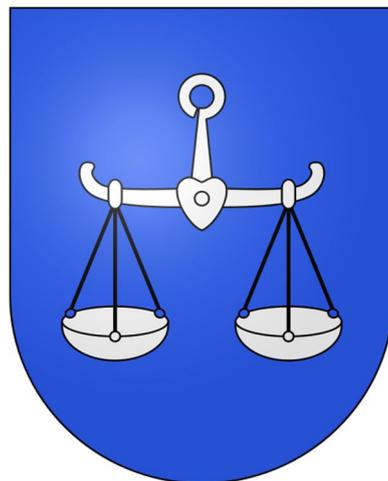


Commune de Founex



PRÉAVIS MUNICIPAL N° 77/2016-2021

Budget 2020

Edition du 28 octobre 2019

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	36
Budget par nature	54
Dépenses d'investissements	56



COMMUNE DE FOUNEX
Municipalité

Préavis N° 77/2016-2021

Budget 2020

Responsabilité du dossier :

Finances

Mme Audrey Barchha - municipale

Founex, le 28 octobre 2019

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 2020, adopté par la Municipalité dans sa séance du 28 octobre 2019.

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 2020 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 2019 connus au 31 août 2019. Le montant prévu pour les revenus liés au taux d'imposition est de 3.68 % supérieur à celui du budget 2019, et de 6.1 % supérieur à celui réalisé en 2018. En y ajoutant les recettes prévues des impôts conjoncturels, les revenus des impôts projetés s'élèvent ainsi à CHF 25'108'200, soit 74.98 % du total, ce qui représente une augmentation de 2.29 % par rapport au budget 2019, et de 9.26 % par rapport aux comptes 2018. Les autres recettes (25.02 % 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 2020 s'élève à CHF 33'487'070, soit un montant supérieur de 0.67 % au budget 2019 et supérieur de 3 % aux comptes 2018.

3. Charges

En ce qui concerne les charges, le montant de CHF 12'578'898.00 (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 34.59 % du total (2.12 % de moins qu'au budget 2019) et 0.07 % de moins par rapport au budget 2019, mais 7.08 % de plus que dans les comptes 2018.

La péréquation prévue par le Canton pour 2020 s'élève à CHF 7'559'829. La facture sociale et la réforme policière, également prévues par le Canton, atteignent respectivement CHF 10'485'583 et CHF 807'985. Ce total de CHF 18'853'352 représente une augmentation de CHF 1'672'615 par rapport au budget 2019 et de CHF 1'909'145 par rapport aux comptes 2018. Néanmoins nous prévoyons d'absorber ces trois charges importantes sans augmentation du taux d'imposition, au risque de présenter un excédent de charges comme résultat. Ainsi, le total des charges projeté pour 2020 s'élève à CHF 36'369'419, soit un montant supérieur de 5.45 % par rapport au budget 2019 et un montant supérieur de 10.89 % par rapport aux comptes 2018.

4. Résultat

Le budget 2020 se solde avec un excédent de charges de CHF 2'882'349.06, ce qui représente 7.9% 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 10'752'020.00 au 31 décembre 2018.

5. Conclusions

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE FOUNEX

- Vu** le préavis municipal N° 77/2016-2021, concernant le budget 2020
- Oui** 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 2020, dont les totaux se présentent comme suit :

Charges	CHF	36'369'419.00
Revenus	CHF	33'487'069.94
Excédent de charges	CHF	2'882'349.06

Ainsi approuvé par la Municipalité le 28 octobre 2019, pour être soumis à l'approbation du Conseil communal.

Au nom de la Municipalité :

le Syndic :

François Debluë

la secrétaire :

Claudine Luquiens



La Municipale responsable :

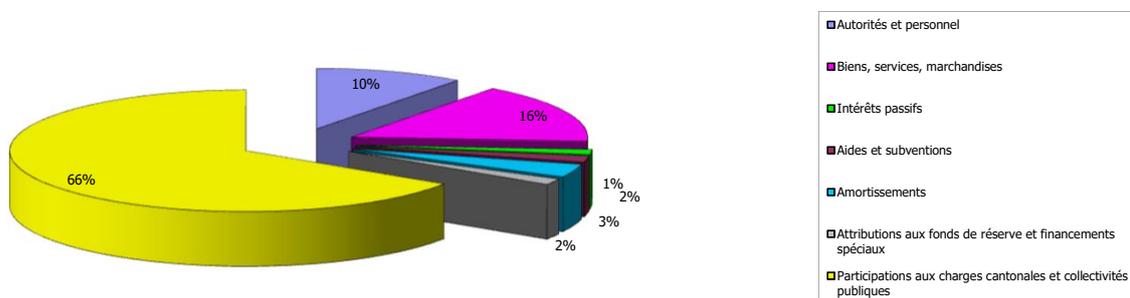
Audrey Barchha



Annexe I - Analyse des charges 2020

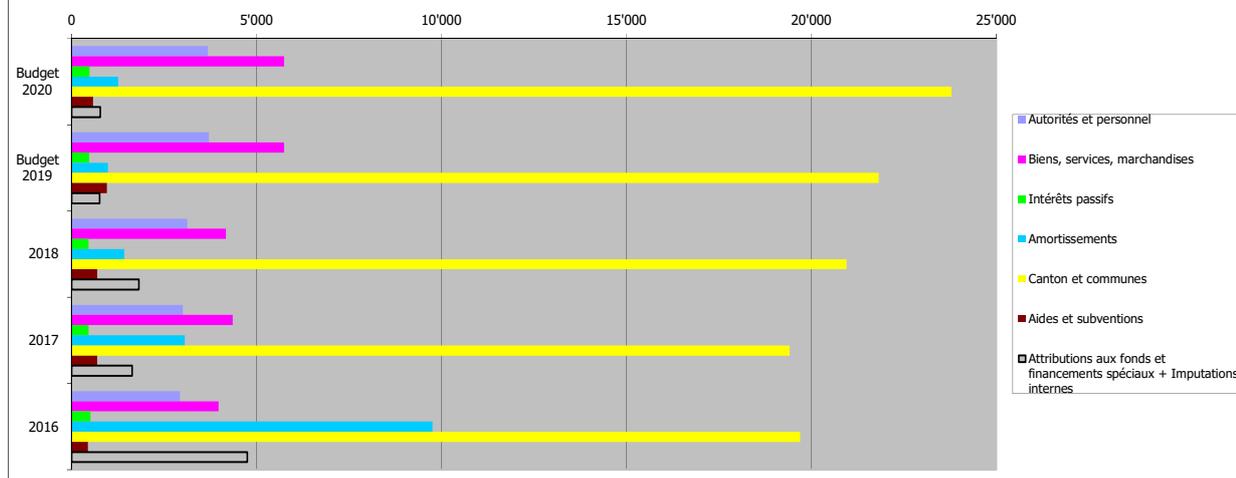
	Budget 2020	% du total	en points d'impôt	Budget 2019	Comptes 2018	
Dépenses contrôlées par Founex						
30	Autorités et personnel	3'693'322	10.16%	9	3'716'500	3'134'779
31	Biens, services, marchandises	5'756'365	15.83%	14	5'757'355	4'184'025
32	Intérêts passifs	493'412	1.36%	1	480'620	466'563
36	Aides et subventions	586'400	1.61%	1	963'900	704'860
Dépenses contrôlées par Founex (avant amortissements + réserves)		10'529'499	28.95%	25	10'918'375	8'490'227
33	Amortissements	1'267'921	3.49%	3	985'910	1'433'234
38	Attributions aux fonds de réserve et financements spéciaux	574'728	1.58%	1	589'430	1'662'057
39	Imputations internes	206'750	0.57%	1	169'000	161'408
Total dépenses contrôlées par Founex		12'578'898	34.59%	29	12'662'715	11'746'927
35	Participations aux charges cantonales et collectivités publiques	23'790'521	65.41%	59	21'826'967	20'961'676
Total des charges		36'369'419	100%	88	34'489'682	32'708'604

Répartition des charges 2020



	Budget 2020	Budget 2019	2018	2017	2016	
3	Total	36'369'419.00	34'489'682.00	32'708'603.86	32'663'821.15	42'114'829.06
30	Autorités et personnel	3'693'322	3'716'500	3'134'779	3'010'717	2'937'497
31	Biens, services, marchandises	5'756'365	5'757'355	4'184'025	4'359'451	3'978'881
32	Intérêts passifs	493'412	480'620	466'563	468'773	518'045
33	Amortissements	1'267'921	985'910	1'433'234	3'068'520	9'764'287
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	23'790'521	21'826'967	20'961'676	19'414'576	19'708'236
36	Aides et subventions	586'400	963'900	704'860	699'388	451'604
38+39	Attributions aux fonds et financements spéciaux + Imputations internes	781'478	758'430	1'823'466	1'642'396	4'756'280

Evolution sur 5 ans (en milliers)



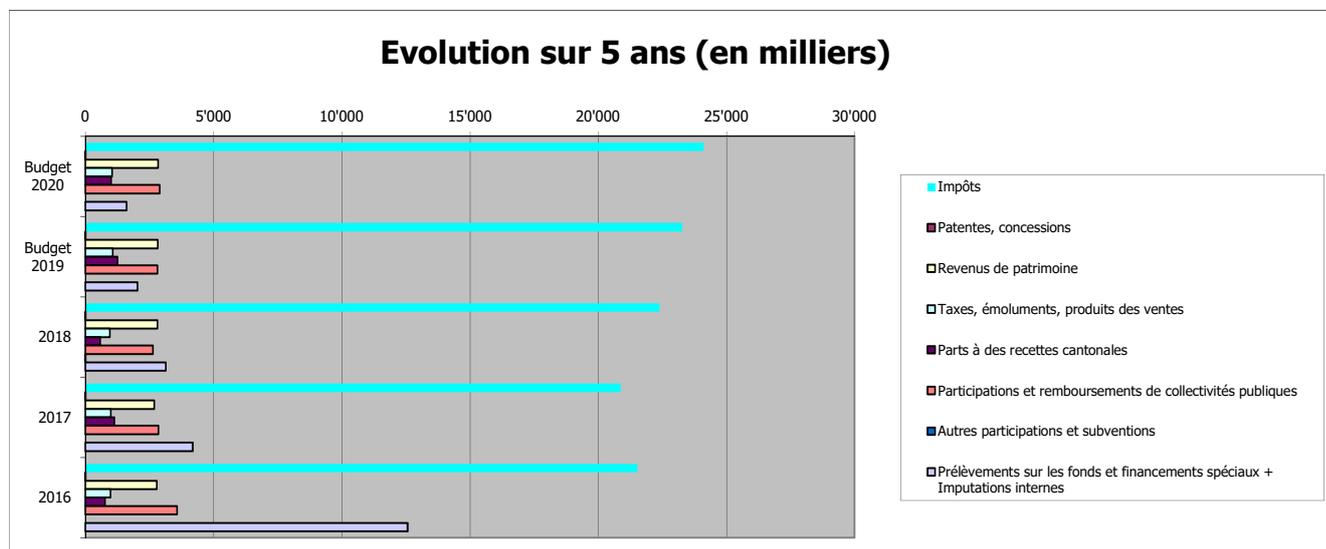


Annexe II - Analyse des revenus 2020

	Budget 2020	% du total	Budget 2019	2018
Impôts				
400 Impôts sur le revenu et la fortune	21'400'200		20'700'200	19'837'913
401 Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	365'000		250'000	541'448
402 Impôt foncier	1'200'000		1'200'000	1'257'401
Impôts liés au taux d'imposition *	22'965'200	68.58%	22'150'200	21'636'763
404 Droits de mutations	800'000		800'000	734'334
405 Impôts sur les successions et donations	300'000		300'000	5'114
406 Impôts et taxes sur la possession et la dépense	23'000		22'000	23'006
409 Impôts récupérés après défalcation	20'000		20'000	1'272
44 Parts à des recettes fiscales cantonales	1'000'000		1'250'000	579'406
Impôts conjoncturels	2'143'000	6.40%	2'392'000	1'343'133
Total impôts	25'108'200	74.98%	24'542'200	22'979'895
Autres recettes				
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	2'895'611		2'813'174	2'631'124
41 Patentes, concessions	500		1'000	400
42 Revenus de patrimoine	2'839'840		2'818'640	2'806'643
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	1'036'400		1'061'900	952'321
46 Autres participations et subventions	0		0	3'000
Autres recettes	6'772'351	20.22%	6'694'714	6'393'487
Total des revenus avant prélèvements sur les fonds de réserve	31'880'551		31'236'914	29'373'383
48 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'399'769	4.18%	1'859'330	2'977'134
49 Imputations internes	206'750	0.62%	169'000	161'408
Total des revenus	33'487'070	100.00%	33'265'244	32'511'925
Taux d'imposition	57		57	57
* Valeur du point d'impôt	402'898		388'600	375'975



	Budget 2020	Budget 2019	2018	2017	2016
4 Total	33'487'070	33'265'244	32'511'925	32'729'587	42'203'489
40 Impôts	24'108'200	23'292'200	22'400'489	20'880'202	21'528'469
41 Patentes, concessions	500	1'000	400	1'150	800
42 Revenus de patrimoine	2'839'840	2'818'640	2'806'643	2'687'158	2'781'417
43 Taxes, émoluments, produits des ventes	1'036'400	1'061'900	952'321	990'688	972'607
44 Parts à des recettes cantonales	1'000'000	1'250'000	579'406	1'130'906	767'367
45 Participations et remboursements de collectivités publiques	2'895'611	2'813'174	2'631'124	2'851'771	3'576'202
46 Autres participations et subventions	0	0	3'000	0	0
48 + 49 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux + Imputations internes	1'606'519	2'028'330	3'138'542	4'187'712	12'576'628





