurité, 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 (report du budget 2018) : 2'000.-
451.3114	Charges courantes : achat des cartes d'accès, entretien signalétique, contrat habits de travail Charges uniques (report du budget 2018) : 2'000.- (interface du logiciel avec le contrôle de l'habitant), 2'000.- (achat de bacs de rétention)
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 (hors inertes) : 40'000.- / Sadec (encombrants + plastiques) : 62'000.- / CTS (déchets verts) : 118'000.-
451.3188.030	Forfait Retripa (inertes) : 8'000.- / Sadec (DSM) : 7'000.- / Cridec (huiles, peinture) : 2'000.-
451.3188.031	Forfait Retripa (inertes) : 7'000.- / Sadec (centre de collecte DSM) : 36'000.- / Cridec : 6'000.-
451.4354	Forfait Retripa : 26'000.- / Vetroswiss : 20'000.- / Sadec (matériel SENS + SWICO) : 15'000.- / Texaid : 1'000.-
451.4526	Communes de Terre Sainte, refacturation DSM : 25'000.- Commune de Coppet, répartition des coûts d'exploitation : 374'299.07 Commune de Founex, répartition des coûts d'exploitation : 454'000.93
452.3011	0.23 ETP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
452.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	81.00
* 452.3180	Frais administratifs	31'000.00		31'000.00	22'362.10
* 452.3188.001	Déchets urbains : collecte	4'000.00		4'000.00	703.80
* 452.3188.002	Déchets urbains : élimination	8'000.00		8'000.00	4'199.34
452.3191	TVA, concordance annuelle				11'746.44
452.3301	Pertes sur débiteurs, taxes forfaitaires				981.47
452.3312	Amortissements bâtiments + constructions (PA)	53'276.00		38'728.00	38'776.00
* 452.3526	Participation charges d'exploitation SIED + frais projets intercommunaux TS	454'000.00		454'420.00	376'425.17
* 452.3801	Attributions au fonds de renouvellement machines + véhicules	7'800.00			5'250.00
* 452.3803	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	2'610.00		2'610.00	2'610.00
* 452.4342.001	Taxes forfaitaires habitants		280'000.00	-270'000.00	-283'092.34
452.4342.002	Taxes forfaitaires habitants (exonérés TVA)		500.00	-500.00	-222.20
* 452.4342.003	Taxes forfaitaires entreprises		26'000.00	-25'000.00	-26'199.57
452.4342.004	Taxes causales entreprises, locations, etc.		10'000.00	-10'000.00	-11'758.30
452.4362	Remboursement de frais administratifs		1'000.00	-1'000.00	-1'595.84
452.4809	Dissolution provision pour débiteurs douteux				-981.47
* 452.4909.001	Financement DSM, prélèvement sur les impôts (210)		23'000.00	-24'000.00	-11'234.60
* 452.4909.002	Subventions taxe déchets		146'000.00	-145'000.00	-145'800.00
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	300'000.00	300'000.00	300'000.00	622'950.32
				-300'000.00	-622'950.32
460	Réseau d'égouts				-2'285.80
460.4356	Facturation de services à des tiers				-2'285.80
461	Station d'épuration Founex/Céligny				97'301.72
					-97'301.72
461.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				97'301.72
461.4811	Prélèvements sur fonds de réserve épuration				-97'301.72
462	Vacuflow + STAP				4'076.85
462.3185	Honoraires et frais d'expertises				4'076.85
463	Station d'épuration intercommunale Terre Sainte	300'000.00	300'000.00	300'000.00	521'571.75
				-300'000.00	-523'362.80
* 463.3526	Participation à la taxe d'épuration et frais financiers	300'000.00		300'000.00	521'571.75
* 463.4811	Dissolution réserve pour épuration		300'000.00	-300'000.00	-523'362.80
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	18'350.00		12'350.00	43'025.05
					-37'777.90
470	Cours d'eau, rives et ports	18'350.00		12'350.00	43'025.05
					-37'777.90
* 470.3147	Entretien cours d'eau	8'000.00		2'000.00	2'202.60
470.3182	Frais de téléphone	350.00		350.00	304.20
470.3321	Amortissements supplémentaires				37'777.90
* 470.3526	Entretien cours d'eau et port (participations intercommunales)	10'000.00		10'000.00	2'740.35
470.4809	Prélèvements sur fonds de réserve				-37'777.90

Remarques

452.3180	Sadec : contribution administrative + participation aux frais de projets et de développement Frais de facturation des taxes
452.3188.001	Déchets communaux (poubelles publiques, bennes école, salle de spectacles, etc.)
452.3188.002	Sadec : 186.-/tonne
452.3526	SIED : participation de la Commune de Founex aux charges d'exploitation de la déchetterie
452.3801	Attribution 2019 - 15% de la valeur à neuf
452.3803	1% de la valeur ECA
452.4342.001	Base : 120.- TTC/habitant
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	Dont charge unique : 5'000.- (réfection du mur et de la grille de captage des branches Merderet) Entretien des zones inondables Merderet et Chavanus
470.3526	Entretien des berges du Greny

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'374'130.00		2'346'465.00	2'082'662.20
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'306'800.00		1'249'240.00	1'090'177.55
510	Groupement scolaire primaire	1'306'800.00		1'249'240.00	1'090'177.55
* 510.3012	Salaires du personnel occasionnel	9'000.00			
510.3030	AVS, AI, AC	790.00			
510.3050	Assurances maladie et accident	350.00			
510.3103	Fournitures scolaires	500.00		500.00	
510.3170	Réceptions et manifestations	1'500.00		8'000.00	714.75
* 510.3522	Participation ASCOT	1'292'660.00		1'238'740.00	1'089'462.80
510.3662	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	2'000.00		2'000.00	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	954'330.00		983'225.00	881'406.30
520	Groupement scolaire secondaire	954'330.00		983'225.00	881'406.30
* 520.3522	Participation ASCOT	952'330.00		981'225.00	881'406.30
520.3662	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	2'000.00		2'000.00	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'000.00		6'000.00	4'773.05
540	Office d'orientation professionnelle	6'000.00		6'000.00	4'773.05
540.3522	Participation Office d'orientation professionnelle, Nyon	6'000.00		6'000.00	4'773.05
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	18'000.00		16'000.00	15'345.00
560	Service médical et dentaire	18'000.00		16'000.00	15'345.00
560.3524	Participation clinique dentaire	18'000.00		16'000.00	15'345.00
58	TEMPLES ET CULTES	89'000.00		92'000.00	90'960.30
580	Conseil de Régie des Eglises	89'000.00		92'000.00	90'960.30
* 580.3522	Charges de cultes + bâtiments (associations intercommunales)	89'000.00		92'000.00	90'960.30

Remarques

510.3012 Patrouilleurs scolaires

510.3522 Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2017 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2018
303 élèves, soit 4'266.20/élève, resp. 341.25/habitant

520.3522 Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2017 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2018
91 élèves, soit 10'465.15/élève, resp. 251.41/habitant

580.3522 Conseil de Régie des Eglises : 23.-/habitant

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
6	POLICE	1'287'032.00	71'900.00	1'269'429.00 -65'400.00	1'137'592.43 -85'687.31
61	SERVICE DE POLICE	915'622.00	16'900.00	884'109.00 -23'400.00	841'628.85 -25'751.81
610	Police intercommunale, administration	915'622.00	16'900.00	884'109.00 -23'400.00	841'628.85 -25'751.81
* 610.3080	Personnel facturé par des tiers	130'000.00		122'000.00	118'938.25
610.3102	Livres, journaux, documentation + frais			500.00	
* 610.3185.001	Honoraires et frais d'expertises	5'000.00		10'000.00	110.00
* 610.3185.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	8'700.00		15'800.00	4'853.00
* 610.3511.001	Participation aux charges cantonales (réforme policière)	758'522.00		713'809.00	706'382.00
* 610.3521	Participation à des charges intercommunales de police et sécurité	13'400.00		22'000.00	11'345.60
610.4312	Emoluments de police + contrôle habitant (permis prolongations, patentes, etc.)		200.00	-500.00	-170.00
610.4362	Remboursement frais administratifs			-100.00	
610.4370	Amendes		10'000.00	-10'000.00	-13'220.00
610.4511.004	Produit réforme policière sur exercice précédent				-8'558.00
* 610.4521	Pot Commun - Participation des communes		6'700.00	-12'800.00	-3'803.81
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	187'910.00	55'000.00	196'220.00 -42'000.00	157'101.38 -59'387.50
620	Contrôle des habitants, bureau des étrangers	187'910.00	55'000.00	196'220.00 -42'000.00	157'101.38 -59'387.50
* 620.3011	Traitements du personnel	117'300.00		123'410.00	97'659.90
620.3030	AVS, AI, AC	10'280.00		10'810.00	8'417.15
620.3040	Caisse de pension	22'290.00		21'410.00	15'387.00
620.3050	Assurances maladie et accident	2'940.00		3'090.00	2'463.15
620.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00		100.00	70.80
620.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		3'000.00	374.70
620.3099	Charges diverses du personnel			500.00	
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		1'500.00	
620.3183	Frais bancaires (commissions cartes de crédit)	500.00		400.00	414.18
* 620.3511	Participation aux charges cantonales	32'000.00		32'000.00	32'314.50
620.4311	Emoluments de chancellerie (CI, att.domicile)		15'000.00	-12'000.00	-15'185.00
620.4312	Emoluments de police + contrôle habitant (permis)		40'000.00	-30'000.00	-44'202.50
63	POLICE SANITAIRE	1'500.00		2'000.00	886.50
630	Ambulances, inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.	1'500.00		2'000.00	886.50
630.3185	Commission de salubrité	500.00		500.00	
630.3524	Elimination déchets carnés (animaux de compagnie)	1'000.00		1'500.00	886.50
64	SERVICE DES INHUMATIONS	14'000.00		14'000.00	10'850.40
640	Pompes funèbres, crématoire	14'000.00		14'000.00	10'850.40
640.3080	Personnel facturé par des tiers	2'000.00		1'000.00	1'637.80
640.3102	Frais d'avis mortuaires	2'000.00		1'000.00	859.10
640.3524	Centre funéraire régional Nyon-Rolle	10'000.00		12'000.00	8'353.50