Annexe III - Plan des investissements au 31.10.2019

Patrimoine administratif	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2018	2019	2020	2021	2022	2023	Totaux
Préavis votés									
56/10 + 50/18 Conseil Régional - Financement des transports publics régionaux	180.5620.051	548'365	350'000	98'365	100'000				548'365
51/14 Réfection chemin de la Forge	430.5010.080	409'000	200'000		209'000				409'000
62/15 Réfection des carrefours Repingonnes + Pacoty / Grand-Rue (étude)	430.5890.083	31'000	0						0
64/15 + 65/19 Extension PPA Les Cuttemers, crédit d'étude + crédit compl.	170.5890.050	161'000	155'240	5'760					161'000
65/15 Crédit d'études urbanistique parcelles 11, 13, 14, 59, 62-65, 67, 505, 643	420.5890.095	227'000	63'800						63'800
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	272'500	100'000	52'500				425'000
06/16 Réalisation travaux requalification de la RC1	430.5010.048	1'183'000	161'500	200'000	600'000	221'500			1'183'000
07/16 + 49/18 Etude réfection et mise à niveau des terrains de football CS	170.5890.091	129'000	81'700	37'300	10'000				129'000
09/16 Agrandissement parking du port	430.5010.053	167'000	21'900	0	145'100				167'000
11/16 Création trottoir rte Châtagneriaz + aménagement giratoire (sera pas totalement dépensé)	430.5010.040	2'040'000	1'580'000	30'000	200'000				1'810'000
14/17 + 64/19 Exposition sur l'histoire du village de Founex + crédit compl.	150.5890.094	89'992	65'200	24'792					89'992
15/17 Sécurisation électronique des accès de l'ensemble bâtiments communaux	352.5060.095	350'000	260'500	89'500					350'000
20/17 Etude réfection ch. des Côtes + création ch. piétonnier Chât.-ch. Gachet	430.5890.092	84'300	16'200				68'100		84'300
21/17 Etude aménagements mobilité douce entre giratoire CS et rte Suisse (reste : phases 2+3)	430.5890.099	67'200	57'600		9'600				67'200
26/17 Etude mobilité Commune de Founex / Ecole Internationale	430.5890.097	117'500	65'300	52'200					117'500
28/17 Achat, entretien + réfection avenue de Bossey, parcelle n° 232	441.5030.108	265'000	108'800	3'000		153'200			265'000
35/18 Réaménagement de l'aire de jeux du CS + création parcours fitness extérieur	441.5010.085	1'230'000	859'800	205'200	165'000				1'230'000
36/18 Etude réfection route de Céligny	430.5890.110	28'300	0	14'000	14'300				28'300
37/18 Réaménagement du cimetière (sera pas totalement dépensé)	440.5010.063	550'000	457'500	30'000					487'500
38/18 Etude réfection technique SS - machinerie scène + éclairage	352.5890.045	180'000	136'000	44'000					180'000
39/18 Assainissement talus de l'extension de l'école primaire	354.5030.101	255'000	150'600	104'400					255'000
40/18 Travaux d'entretien des routes - purges et traitements de fissures	430.5010.111	230'000	115'000	57'500	57'500				230'000
41/18 Réfection bâtiments déchetterie + adaptation de la barrière d'entrée	451.5010.107	290'000	140'000	100'000	50'000				290'000
41/18 Réfection bâtiments déchetterie + adaptation de la barrière d'entrée, participation Coppet		-145'000	-70'000	-50'000	-25'000				-145'000
42/18 Etudes + prestations modification PGA - Parcelles n° 209 et 881 + DP 1022	420.5890.112	83'000	10'700	52'300	20'000				83'000
54/18 Ch. Des Repingonnes - rte Courte Raie entre RC1 et giratoire du CS (crédit d'étude 21/17 déjà voté)	430.5010.099	1'650'000	0	900'000	400'000	350'000			1'650'000
57/19 Acquisition parcelle n° 302 sise au lieu-dit "Gachet"	310.5890.115	215'000	0	215'000					215'000
58/19 Rénovation et/ou mise à niveau installations techniques SS (crédit d'études 38/18 déjà voté)	352.5060.045	2'250'000	0	2'200'000	50'000				2'250'000
59/19 Crédit d'étude aménagement des espaces publics aux abords du centre communal	441.5890.055	90'000	0	70'000	20'000				90'000
61/19 Réfection toiture de la salle de gym + production d'électricité par installation de cellules photovoltaïques	352.5030.103	1'349'000	0	1'349'000					1'349'000
62/19 Création place villageoise - abribus Grand'Rue 29	430.5010.106	400'000	0	350'000	50'000				400'000
63/19 Acquisition parcelle n° 881 + DP 1022 + construction mur de soutènement + étude construction bâtiment CNF	470.5890.113	922'000	0	300'000	522'000				922'000
67/19 Acquisition progiciel "communal.ch" + GED + amélioration informatique	190.5890.096	329'000	0	200'000	129'000				329'000
Crédits votés		16'277'657	5'267'040	6'782'317	2'779'000	724'700	68'100	69'800	15'690'957



Annexe III - Plan des investissements au 31.10.2019

<i>Investissements prévus</i>				<i>2019</i>	<i>2020</i>	<i>2021</i>	<i>2022</i>	<i>2023</i>		
Réfection toit de la salle de spectacle (étude: 150'000.-)	352.5030. 352.5890.102					150'000	1'250'000		1'400'000	
Réfection toit de l'école (étude: 100'000.-)	354.5030. 354.5890.116				100'000	1'300'000			1'400'000	
Etude énergétique du centre communal - communauté d'autoconsommation + chaudières	352.5890.117				200'000				200'000	
Assainissement des bâtiments communaux / remplacement chaudières	352.5030.100						1'150'000		1'150'000	
Réfection façades de l'extension de l'école (UAPE) (étude: 40'000.-)	354.5030. 354.5890.118				40'000		400'000		440'000	
Centre sportif - rénovation, agrandissement et transformation du terrain de foot côté Jura en synthétique, arrosage et gestion des canalisations - rempl. des luminaires du stade comprenant la totalité des terrains de foot et de tennis (crédit d'étude 07/16 déjà voté)	170.5010.050				2'000'000	900'000			2'900'000	
Centre sportif - refuge + aménagements loisirs (étude : 80'000.-)	441.5030.066 441.5890.066				80'000	720'000			800'000	
Centre sportif - Préavis n° 73 - Remise à niveau installations techniques CS + amélioration énergétique des bâtiments	350.5030.119				771'000				771'000	
Aménagement des espaces publics aux abords du centre communal (crédit d'étude 59/19 déjà voté)	170.5010.055				1'250'000	1'250'000			2'500'000	
Construction bâtiment CNF	470.5010.113					1'000'000	400'000		1'400'000	
Forge 22 - Places de stationnement, remplacement chaudière par PAC, cellules photovoltaïques (crédit d'étude)	430.5010.					80'000	700'000		780'000	
Grand'Rue 54 - Remplacement chaudière par PAC, cellules photovoltaïques (crédit d'étude)	350.5030. 350.5890.120				50'000	600'000			650'000	
Achat de véhicules pour la voirie	430.5060.121				114'000				114'000	
Création parking au port (Martin Pêcheur) - Etude : 40'000.-	430.5890. 430.5010.								0	
Création trottoir le long de la parcelle n° 77	430.5010.122				100'000				100'000	
Remplacement de l'éclairage public	430.5010.123				300'000				300'000	
Total dépenses patrimoine administratif				5'267'040	6'782'317	7'784'000	6'724'700	3'968'100	69'800	30'595'957
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				10'190'154	9'680'646	9'196'614	8'736'783	8'299'944		
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-509'508	-484'032	-459'831	-436'839	-414'997		
Investissements au 31.12. (bilan)				10'190'154	9'680'646	9'196'614	8'736'783	8'299'944	7'884'947	



Projets pour mémoire

Réfection couvert atelier voirie + place de lavage

Centre sportif - halle de sport couverte

Réfection rte de Céligny (crédit d'étude 36/18 déjà voté)

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

Réfection Ch. des Rannaux + étude

Réfection Ch. de la Grande Coudre

Réaménagement Ch. des Neyruaz (crédit d'étude 75/15 déjà voté)

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

Réfection Ch. des Côtes (crédit d'étude 20/17 déjà voté)

Requalification RC1 - enfouissement des lignes Romande Energie



Annexe III - Plan des investissements au 31.10.2019

Patrimoine financier	N° compte	Crédit voté	Dépenses => 2018	2019	2020	2021	2022	2023	Totaux
Crédits votés									
24/17 Crédit d'étude réhabilitation "Martin Pêcheur"	350.5130.517	134'000	122'100	11'900					134'000
31/17 Etude entretien restaurant CS + agrandissement couverture terrasse	350.5130.519	68'000	700	67'300					68'000
43/18 + 53/18 Etudes + prestations PPA "La Marjolaine" (zone artisanale) + concept de développement	420.5190.520	143'500	14'000	44'000	85'000				143'000
51/18 Entretien + agrandissement restaurant CS + couverture terrasse	350.5130.522	747'000	0	845'000					845'000
48/18 Réhabilitation du "Martin Pêcheur" (y.c. aménagements extérieurs) (crédit d'étude 24/17 déjà voté)	350.5130.506	2'336'000	0		500'000	1'836'000			2'336'000
52/19 Crédit d'étude rénovation et transformation Repingonnes 2	350.5130.515	390'000	0	300'000	90'000				390'000
60/19 Divers travaux d'entretien et d'amélioration auberge communale	350.5130.521	212'000	0	212'000					212'000
70/19 Acquisition parcelle n° 93 et portion parcelle n° 68	310.5190.523	1'344'000	0	1'344'000					1'344'000
71/19 Travaux peinture de façade et remplacement fenêtres épicerie	350.5130.524	74'000	0	24'000	50'000				74'000
Investissements prévus									
Réfection toit Chapelles 6 (étude: 40'000.-)	350.5130. 350.5890.						40'000	480'000	520'000
Réfection Repingonnes 2	350.5130.515						1'500'000	2'300'000	3'800'000
Crédit complémentaire préavis n° 51/18 Entretien + agrandissement restaurant CS + couverture terrasse	350.5130.519			107'867					107'867
Procédure de sélection d'entreprises dans le cadre du projet d'implantation d'une plateforme de transbordement sur une partie du PA La Marjolaine (zone artisanale)	420.5190.525				30'000				30'000
Achat parcelle Leg Vulliez	310.5190.514								0
Total dépenses patrimoine financier			136'800	2'956'067	755'000	1'836'000	1'540'000	2'780'000	10'003'867
Investissements au 31.12. exercice précédent (bilan)				19'465'405	21'448'202	21'130'792	21'910'252	22'354'739	
Amortissements des investissements (moyenne de 20 ans)				-973'270	-1'072'410	-1'056'540	-1'095'513	-1'117'737	
Investissements au 31.12. (bilan)				19'465'405	21'448'202	21'130'792	21'910'252	22'354'739	24'017'003



Annexe IV - Planification financière

Année de référence	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Nombre d'habitants	3'790	3'800	3'810	3'820	3'830	3'840

RUBRIQUES	2018	2019	2020	2021	2022	2023
Dépenses d'investissement (DI)	3'715'658	9'788'384	8'564'000	8'560'700	5'508'100	2'849'800
Recettes d'investissement (RI)	56'691	50'000	25'000	0	0	0
Dépenses investissements nets	3'658'967	9'738'384	8'539'000	8'560'700	5'508'100	2'849'800
Charges de fonctionnement	29'407'708	29'799'545	30'196'872	30'599'768	31'008'313	31'533'827
Intérêts passifs	182'687	234'546	289'374	382'834	462'076	515'273
<i>Charges de fonctionnement</i>	<i>29'590'395</i>	<i>30'034'091</i>	<i>30'486'246</i>	<i>30'982'602</i>	<i>31'470'390</i>	<i>32'049'101</i>
Revenus de fonctionnement	28'883'074	29'166'077	29'451'910	29'969'108	30'262'971	30'559'773
Intérêt actif	491'660	336'341	181'022	181'022	181'022	181'022
<i>Revenus de fonctionnement</i>	<i>29'374'734</i>	<i>29'502'418</i>	<i>29'632'932</i>	<i>30'150'130</i>	<i>30'443'993</i>	<i>30'740'795</i>
Marge d'autofinancement	-215'661	-531'673	-853'314	-832'472	-1'026'396	-1'308'306
Modification endettement net	3'874'628	10'270'057	9'392'314	9'393'172	6'534'496	4'158'106
Emprunts 921+922+923	19'904'509	21'594'477	30'986'792	40'379'964	46'914'460	51'072'566
Endettement total fin année	22'605'452	24'295'420	33'687'734	43'080'906	49'615'403	53'773'509
Actif disponible	13'580'089	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000	5'000'000
Endettement net	9'025'363	19'295'420	28'687'734	38'080'906	44'615'403	48'773'509

RATIOS

MA/EN Capacité financement end.	-2.39%	-2.76%	-2.97%	-2.19%	-2.30%	-2.68%
MA/RFE Capacité autofinancement	-0.73%	-1.80%	-2.88%	-2.76%	-3.37%	-4.26%
INP/RFE Quotité des intérêts	0.62%	0.80%	0.98%	1.27%	1.52%	1.68%
MA/DIN Degré autofinancement	-5.89%	-5.46%	-9.99%	-9.72%	-18.63%	-45.91%
Endettement net par habitant	2'381	5'105	7'549	9'995	11'679	12'735
Endettement total par habitant	5'964	6'427	8'865	11'307	12'988	14'040

Commune de Founex

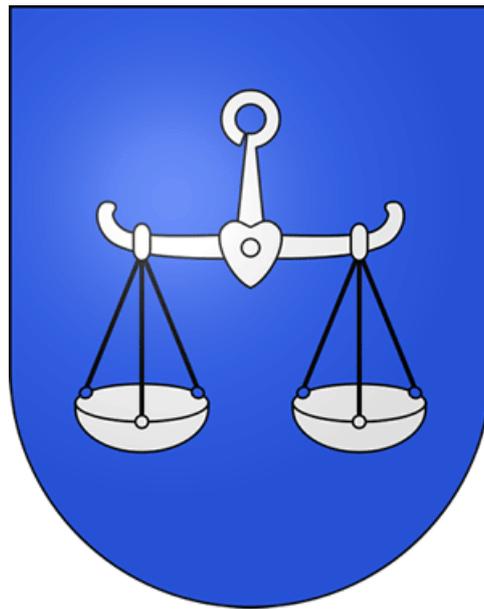


Tableau du budget par classification administrative au 31.12.2020

Edition du 28 octobre 2019

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'370'881.00	1'023'603.94	3'185'185.00 -1'004'980.00	2'589'547.30 -824'594.60
10	AUTORITES	401'000.00		393'900.00	404'455.57 -10'795.10
100	Conseil communal	81'000.00		76'300.00	71'877.95
100.3001	Rétribution des autorités	15'000.00		15'000.00	14'081.65
100.3003	Jetons de présence	35'000.00		35'000.00	33'830.00
100.3030	AVS, AI, AC	1'400.00		1'400.00	1'234.20
100.3050	Assurances maladie et accident	100.00		400.00	52.50
100.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'000.00		2'000.00	37.80
100.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		3'000.00	1'346.25
100.3101	Imprimés, publications, annonces	2'500.00		2'500.00	2'426.90
100.3170	Réceptions et manifestations	20'000.00		15'000.00	17'909.50
100.3181	Frais de port	1'000.00		1'000.00	959.15
100.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		1'000.00	
101	Municipalité	320'000.00		317'600.00	332'577.62 -10'795.10
101.3001	Traitements municipaux (rétribution autorités)	229'000.00		229'000.00	239'795.10
101.3030	AVS, AI, AC	20'000.00		20'000.00	17'162.15
101.3040	Caisse de pension	7'200.00		7'200.00	7'120.80
101.3050	Assurances maladie et accident	6'300.00		5'900.00	6'307.75
101.3063	Frais de représentation (forfait)	12'500.00		12'500.00	12'500.00
101.3091	Frais de formation professionnelle	1'000.00		2'000.00	770.00
101.3099	Charges diverses des municipaux	2'000.00		2'000.00	2'077.00
101.3100	Imprimés, publications, annonces	12'000.00		12'000.00	17'826.57
101.3170	Réceptions et manifestations	25'000.00		25'000.00	29'018.25
101.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00		2'000.00	
* 101.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	3'000.00			
101.4809	Prélèvement sur fonds de réserve indemnités de départ municipalité				-10'795.10
11	ADMINISTRATION	534'443.00	75'090.00	527'580.00 -21'400.00	436'653.76 -22'993.20
110	Secrétariat municipal, administration générale	520'852.00	68'090.00	504'100.00 -15'100.00	421'927.38 -12'493.20
* 110.3011	Traitements du personnel	284'542.00		283'300.00	255'112.20
110.3012	Salaires du personnel occasionnel	1'000.00		1'000.00	1'222.40
110.3030	AVS, AI, AC	25'440.00		24'900.00	22'665.95
110.3040	Caisse de pension	52'370.00		53'830.00	41'443.30
110.3050	Assurances maladie et accident	11'700.00		7'120.00	5'340.85
110.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'000.00		3'000.00	831.70
* 110.3080	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	8'800.00		8'800.00	6'959.50
110.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		2'000.00	1'505.50
110.3099	Charges diverses du personnel	20'000.00		20'000.00	19'152.55
110.3101	Imprimés et fournitures de bureau	10'000.00		10'000.00	8'374.95
110.3102	Livres, journaux, publications, annonces	10'000.00		22'000.00	5'286.65
110.3111	Achat machines de bureau	3'000.00		3'000.00	3'099.60
110.3131	Achat produits alimentaires	5'000.00		5'000.00	4'491.65
110.3151	Entretien machines de bureau	1'000.00		1'000.00	270.35
110.3181	Frais de port	14'000.00		14'000.00	11'182.49
110.3182	Frais de téléphones	7'000.00		7'000.00	7'419.65
* 110.3185	Honoraires et frais d'expertises	50'000.00		26'150.00	15'971.94
110.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	12'000.00		12'000.00	11'596.15
110.4352	Vente d'imprimés		200.00	-100.00	-265.00
* 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	-3'500.00	-1'851.25
110.4362	Remboursements de frais administratifs		1'200.00	-1'200.00	-1'200.00
* 110.4523	Pot Commun - Participation des Communes		6'800.00	-6'800.00	-4'325.80

Remarques

101.3186	Assurance RC pour les municipaux contractée en 2019
110.3011	2.90 ETP
110.3080	Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Frais généraux
110.3185	Augmentation des interventions des archivistes, avis de droit
110.4356	Secrétariat du Conseil de Régie des Eglises et de l'Assemblée des Syndics de Terre Sainte
110.4523	Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Participation des communes - Frais généraux

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
110.4809	Prélèvement sur le fonds de réserve - Pot Commun		52'890.00		-1'351.15
111	Bourgeoisie, naturalisations	13'591.00	7'000.00	23'480.00	14'726.38
				-6'300.00	-10'500.00
111.3003	Jetons de présence	1'000.00		2'000.00	1'890.00
* 111.3011	Traitements du personnel	4'571.00		11'500.00	8'945.10
* 111.3012	Salaires du personnel occasionnel	5'800.00			
111.3030	AVS, AI, AC	920.00		1'000.00	783.80
111.3040	Caisse de pension	870.00		2'190.00	1'856.00
111.3050	Assurances maladie et accident	430.00		290.00	223.60
* 111.3170	Réceptions et manifestations			500.00	409.48
* 111.3185	Honoraires et frais d'expertises			6'000.00	618.40
111.4313	Emoluments administratifs (naturalisations)		7'000.00	-6'300.00	-10'500.00
14	SERVICE DES INTERÊTS GENERAUX	446'000.00	113'878.94	415'000.00	139'910.25
				-143'200.00	-28'696.50
140	Associations intercommunales	260'000.00	13'878.94	265'000.00	131'641.15
				-13'200.00	-28'696.50
* 140.3193	Cotisations	100'000.00		100'000.00	95'531.65
140.3523	Participation aux frais de fonctionnement + projets	10'000.00		15'000.00	7'413.00
* 140.3526	Participation aux projets du DISREN	150'000.00		150'000.00	28'696.50
* 140.4809	Prélèvement sur fonds de réserve DISREN		13'878.94	-13'200.00	-28'696.50
141	Subventions diverses (énergie, mobilité douce, etc.)	110'000.00	100'000.00	150'000.00	8'269.10
				-130'000.00	
* 141.3185	Honoraires et frais d'expertises (agenda 21)	10'000.00		10'000.00	239.10
141.3657.001	Aides + subventions pour le trafic + l'énergie			10'000.00	8'030.00
141.3657.002	Subventions liées à la taxe sur l'énergie électrique	100'000.00		130'000.00	
141.4342	Taxes sur l'énergie électrique		100'000.00	-130'000.00	
142	Développement durable	76'000.00			
* 142.3116	Achat équipements + matériel	56'000.00			
142.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé	3'000.00			
142.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00			
* 142.3657	Aides, subventions pour le trafic et l'énergie	15'000.00			
15	AFFAIRES CULTURELLES ET DE LOISIRS	483'100.00	160'570.00	486'400.00	431'269.99
				-162'900.00	-159'261.40
150	Manifestations, sociétés locales, associations	483'100.00	160'570.00	486'400.00	431'269.99
				-162'900.00	-159'261.40
* 150.3113	Achats de mobilier et d'équipements	8'200.00			
* 150.3170	Réceptions et manifestations	140'000.00		140'000.00	119'929.19
150.3193	Cotisations	2'500.00		2'500.00	1'737.00
150.3513	Participations à des charges cantonales	37'000.00		40'000.00	35'986.00
150.3653.001	Aides + subventions institutions privées	70'000.00		70'000.00	54'391.45
* 150.3653.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	200'400.00		208'900.00	199'288.15
150.3659	Dons, aides + subventions casuels	20'000.00		20'000.00	18'678.20
* 150.3663	Aides individuelles	5'000.00		5'000.00	1'260.00
150.4362	Remboursement de frais (tiers)		6'000.00	-2'000.00	-5'547.50
* 150.4523	Pot Commun - Participation des communes		154'570.00	-160'900.00	-153'713.90
16	TOURISME	7'117.00	4'000.00	7'117.00	6'558.00
				-4'000.00	-3'441.00
160	Taxes de séjour, promotion tourisme	7'117.00	4'000.00	7'117.00	6'558.00
				-4'000.00	-3'441.00
* 160.3189	Frais administratifs - taxe régionale de séjour	600.00		600.00	516.15
* 160.3191	Rétrocession taxe communale de séjour au Fonds régional	3'400.00		3'400.00	2'924.85
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	-3'441.00

Remarques

111.3011	0.04 ETP
111.3012	Contrat sur appel pour l'établissement des rapports d'enquête (anciennement compte n° 111.3185)
111.3170	La Commission ne se réunit plus suite à l'entrée en vigueur de la nouvelle loi sur le droit de cité vaudois
111.3185	Voir compte n° 111.3185
140.3193	Région de Nyon, UCV, AdCV, Associations professionnelles (boursiers, secrétaires municipaux, etc.)
140.3526	Plan de décaissement des projets 2017 : 13'878.94, prélevé sur le fonds de réserve DISREN n° 9282.007 Plan de décaissement des projets 2018 : 13'378.08
140.4809	Prélèvement selon le plan de décaissement des projets 2017
141.3185	Consultant pour Label Cité de l'Energie, report du budget 2019
142.3116	Dont charges uniques : 18'000.- (borne de recharge Maison de commune - Mobility & ASP), 38'000.- (borne de recharge publique au centre sportif - Green-Motion Tow)
142.3657	Mise à disposition d'une voiture Mobility
150.3113	Achat de deux frigos et de verres et gobelets réutilisables
150.3170	Course des Aînés, Noël des Aînés, accueil des nouveaux habitants, 90 ans et 100 ans des citoyens, 1er août, Brûle-sapins, Fête au village
150.3653.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Affaires culturelles et de loisirs
150.3663	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

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
17	SPORTS	846'890.00	575'065.00	824'948.00	691'847.07
				-583'480.00	-537'287.40
170	Installations sportives	816'890.00	575'065.00	792'948.00	668'099.82
				-583'480.00	-537'287.40
* 170.3011	Traitements du personnel	13'312.00		13'000.00	12'603.50
170.3030	AVS, AI, AC	1'190.00		1'140.00	1'104.95
170.3040	Caisse de pension	2'530.00		2'470.00	2'127.00
170.3050	Assurances maladie et accident	550.00		330.00	315.30
170.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	650.60
* 170.3080	Personnel facturé par des tiers	30'000.00		30'000.00	24'893.00
170.3114	Achat machines + matériel d'entretien	10'000.00		10'000.00	
* 170.3116	Achat équipements + matériel spécialisé	12'000.00		12'000.00	
170.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	25'000.00		25'000.00	16'996.85
170.3145.001	Entretien terrains de sport	44'000.00		64'000.00	29'591.87
* 170.3145.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	588'700.00		557'150.00	536'360.00
170.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé	15'000.00		15'000.00	6'636.45
* 170.3163	Locations objets mobiliers	33'000.00		30'000.00	28'693.00
170.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		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	20'000.00		11'250.00	7'019.30
170.4272	Loyers installations sportives		35'000.00	-35'000.00	-35'080.00
170.4356	Facturation de services à des tiers				-2'505.00
* 170.4523	Pot Commun - Participation frais d'entretien du CS + participation des communes		540'065.00	-515'350.00	-499'702.40
170.4809	Prélèvement sur fonds de réserve du Pot Commun des Communes de Terre Sainte			-33'130.00	
171	Associations sportives	30'000.00		32'000.00	23'747.25
171.3653	Aides + subventions institutions privées	20'000.00		20'000.00	20'024.15
171.3659	Dons, aides + subventions casuels	8'000.00		10'000.00	3'723.10
171.3663	Aides individuelles aux sports	2'000.00		2'000.00	
18	TRANSPORTS PUBLICS	343'025.00	70'000.00	312'700.00	300'471.28
				-70'000.00	-62'120.00
180	CFF et transports publics régionaux	343'025.00	70'000.00	312'700.00	300'471.28
				-70'000.00	-62'120.00
* 180.3188	Abonnements CFF	72'000.00		72'000.00	70'000.00
180.3314	Amortissements subventions d'investissements (associations intercommunales)				26'648.87
* 180.3517	Participation charges cantonales de trafic	182'825.00		181'300.00	180'418.11
* 180.3527	Participation à des charges d'associations de communes	60'200.00		37'400.00	
* 180.3660	Subventions abonnements TP	28'000.00		22'000.00	23'404.30
* 180.4392	Vente abonnements CFF		70'000.00	-70'000.00	-62'120.00
19	SERVICE INFORMATIQUE	309'306.00	25'000.00	217'540.00	178'381.38
				-20'000.00	
190	Parc informatique, réseaux, logiciels	309'306.00	25'000.00	217'540.00	178'381.38
				-20'000.00	
* 190.3011	Traitements du personnel	20'826.00		20'200.00	19'798.45
190.3030	AVS, AI, AC	1'860.00		1'770.00	1'735.40
190.3040	Caisse de pension	3'960.00		3'840.00	3'195.00
190.3050	Assurances maladie et accident	850.00		510.00	495.40
190.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00		100.00	54.00
190.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		5'000.00	
190.3101	Fournitures informatiques	5'000.00		5'000.00	1'883.20
* 190.3111	Achat matériel informatique + logiciels	25'000.00		23'000.00	10'508.88
* 190.3151	Maintenance + support informatiques	57'000.00		35'000.00	51'523.25