Remarques

- 610.3080 Agents de sécurité publique (salaires + charges sociales)
- 610.3185.001 Contrôles sporadiques par service de sécurité privé
- 610.3185.002 Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Commission intercommunale de police et sécurité
- 610.3511.001 Réforme policière, selon budget du canton
- 610.3521 Participation aux frais des ASP
- 610.4521 Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Participation des communes - Commission intercommunale de police et sécurité
- 620.3011 1.55 ETP
- 620.3511 Documents d'identité, permis étrangers

Remarques

650.3521 23.77/habitant

660.3521 18.29/habitant

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
7	SECURITE SOCIALE	11'196'069.00	37'440.00	11'560'159.00	10'196'659.87
				-33'500.00	-184'229.00
71	SERVICE SOCIAL	1'148'870.00	37'440.00	1'111'936.00	969'058.87
				-33'500.00	-36'756.00
710	Service social communal et intercommunal	279'250.00		277'250.00	250'827.65
* 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	15.00
* 710.3525	Aides + subventions associations intercommunales	66'000.00		60'000.00	50'464.65
* 710.3655	Aides + subventions institutions privées	10'000.00		15'000.00	3'855.00
* 710.3665	Aides + subventions individuelles	20'000.00		20'000.00	13'943.00
* 710.3909	Subventions taxe déchets	146'000.00		145'000.00	145'800.00
711	Accueil parascolaire + petite enfance	869'620.00	37'440.00	834'686.00	718'231.22
				-33'500.00	-36'756.00
* 711.3011	Traitements du personnel - UAPE	38'900.00		38'200.00	30'595.65
711.3030	AVS, AI, AC	3'410.00		3'350.00	2'680.95
711.3040	Caisse de pension	7'390.00		7'260.00	2'937.00
711.3050	Assurances maladie et accident	1'530.00		1'460.00	1'204.20
711.3080	Personnel facturé par des tiers				80.00
711.3135	Matériaux + fournitures pour travaux manuels	1'500.00		1'500.00	63.50
711.3170	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'500.00	944.35
711.3189	Nettoyage UAPE	4'000.00		4'000.00	3'814.80
* 711.3522	Participation AJET (Accueil de jour des enfants)	794'890.00		760'416.00	675'910.77
711.3655	Aides + subventions institutions privées	1'000.00		1'000.00	
711.3665	Aides + subventions individuelles	15'000.00		15'000.00	
* 711.4522	Remboursements de charges		37'440.00	-33'500.00	-36'756.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	9'655'199.00		10'083'223.00	8'907'205.00
					-147'473.00
720	Prévoyance sociale	9'655'199.00		10'083'223.00	8'907'205.00
					-147'473.00
* 720.3515.001	Facture sociale (canton)	8'501'506.00		9'252'534.00	7'754'847.00
* 720.3515.002	Facture sociale - part à des revenus conjoncturels	1'129'693.00		808'689.00	1'129'693.00
* 720.3655	Aides + subventions institutions privées	24'000.00		22'000.00	22'665.00
720.4510	Produit facture sociale sur exercice précédent				-147'473.00
73	SANTE PUBLIQUE	362'000.00		330'000.00	313'896.00
730	Etablissements hospitaliers	362'000.00		330'000.00	313'896.00
* 730.3654	Aides + subventions institutions privées	362'000.00		330'000.00	313'896.00
74	OFFICE DU LOGEMENT	30'000.00		35'000.00	6'500.00
740	Aides au loyer	30'000.00		35'000.00	6'500.00
740.3655	Aides aux loyers	30'000.00		35'000.00	6'500.00

Remarques

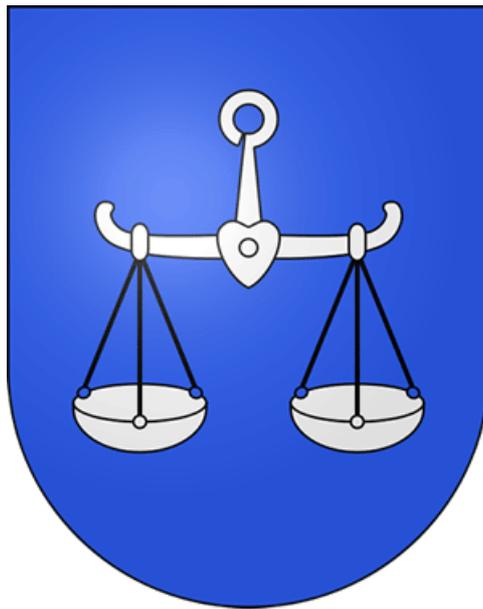
710.3080	Ramassage des encombrants par des jeunes en réinsertion
710.3525	Association Régionale pour l'Action Sociale (ARAS) : 17.30/habitants
710.3655	Projet "Main tendue", Bus Handicap, Pro Juventute, etc.
710.3665	Subventions taxe déchets, distribution de sacs gratuits
710.3909	Exonération de la taxe 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 : 129 enfants founachus (2'434.40/enfant, resp. 80.97/habitant) Les Coppalines : 11 enfants founachus (15'065.55/enfant, resp. 43.75/habitant) La Poussinière : 3 enfants founachus (24'217.35/enfant, resp. 19.18/habitant) Les Petits Lutins : 1 enfant founachu (28.89/habitant) AMF : 16 enfants founachus (6'173.85/enfant, resp. 26.08/habitant) Easy Kids : 3 enfants founachus (4'715.80/enfant, resp. 3.73/habitant) CJLT : 4 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 9'631'200.- (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.-/habitant

Remarques

Récapitulation par direction

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'185'185.00	1'004'980.00	2'830'190.00 -884'415.00	2'498'704.77 -827'383.94
2	FINANCES	7'260'266.00	27'281'884.00	6'571'405.00 -26'587'005.00	6'998'865.19 -25'432'918.57
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'110'540.00	2'717'240.00	4'141'150.00 -2'792'044.00	4'657'711.10 -2'960'241.73
4	TRAVAUX	5'073'460.00	2'151'800.00	4'629'483.00 -2'206'500.00	4'433'040.54 -2'580'621.85
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'374'130.00		2'346'465.00	2'082'662.20
6	POLICE	1'287'032.00	71'900.00	1'269'429.00 -65'400.00	1'137'592.43 -85'687.31
7	SECURITE SOCIALE	11'196'069.00	37'440.00	11'560'159.00 -33'500.00	10'196'659.87 -184'229.00
8	SERVICES INDUSTRIELS	3'000.00		3'000.00	658'585.05 -658'504.10
	Totaux	34'489'682.00	33'265'244.00	33'351'281.00 -32'568'864.00	32'663'821.15 -32'729'586.50
	Excédent de charges		1'224'438.00	782'417.00	
	Excédent de revenus				65'765.35
		34'489'682.00	34'489'682.00	33'351'281.00 33'351'281.00	32'729'586.50 32'729'586.50

Commune de Founex



Récapitulatif des budgets par bâtiment au 31.12.2019

Edition du 29 octobre 2018

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
350	Bâtiments locatifs	2'058'455.00	2'124'040.00	2'133'285.00 -2'128'344.00	1'923'169.12 -2'137'851.33
350.001	Immeuble Repingonnes 2 (PF)	115'180.00	141'000.00	110'100.00 -141'000.00	79'275.50 -136'453.20
*	3011 Repingonnes 2 - Traitements du personnel	7'500.00		7'300.00	5'438.20
	3030 Repingonnes 2 - AVS, AI, AC	660.00		640.00	476.25
	3040 Repingonnes 2 - Caisse de pension	1'430.00		1'390.00	767.10
	3050 Repingonnes 2 - Assurances maladie et accident	300.00		280.00	213.95
	3080 Repingonnes 2 - Personnel facturé par des tiers	1'000.00			120.00
	3113 Repingonnes 2 - Achat mobilier + équipements	3'000.00		5'000.00	
	3114 Repingonnes 2 - Achats machines + matériel d'entretien	1'000.00		2'000.00	
	3120 Repingonnes 2 - Electricité, eau, mazout	20'000.00		20'000.00	16'214.80
	3141 Repingonnes 2 - Entretien bâtiments + installations	12'000.00		20'000.00	8'975.65
*	3145 Repingonnes 2 - Entretien extérieur	15'000.00		5'000.00	
	3153 Repingonnes 2 - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
	3185 Repingonnes 2 - Honoraires + frais d'expertises	20'000.00		15'000.00	16'047.90
	3186 Repingonnes 2 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'800.00		3'000.00	2'537.65
	3191 Repingonnes 2 - Impôts + taxes	800.00		800.00	794.00
*	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	-113'076.00
	4362 Repingonnes 2 - Remboursement de frais (charges)		16'000.00	-16'000.00	-23'377.20
350.005	Auberge Communale (PF)	199'056.00	162'000.00	215'146.00 -144'000.00	168'797.06 -129'523.80
*	3011 Auberge - Traitements du personnel	10'800.00		10'500.00	9'973.45
	3030 Auberge - AVS, AI, AC	950.00		920.00	874.55
	3040 Auberge - Caisse de pension	2'050.00		2'000.00	1'437.30
	3050 Auberge - Assurances maladie et accident	430.00		400.00	392.55
	3113 Auberge - Achats mobilier + équipements	10'000.00		24'000.00	42'719.85
	3114 Auberge - Achats machines + matériel + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	
	3120 Auberge - Electricité, eau, mazout	20'000.00		23'000.00	19'522.71
*	3141 Auberge - Entretien bâtiments + installations	86'000.00		71'500.00	39'856.15
	3153 Auberge - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	2'927.45
	3163 Auberge - Location objets mobiliers	2'000.00		6'000.00	945.60
	3182 Auberge - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	1'231.20
	3185 Auberge - Honoraires + frais d'expertises	10'000.00		20'000.00	2'102.80
	3186 Auberge - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		6'000.00	5'442.45
	3191 Auberge - Impôts + taxes	2'500.00		2'500.00	2'045.00
*	3801 Auberge - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	1'036.00		1'036.00	1'036.00
*	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	-84'955.00
	4362 Auberge - Remboursement de frais (charges)		12'000.00	-12'000.00	-15'163.20
	4801 Auberge - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier, matériel, machines			-11'000.00	-28'520.00
*	4803 Auberge - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		68'000.00	-39'000.00	-885.60
350.006	Epicerie (PF)	70'710.00	58'600.00	69'410.00 -47'344.00	43'082.95 -52'520.20
*	3113 Epicerie - Achats mobilier + équipements	6'000.00		1'000.00	
	3120 Epicerie - Electricité, eau, mazout	5'000.00		5'000.00	4'365.95
*	3141 Epicerie - Entretien bâtiments + installations	36'000.00		27'000.00	22'524.05
	3153 Epicerie - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		5'000.00	
	3185 Epicerie - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		15'000.00	
	3186 Epicerie - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'500.00		1'500.00	1'382.95
	3191 Epicerie - Impôts + taxes	400.00		100.00	
*	3803 Epicerie - Attributions fonds de rénovation bâtiments	14'810.00		14'810.00	14'810.00
*	4231 Epicerie - Loyers bâtiments (PF)		36'600.00	-26'844.00	-26'844.00

Remarques

- 350.3011.001 0.11 ETP
- 350.3145.001 Dont charge unique : 10'000.- (changement du revêtement de la zone de chute place de jeux)
- 350.3803.001 1% de la valeur ECA
- 350.3011.005 0.15 ETP
- 350.3141.005 Dont charges uniques : 40'000.- (réfection parquet de l'ancienne salle), 15'000.- (réfection de l'escalier de l'ancienne salle), 13'000.- (rénovation de l'automatisme de l'horloge)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 68'000.-
- 350.3801.005 Attribution 2019 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)
- 350.3803.005 1% de la valeur ECA
- 350.4803.005 Charges uniques du compte n° 350.3141.005
- 350.3113.006 Dont charge unique : 5'000.- (rachat de matériel suite au changement de gérant)
- 350.3141.006 Dont charges uniques : 12'000.- (séparation des tableaux électriques magasin/appartement), 8'000.- (réfection de la nourrice et séparation des comptages), 8'000.- (travaux d'isolation fenêtres de l'appartement)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 16'000.-
- 350.3803.006 1% de la valeur ECA
- 350.4231.006 Nouveau bail avec Volg AG

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
4362	Epicerie - Remboursement de frais (charges)		6'000.00	-6'000.00	-18'492.10
* 4803	Epicerie - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		16'000.00	-14'500.00	-7'184.10
350.007	Chemin de la Poste 1 (PF)	30'390.00	19'240.00	38'330.00 -18'240.00	66'160.61 -64'095.43
3113	La Poste 1 - Achats mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	2'894.00
3120	La Poste 1 - Electricité, eau, mazout	4'000.00		4'000.00	2'873.14
* 3141	La Poste 1 - Entretien bâtiments + installations	16'000.00		20'000.00	52'248.12
3185	La Poste 1 - Honoraires + frais d'expertises	2'000.00		6'000.00	1'823.60
3186	La Poste 1 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	700.00		700.00	660.60
3191	La Poste 1 - Impôts + taxes	100.00		40.00	71.15
* 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	-1'513.31
4801	La Poste 1 - Prélèvement s/fonds de renouvellement mobilier, matériel, machines				-2'894.00
* 4803	La Poste 1 - Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments		10'000.00	-9'000.00	-52'248.12
350.009	Martin Pêcheur (PF)	34'070.00		34'070.00	19'560.75
3120	Martin Pêcheur - Electricité, eau, mazout	5'000.00		5'000.00	
3141	Martin Pêcheur - Entretien bâtiments + installations	5'000.00		5'000.00	5'281.20
3145	Martin Pêcheur - Entretien extérieur	5'000.00		5'000.00	972.00
3185	Martin Pêcheur - Honoraires + frais d'expertises	1'000.00		1'000.00	
3186	Martin Pêcheur - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	5'000.00		5'000.00	1'237.55
3191	Martin Pêcheur - Impôts + taxes	1'000.00		1'000.00	
* 3803	Martin Pêcheur - Attributions fonds de rénovation bâtiments	12'070.00		12'070.00	12'070.00
350.010	Centre sportif, bâtiments (PA)	230'810.00	121'060.00	245'510.00 -131'860.00	202'701.05 -119'554.02
* 3011	Centre sportif - Traitements du personnel	36'200.00		35'400.00	34'226.90
3030	Centre sportif - AVS, AI, AC	3'170.00		3'100.00	2'999.70
3040	Centre sportif - Caisse de pension	6'880.00		6'730.00	5'007.45
3050	Centre sportif - Assurances maladie et accident	1'430.00		1'350.00	1'347.05
3080	Centre sportif - Personnel facturé par des tiers	1'000.00		1'000.00	80.00
* 3113	Centre sportif - Achat mobilier + équipements (restaurant)	30'000.00		38'000.00	26'033.02
3114	Centre sportif - Achat machines + matériel d'entretien	3'000.00		3'000.00	1'296.22
3120	Centre sportif - Electricité, eau, mazout	20'000.00		20'000.00	12'706.95
* 3141	Centre sportif - Entretien bâtiments + installations	54'000.00		56'000.00	61'516.24
3145	Centre sportif - Entretien extérieur	20'000.00		26'000.00	15'544.20
3153	Centre sportif - Entretien mobilier + équipements (restaurant)	3'000.00		3'000.00	2'468.67
* 3185	Centre sportif - Honoraires + frais d'expertises	15'000.00		15'000.00	3'476.00
3186	Centre sportif - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'000.00		3'800.00	3'423.75
3191	Centre sportif - Impôts + taxes	2'500.00		2'500.00	1'944.90
* 3803	Centre sportif - Attributions fonds de rénovation bâtiments	30'630.00		30'630.00	30'630.00
* 4271	Centre sportif - Loyers bâtiments (PA)		72'060.00	-64'860.00	-64'524.00
4362	Centre sportif - Remboursement de frais (charges)		10'000.00	-10'000.00	-9'329.50
* 4801	Centre sportif - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + équipements		16'000.00	-33'000.00	-26'971.32
* 4803	Centre sportif - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		23'000.00	-24'000.00	-18'729.20
350.015	Immeuble Chapelles 6 (PF)	86'870.00	95'900.00	119'870.00 -119'900.00	71'027.40 -92'233.17
3113	Chapelles 6 - Achat mobilier + équipements	4'000.00		9'000.00	15'162.40
3120	Chapelles 6 - Electricité, eau, mazout	5'000.00		5'000.00	3'382.00

Remarques

- 350.4803.006 Charges uniques du compte n° 350.3141.006
- 350.3141.007 Dont charges uniques : 6'000.- (peinture des volets), 4'000.- (remplacement des velux)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 10'000.-
- 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
- 350.3113.010 Dont charges uniques : 10'000.- (remplacement du four à pizza), 8'000.- (achat d'un comptoir réfrigéré à salades), 6'000.- (remplacement électroménager cuisine de l'appartement)
Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 16'000.-
- 350.3141.010 Dont charges uniques : 10'000.- (remplacement portes des vestiaires foot), 8'000.- (travaux pour remplacement du four à pizza), 8'000.- (réfection locaux de stockage USTS/conciergerie), 6'000.- (correction de l'accoustique salle des sociétés), 5'000.- (réfection salle de bain)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 23'000.-
- 350.3185.010 Frais d'expertise technique : 10'000.-
- 350.3803.010 1% de la valeur ECA
- 350.4271.010 Adaptation du loyer suite aux travaux
- 350.4801.010 Charges uniques du compte n° 350.3113.010
- 350.4803.010 Charges uniques du compte n° 350.3141.010