Remarques

170.3011	0.10 ETP
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, report du budget 2019)
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 : 7'000.- (participation à l'achat en leasing d'un tracteur John Deer), 9'000.- (participation à l'achat d'un semoir)
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) : 175'386.90 Noctambus : 7'438.-
180.3527	Participation au financement de 3 paires de courses expérimentales (Chavannes-des-Bois - Coppet - Crassier) : 44'977.99 Participation offre TP nocturne du bassin de Coppet : 15'194.81
180.3660	Le prix des abonnements Unireso va augmenter en 2020
180.4392	5 cartes journalières à disposition des habitants
190.3011	0.20 ETP
190.3111	Remplacement de 4 postes de travail. Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
190.3151	Adaptation du contrat de maintenance suite à la nouvelle informatique communale

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
190.3163	Locations matériel informatique + licences annuelles	78'200.00		72'800.00	59'890.10
190.3182	Frais de téléphones	9'000.00		8'000.00	5'472.70
190.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		20'000.00	
* 190.3290	Intérêts de leasing	4'710.00			
190.3316	Amortissements d'autres dépenses (PA)	65'800.00			
* 190.3801	Attributions fonds de renouvellement matériel informatique	24'000.00		22'320.00	23'825.00
* 190.4801	Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement		25'000.00	-20'000.00	

Remarques

190.3290 Contrat de financement en leasing des photocopieurs

190.3801 Attribution 2019 - 25% de la valeur à neuf

190.4801 Charge unique du compte n° 190.3111

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
2	FINANCES	8'056'064.00	27'513'813.00	7'260'266.00	8'000'826.85
				-27'281'884.00	-26'464'316.22
20	COMPTABILITE GENERALE, CAISSE, CONTENTIEUX	187'685.00	27'000.00	165'200.00	165'381.70
				-22'000.00	-29'827.45
200	Bourse communale	187'685.00	27'000.00	165'200.00	165'381.70
				-22'000.00	-29'827.45
* 200.3011	Traitements du personnel	120'595.00		103'400.00	104'076.10
200.3030	AVS, AI, AC	10'740.00		9'060.00	9'091.45
200.3040	Caisse de pension	22'910.00		19'650.00	17'061.00
200.3050	Assurances maladie et accident	4'940.00		2'590.00	2'936.80
200.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00		2'500.00	2'811.10
200.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		2'000.00	3'815.00
200.3101	Imprimés et fournitures de bureau	500.00		1'000.00	116.00
200.3184	Frais de contentieux et de poursuites	15'000.00		15'000.00	16'901.35
200.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	8'572.90
* 200.4356	Facturation de services à des tiers		7'000.00	-7'000.00	-7'314.10
200.4362	Remboursement de frais (contentieux)		20'000.00	-15'000.00	-22'513.35
21	IMPÔTS	301'500.00	25'987'840.00	300'000.00	1'378'903.94
				-25'773'600.00	-24'906'403.02
210	Impôts communaux	301'500.00	25'987'840.00	300'000.00	1'378'903.94
				-25'773'600.00	-24'906'403.02
210.3185	Honoraires et frais d'expertises	7'500.00		7'000.00	4'435.64
* 210.3187	Emoluments de perception d'impôts	180'000.00		180'000.00	147'290.62
* 210.3191	Impôts + taxes - canton + autres communes	20'000.00		20'000.00	68'224.18
210.3290	Intérêts rémunérateurs sur impôts	20'000.00		20'000.00	12'485.63
210.3301	Défalcations sur impôts	50'000.00		50'000.00	137'980.42
210.3809	Attributions aux fonds de réserve				998'149.00
* 210.3909	Financement DSM (déchets spéciaux), versement au chapitre 452	24'000.00		23'000.00	10'338.45
210.4001.001	Impôt sur le revenu - acomptes année en cours		11'000'000.00	-10'000'000.00	-9'614'499.20
210.4001.002	Impôt sur le revenu - taxations années fiscales antérieures		4'000'000.00	-4'400'000.00	-4'037'295.92
210.4001.003	Impôt sur les prestations en capital		300'000.00	-300'000.00	-487'613.30
210.4001.004	Impôt à la source - sourciers mixtes		300'000.00	-800'000.00	-279'625.49
210.4001.005	Amende soustraction impôts		200.00	-200.00	
210.4002	Impôt sur la fortune		4'200'000.00	-3'600'000.00	-4'072'092.70
210.4003	Impôt à la source		600'000.00	-600'000.00	-433'261.74
210.4004	Impôt spécial sur la dépense		1'000'000.00	-1'000'000.00	-913'524.50
210.4011	Impôt sur le bénéfice net personnes morales		300'000.00	-200'000.00	-467'632.35
210.4012	Impôt sur le capital personnes morales		20'000.00	-10'000.00	-26'182.40
210.4013	Impôt complémentaire sur les immeubles personnes morales		45'000.00	-40'000.00	-47'633.50
210.4020	Impôt foncier		1'200'000.00	-1'200'000.00	-1'257'401.45
210.4040	Droit de mutation		800'000.00	-800'000.00	-734'333.60
210.4050	Impôt sur les successions et donations		300'000.00	-300'000.00	-5'114.40
210.4061	Impôt sur les chiens		19'000.00	-18'000.00	-19'565.00
210.4090	Impôts récupérés après défalcation		20'000.00	-20'000.00	-1'272.40
210.4101	Patentes de boisson et tabac		500.00	-1'000.00	-400.00
210.4221	Intérêts de retard sur impôts		200'000.00	-200'000.00	-210'153.93
210.4390	Autres recettes		8'000.00	-6'000.00	-8'013.69
210.4411.001	Impôt sur les gains immobiliers		750'000.00	-1'000'000.00	-330'130.15
210.4411.002	Rétrocession sur l'impôt frontaliers		250'000.00	-250'000.00	-249'276.30
* 210.4510	Compensation cantonale RIE III		18'140.00	-28'400.00	
* 210.4809	Prélèvements sur fonds de réserve		657'000.00	-1'000'000.00	-1'711'381.00

Remarques

200.3011	1.25 ETP
200.4356	Facturation de la tenue des comptabilités des associations intercommunales (Pot Commun, Conseil de Régie des Eglises)
210.3187	Indemnités + émoluments de l'Administration Cantonale des Impôts : Prix unitaire par taxation : 13.- 0.215% des impôts mis en compte (personnes physiques + morales) 0.630% de l'impôt à la source
210.3191	Imputations forfaitaires (dégrèvements prévus dans les accords de double imposition)
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
210.4510	Compensation cantonale de CHF 32-34 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 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
22	SERVICE FINANCIER	7'566'879.00	1'498'973.00	6'795'066.00	6'448'285.21
				-1'486'284.00	-1'521'225.10
220	Service de la dette, rendement des titres et créances	7'566'879.00	1'498'973.00	6'795'066.00	6'448'285.21
				-1'486'284.00	-1'521'225.10
220.3183	Frais bancaires	3'000.00		4'000.00	2'313.11
220.3199	Attributions aux fonds et fondations (923)	50.00		50.00	20.60
* 220.3210	Intérêts dettes à court terme	4'000.00			2'765.50
220.3520.001	Alimentation fonds de péréquation	7'559'829.00		6'791'016.00	6'443'186.00
220.4221	Revenus des comptes courants et placements à court terme (PF)		8'000.00	-8'500.00	-8'388.40
* 220.4222	Revenus des placements à moyen et long terme (PF)		272'200.00	-273'500.00	-273'117.40
220.4241	Gains comptables sur les papiers-valeurs (PF)				-1'637.30
220.4520.001	Retour fonds de péréquation		1'218'773.00	-1'204'284.00	-1'193'798.00
220.4520.004	Revenu péréquation sur exercice précédent				-44'284.00
23	AMORTISSEMENTS ET RESERVES				8'256.00
					-6'860.65
230	Amortissements et réserves non-ventilés				8'256.00
					-6'860.65
230.3809.002	Provision pour débiteurs douteux				8'256.00
230.4809.002	Dissolution provision pour débiteurs douteux				-6'860.65

Remarques

220.3210 Utilisation de la ligne de crédit

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 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'217'486.00	2'740'940.00	4'110'540.00	3'904'488.72
				-2'717'240.00	-3'163'697.82
31	TERRAIN	52'731.00	30'000.00	41'130.00	320'790.70
				-15'300.00	-341'998.00
310	Terrains communaux	20'000.00	30'000.00	20'000.00	306'149.65
				-15'300.00	-341'998.00
* 310.3145	Entretien terrains communaux	20'000.00		20'000.00	2'349.65
310.3303	Amortissements terrains + bâtiments (patrimoine financier)				303'800.00
310.4232	Loyers terrains (PF)		30'000.00	-15'000.00	-38'198.00
310.4360	Remboursements de frais			-300.00	
310.4809	Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement				-303'800.00
311	Gestion des arbres	32'731.00		21'130.00	14'641.05
* 311.3011	Traitements du personnel	13'351.00		12'300.00	10'774.35
311.3030	AVS, AI, AC	1'190.00		1'080.00	944.50
311.3040	Caisse de pension	2'540.00		2'340.00	1'993.10
311.3050	Assurances maladie et accident	550.00		310.00	269.10
311.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00		100.00	
311.3102	Documentation et frais d'annonces	1'000.00		1'000.00	
* 311.3145	Entretien parcs + zones de loisirs	10'000.00			
311.3185	Honoraires et frais d'expertises	4'000.00		4'000.00	660.00
32	FORETS	25'000.00		25'000.00	11'134.00
320	Forêts communales	25'000.00		25'000.00	11'134.00
320.3146	Entretien forêts	20'000.00		20'000.00	11'134.00
320.3185	Honoraires et frais d'expertise	5'000.00		5'000.00	
33	VIGNES	8'000.00		20'000.00	9'223.30
330	Vignes communales	8'000.00		20'000.00	9'223.30
330.3134	Approvisionnement des vignes	2'000.00		2'000.00	6'206.30
330.3146	Frais d'entretien et d'exploitation	5'000.00		17'000.00	2'217.00
330.3161	Fermages	1'000.00		1'000.00	800.00
34	SERVICE DES GERANCES	409'120.00	2'500.00	539'400.00	426'493.51
				-2'500.00	-660.00
340	Gestion des immeubles + conciergerie	409'120.00	2'500.00	539'400.00	426'493.51
				-2'500.00	-660.00
* 340.3011	Traitements du personnel	198'117.00		230'400.00	214'140.25
340.3012	Salaires du personnel occasionnel	15'000.00		116'000.00	59'146.65
340.3030	AVS, AI, AC	18'990.00		27'450.00	22'673.90
340.3040	Caisse de pension	36'840.00		49'570.00	41'946.65
340.3050	Assurances maladie et accident	12'030.00		12'340.00	10'828.35
340.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'000.00		2'000.00	2'027.80
340.3091	Frais de formation professionnelle	6'000.00		8'000.00	10'866.80
340.3092	Frais de recherche de personnel	5'000.00		5'000.00	
340.3100	Imprimés, publications, annonces	1'000.00		1'000.00	
* 340.3114	Matériel + habits concierges	25'000.00		7'000.00	5'685.32
340.3115	Achat véhicules, engins + accessoires	18'000.00		10'000.00	5'281.45
340.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	3'000.00		3'000.00	1'656.50
340.3133	Achats produits, petit matériel + fournitures de nettoyage	25'000.00		25'000.00	19'295.20
340.3135	Achats quincaillerie (atelier concierges)	12'000.00		10'000.00	9'976.30

Remarques

310.3145	Dont charge unique : 10'000.- (aménagement de parcelles, report du budget 2019)
311.3011	0.15 ETP
311.3145	Entretien des arbres de parc hors forêt
340.3011	1.87 ETP
340.3114	Dont charges uniques : 10'000.- (remplacement du nettoyeur tapis), 8'000.- (achat nettoyeur de vitres à eau déminéralisée)

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
340.3154	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	4'000.00		4'000.00	2'306.44
340.3155	Entretien véhicules	8'000.00		8'000.00	4'259.05
340.3185	Honoraires et prestations de service	7'000.00		7'000.00	5'412.60
340.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	5'000.00		6'000.00	4'267.25
340.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	500.00		1'000.00	80.00
* 340.3801	Attributions fonds de renouvellement véhicules	6'643.00		6'640.00	6'643.00
340.4356	Facturation de services à des tiers		2'500.00	-2'500.00	-660.00
35	BATIMENTS (détail voir comptes par bâtiment)	3'722'635.00	2'708'440.00	3'485'010.00	3'136'847.21
				-2'699'440.00	-2'821'039.82
350	Bâtiments locatifs	2'023'049.00	2'097'040.00	2'058'455.00	1'829'566.05
				-2'124'040.00	-2'114'505.83
351	Bâtiments administratifs / exploitation	272'160.00	56'000.00	235'255.00	162'578.87
				-24'000.00	-28'672.04
352	Bâtiments mixtes	914'874.00	214'400.00	714'450.00	750'421.55
				-198'400.00	-360'844.70
354	Bâtiments scolaires	512'552.00	341'000.00	476'850.00	394'280.74
				-353'000.00	-317'017.25