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
* 3141	Chapelles 6 - Entretien bâtiments + installations	48'000.00		69'000.00	31'424.00
3145	Chapelles 6 - Entretien extérieur	5'000.00		5'000.00	
3153	Chapelles 6 - Entretien mobilier + équipements	1'000.00		1'000.00	210.00
3185	Chapelles 6 - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		12'000.00	2'387.15
3186	Chapelles 6 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'700.00		1'700.00	1'522.55
3191	Chapelles 6 - Impôts + taxes	800.00		800.00	569.30
* 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	-51'300.00	-47'304.00
4362	Chapelles 6 - Remboursement de frais (charges)		4'600.00	-3'600.00	-3'938.17
4801	Chapelles 6 - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + machines			-7'000.00	-15'162.40
* 4803	Chapelles 6 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		40'000.00	-58'000.00	-25'828.60
350.020	Immeubles Forge 22 (PF)	679'687.00	733'240.00	668'967.00 -733'000.00	627'891.40 -729'574.30
* 3011	Forge 22 - Traitements du personnel	21'100.00		20'400.00	18'690.70
3030	Forge 22 - AVS, AI, AC	1'850.00		1'790.00	1'637.85
3040	Forge 22 - Caisse de pension	4'010.00		3'880.00	2'723.25
3050	Forge 22 - Assurances maladie et accident	830.00		780.00	735.50
3080	Forge 22 - Personnel facturé par des tiers	1'000.00		1'000.00	740.00
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	591.05
3120	Forge 22 - Electricité, eau, mazout	35'000.00		30'000.00	42'996.45
* 3141	Forge 22 - Entretien bâtiments + installations	98'000.00		89'000.00	62'198.50
3145	Forge 22 - Entretien extérieur	10'000.00		10'000.00	1'480.10
3153	Forge 22 - Entretien mobilier + équipements	4'000.00		4'000.00	
3182	Forge 22 - Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	326.85
3185	Forge 22 - Honoraires + frais d'expertises	38'000.00		33'000.00	28'007.00
3186	Forge 22 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	12'000.00		13'000.00	11'708.65
3191	Forge 22 - Impôts + taxes	4'000.00		5'000.00	3'918.80
3223	Forge 22 - Intérêts emprunts à moyen + long terme	66'620.00		74'340.00	74'687.80
* 3290	Forge 22 - Intérêts sur fonds propres investis	125'500.00		125'000.00	124'672.00
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		237.00	236.90
4231	Forge 22 - Loyer bâtiments (PF)		693'240.00	-693'000.00	-693'240.00
4362	Forge 22 - Remboursement de frais (charges)		40'000.00	-40'000.00	-36'334.30
350.021	Immeubles Grand-Rue 54 (PF)	611'682.00	793'000.00	631'882.00 -793'000.00	644'672.40 -813'897.21
* 3011	Grand-Rue 54 - Traitements du personnel	19'100.00		18'500.00	15'713.85
3030	Grand-Rue 54 - AVS, AI, AC	1'670.00		1'620.00	1'378.60
3040	Grand-Rue 54 - Caisse de pension	3'630.00		3'520.00	2'270.85
3050	Grand-Rue 54 - Assurances maladie et accident	750.00		710.00	619.10
3080	Grand-Rue 54 - Personnel facturé par des tiers	1'000.00		1'000.00	380.00
3113	Grand-Rue 54 - Achat mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	44.75
3114	Grand-Rue 54 - Achats machines + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	1'183.90
3120	Grand-Rue 54 - Electricité, eau, mazout	30'000.00		30'000.00	29'573.40
* 3141	Grand-Rue 54 - Entretien bâtiments + installations	51'000.00		80'000.00	58'413.65
* 3145	Grand-Rue 54 - Entretien extérieur	21'000.00		15'000.00	9'600.00
3153	Grand-Rue 54 - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
3182	Grand-Rue 54 - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	879.45
3185	Grand-Rue 54 - Honoraires + frais d'expertises	42'000.00		40'000.00	38'210.80
3186	Grand-Rue 54 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	10'000.00		10'000.00	9'038.90
3191	Grand-Rue 54 - Impôts + taxes	5'000.00		5'000.00	4'117.80
3223	Grand-Rue 54 - Intérêts emprunts à moyen + long terme	107'500.00		107'500.00	107'201.35
* 3290	Grand-Rue 54 - Intérêts sur fonds propres investis	146'000.00		146'000.00	145'969.00
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		317.00	317.00
3809	Grand-Rue 54 - Provision pour débiteurs douteux				55'045.00
4231	Grand-Rue 54 - Loyer bâtiments (PF)		754'000.00	-754'000.00	-735'993.35
4362	Grand-Rue 54 - Remboursement de frais (charges)		39'000.00	-39'000.00	-48'787.66

Remarques

- 350.3141.015 Dont charges uniques : 10'000.- (réfection extérieur de la façade), 30'000.- (réemaillage baignoires, travaux de robinetterie, peinture lambris)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 40'000.-
- 350.3803.015 1% de la valeur ECA
- 350.4803.015 Charges uniques du compte n° 350.3141.015
- 350.3011.020 0.31 ETP
- 350.3141.020 Dont charges uniques : 30'000.- (travaux fin de garantie), 20'000.- (protection nids d'hirondelles), 14'000.- (nettoyage extérieur des fenêtres)
- 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 2019 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)
- 350.3011.021 0.28 ETP
- 350.3141.021 Dont charges uniques : 15'000.- (protection nids d'hirondelles), 10'000.- (nettoyage extérieur des fenêtres), 2'000.- (détartrage boillers)
- 350.3145.021 Dont charge unique : 6'000.- (remplacement de trois arbres)
- 350.3290.021 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)
- 350.3801.021 Attribution 2019 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
4803	Grand-Rue 54 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments				-14'436.20
4809	Grand-Rue 54 - Dissolution provision pour débiteurs douteux				-14'680.00
351	Bâtiments administratifs / exploitation	235'255.00	24'000.00	270'705.00 -36'000.00	168'125.59 -14'918.10
351.002	Atelier communal (PA)	72'660.00	18'000.00	90'140.00 -30'000.00	44'511.80 -13'946.10
*	3011 Local voirie - Traitements du personnel	4'950.00		4'500.00	4'387.50
	3030 Local voirie - AVS, AI, AC	430.00		390.00	384.20
	3040 Local voirie - Caisse de pension	870.00		860.00	672.60
	3050 Local voirie - Assurances maladie et accident	190.00		170.00	172.85
*	3111 Local voirie - Achat mobilier, machines + équipements techniques de bureau	7'000.00		13'000.00	14'256.40
	3114 Local voirie - Achat machines + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	
	3120 Local voirie - Electricité, eau, mazout	6'000.00		6'000.00	4'583.20
*	3141 Local voirie - Entretien bâtiments + installations	28'000.00		40'000.00	9'193.80
*	3145 Local voirie - Entretien extérieur	5'000.00		5'000.00	686.95
	3153 Local voirie - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
	3182 Local voirie - Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	316.30
	3185 Local voirie - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		5'000.00	
	3186 Local voirie - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'600.00		1'600.00	1'280.10
	3191 Local voirie - Impôts + taxes	200.00		200.00	157.90
*	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		18'000.00	-30'000.00	-13'946.10
351.004	Maison de Commune (PA)	151'440.00	6'000.00	169'410.00 -6'000.00	121'515.44
*	3011 Maison de Commune - Traitements du personnel	31'390.00		28'800.00	27'695.95
	3030 Maison de Commune - AVS, AI, AC	2'750.00		2'520.00	2'427.80
	3040 Maison de Commune - Caisse de pension	5'590.00		5'470.00	4'185.30
	3050 Maison de Commune - Assurances maladie et accident	1'240.00		1'100.00	1'090.40
	3111 Maison de Commune - Achat mobilier, machines + équipements techniques de bureau	6'000.00		10'000.00	9'733.30
	3114 Maison de commune - Achat machines et matériel d'entretien	2'000.00		3'000.00	
	3120 Maison de Commune - Electricité, eau, mazout	10'000.00		10'000.00	8'558.85
	3133 Maison de Commune - Produits + fournitures de nettoyage / désinfection	4'000.00		3'000.00	745.35
*	3141 Maison de Commune - Entretien bâtiments+ installations	20'000.00		26'000.00	7'973.35
*	3145 Maison de Commune - Entretien extérieur	43'000.00		44'000.00	42'371.34
	3151 Maison de Commune - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	478.45
	3185 Maison de Commune - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		15'000.00	1'037.00
	3186 Maison de Commune - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'500.00		1'500.00	1'298.30
	3191 Maison de commune - Impôts + taxes	100.00		150.00	50.05
*	3803 Maison de Commune - Attribution fonds de rénovation bâtiments	13'870.00		13'870.00	13'870.00
*	4803 Maison de commune - Prélèvements s/fonds de rénovation bâtiments		6'000.00	-6'000.00	
351.008	Abris vélos (PA)	1'190.00		1'190.00	166.65
*	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	26.65
*	3803 Abris vélos - Attribution fonds de rénovation bâtiments	140.00		140.00	140.00
351.011	Capite viticole (PA)	2'220.00		2'220.00	218.65
	3141 Capite viticole - Entretien bâtiments + installations	2'000.00		2'000.00	

Remarques

- 351.3011.002 0.06 ETP
- 351.3111.002 Dont charge unique : 5'000.- (armoires pour produits phytosanitaires, report du budget 2018)
- 351.3141.002 Dont charges uniques : 8'000.- (rénovation des fenêtres de l'atelier), 10'000.- (remise aux normes de la chaufferie)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 18'000.-
- 351.3145.002 Dont charge unique : 2'000 (abattage du noyer, report du budget 2018)
- 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
- 351.3141.004 Dont charges uniques : 3'000.- (relamping LED), 3'000.- (rénovation des rails Compactus)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 6'000.-
- 351.3145.004 Dont charges uniques : 1'000.- (remplacement des lauriers-cerises), 4'000.- (remplacement/suppression des luminaires)
- 351.3803.004 1% de la valeur ECA
- 351.4803.004 Charges uniques du compte n° 351.3141.004
- 351.3141.008 Nettoyage + entretien toiture abris vélos du Centre Sportif
- 351.3803.008 1% de la valeur ECA