Remarques

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

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
4	TRAVAUX	5'045'846.00	2'099'750.00	5'073'460.00	3'730'456.76
				-2'151'800.00	-1'938'762.61
41	SERVICE TECHNIQUE	34'776.00		32'970.00	15'539.85
410	Service technique communal	34'776.00		32'970.00	15'539.85
410.3003	Jetons de présence commission de l'énergie	2'500.00		1'000.00	
* 410.3011	Traitements du personnel	6'656.00		6'500.00	6'301.75
410.3030	AVS, AI, AC	590.00		570.00	552.50
410.3040	Caisse de pension	1'260.00		1'240.00	1'063.20
410.3050	Assurances maladie et accident	270.00		160.00	157.35
410.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'500.00		1'500.00	220.90
410.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		2'000.00	620.00
410.3099	Charges diverses personnel (cadeaux, repas, etc.)	500.00		500.00	
410.3114	Frais d'habillement	500.00		500.00	
410.3115	Achat véhicules + accessoires	1'000.00		1'000.00	674.20
410.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	500.00		500.00	
410.3155	Entretien véhicules	3'000.00		3'000.00	1'812.75
410.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	
410.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	800.00		800.00	643.30
410.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'000.00		1'000.00	793.90
* 410.3801	Attributions fonds de renouvellement véhicules	2'700.00		2'700.00	2'700.00
42	SERVICE DE L'URBANISME	197'666.00	50'000.00	222'960.00	175'008.80
				-50'000.00	-38'602.70
420	Aménagement du territoire	41'986.00		63'160.00	50'699.35
* 420.3011	Traitements du personnel	8'936.00		31'600.00	30'680.00
420.3030	AVS, AI, AC	800.00		2'770.00	2'682.85
420.3040	Caisse de pension	1'580.00		6'000.00	5'293.20
420.3050	Assurances maladie et accident	370.00		790.00	763.80
420.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'000.00		2'000.00	1'994.50
* 420.3185	Honoraires et frais d'expertises	20'000.00		20'000.00	9'285.00
420.3316	Amortissements d'autres dépenses (PA)	8'300.00			
421	Police des constructions	155'680.00	50'000.00	159'800.00	124'309.45
				-50'000.00	-38'602.70
* 421.3011	Traitements du personnel	67'890.00		55'500.00	48'414.25
421.3030	AVS, AI, AC	6'050.00		4'860.00	4'240.75
421.3040	Caisse de pension	12'660.00		10'550.00	8'892.30
421.3050	Assurances maladie et accident	2'780.00		1'390.00	1'209.80
421.3060	Indemnisation et remboursement de frais	300.00		500.00	54.00
421.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		1'000.00	
421.3102	Documentation et frais d'annonces	4'000.00		6'000.00	3'378.35
* 421.3185	Honoraires et frais d'expertises	60'000.00		80'000.00	58'120.00
421.4313	Emoluments administratifs (enquêtes)		50'000.00	-50'000.00	-38'602.70
43	ROUTES ET CHEMINS	1'794'042.00	90'500.00	1'888'384.00	1'352'108.93
				-218'500.00	-154'474.87
430	Entretien routes et chemins	1'794'042.00	90'500.00	1'888'384.00	1'352'108.93
				-218'500.00	-154'474.87
* 430.3011	Traitements du personnel	252'482.00		245'600.00	238'766.50
430.3012	Salaires du personnel occasionnel	10'000.00		25'000.00	102.35
430.3030	AVS, AI, AC	23'390.00		23'700.00	20'741.50
430.3040	Caisse de pension	47'120.00		46'090.00	35'326.95
430.3050	Assurances maladie et accident	14'820.00		10'650.00	9'857.75
430.3060	Indemnisation et remboursement de frais	2'500.00		2'500.00	2'131.50
* 430.3080	Personnel facturé par des tiers	30'000.00		30'000.00	22'990.00
* 430.3091	Frais de formation professionnelle	13'000.00		13'000.00	4'513.70

Remarques

410.3011	0.05 ETP
410.3801	Attribution 2019 - 15% de la valeur à neuf
420.3011	0.05 ETP
420.3185	Frais juridiques d'opposition et de recours, avis de droit, frais d'urbanistes
421.3011	0.64 ETP
421.3185	Prestations du bureau technique, frais juridiques d'opposition et de recours, avis de droit
430.3011	3.05 ETP
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)

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
430.3092	Frais de recherche de personnel	5'000.00		5'000.00	1'435.65
430.3102	Documentation, publications, frais d'annonces	2'000.00		2'000.00	1'705.25
* 430.3114	Achats machines, matériel d'exploitation et d'entretien, drapeaux, vêtements	50'000.00		70'000.00	24'267.21
430.3115	Achats véhicules, engins + accessoires	25'000.00		94'000.00	48'221.47
430.3120	Electricité, eau, mazout, carburants	57'000.00		57'000.00	49'148.00
430.3131	Achat produits alimentaires	3'500.00		3'500.00	1'988.85
430.3133	Achats produits + fournitures nettoyage + désinfection	7'000.00		7'000.00	4'276.10
430.3135	Matériaux, fournitures, produits déneigement	20'000.00		35'000.00	8'657.45
430.3136	Fournitures pour véhicules + engins	5'000.00		15'000.00	534.40
* 430.3142	Entretien infrastructures réseau routier	265'000.00		256'000.00	136'451.40
430.3143	Entretien signalisation routière + éclairage public	81'000.00		79'000.00	70'175.90
430.3145	Entretien giratoires, parkings, chemins (décoration florale, bacs, corbeilles)	200'000.00		225'000.00	136'455.95
430.3154	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	14'000.00		14'000.00	5'791.84
* 430.3155	Entretien véhicules + engins	72'000.00		65'000.00	15'323.11
430.3163	Locations objets mobiliers	6'000.00		6'000.00	364.60
430.3185	Honoraires et frais d'expertises	50'000.00		55'000.00	40'095.30
430.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	10'000.00		9'000.00	8'604.10
430.3188	Enlèvement + élimination des déchets routiers	35'000.00		35'000.00	6'796.35
430.3190	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	1'500.00		1'500.00	560.00
430.3223	Intérêts emprunts à moyen et long terme	6'800.00		10'000.00	890.00
430.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	338'423.00		315'844.00	295'928.00
430.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				27'680.75
* 430.3526	Participation achat + entretien véhicules + machines intercommunales	20'000.00		12'000.00	3'135.00
* 430.3801	Attribution fonds de renouvellement véhicules + matériel	126'507.00		120'000.00	129'192.00
430.4356	Facturation de services à des tiers		1'000.00	-1'000.00	-1'091.50
430.4362	Remboursement de frais		4'500.00	-4'500.00	-6'393.25
* 430.4801	Prélèvements sur fonds de renouvellement machines + véhicules		15'000.00	-73'000.00	-44'533.52
* 430.4804	Prélèvements s/fonds de rénovation routes + infrastructures		70'000.00	-140'000.00	-102'456.60
44	PARCS, PROMENADES ET CIMETIERE	847'464.00		874'660.00	466'290.89
					-25'998.00
440	Cimetière	74'445.00		76'720.00	33'179.76
* 440.3011	Traitements du personnel	17'945.00		20'600.00	20'209.20
440.3030	AVS, AI, AC	1'600.00		1'800.00	1'770.55
440.3040	Caisse de pension	3'290.00		3'910.00	3'255.00
440.3050	Assurances maladie et accident	1'010.00		810.00	668.95
440.3060	Indemnisation et remboursement de frais	100.00		100.00	63.00
* 440.3114	Achat de machines, matériel d'exploitation et d'entretien	2'000.00			
440.3145	Entretien	20'000.00		20'000.00	6'365.06
440.3185	Honoraires et frais d'expertises	1'000.00		2'000.00	848.00
440.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissement (PA)	27'500.00		27'500.00	
441	Parcs, promenades, espaces publics	773'019.00		797'940.00	433'111.13
					-25'998.00
* 441.3011	Traitements du personnel	353'839.00		318'200.00	232'800.25
441.3012	Salaires du personnel occasionnel	10'000.00		25'000.00	102.40
441.3030	AVS, AI, AC	32'420.00		30'060.00	20'236.10
441.3040	Caisse de pension	67'110.00		60'460.00	34'404.35
441.3050	Assurances maladie et accident	20'540.00		13'510.00	8'810.55
441.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00		1'000.00	681.00
441.3091	Frais de formation professionnelle	7'000.00		7'000.00	740.00
441.3092	Frais de recherche de personnel	3'000.00		3'000.00	

Remarques

430.3114	Dont charge unique : 15'000.- (remplacement de machines). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
430.3142	Dont charges uniques : 45'000.- (réfection trottoir et parking du ch. de la Poste), 25'000.- (réfection ch. de Pré Doraux) Prélèvement sur le fonds de rénovation - travaux n°9281.004 : 70'000.-
430.3155	Dont charge unique : 7'000.- (changement des batteries du Goupil)
430.3526	Entretien de la balayeuse intercommunale
430.3801	Attribution 2019 - 15% de la valeur à neuf
430.4801	Charge unique du compte n° 430.3114
430.4804	Charges uniques du compte n° 430.3142
440.3011	0.15 ETP
440.3114	Achat de plaques pour le Jardin du souvenir
441.3011	4.60 ETP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
441.3102	Documentation, publications, frais d'annonces	5'000.00		5'000.00	
441.3114	Achat machines, matériel d'exploitation et d'entretien, équipements	15'000.00		15'000.00	2'104.80
* 441.3145	Entretien parcs + zones de loisirs	158'000.00		198'000.00	83'173.68
441.3185	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		30'000.00	2'910.00
441.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'500.00		4'500.00	
441.3223	Intérêts emprunts à moyen et long terme	3'400.00		5'000.00	440.00
441.3311	Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	82'210.00		82'210.00	20'710.00
441.3321	Amortissements supplémentaires (PA)				25'998.00
441.4804	Prélèvements s/fonds de rénovation espaces verts				-25'998.00
45	ORDURES MENAGERES ET DECHETS	1'843'598.00	1'669'250.00	1'736'136.00	1'415'501.54
				-1'583'300.00	-1'415'501.54
450	Collecte et traitement des déchets urbains (sacs taxés + encombrants)	278'320.00	181'500.00	228'570.00	193'774.60
				-181'500.00	-175'264.14
* 450.3011	Traitements du personnel	19'520.00		10'300.00	10'011.75
450.3030	AVS, AI, AC	1'740.00		900.00	877.85
450.3040	Caisse de pension	3'710.00		1'960.00	1'630.20
450.3050	Assurances maladie et accident	1'100.00		410.00	299.00
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	29.25
450.3114	Achats de machines, matériel exploitation et entretien	5'000.00		5'000.00	1'054.08
450.3137	Achat sacs taxés pour la revente	10'000.00		10'000.00	9'082.32
450.3187	Emoluments de perception de la taxe au sac	5'000.00		5'000.00	947.13
* 450.3188.001	Déchets urbains : collecte	130'750.00		93'500.00	83'739.29
450.3188.002	Déchets urbains : élimination	98'000.00		98'000.00	86'058.73
450.4342.001	Rétrocession taxe au sac		175'000.00	-175'000.00	-165'526.02
450.4353	Vente sacs à ordures taxés		6'500.00	-6'500.00	-9'738.12
451	Service intercommunal pour l'exploitation de la déchetterie (SIED)	959'500.00	959'500.00	915'300.00	753'196.23
				-915'300.00	-753'196.23
* 451.3011	Traitements du personnel	215'000.00		221'600.00	219'221.05
* 451.3012	Salaires du personnel occasionnel	35'000.00		35'000.00	25'037.75
451.3030	AVS, AI, AC	21'900.00		23'000.00	21'142.95
451.3040	Caisse de pension	40'800.00		42'100.00	33'462.60
451.3050	Assurances maladie et accident	14'100.00		10'100.00	9'762.70
* 451.3060	Indemnisation + remboursement de frais	800.00		800.00	82.50
* 451.3080	Personnel facturé par des tiers	4'000.00		3'000.00	1'554.00
451.3091	Frais de formation professionnelle	3'000.00		5'000.00	288.00
451.3099	Autres charges des autorités et du personnel	7'000.00		7'000.00	5'318.57
* 451.3114	Achat machines, matériel d'exploitation, habits de travail	46'500.00		26'500.00	15'984.25
451.3120	Electricité, eau, mazout	6'000.00		4'000.00	4'881.27
451.3130	Autres fournitures et marchandises	1'000.00		1'000.00	
* 451.3141	Entretien déchetterie	52'000.00		22'000.00	11'594.49
451.3154	Entretien machines + matériel d'exploitation	13'000.00		13'000.00	2'828.53
* 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	938.74
451.3185	Honoraires et frais d'expertises	11'000.00		11'000.00	75.06
451.3186	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'000.00		3'000.00	2'009.30
* 451.3188.020	Enlèvement déchets (hors DSM)	175'000.00		170'000.00	158'634.05
* 451.3188.021	Elimination déchets (hors DSM)	210'000.00		220'000.00	167'451.04
* 451.3188.030	DSM + inertes : transport	19'200.00		17'000.00	12'840.17
* 451.3188.031	DSM + inertes : élimination	49'000.00		49'000.00	34'888.96
451.3191	Impôts + taxes	200.00		200.00	180.25
* 451.4354	Vente de produits de récupération + matériel usagé		51'000.00	-62'000.00	-66'646.70
* 451.4526	Participation des communes		908'500.00	-853'300.00	-686'549.53
452	Collecte et traitement des déchets urbains communaux, frais financiers	605'778.00	528'250.00	592'266.00	468'530.71
				-486'500.00	-487'041.17
* 452.3011	Traitements du personnel	18'792.00		23'600.00	19'493.05
452.3030	AVS, AI, AC	1'670.00		2'070.00	1'715.45

Remarques

441.3145	Dont charges uniques : 10'000.- (plantation d'arbres dans la commune, report du budget 2019), 10'000.- (branchement arrosage place de jeux du Centre Sportif)
450.3011	0.20 ETP
450.3188.001	Par souci de transparence, le ramassage des encombrants par des jeunes en réinsertion (Association Ecurie des Vues) fait l'objet d'une imputation interne dans le compte du social (cf. comptes n° 452.4909.002 + 710.3909)
451.3011	2.84 ETP (3.04 ETP en 2019)
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 du personnel par Retripa
451.3114	Charges courantes : achat des cartes d'accès, entretien signalétique, contrat habits de travail Charges uniques : 20'000.- (remplacement du gerbeur électrique), 2'000.- (interface du logiciel avec le contrôle de l'habitant), 2'000.- (achat de bacs de rétention)
451.3141	Charge unique : 30'000.- (remplacement de la barrière d'entrée)
451.3163	Location des bennes, y.c. entretien + nettoyage (forfait Retripa)
451.3188.020	Forfait Retripa (hors inertes) : 170'000.- / Henny Transports (verre perdu) : 5'000.-
451.3188.021	Forfait Retripa (hors inertes) : 40'000.- / Sadec (encombrants + plastiques) : 62'000.- / CTS (déchets verts) : 108'000.-
451.3188.030	Forfait Retripa (inertes) : 9'200.- / Sadec (DSM) : 8'000.- / 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 : 20'000.- / Vetroswiss : 20'000.- / Sadec (matériel SENS + SWICO) : 11'000.-
451.4526	Communes de Terre Sainte, refacturation DSM : 25'000.- Commune de Coppet, répartition des coûts d'exploitation : 399'337.91.- Commune de Founex, répartition des coûts d'exploitation : 484'162.09.-
452.3011	0.19 ETP