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
3186	Capite viticole - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00	28.65
* 3803	Capite viticole - Attribution fonds de rénovation bâtiments	190.00		190.00	190.00
351.012	Ancien local de feu (PA)	5'505.00		5'505.00	501.40
3141	Ancien local feu - Entretien bâtiments +installations	5'000.00		5'000.00	
3186	Ancien local feu - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	45.00		45.00	41.40
* 3803	Ancien local feu Chât. - Attribution fonds de rénovation bâtiments	460.00		460.00	460.00
351.019	Fontaine Vieux Collège (PA)	2'240.00		2'240.00	1'211.65 -972.00
3141	Fontaine Vieux-Collège - Entretien bâtiments + installations	2'000.00		2'000.00	972.00
3186	Fontaine Vieux-Collège - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00	29.65
* 3803	Fontaine Vieux-Collège - Attribution fonds de rénovation bâtiments	210.00		210.00	210.00
4803	Fontaine Vieux-Collège - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments				-972.00
352	Bâtiments mixtes	714'450.00	198'400.00	733'355.00 -254'400.00	746'787.35 -355'556.30
352.014	Salle de spectacles (PA)	454'100.00	62'200.00	471'275.00 -112'200.00	564'193.63 -250'229.05
* 3011	Salle de spectacles - Traitements du personnel	116'900.00		110'600.00	104'416.05
3030	Salle de spectacles - AVS, AI, AC	10'240.00		9'690.00	9'151.05
3040	Salle de spectacles - Caisse de pension	22'210.00		21'010.00	15'782.70
3050	Salle de spectacles - Assurances maladie et accident	4'600.00		4'220.00	4'110.00
3060	Salle de spectacles - Indemnisation et remboursement de frais	300.00		300.00	180.00
3080	Salle de spectacles - Personnel facturé par des tiers	2'000.00		1'000.00	
3113	Salle de spectacles - Achat mobilier, équipements + vaisselle	20'000.00		23'000.00	19'022.85
3114	Salle de spectacles - Achat machines + matériel d'entretien	8'000.00		10'000.00	5'916.85
3120	Salle de spectacles - Electricité, eau, mazout	40'000.00		40'000.00	25'826.43
3131	Salle de spectacles - Achat produits alimentaires	3'000.00		3'000.00	2'941.25
* 3141	Salle de spectacles - Entretien bâtiments + installations	64'000.00		84'000.00	82'583.95
3153	Salle de spectacles - Entretien mobilier + équipements	4'000.00		6'000.00	1'205.25
3154	Salle de spectacles - Entretien machines + matériel d'exploitation	5'000.00		5'000.00	4'672.55
3182	Salle de spectacles - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	434.30
* 3185	Salle de spectacles - Honoraires + frais d'expertises	21'000.00		20'000.00	18'630.15
3186	Salle de spectacles - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	18'000.00		18'000.00	14'842.75
3191	Salle de spectacles - Impôts + taxes	500.00		500.00	421.45
3321	Salle de spectacles - Amortissements supplémentaires (PA)				141'822.75
* 3801	Salle de spectacles - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	31'370.00		31'975.00	31'253.30
* 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	-60'000.00	-58'378.60
4359	Salle de spectacles - Vente produits alimentaires		1'000.00	-1'000.00	
4362	Salle de spectacles - Remboursement de frais		1'200.00	-1'200.00	-1'039.40
4801	Salle de spectacles - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + équipements			-8'000.00	-12'474.30

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
- 352.3011.014 1.75 ETP
- 352.3141.014 Dont charges uniques : 20'000.- (réfection zone caillou du square), 10'000.- (mise en conformité balustrade balcon)
- 352.3185.014 Frais d'expertise technique : 20'000.-
- 352.3801.014 Attribution 2019 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)
Attribution 2019 - 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

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2019		Budget 2018	Comptes 2017
		Charges	Revenus		
4803	Salle de spectacles - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments			-42'000.00	-178'336.75
352.016	Salle de gymnastique (PA)	260'350.00	136'200.00	262'080.00 -142'200.00	182'593.72 -105'327.25
*	3011 Salle de gymnastique - Traitements du personnel	50'000.00		48'700.00	47'242.35
	3030 Salle de gymnastique - AVS, AI, AC	4'380.00		4'270.00	4'140.55
	3040 Salle de gymnastique - Caisse de pension	9'500.00		9'250.00	7'080.45
	3050 Salle de gymnastique - Assurances maladie et accident	1'970.00		1'860.00	1'859.45
	3060 Salle de gymnastique - Indemnisation et remboursement de frais	50.00		50.00	36.00
	3113 Salle de gymnastique - Achat mobilier + équipements appartement	2'000.00		2'000.00	60.50
	3114 Salle de gymnastique - Achat machines + matériel d'entretien	5'000.00		5'000.00	95.65
*	3116 Salle de gymnastique - Achat équipements, mobilier + matériel spécialisé	16'000.00		8'000.00	
	3120 Salle de gymnastique - Electricité, eau, mazout	22'000.00		22'000.00	24'274.37
*	3141 Salle de gymnastique - Entretien bâtiments + installations	52'000.00		68'000.00	23'132.20
	3153 Salle de gymnastique - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	3'627.30
*	3185 Salle de gymnastique - Honoraires + frais d'expertises	21'000.00		16'000.00	599.05
	3186 Salle de gymnastique - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		6'000.00	5'327.95
	3191 Salle de gymnastique - Impôts + taxes	2'000.00		2'500.00	1'666.90
*	3801 Salle de gymnastique - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	4'630.00		4'630.00	4'631.00
*	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	-95'000.00	-94'292.65
	4362 Salle de gymnastique - Remboursement de frais (charges appartement)		1'200.00	-1'200.00	-1'869.40
*	4801 Salle de gymnastique - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + équipement		10'000.00		
*	4803 Salle de gymnastique - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		30'000.00	-46'000.00	-9'165.20
354	Bâtiments scolaires	476'850.00	353'000.00	504'060.00 -357'500.00	1'423'376.39 -432'232.00
354.013	Ecole primaire (PA)	476'850.00	353'000.00	504'060.00 -357'500.00	1'423'376.39 -432'232.00
*	3011 Ecole primaire - Traitements du personnel	61'600.00		60'000.00	57'235.20
	3030 Ecole primaire - AVS, AI, AC	5'400.00		5'260.00	5'019.30
	3040 Ecole primaire - Caisse de pension	11'700.00		11'400.00	8'536.80
	3050 Ecole primaire - Assurances maladie et accident	2'420.00		2'290.00	2'255.30
	3060 Ecole primaire - Indemnisation et remboursement de frais	100.00		50.00	36.00
*	3112 Ecole primaire - Achat mobilier scolaire	36'000.00		33'000.00	46'366.95
	3113 Ecole primaire - Achat mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	27'085.15
	3114 Ecole primaire - Achat machines + matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	
	3116 Ecole primaire - Achat équipements + matériel spécialisé	2'000.00		8'500.00	
	3120 Ecole primaire - Electricité, eau, mazout	40'000.00		40'000.00	38'014.20
	3133 Ecole primaire - Achats produits + fournitures nettoyage	3'000.00		3'000.00	470.70
*	3141 Ecole primaire - Entretien bâtiments + installations	116'000.00		85'000.00	121'899.05
	3152 Ecole primaire - Entretien mobilier scolaire	2'000.00		1'000.00	1'036.60
	3153 Ecole primaire - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		1'500.00	294.84
	3182 Ecole primaire - Frais de téléphones	3'000.00		2'000.00	1'601.00
	3185 Ecole primaire - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		31'000.00	8'230.60
	3186 Ecole primaire - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	8'000.00		7'200.00	6'972.60

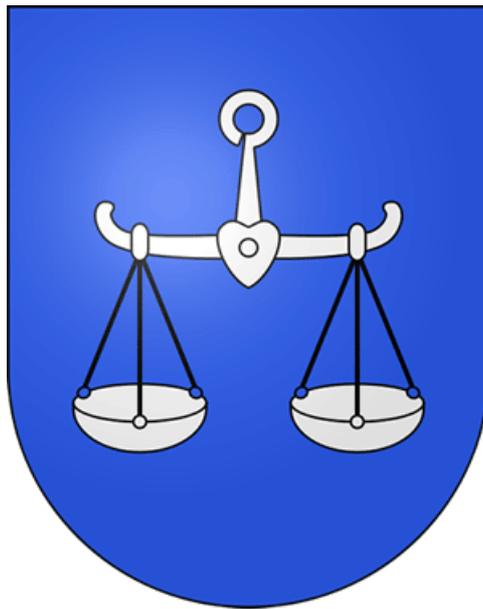
Remarques

- 352.3011.016 0.65 ETP
- 352.3116.016 Dont charge unique : 10'000.- (mise aux normes des paniers de basket)
Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 10'000.-
- 352.3141.016 Dont charges uniques : 25'000.- (réfection terrasse de l'appartement), 8'000.- (traitement assainissement d'eau de l'appartement), 5'000.- (remise en état de l'éclairage extérieur)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 30'000.-
- 352.3185.016 Frais d'expertise technique : 20'000.-
- 352.3801.016 Attribution 2019 - 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.-
- 352.4801.016 Charge unique du compte n° 352.3116.016
- 352.4803.016 Charges uniques du compte n° 352.3141.016
- 354.3011.013 0.80 ETP
- 354.3112.013 Dont charges uniques : 10'000.- (remplacement du mobilier scolaire d'appoint), 8'000.- (mobilier et jeux UAPE), 4'000.- (aménagement de rangements)
Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002 : 10'000.-
- 354.3141.013 Dont charges uniques : 28'000.- (création de 6 pistes d'escrime), 18'000.- (réfection complète de la classe n° 7), 10'000.- (éclairage du jardin de l'UAPE), 10'000.- (tables potager UAPE + école), 8'000.- (remise en état de l'éclairage de secours), 5'000.- (remplacement robinetterie lavabo), 2'000.- (relamping LED)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 33'000.-

Remarques

- 354.3189.013 Dont charge unique : 10'000.- (nettoyage des pares-soleil extérieurs)
- 354.3801.013 Attribution 2019 - 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 de sport polyvalente, 1 salle ACT
AJET : locaux UAPE
- 354.4801.013 Charges uniques du compte n° 354.3112.013
- 354.4803.013 Charges uniques du compte n° 354.3141.013

Commune de Founex



Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2019

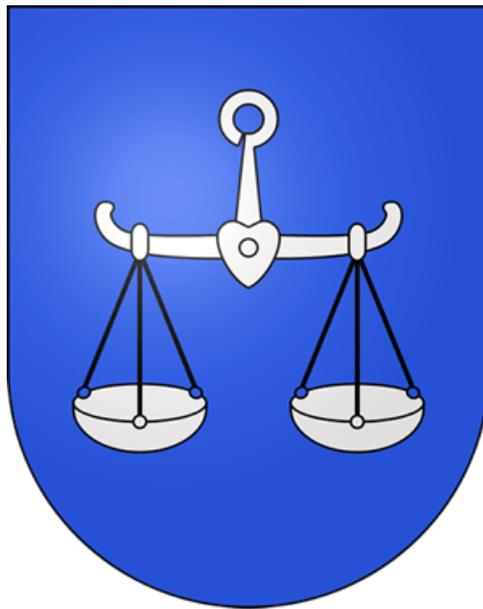
Edition du 29 octobre 2018

Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2019

		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
3	C h a r g e s	34'489'682.00	33'351'281.00	32'663'821.15
30	Autorités et personnel	3'716'500.00	3'413'740.00	3'010'717.35
300	Autorités et commissions	282'000.00	291'000.00	274'899.15
301	Personnel administratif et exploitation	2'334'340.00	2'088'410.00	1'896'670.85
303	Assurances sociales	223'510.00	204'810.00	183'545.75
304	Caisse de pensions et de prévoyance	415'430.00	381'000.00	295'881.05
305	Assurances accidents et maladie	87'520.00	77'570.00	66'726.85
306	Indemnisations et remboursements de frais	32'650.00	32'000.00	25'190.60
308	Personnel facturé par des tiers	246'550.00	235'950.00	213'892.55
309	Autres charges des autorités et du personnel	94'500.00	103'000.00	53'910.55
31	Biens, services, marchandises	5'757'355.00	5'769'360.00	4'359'451.33
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	74'000.00	55'500.00	46'446.21
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	461'000.00	498'500.00	355'517.89
312	Achats d'énergie et de combustible	351'500.00	347'500.00	310'185.22
313	Autres fournitures et marchandises	125'000.00	134'000.00	64'080.87
314	Entretien immeubles, routes et territoire	2'306'150.00	2'208'115.00	1'833'120.56
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	209'000.00	202'500.00	99'898.72
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	139'800.00	143'000.00	107'873.65
317	Réceptions et manifestations	184'000.00	176'100.00	121'851.56
318	Honoraires et prestations de services	1'756'555.00	1'822'405.00	1'282'161.84
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	150'350.00	181'740.00	138'314.81
32	Intérêts passifs	480'620.00	482'840.00	468'772.73
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	189'120.00	181'840.00	181'889.15
329	Autres intérêts	291'500.00	301'000.00	286'883.58
33	Amortissements	985'910.00	879'863.00	3'068'520.15
330	Amortissements du patrimoine financier	467'255.00	467'255.00	536'074.98
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	518'655.00	412'608.00	383'312.00
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.00	2'149'133.17
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	21'826'967.00	21'207'018.00	19'414'575.79
351	Canton	10'643'021.00	11'014'712.00	9'781'705.20
352	Communes et associations de communes	11'183'946.00	10'192'306.00	9'632'870.59
36	Aides et subventions	963'900.00	839'800.00	699'387.85
365	Aides, subventions à des institutions privées	895'900.00	768'800.00	664'266.95
366	Aides individuelles	68'000.00	71'000.00	35'120.90
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	589'430.00	589'660.00	1'485'361.35
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	589'430.00	589'660.00	1'485'361.35
39	Imputations internes	169'000.00	169'000.00	157'034.60
390	Imputations internes	169'000.00	169'000.00	157'034.60

		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
4	R e v e n u s	33'265'244.00	32'568'864.00	32'729'586.50
40	Impôts	23'292'200.00	22'891'000.00	20'880'201.54
400	Impôts sur le revenu et la fortune	20'700'200.00	20'300'000.00	18'046'943.35
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	250'000.00	350'000.00	316'825.35
402	Impôt foncier	1'200'000.00	1'200'000.00	1'204'093.55
404	Droits de mutations	800'000.00	800'000.00	762'892.15
405	Impôts sur les successions et donations	300'000.00	200'000.00	464'933.30
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	22'000.00	21'000.00	22'161.00
409	Impôts récupérés après défalcation	20'000.00	20'000.00	62'352.84
41	Patentes, concessions	1'000.00	1'000.00	1'150.00
410	Patentes	1'000.00	1'000.00	1'150.00
42	Revenus de patrimoine	2'818'640.00	2'798'604.00	2'687'157.89
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	482'000.00	481'160.00	379'667.79
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	1'764'580.00	1'752'584.00	1'727'090.35
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00	22'725.50
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	572'060.00	564'860.00	557'674.25
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'061'900.00	881'000.00	990'687.85
431	Emoluments	111'500.00	87'500.00	113'307.45
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	621'500.00	468'500.00	496'378.23
435	Ventes et prestations de service	83'600.00	80'300.00	95'749.98
436	Remboursements de tiers	159'300.00	158'700.00	203'576.35
437	Amendes	10'000.00	10'000.00	13'220.00
439	Autres recettes	76'000.00	76'000.00	68'455.84
44	Parts à des recettes cantonales	1'250'000.00	1'200'000.00	1'130'906.05
441	Parts à des recettes cantonales	1'250'000.00	1'200'000.00	1'130'906.05
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	2'813'174.00	2'581'260.00	2'851'771.17
451	Canton	28'400.00	0.00	156'079.00
452	Communes et associations de communes	2'784'774.00	2'581'260.00	2'695'692.17
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'859'330.00	2'047'000.00	4'030'677.40
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'559'330.00	1'747'000.00	3'410'012.88
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	300'000.00	300'000.00	620'664.52
49	Imputations internes	169'000.00	169'000.00	157'034.60
490	Imputations internes	169'000.00	169'000.00	157'034.60

Commune de Founex



Dépenses/recettes d'investissements au 31.12.2019

Edition du 29 octobre 2018

Commune de Founex

Dépenses d'investissements 2019

Déjà votées par le Conseil Communal

		Montants
180.5620.051	56/10 Fonds d'investissement régional TP	100'000.00
352.5060.095	15/17 Sécurisation électronique des bâtiments	10'000.00
354.5030.101	39/18 Assainissement du talus de l'extension de l'école	50'000.00
420.5190.520	43/18 Etudes + prestations PPA "La Marjolaine"	85'000.00
420.5890.089	82/16 + 29/17 Révision PDCom, PGA et de son règlement sur la PC	157'920.00
420.5890.112	42/18 Etudes + prestations modifications PGA - Parcelles 209 et 881 + DP 1022	41'500.00
430.5010.040	11/16 Giratoire Epinette / Neyruaz + ch. piétonnier	50'000.00
430.5010.048	06/16 Requalification de la RC1	400'000.00
430.5010.053	09/16 Agrandissement parking du port	75'100.00
430.5010.111	40/18 Travaux d'entretien des routes communales	20'000.00
430.5890.097	26/17 Etude mobilité Ecole Internationale	20'000.00
430.5890.110	36/18 Etude réfection rte de Céligny	18'300.00
440.5010.063	37/18 Réaménagement du cimetière	20'000.00
441.5010.085	35/18 Réaménagement de l'aire de jeux du CS + création parcours fitness extérieur	230'000.00
441.5090.108	28/17 Achat, entretien + réfection avenue de Bossey, parcelle n° 232	50'000.00
451.5010.107	41/18 Mise en conformité de la déchetterie	100'000.00

A voter par le Conseil Communal

170.5890.091	Etude réfection et mise à niveau terrain de football CS - crédit complémentaire	33'000.00
310.5190.518	Achat + aménagement parcelle n° 302	320'000.00
350.5130.506	Réhabilitation du "Martin Pêcheur" (y.c. aménagements ext.)	1'500'000.00
350.5130.521	Auberge communale - couverture terrasse rempl. mobilier + cabines douche	180'000.00
350.5130.522	Centre Sportif - couverture terrasse existante + divers travaux	747'000.00
350.5890.515	Etude réfection Repingonnes 2	300'000.00
351.5030.113	Construction bâtiment CNF	300'000.00
352.5030.100	Assainissement bâtiments communaux - remplacement chaudières	500'000.00
352.5060.045	Salle de spectacles - rempl. machinerie + éclairage scène	2'400'000.00
352.5890.103	Etude réfection toit salle de gym	550'000.00
420.5190.520	PPA "La Marjolaine" - Crédit complémentaire concept de développement	28'500.00
430.5010.090	Réfection bords de chaussée ch. de la Grande Coudre - Crédit complémentaire	200'000.00
430.5010.099	Ch. Repingonnes - rte Courte-Raie entre carrefour Gd'Rue et passage sous-voies	900'000.00
430.5010.106	Places de stationnement Forge 22	80'000.00
430.5010.110	Réfection rte de Céligny	100'000.00

Total**9'566'320.00**

Commune de Founex

Recettes d'investissements 2019

Déjà votées par le Conseil Communal

451.5010.107 41/18 Mise en conformité de la déchetterie

Total

Montants
50'000.00
50'000.00
<hr/> <hr/>

Rapport de la Commission des finances sur le préavis municipal N° 55/2016-2021 concernant le budget 2019 de la Commune.

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Les membres de la Commission des finances se sont réunis le 5 novembre 2018 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.