Commune de Founex

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
452.3040	Caisse de pension	3'570.00		4'480.00	3'261.00
452.3050	Assurances maladie et accident	770.00		930.00	495.65
452.3060	Indemnisation et remboursement de frais	500.00		500.00	81.00
* 452.3180	Frais administratifs	31'000.00		31'000.00	22'130.00
* 452.3188.001	Déchets urbains : collecte	4'000.00		4'000.00	1'013.55
452.3188.002	Déchets urbains : élimination	8'000.00		8'000.00	3'993.49
452.3191	TVA, concordance annuelle				9'538.65
452.3301	Pertes sur débiteurs, taxes forfaitaires				510.35
452.3312	Amortissements bâtiments + constructions (PA)	53'276.00		53'276.00	38'776.00
* 452.3526	Participation charges d'exploitation SIED + frais projets intercommunaux TS	484'200.00		454'000.00	360'483.43
452.3801	Attributions au fonds de renouvellement machines + véhicules			7'800.00	
452.3803	Attributions au fonds de rénovation bâtiments			2'610.00	
452.3812	Attributions aux financements spéciaux				7'039.09
* 452.4342.001	Taxes forfaitaires habitants		285'000.00	-280'000.00	-290'342.58
452.4342.002	Taxes forfaitaires habitants (exonérés TVA)		500.00	-500.00	
* 452.4342.003	Taxes forfaitaires entreprises		25'000.00	-26'000.00	-24'541.16
452.4342.004	Taxes causales entreprises, locations, etc.		10'000.00	-10'000.00	-9'393.73
452.4362	Remboursement de frais administratifs		1'000.00	-1'000.00	-844.90
452.4809	Dissolution provision pour débiteurs douteux				-510.35
* 452.4909.001	Financement DSM, prélèvement sur les impôts (210)		24'000.00	-23'000.00	-10'338.45
* 452.4909.002	Imputations internes - dicastère des déchets		182'750.00	-146'000.00	-151'070.00
46	RESEAU D'EGOUTS ET D'EPURATION	290'000.00	290'000.00	300'000.00	304'185.50
				-300'000.00	-304'185.50
460	Réseau d'égouts				685.00
460.3185	Honoraires et frais d'expertises				685.00
462	Vacuflow + STAP				18'357.75
462.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé				15'117.75
462.3185	Honoraires et frais d'expertises				3'240.00
463	Station d'épuration intercommunale Terre Sainte	290'000.00	290'000.00	300'000.00	285'142.75
				-300'000.00	-304'185.50
* 463.3526	Participation à la taxe d'épuration et frais financiers	290'000.00		300'000.00	285'142.75
* 463.4811	Dissolution réserve pour épuration		290'000.00	-300'000.00	-304'185.50
47	COURS D'EAU, RIVES ET PORTS	38'300.00		18'350.00	1'821.25
470	Cours d'eau, rives et ports	38'300.00		18'350.00	1'821.25
* 470.3147	Entretien cours d'eau	28'000.00		8'000.00	1'518.25
470.3182	Frais de téléphone	300.00		350.00	303.00
* 470.3526	Entretien cours d'eau et port (participations intercommunales)	10'000.00		10'000.00	

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.)
- 452.3526 SIED : participation de la Commune de Founex aux charges d'exploitation de la déchetterie
- 452.4342.001 Taxe forfaitaire de base : 120.- TTC
- 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 : 146'000.-
Association Ecurie des Vues (anciennement dans le compte n° 710.3080) : 36'750.-
Imputations internes sur le compte n° 710.3909
- 463.3526 En moyenne, 290'000 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 : 25'000.- (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

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'448'423.00		2'374'130.00	2'153'983.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'389'916.00		1'306'800.00	1'153'041.75
510	Groupement scolaire primaire	1'389'916.00		1'306'800.00	1'153'041.75
* 510.3012	Salaires du personnel occasionnel	9'000.00		9'000.00	
510.3030	AVS, AI, AC	790.00		790.00	
510.3050	Assurances maladie et accident	350.00		350.00	
510.3103	Fournitures scolaires	500.00		500.00	
510.3170	Réceptions et manifestations	1'500.00		1'500.00	1'593.20
* 510.3522	Participation ASCOT	1'376'776.00		1'292'660.00	1'151'448.55
510.3662	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	1'000.00		2'000.00	
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	946'507.00		954'330.00	887'083.35
520	Groupement scolaire secondaire	946'507.00		954'330.00	887'083.35
* 520.3522	Participation ASCOT	945'507.00		952'330.00	887'083.35
520.3662	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	1'000.00		2'000.00	
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'000.00		6'000.00	5'341.10
540	Office d'orientation professionnelle	6'000.00		6'000.00	5'341.10
540.3522	Participation Office d'orientation professionnelle, Nyon	6'000.00		6'000.00	5'341.10
56	SERVICE MEDICAL ET DENTAIRE	18'000.00		18'000.00	17'046.00
560	Service médical et dentaire	18'000.00		18'000.00	17'046.00
560.3524	Participation clinique dentaire	18'000.00		18'000.00	17'046.00
58	TEMPLES ET CULTES	88'000.00		89'000.00	91'470.80
580	Conseil de Régie des Eglises	88'000.00		89'000.00	91'470.80
* 580.3522	Charges de cultes + bâtiments (associations intercommunales)	88'000.00		89'000.00	91'470.80

Remarques

510.3012 Patrouilleurs scolaires

510.3522 Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2018 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2018
317 élèves, soit 4'343.15/élève, resp. 363.27/habitant

520.3522 Base de calcul : 50% au prorata du nombre d'habitants au 31.12.2018 / 50% au prorata du nombre d'enfants scolarisés au 30.09.2018
87 élèves, soit 10'867.90/élève, resp. 249.47/habitant

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

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
6	POLICE	1'354'667.00	66'573.00	1'287'032.00	1'215'612.81
				-71'900.00	-75'384.90
61	SERVICE DE POLICE	982'355.00	11'525.00	915'622.00	876'163.40
				-16'900.00	-14'722.90
610	Police et sécurité communale	982'355.00	11'525.00	915'622.00	876'163.40
				-16'900.00	-14'722.90
610.3011	Traitements du personnel	78'000.00			
610.3030	AVS, AI, AC	6'950.00			
610.3040	Caisse de pension	14'820.00			
610.3050	Assurances maladie et accident	4'400.00			
610.3060	Indemnisation et remboursement de frais	1'000.00			
* 610.3080	Personnel facturé par des tiers			130'000.00	112'204.20
610.3102	Livres, journaux, documentation + frais	1'000.00			
610.3115	Achats de véhicules et accessoires	40'000.00			
610.3116	Achats d'équipement et de matériel spécialisé	10'000.00			
* 610.3185.001	Honoraires et frais d'expertises	10'000.00		5'000.00	2'353.55
* 610.3185.002	Pot Commun des Communes de Terre Sainte	8'200.00		8'700.00	4'528.50
610.3511.001	Participation aux charges cantonales (réforme policière)	807'985.00		758'522.00	746'770.00
* 610.3521	Participation à des charges intercommunales de police et sécurité			13'400.00	10'307.15
610.4312	Emoluments de police + contrôle habitant (permis prolongations, patentes, etc.)		200.00	-200.00	-200.00
610.4370	Amendes		5'000.00	-10'000.00	-10'990.00
610.4511.004	Produit réforme policière sur exercice précédent				-40.00
* 610.4521	Pot Commun - Participation des communes		6'325.00	-6'700.00	-3'492.90
62	CONTRÔLE DES HABITANTS	169'312.00	55'000.00	187'910.00	168'024.71
				-55'000.00	-60'114.00
620	Contrôle des habitants, bureau des étrangers	169'312.00	55'000.00	187'910.00	168'024.71
				-55'000.00	-60'114.00
* 620.3011	Traitements du personnel	100'452.00		117'300.00	104'413.65
620.3030	AVS, AI, AC	8'950.00		10'280.00	8'837.20
620.3040	Caisse de pension	19'090.00		22'290.00	17'329.30
620.3050	Assurances maladie et accident	4'120.00		2'940.00	2'654.50
620.3060	Indemnisation et remboursement de frais	200.00		100.00	
620.3091	Frais de formation professionnelle	2'000.00		2'000.00	384.00
620.3101	Imprimés et fournitures de bureau	1'000.00		500.00	705.00
620.3183	Frais bancaires (commissions cartes de crédit)	500.00		500.00	362.31
* 620.3511	Participation aux charges cantonales	33'000.00		32'000.00	33'338.75
620.4311	Emoluments de chancellerie (CI, att.domicile)		15'000.00	-15'000.00	-15'135.00
620.4312	Emoluments de police + contrôle habitant (permis)		40'000.00	-40'000.00	-44'979.00
63	POLICE SANITAIRE	1'500.00		1'500.00	917.40
630	Ambulances, inspection des denrées alimentaires, désinfection, etc.	1'500.00		1'500.00	917.40
630.3185	Commission de salubrité	500.00		500.00	
630.3524	Elimination déchets carnés (animaux de compagnie)	1'000.00		1'000.00	917.40
64	SERVICE DES INHUMATIONS	15'000.00		14'000.00	15'237.55
640	Pompes funèbres, crématoire	15'000.00		14'000.00	15'237.55
640.3080	Personnel facturé par des tiers	3'000.00		2'000.00	3'349.40
640.3102	Frais d'avis mortuaires	2'000.00		2'000.00	2'549.00
640.3524	Centre funéraire régional Nyon-Rolle	10'000.00		10'000.00	9'339.15

Remarques

- 610.3080 La Commune a décidé de se retirer de la Convention ASP de Terre Sainte pour engager son propre agent de sécurité publique
- 610.3185.001 Service de sécurité privé en cas de nécessité
- 610.3185.002 Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Commission intercommunale de police et sécurité
- 610.3521 La Commune a décidé de se retirer de la Convention ASP de Terre Sainte pour engager son propre agent de sécurité publique
- 610.4521 Pot Commun des Communes de Terre Sainte - Participation des communes - Commission intercommunale de police et sécurité
- 620.3011 1.27 ETP
- 620.3511 Documents d'identité, permis étrangers

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
65	DEFENSE CONTRE L'INCENDIE	95'500.00		98'000.00	86'204.55 -500.00
650	Service défense incendie + secours Terre Sainte, installations communales	95'500.00		98'000.00	86'204.55 -500.00
650.3116	Achat équipements + matériel	2'000.00		2'000.00	
650.3156	Entretien équipements + matériel	6'000.00		6'000.00	4'722.85
* 650.3521	Participation SDIS	87'500.00		90'000.00	81'481.70
650.4362	Remboursements de tiers				-500.00
66	PROTECTION CIVILE	91'000.00	48.00	70'000.00	69'065.20 -48.00
660	Organisation régionale de protection civile, abris PC	91'000.00	48.00	70'000.00	69'065.20 -48.00
* 660.3141	Entretien des abris PC	12'000.00			
* 660.3185	Honoraires et frais d'expertises	2'000.00			
* 660.3521	Participation ORPC	77'000.00		70'000.00	69'065.20
660.4511	Participations reçues du canton		48.00		-48.00

Remarques

650.3521	23.07/habitant
660.3141	Dont charge unique : 10'000.- (remise en état après inspection)
660.3185	Expertise des abris PC
660.3521	20.03/habitant

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
7	SECURITE SOCIALE	11'876'052.00	42'390.00	11'196'069.00	11'113'535.57
				-37'440.00	-45'169.00
71	SERVICE SOCIAL	1'349'469.00	42'390.00	1'148'870.00	1'007'122.57
				-37'440.00	-42'390.00
710	Service social communal et intercommunal	278'250.00		279'250.00	257'438.10
* 710.3080	Personnel facturé par des tiers			36'750.00	36'750.00
710.3102	Livres, journaux, documentation	500.00		500.00	15.00
* 710.3525	Aides + subventions associations intercommunales	65'000.00		66'000.00	50'604.40
* 710.3655	Aides + subventions institutions privées	10'000.00		10'000.00	4'973.70
* 710.3665	Aides + subventions individuelles	20'000.00		20'000.00	14'025.00
* 710.3909	Imputations internes - dicastère des déchets	182'750.00		146'000.00	151'070.00
711	Accueil parascolaire + petite enfance	1'071'219.00	42'390.00	869'620.00	749'684.47
				-37'440.00	-42'390.00
* 711.3011	Traitements du personnel - UAPE	39'473.00		38'900.00	31'474.40
711.3030	AVS, AI, AC	3'520.00		3'410.00	2'758.80
711.3040	Caisse de pension	7'380.00		7'390.00	2'652.60
711.3050	Assurances maladie et accident	2'230.00		1'530.00	1'247.70
711.3135	Matériaux + fournitures pour travaux manuels	1'500.00		1'500.00	77.40
711.3170	Réceptions et manifestations	2'000.00		2'000.00	1'038.40
711.3189	Nettoyage UAPE	5'000.00		4'000.00	3'803.35
* 711.3522	Participation AJET (Accueil de jour des enfants)	965'116.00		794'890.00	701'731.82
711.3655	Aides + subventions institutions privées			1'000.00	
* 711.3665	Aides + subventions individuelles	45'000.00		15'000.00	4'900.00
* 711.4522	Remboursements de charges		42'390.00	-37'440.00	-42'390.00
72	PREVOYANCE SOCIALE	10'510'583.00		9'655'199.00	9'778'873.00
					-2'779.00
720	Prévoyance sociale	10'510'583.00		9'655'199.00	9'778'873.00
					-2'779.00
* 720.3515.001	Facture sociale (canton)	9'876'011.00		8'501'506.00	9'144'679.00
* 720.3515.002	Facture sociale - part à des revenus conjoncturels	609'572.00		1'129'693.00	609'572.00
* 720.3655	Aides + subventions institutions privées	25'000.00		24'000.00	24'622.00
720.4510	Produit facture sociale sur exercice précédent				-2'779.00
73	SANTE PUBLIQUE	1'000.00		362'000.00	321'540.00
730	Etablissements hospitaliers	1'000.00		362'000.00	321'540.00
* 730.3654	Aides + subventions institutions privées	1'000.00		362'000.00	321'540.00
74	OFFICE DU LOGEMENT	15'000.00		30'000.00	6'000.00
740	Aides au loyer	15'000.00		30'000.00	6'000.00
740.3655	Aides aux loyers	15'000.00		30'000.00	6'000.00