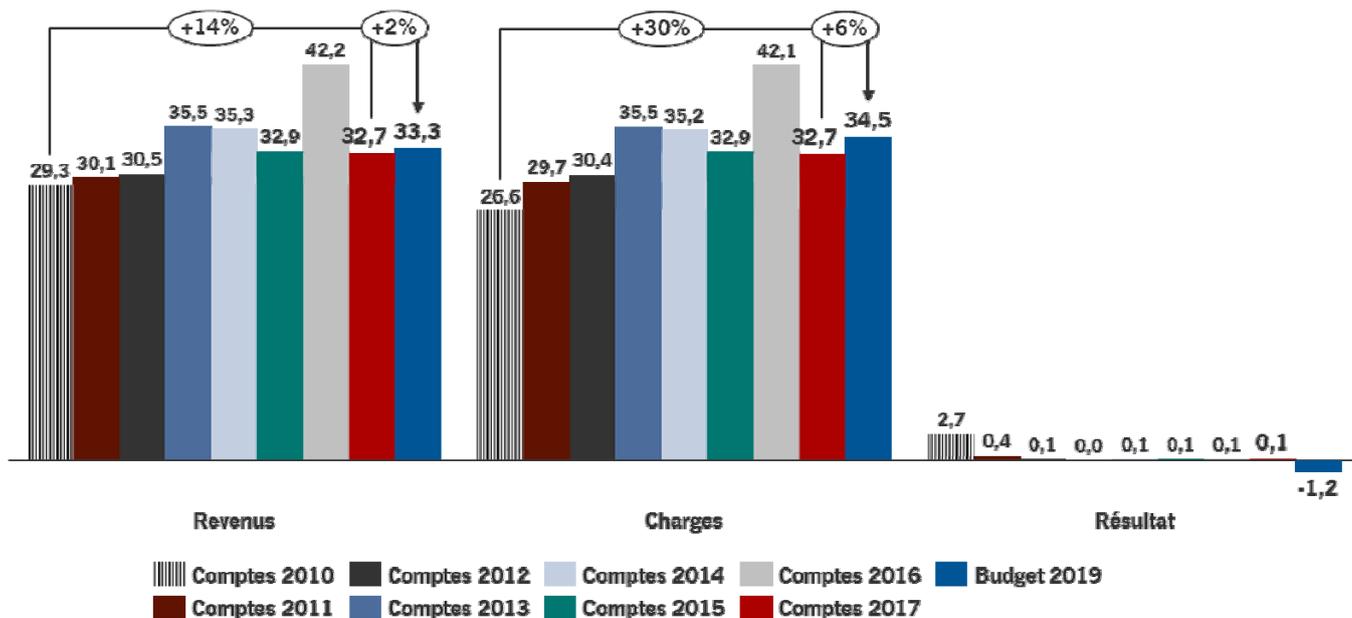
EN BREF

Le budget 2019 prévoit un excédent de charges de CHF 1'224'438. Ce chiffre tient compte du taux d'imposition de 57pts accepté par le Conseil le 18 juin 2018. Le niveau des revenus et charges est très proche des totaux du budget 2018 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.

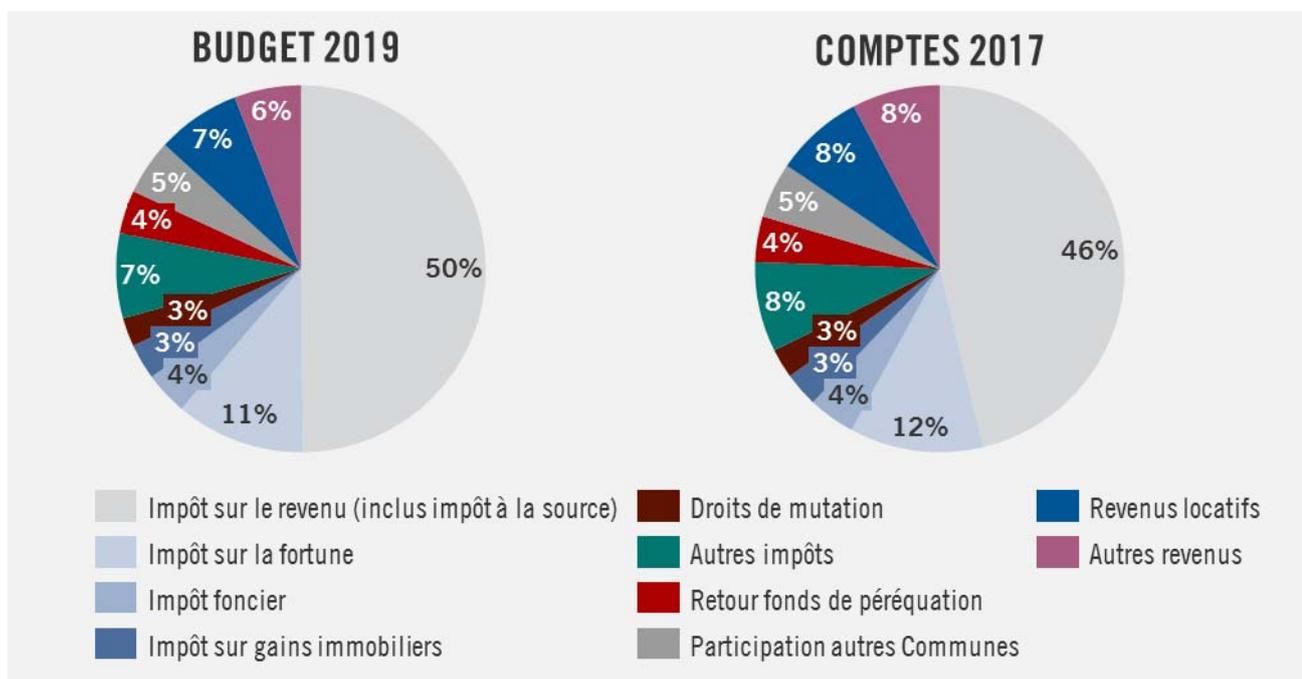
Le détail de l'évolution des charges se trouve ci-après.

Rappel historique :



REVENUS (CHF 33'265'244)

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



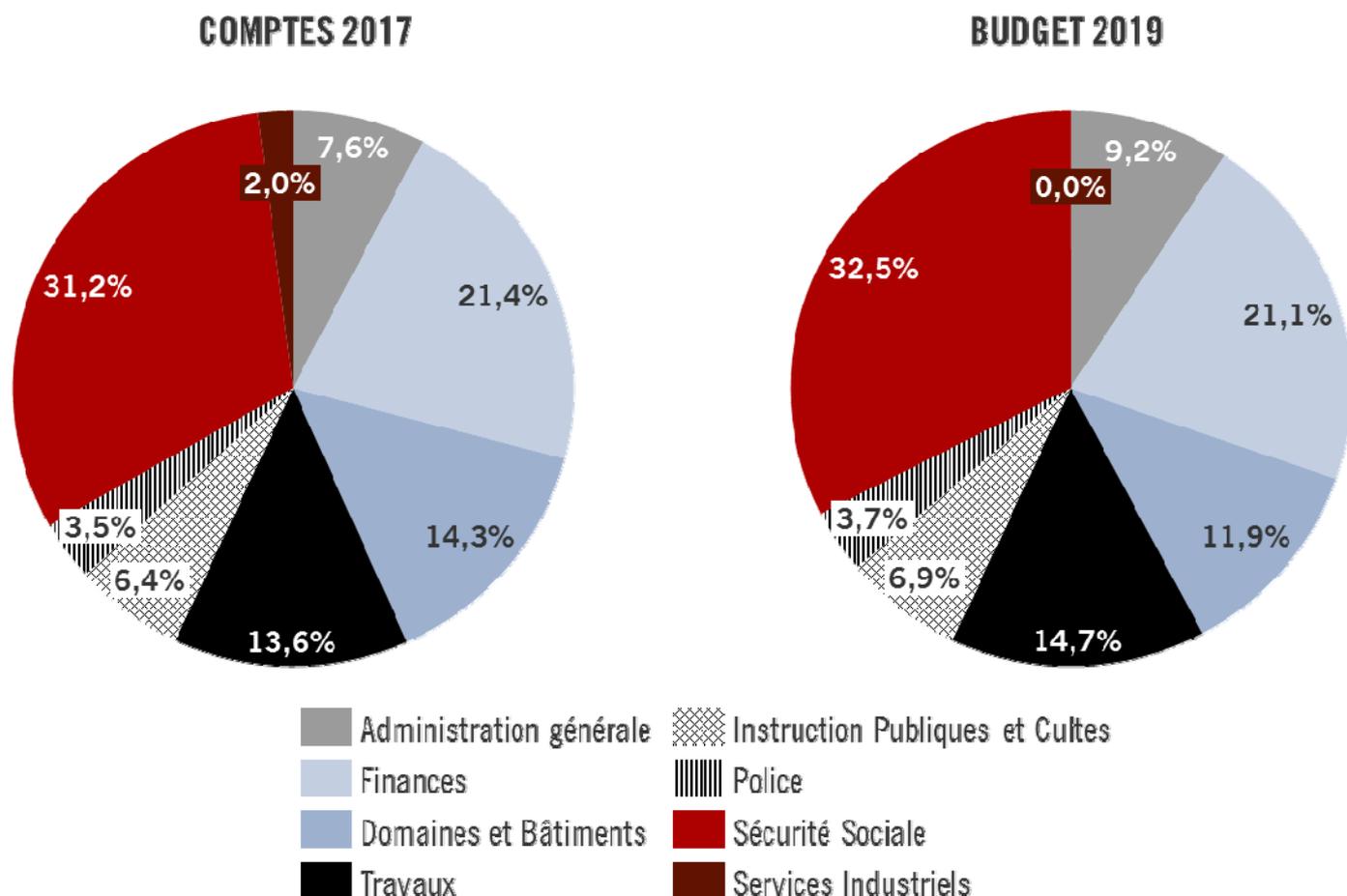
Les revenus totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 33'265'244.--, en hausse de 2.1% par rapport au budget 2018 et en hausse de 1.6% par rapport aux comptes 2017. L'évaluation des recettes fiscales est basée sur les acomptes au 31 août 2018 majoré de 1% selon les directives de l'administration cantonale. Tous les divers impôts représentent un total de près de CHF 24.8 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 2019, montant légèrement supérieur aux comptes 2017. La part de ces revenus représente donc 7% de nos revenus en excluant les prélèvements aux fonds de réserve.

En résumé, notre niveau de revenu prévu pour 2018 est similaire au montant des comptes épurés 2017. 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 2018. Comme vous avez pu le lire dans la presse ces derniers temps, nombre de communes de notre district ont augmenté ou alors songent à augmenter leur taux d'imposition dans un futur proche. L'impact de la RIE3 au niveau cantonal est difficile à quantifier et les chiffres de l'année 2019 seront déterminants quant au fait de pouvoir maintenir un taux d'imposition au niveau actuel. Il est à noter également que des discussions au niveau du Grand Conseil ont lieu en ce moment concernant la refonte du système de péréquation qui n'est plus du tout lisible.

CHARGES (CHF 34'489'682)

Détails de nos coûts budgétés comparés aux comptes 2017:



Les coûts totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 34'489'682, en hausse de 5.6% par rapport aux comptes 2017 et en hausse de 3.4% par rapport au Budget 2018.. Une vue détaillée par poste du budget se trouve ci-après

Administration générale (CHF 3'185'185 ou 9.2% du total des coûts)

Ce poste est en augmentation de CHF 354'995. — ou 13% par rapport au Budget 2018.

150'000.- sont dus à la comptabilisation de la participation aux projets du DISREN. De plus le fonds communal à créer afin de subventionner les énergies renouvelables se trouve également dans cette catégorie pour 130'000.-, mais cela n'a aucun impact financier à proprement parlé dans les comptes étant donné que le même montant est provisionné en revenus (ce fonds étant alimenté par une taxe sur le kwh).

Il y a également dans le budget un montant de 37'400.- afin de participer au financement de 3 courses TPN expérimentales (Chavannes-des-Bois, Coppet, Crassier).

Les autres postes sont en ligne avec le budget de l'année précédente.

Les autorités, soit le Conseil Communal et la Municipalité représentent 1.1% des dépenses totales budgétées.

Finances (CHF 7'260'266 ou 21.1%)

Ce poste est en augmentation de CHF 688'861.— ou 10.5% par rapport au budget 2018. La majeure partie de ces charges vient de la facture de la péréquation. Celle-ci se monte au Budget à 6.8 mios, en augmentation de 700'000.- par rapport au budget 2018 et de plus de 1 million par rapport aux comptes 2017 !!! Ce montant est basé sur le budget du canton. A noter que ce montant représente notre contribution brute aux fonds de péréquation mais que nous recevons un retour de CHF 1'204'284.-- : la facture nette se monte donc à CHF 5'586'732.--. Toutefois, l'augmentation de notre contribution n'est pas équilibrée par un retour de péréquation plus important. L'augmentation de la facture nette est donc bel et bien de 1 mios de francs par rapport aux comptes 2017.

Domaines et Bâtiments (CHF 4'110'540 ou 11.9%)

Ce poste est en diminution de CHF 30'610.—ou 1% par rapport au budget 2018. 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). Pour souligner quelques détails de cette catégorie, vous trouverez ci-dessous un tableau du rendement de nos 2 bâtiments principaux (Forge 22 et Grand-Rue 54) pour l'année 2017:

	Charges exploitation	Intérêts bancaires	Intérêts sur FP	Amortissements	TOTAL CHARGES	Loyers et charges	Marge 2017
Forge 22	175'992	74'688	124'672	252'540	627'891	729'574	14%
Grand-Rue 54	226'787	107'201	145'969	164'715	644'672	784'781	18%
			270'641		1'272'564	1'514'355	16%

Travaux (CHF 5'073'460 ou 14.7%)

Ce poste est en hausse de CHF 443'977.—ou 10% par rapport au budget 2018. Cette hausse s'explique par les raisons suivantes, engagement d'un employé supplémentaire pour les espaces verts, remplacements de plusieurs véhicules de la commune. Un détails par sous-catégorie se trouve ci-dessous

	Budget 2019	Budget 2018	Delta		Détails
			CHF	%	
Service Technique	32'970	37'240	-4'270	-11%	RAS
Service de l'Urbanisme	222'960	215'670	7'290	3%	RAS
Routes et Chemins	1'888'384	1'792'125	96'259	5%	Remplacement de 2 véhicules, peinture anti-tag passage sous-voie
Parcs, Promenades et Cimetière	874'660	563'390	311'270	55%	Engagement d'un ETP supplémentaire, entretien parc plus important (plantation arbres, arrosage automatique, travaux parcelle 136
Ordures ménagères et déchets	1'736'136	1'708'708	27'428	2%	RAS
Réseau égouts et épuration	300'000	300'000	0	0%	RAS
Cours d'eau	18'350	12'350	6'000	49%	Entretien du Merderet
TOTAL	5'073'460	4'629'483	443'977	10%	

Instruction Publique et Cultes (2'374'130 ou 6.9%)

Ce poste est en augmentation de CHF 27'665.—ou 1% par rapport au budget 2018. La principale différence par rapport au budget de cette année est l'augmentation de notre participation à l'ASCOT qui passe à 2'244'990.-- contre 2'219'965.--, soit quasiment au même niveau. Cette participation est basée pour moitié sur le nombre d'habitants au 31.12.2017, et pour l'autre moitié sur le nombre d'enfants scolarisés au 31 septembre 2018. Un élève du primaire coûte ainsi 4'266.— (303 élèves) et un élève du secondaire 10'465.—(91 élèves).

Les autres postes ne connaissent pas de changement significatif.

Police (CHF 1'287'032 ou 3.7%)

Ce poste est en augmentation de CHF 17'603.—ou 1% par rapport au budget 2018. La dépense principale de cette catégorie est la participation aux charges cantonale suite à la réforme policière. Ce poste se monte à CHF 758'522.—au budget 2019 en hausse de 52'000.—par rapports aux comptes 2017. Ce montant est basé sur le budget cantonal.

Cette catégorie comprend également les ASP utilisés conjointement avec les Communes voisines pour un montant de 130'000.- à la charge de Founex.

Le dernier poste étant le Contrôle des Habitants dont les coûts sont contenus par rapport au Budget de l'exercice précédent.

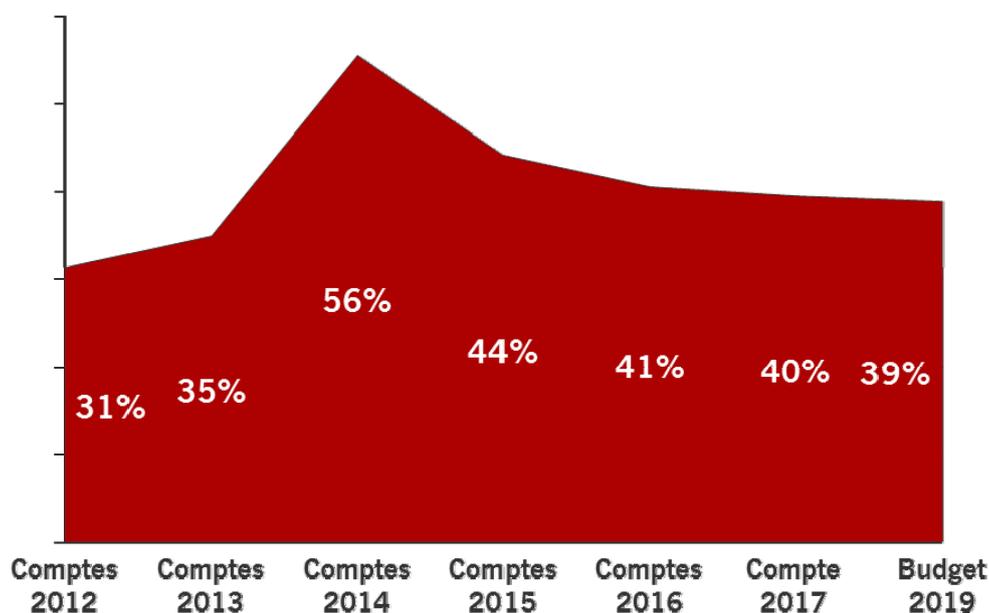
Sécurité Sociale (CHF 11'196'069 ou 32.5%)

Ce poste est en baisse de CHF 364'090.—ou 3% par rapport au budget 2018. Notre participation à l'AJET augmente de 34'000.—par rapport au Budget 2018. Ce chiffre est basé sur le nombre d'enfant fréquentant les différentes structures d'accueil de jour.

L'autre partie importante de cette catégorie est bien évidemment la facture sociale. Si celle-ci est en diminution par rapport au budget 2018, elle est en nette augmentation par rapport aux comptes 2017. La facture 2017 se montait à 8'737'067, alors que le chiffre au Budget 2019 se monte à 9'631'199, soit une augmentation de 894'132.-- !!!

Le tableau ci-dessous représente l'évolution de la facture sociale en % de nos revenus liés à l'impôt

Part sur revenus impôts uniquement



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 2017 (en tenant compte de l'épuration des éléments comptables) semblent raisonnables.

Les charges budgétées sont en ligne avec les coûts effectifs de l'année 2017.

Les charges refacturées par le canton se montent pour notre Commune à près de 16mios pour le Budget 2019, en augmentation de plus de 2 mios par rapport aux Comptes 2017...soit une hausse de 14% !! Nous atteignons la limite de contribution fixée à 45pts d'impôts.

La part des charges contrôlées par la Municipalité se monte à CHF 12'662'715, soit 37% des dépenses totales, au même niveau que pour le Budget 2018.

Les dépenses d'investissements prévues en 2019 se montent à CHF 9'566'320 dont environ 1.3 mio a déjà été votés par préavis.

Le compte capital au 31.12.2017 affiche un montant de CHF 10'948'699.--, ce qui peut être considéré comme notre réserve et utilisé afin de combler un potentiel déficit comptable.

La Commune a des dettes à moyen et long terme au 30.09.2018 qui se montent à CHF 19.7 mios. Ceci représente une dette brute par habitant de CHF 5'570.--. Pour comparaison, à fin 2016, nos voisins ont les chiffres suivants : Coppet 3'738.--, Mies : 6'700.-- ; Tannay : 2'448.--, la moyenne des communes du canton de Vaud se monte à 7'368.--. 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 2'565.--.

La marge d'autofinancement 2019 est négative à -1'1508'428 suite à l'épuration des éléments comptables, toutefois, le Budget 2017 prévoyait une marge négative pour près de 1.2 mios et finalement les comptes présentaient une marge de 600'000.--. Cet élément est essentiel à surveiller dans les comptes.

En conclusion, la Commission des finances vous propose, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, d'accepter le budget 2019 tel que présenté dans ce préavis No 55/2016-2021.

Fait à Founex, le 26 novembre 2018.

Les membres de la Commission des finances :

Laurent Kilchherr

Lucie Kunz Harris

Marc Barbé

Gerhard Putman-Cramer

Jean Righetti

Excusés: Hervé Mange, François Girardin