Remarques

710.3080	Par souci de transparence, les coûts du ramassage des encombrants par les jeunes en réinsertion feront l'objet d'une imputation interne du dicastère des déchets au dicastère du service social (c.f. compte n° 710.3909.002)
710.3525	Association Régionale pour l'Action Sociale (ARAS) : 17.10/habitant
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 : 146'000.- Association Ecurie des Vues (anciennement dans le compte n° 710.3080) : 36'750.- Imputations internes sur le compte n° 452.4909.002
711.3011	0.55 ETP
711.3522	UAPE : 119 enfants founachus (3'291.86/enfant, resp. 103.36/habitant) Les Coppalines : 14 enfants founachus (14'676.58/enfant, resp. 54.21/habitant) La Poussinière : 5 enfants founachus (19'560.63/enfant, resp. 25.81/habitant) Les Petits Lutins : 3 enfants founachus (31'674.-/enfant, resp. 25.07/habitant) AMF : 16 enfants founachus (8'920.40/enfant, resp. 37.66/habitant) Easy Kids : 1 enfant founachu (4'246.53/enfant, resp. 1.12/habitant) CJLT : 7 enfants founachus
711.3665	Aides individuelles pour le CAV, l'UAPE, les crèches privées
711.4522	Participation de l'AJET aux frais de nettoyage de l'UAPE
720.3515.001	La participation à la facture sociale du canton couvre les régimes sociaux suivants : PC à domicile + hébergement, assurance maladie, RI + participation cantonale à l'assurance chômage, subventions et aides aux personnes handicapées, prestations pour la famille et autres prestations sociales, bourses d'études et d'apprentissage, pour un total de 10'485'583.- (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	Les charges de l'AVASAD (Association vaudoise d'aide et de soins à domicile) seront prises en charge par le canton dès 2020

Tableau du budget par classification administrative

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
8	SERVICES INDUSTRIELS			3'000.00	152.85
82	SERVICE ELECTRIQUE			3'000.00	152.85
* 820.3156	Entretien équipements + matériel spécialisé			1'000.00	
* 820.3185	Honoraires et frais d'expertises			2'000.00	152.85

Remarques

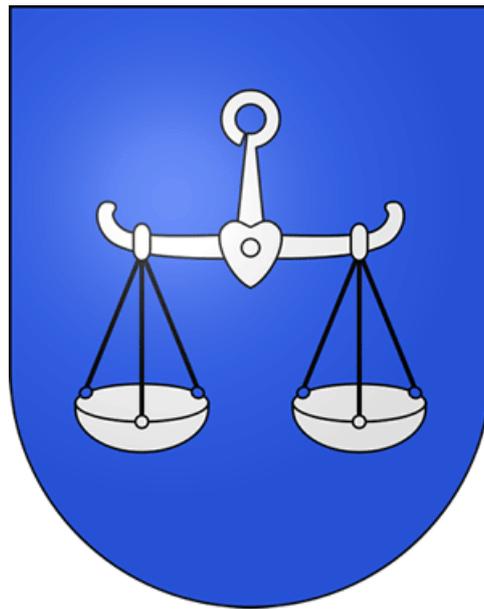
820.3156 Cf. compte n° 142.3156

820.3185 Cf. compte n° 142.3185

Récapitulation par direction

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
1	ADMINISTRATION GENERALE	3'370'881.00	1'023'603.94	3'185'185.00 -1'004'980.00	2'589'547.30 -824'594.60
2	FINANCES	8'056'064.00	27'513'813.00	7'260'266.00 -27'281'884.00	8'000'826.85 -26'464'316.22
3	DOMAINES ET BATIMENTS	4'217'486.00	2'740'940.00	4'110'540.00 -2'717'240.00	3'904'488.72 -3'163'697.82
4	TRAVAUX	5'045'846.00	2'099'750.00	5'073'460.00 -2'151'800.00	3'730'456.76 -1'938'762.61
5	INSTRUCTION PUBLIQUE ET CULTES	2'448'423.00		2'374'130.00	2'153'983.00
6	POLICE	1'354'667.00	66'573.00	1'287'032.00 -71'900.00	1'215'612.81 -75'384.90
7	SECURITE SOCIALE	11'876'052.00	42'390.00	11'196'069.00 -37'440.00	11'113'535.57 -45'169.00
8	SERVICES INDUSTRIELS			3'000.00	152.85
	Totaux	36'369'419.00	33'487'069.94	34'489'682.00 -33'265'244.00	32'708'603.86 -32'511'925.15
	Excédent de charges		2'882'349.06	1'224'438.00	196'678.71
	Excédent de revenus				
		36'369'419.00	36'369'419.00	34'489'682.00 34'489'682.00	32'708'603.86 32'708'603.86

Commune de Founex



Récapitulatif des budgets par bâtiment au 31.12.2020

Edition du 28 octobre 2019

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
350	Bâtiments locatifs	2'023'049.00	2'097'040.00	2'058'455.00 -2'124'040.00	1'829'566.05 -2'114'505.83
350.001	Immeuble Repingonnes 2 (PF)	93'425.00	141'000.00	115'180.00 -141'000.00	73'593.65 -134'173.24
*	3011 Repingonnes 2 - Traitements du personnel	7'735.00		7'500.00	7'339.50
	3030 Repingonnes 2 - AVS, AI, AC	690.00		660.00	643.20
	3040 Repingonnes 2 - Caisse de pension	1'470.00		1'430.00	1'092.00
	3050 Repingonnes 2 - Assurances maladie et accident	440.00		300.00	279.85
	3080 Repingonnes 2 - Personnel facturé par des tiers	1'000.00		1'000.00	
	3113 Repingonnes 2 - Achat mobilier + équipements	3'000.00		3'000.00	
	3114 Repingonnes 2 - Achats machines + matériel d'entretien	1'000.00		1'000.00	
	3120 Repingonnes 2 - Electricité, eau, mazout	18'000.00		20'000.00	14'407.85
	3141 Repingonnes 2 - Entretien bâtiments + installations	13'000.00		12'000.00	13'718.80
	3145 Repingonnes 2 - Entretien extérieur	5'000.00		15'000.00	
	3153 Repingonnes 2 - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
	3185 Repingonnes 2 - Honoraires + frais d'expertises	8'000.00		20'000.00	4'491.85
	3186 Repingonnes 2 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'800.00		2'800.00	2'425.95
	3191 Repingonnes 2 - Impôts + taxes	1'600.00		800.00	1'504.65
*	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	-114'516.00
	4362 Repingonnes 2 - Remboursement de frais (charges)		16'000.00	-16'000.00	-15'757.80
	4803 Repingonnes 2 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments				-3'899.44
350.005	Auberge Communale (PF)	211'799.00	163'000.00	199'056.00 -162'000.00	137'328.69 -143'307.55
*	3011 Auberge - Traitements du personnel	11'063.00		10'800.00	6'975.15
	3030 Auberge - AVS, AI, AC	990.00		950.00	611.05
	3040 Auberge - Caisse de pension	2'100.00		2'050.00	1'590.20
	3050 Auberge - Assurances maladie et accident	620.00		430.00	265.70
	3113 Auberge - Achats mobilier + équipements	10'000.00		10'000.00	18'715.55
*	3114 Auberge - Achats machines + matériel + matériel d'entretien	8'000.00		2'000.00	510.85
	3120 Auberge - Electricité, eau, mazout	20'000.00		20'000.00	18'345.77
*	3141 Auberge - Entretien bâtiments + installations	71'000.00		86'000.00	36'462.97
	3153 Auberge - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	1'491.20
	3163 Auberge - Location objets mobiliers	1'000.00		2'000.00	943.00
	3182 Auberge - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	1'244.85
	3185 Auberge - Honoraires + frais d'expertises	10'000.00		10'000.00	2'254.10
	3186 Auberge - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		6'000.00	5'182.80
	3191 Auberge - Impôts + taxes	3'500.00		2'500.00	3'409.50
	3303 Auberge - Amortissements terrains + bâtiments (PF)	21'200.00			
*	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)		90'000.00	-82'000.00	-91'542.50
	4362 Auberge - Remboursement de frais (charges)		15'000.00	-12'000.00	-17'571.60
*	4801 Auberge - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier, matériel, machines		6'000.00		-18'715.55
*	4803 Auberge - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		52'000.00	-68'000.00	-15'477.90
350.006	Epicerie (PF)	45'560.00	44'600.00	70'710.00 -58'600.00	61'003.78 -38'294.45
	3113 Epicerie - Achats mobilier + équipements	1'000.00		6'000.00	
	3120 Epicerie - Electricité, eau, mazout	5'000.00		5'000.00	4'478.93
	3141 Epicerie - Entretien bâtiments + installations	8'000.00		36'000.00	40'065.45
	3153 Epicerie - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
	3185 Epicerie - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		5'000.00	
	3186 Epicerie - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'000.00		1'500.00	1'321.80

Remarques

350.3011.001	0.11 ETP
350.3803.001	1% de la valeur ECA
350.3011.005	0.15 ETP
350.3114.005	Dont charge unique : 6'000.- (remplacement de la monobrosse). Prélèvement sur le fonds de renouvellement n° 9281.002
350.3141.005	Dont charges uniques : 15'000.- (rénovation de l'automatisme de l'horloge), 15'000.- (réfection peinture de l'ancienne salle), 8'000.- (réfection du sol du vestiaire de l'ancienne salle), 14'000.- (remise en état des WC publics) Prélèvement sur le fonds de rénovation : 52'000.-
350.3801.005	Attribution 2019 - 20% de la valeur à neuf (machines conciergerie)
350.3803.005	1% de la valeur ECA
350.4801.005	Charge unique du compte n° 350.3114.005
350.4803.005	Charges uniques du compte n° 350.3141.005

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
3191	Epicerie - Impôts + taxes	350.00		400.00	327.60
3303	Epicerie - Amortissements terrains + bâtiments (PF)	7'400.00			
* 3803	Epicerie - Attributions fonds de rénovation bâtiments	14'810.00		14'810.00	14'810.00
4231	Epicerie - Loyers bâtiments (PF)		36'600.00	-36'600.00	-24'783.00
4362	Epicerie - Remboursement de frais (charges)		8'000.00	-6'000.00	-9'365.00
4803	Epicerie - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments			-16'000.00	-4'146.45
350.007	Chemin de la Poste 1 (PF)	19'450.00	9'240.00	30'390.00 -19'240.00	16'599.01 -15'960.32
3113	La Poste 1 - Achats mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
3120	La Poste 1 - Electricité, eau, mazout	4'000.00		4'000.00	1'730.71
3141	La Poste 1 - Entretien bâtiments + installations	6'000.00		16'000.00	7'954.50
3185	La Poste 1 - Honoraires + frais d'expertises	1'000.00		2'000.00	536.60
3186	La Poste 1 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	700.00		700.00	630.25
3191	La Poste 1 - Impôts + taxes	160.00		100.00	156.95
* 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	-1'481.27
4803	La Poste 1 - Prélèvement sur fonds de rénovation bâtiments			-10'000.00	-7'039.05
350.009	Martin Pêcheur (PF)	9'000.00		34'070.00	15'936.00
3120	Martin Pêcheur - Electricité, eau, mazout			5'000.00	
3141	Martin Pêcheur - Entretien bâtiments + installations			5'000.00	
3145	Martin Pêcheur - Entretien extérieur	5'000.00		5'000.00	2'191.70
3185	Martin Pêcheur - Honoraires + frais d'expertises	1'000.00		1'000.00	
3186	Martin Pêcheur - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	2'000.00		5'000.00	1'674.30
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
350.010	Centre sportif, bâtiments (PA)	243'024.00	117'060.00	230'810.00 -121'060.00	191'551.09 -114'840.25
* 3011	Centre sportif - Traitements du personnel	43'654.00		36'200.00	21'021.50
3030	Centre sportif - AVS, AI, AC	3'890.00		3'170.00	1'842.20
3040	Centre sportif - Caisse de pension	8'290.00		6'880.00	5'337.45
3050	Centre sportif - Assurances maladie et accident	2'460.00		1'430.00	801.70
3080	Centre sportif - Personnel facturé par des tiers	1'000.00		1'000.00	
3113	Centre sportif - Achat mobilier + équipements (restaurant)	6'000.00		30'000.00	22'431.50
3114	Centre sportif - Achat machines + matériel d'entretien	3'000.00		3'000.00	
3120	Centre sportif - Electricité, eau, mazout	20'000.00		20'000.00	14'889.75
* 3141	Centre sportif - Entretien bâtiments + installations	63'000.00		54'000.00	67'480.84
3145	Centre sportif - Entretien extérieur	20'000.00		20'000.00	13'632.55
3153	Centre sportif - Entretien mobilier + équipements (restaurant)	3'000.00		3'000.00	725.75
3185	Centre sportif - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		15'000.00	5'875.80
3186	Centre sportif - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'500.00		4'000.00	3'266.60
3191	Centre sportif - Impôts + taxes	3'700.00		2'500.00	3'615.45
3303	Centre sportif - Amortissements terrains+ bâtiments (PF)	24'900.00			
* 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	-72'060.00	-64'524.00
4362	Centre sportif - Remboursement de frais (charges)		10'000.00	-10'000.00	-9'780.75
4801	Centre sportif - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + équipements			-16'000.00	-22'431.50
* 4803	Centre sportif - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		35'000.00	-23'000.00	-18'104.00

Remarques

350.3803.006 1% de la valeur ECA

350.3803.007 1% de la valeur ECA

350.3011.010 0.60 ETP

350.3141.010 Dont charges uniques : 3'000.- (filtre de la ventilation du four à pizza), 17'000.- (réfection WC-douche de l'appartement), 10'000.- (remplacement des portes des vestiaires du foot), 8'000.- (réfection des locaux de stockage de l'USTS - conciergerie), 6'000.- (correction accoustique de la salle des sociétés

Prélèvement sur le fonds de rénovation : 35'000.-

350.3803.010 1% de la valeur ECA

350.4803.010 Charges uniques du compte n° 350.3141.010

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
350.015 Immeuble Chapelles 6 (PF)		89'370.00	95'900.00	86'870.00	79'415.05
				-95'900.00	-104'204.02
3113	Chapelles 6 - Achat mobilier + équipements	4'000.00		4'000.00	5'665.60
3120	Chapelles 6 - Electricité, eau, mazout	5'000.00		5'000.00	3'589.81
* 3141	Chapelles 6 - Entretien bâtiments + installations	48'000.00		48'000.00	48'108.44
3145	Chapelles 6 - Entretien extérieur	5'000.00		5'000.00	900.00
3153	Chapelles 6 - Entretien mobilier + équipements	1'000.00		1'000.00	
3185	Chapelles 6 - Honoraires + frais d'expertises	7'000.00		5'000.00	2'109.30
3186	Chapelles 6 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'700.00		1'700.00	1'455.65
3191	Chapelles 6 - Impôts + taxes	1'300.00		800.00	1'216.25
* 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	-49'113.00
4362	Chapelles 6 - Remboursement de frais (charges)		4'600.00	-4'600.00	-5'609.83
4801	Chapelles 6 - Prélèvements s/fonds de renouvellement mobilier + machines				-5'625.60
* 4803	Chapelles 6 - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		40'000.00	-40'000.00	-43'855.59
350.020 Immeubles Forge 22 (PF)		708'901.00	733'240.00	679'687.00	615'465.20
				-733'240.00	-734'982.10
* 3011	Forge 22 - Traitements du personnel	24'954.00		21'100.00	20'529.00
3030	Forge 22 - AVS, AI, AC	2'220.00		1'850.00	1'799.25
3040	Forge 22 - Caisse de pension	4'740.00		4'010.00	3'054.00
3050	Forge 22 - Assurances maladie et accident	1'410.00		830.00	782.85
3080	Forge 22 - Personnel facturé par des tiers	1'000.00		1'000.00	
3113	Forge 22 - Achat mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
* 3114	Forge 22 - Achats machines + matériel d'entretien	8'000.00		2'000.00	909.35
3120	Forge 22 - Electricité, eau, mazout	45'000.00		35'000.00	41'011.50
* 3141	Forge 22 - Entretien bâtiments + installations	98'000.00		98'000.00	47'204.60
3145	Forge 22 - Entretien extérieur	10'000.00		10'000.00	
3153	Forge 22 - Entretien mobilier + équipements	4'000.00		4'000.00	
3182	Forge 22 - Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	
3185	Forge 22 - Honoraires + frais d'expertises	40'000.00		38'000.00	31'935.10
3186	Forge 22 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	12'000.00		12'000.00	11'194.10
3189	Forge 22 - Nettoyage bâtiment	2'000.00			
3191	Forge 22 - Impôts + taxes	7'500.00		4'000.00	7'456.65
3223	Forge 22 - Intérêts emprunts à moyen + long terme	66'100.00		66'620.00	71'390.00
* 3290	Forge 22 - Intérêts sur fonds propres investis	126'200.00		125'500.00	125'422.00
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	236.80
4231	Forge 22 - Loyer bâtiments (PF)		693'240.00	-693'240.00	-691'675.00
4362	Forge 22 - Remboursement de frais (charges)		40'000.00	-40'000.00	-43'307.10
350.021 Immeubles Grand-Rue 54 (PF)		602'520.00	793'000.00	611'682.00	638'673.58
				-793'000.00	-828'743.90
* 3011	Grand-Rue 54 - Traitements du personnel	22'906.00		19'100.00	18'579.00
3030	Grand-Rue 54 - AVS, AI, AC	2'040.00		1'670.00	1'627.80
3040	Grand-Rue 54 - Caisse de pension	4'350.00		3'630.00	2'764.80
3050	Grand-Rue 54 - Assurances maladie et accident	1'290.00		750.00	708.65
3080	Grand-Rue 54 - Personnel facturé par des tiers	1'000.00		1'000.00	
3113	Grand-Rue 54 - Achat mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	640.00
* 3114	Grand-Rue 54 - Achats machines + matériel d'entretien	8'000.00		2'000.00	35.00
3120	Grand-Rue 54 - Electricité, eau, mazout	30'000.00		30'000.00	32'607.48
* 3141	Grand-Rue 54 - Entretien bâtiments + installations	32'000.00		51'000.00	45'084.40
3145	Grand-Rue 54 - Entretien extérieur	15'000.00		21'000.00	11'400.00
3153	Grand-Rue 54 - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	535.80
3182	Grand-Rue 54 - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	
3185	Grand-Rue 54 - Honoraires + frais d'expertises	42'000.00		42'000.00	31'331.15
3186	Grand-Rue 54 - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	9'000.00		10'000.00	8'639.30
3189	Grand-Rue 54 - Nettoyage bâtiment	2'000.00			
3191	Grand-Rue 54 - Impôts + taxes	8'700.00		5'000.00	8'676.85
3223	Grand-Rue 54 - Intérêts emprunts à moyen + long terme	107'202.00		107'500.00	107'201.35

Remarques

- 350.3141.015 Dont charges uniques : 10'000.- (réfection extérieur des façades), 30'000.- (réemaillage baignoires, travaux de robinetterie, peinture lambris)
Prélèvent 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 0.36 ETP
- 350.3114.020 Dont charge unique : 6'000.- (achat d'une autolaveuse manuelle)
- 350.3141.020 Dont charges uniques : 30'000.- (travaux de fin de garantie), 30'000.- (films de protection solaire sur les fenêtres sans stores)
- 350.3290.020 Intérêts sur les fonds propres investis dans la constrction 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 0.33 ETP
- 350.3114.021 Dont charge unique : 6'000.- (achat d'une autolaveuse manuelle)
- 350.3141.021 Dont charge unique : 5'000.- (nettoyage du parking)

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
* 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				57'841.00
4231	Grand-Rue 54 - Loyer bâtiments (PF)		754'000.00	-754'000.00	-738'494.00
4362	Grand-Rue 54 - Remboursement de frais (charges)		39'000.00	-39'000.00	-35'204.90
4809	Grand-Rue 54 - Dissolution provision pour débiteurs douteux				-55'045.00

Remarques

- 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 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
351	Bâtiments administratifs / exploitation	272'160.00	56'000.00	235'255.00 -24'000.00	162'578.87 -28'672.04
	351.002 Atelier communal (PA)	50'211.00		72'660.00 -18'000.00	49'574.79 -23'532.19
*	3011 Local voirie - Traitements du personnel	4'641.00		4'950.00	4'426.50
	3030 Local voirie - AVS, AI, AC	410.00		430.00	388.05
	3040 Local voirie - Caisse de pension	880.00		870.00	680.40
	3050 Local voirie - Assurances maladie et accident	260.00		190.00	168.40
	3111 Local voirie - Achat mobilier, machines + équipements techniques de bureau	2'000.00		7'000.00	1'318.15
	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	4'603.95
	3141 Local voirie - Entretien bâtiments + installations	11'000.00		28'000.00	27'295.79
*	3145 Local voirie - Entretien extérieur	5'000.00		5'000.00	
	3153 Local voirie - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	432.70
	3182 Local voirie - Frais de téléphones	1'000.00		1'000.00	323.80
	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	1'218.85
	3191 Local voirie - Impôts + taxes			200.00	298.20
*	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	-23'532.19
	351.004 Maison de Commune (PA)	199'459.00	56'000.00	151'440.00 -6'000.00	110'736.28 -5'139.85
*	3011 Maison de Commune - Traitements du personnel	29'939.00		31'390.00	28'523.00
	3030 Maison de Commune - AVS, AI, AC	2'670.00		2'750.00	2'499.60
	3040 Maison de Commune - Caisse de pension	5'690.00		5'590.00	4'367.40
	3050 Maison de Commune - Assurances maladie et accident	1'690.00		1'240.00	1'088.35
	3111 Maison de Commune - Achat mobilier, machines + équipements techniques de bureau	6'000.00		6'000.00	536.50
	3114 Maison de commune - Achat machines et matériel d'entretien	2'000.00		2'000.00	
	3120 Maison de Commune - Electricité, eau, mazout	10'000.00		10'000.00	7'718.05
	3133 Maison de Commune - Produits + fournitures de nettoyage / désinfection	2'000.00		4'000.00	1'028.95
*	3141 Maison de Commune - Entretien bâtiments+ installations	72'000.00		20'000.00	17'978.21
*	3145 Maison de Commune - Entretien extérieur	42'000.00		43'000.00	31'582.67
	3151 Maison de Commune - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	210.00
	3185 Maison de Commune - Honoraires + frais d'expertises	5'000.00		5'000.00	
	3186 Maison de Commune - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	1'500.00		1'500.00	1'241.30
	3191 Maison de commune - Impôts + taxes	100.00		100.00	92.25
*	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		56'000.00	-6'000.00	-5'139.85
	351.008 Abris vélos (PA)	1'190.00		1'190.00	166.60
	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	26.60
*	3803 Abris vélos - Attribution fonds de rénovation bâtiments	140.00		140.00	140.00
	351.011 Capite viticole (PA)	220.00		2'220.00	218.50
	3141 Capite viticole - Entretien bâtiments + installations			2'000.00	
	3186 Capite viticole - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00	28.50
*	3803 Capite viticole - Attribution fonds de rénovation bâtiments	190.00		190.00	190.00

Remarques

351.3011.002 0.06 ETP

351.3145.002 Dont charge unique : 2'000.- (abattage du noyer, report du budget 2019)

351.3803.002 1% de la valeur ECA

351.3011.004 0.39 ETP

351.3141.004 Dont charges uniques : 25'000.- (remplacement des volets), 25'000.- (remplacement du parquet de la salle de Municipalité), 6'000.- (remplacement des stores intérieurs)

Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 56'000.-

351.3145.004 Dont charge unique : 4'000.- (remplacement/suppression des luminaires, report du budget 2019)

351.3803.004 1% de la valeur ECA

351.4803.004 Charges uniques du compte n° 351.3141.004

351.3803.008 1% de la valeur ECA

351.3803.011 1% de la valeur ECA

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
351.012 Ancien local de feu (PA)		2'505.00		5'505.00	1'319.60
3141	Ancien local feu - Entretien bâtiments +installations	2'000.00		5'000.00	819.65
3186	Ancien local feu - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	45.00		45.00	39.95
* 3803	Ancien local feu Chât. - Attribution fonds de rénovation bâtiments	460.00		460.00	460.00
351.017 Place du village (PA)		16'335.00			
3120	Place du village - Electricité, eau, mazout	1'000.00			
3141	Place du village - Entretien bâtiments + installations	2'000.00			
3311	Place du village - Amortissements ouvrages génie civil et assainissements (PA)	13'335.00			
351.019 Fontaine Vieux Collège (PA)		2'240.00		2'240.00	563.10
3141	Fontaine Vieux-Collège - Entretien bâtiments + installations	2'000.00		2'000.00	323.55
3186	Fontaine Vieux-Collège - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	30.00		30.00	29.55
* 3803	Fontaine Vieux-Collège - Attribution fonds de rénovation bâtiments	210.00		210.00	210.00

Remarques

351.3803.012 1% de la valeur ECA

351.3803.019 1% de la valeur ECA

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
352	Bâtiments mixtes	914'874.00	214'400.00	714'450.00 -198'400.00	750'421.55 -360'844.70
352.014	Salle de spectacles (PA)	587'656.00	80'200.00	454'100.00 -62'200.00	508'681.21 -217'925.25
*	3011 Salle de spectacles - Traitements du personnel	170'063.00		116'900.00	101'163.00
	3030 Salle de spectacles - AVS, AI, AC	15'150.00		10'240.00	8'595.40
	3040 Salle de spectacles - Caisse de pension	32'020.00		22'210.00	16'715.30
	3050 Salle de spectacles - Assurances maladie et accident	9'600.00		4'600.00	3'935.15
	3060 Salle de spectacles - Indemnisation et remboursement de frais	300.00		300.00	135.00
	3080 Salle de spectacles - Personnel facturé par des tiers	2'000.00		2'000.00	
	3113 Salle de spectacles - Achat mobilier, équipements + vaisselle	25'000.00		20'000.00	24'489.10
	3114 Salle de spectacles - Achat machines + matériel d'entretien	8'000.00		8'000.00	1'713.65
	3120 Salle de spectacles - Electricité, eau, mazout	35'000.00		40'000.00	25'019.90
	3131 Salle de spectacles - Achat produits alimentaires	3'000.00		3'000.00	3'824.00
*	3141 Salle de spectacles - Entretien bâtiments + installations	45'000.00		64'000.00	80'437.95
	3153 Salle de spectacles - Entretien mobilier + équipements	4'000.00		4'000.00	2'310.01
	3154 Salle de spectacles - Entretien machines + matériel d'exploitation	5'000.00		5'000.00	1'308.60
	3182 Salle de spectacles - Frais de téléphones	2'000.00		2'000.00	398.60
	3185 Salle de spectacles - Honoraires + frais d'expertises	15'000.00		21'000.00	10'928.00
	3186 Salle de spectacles - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	20'000.00		18'000.00	14'111.70
*	3189 Salle de spectacles - Nettoyage bâtiment	4'000.00			
	3191 Salle de spectacles - Impôts + taxes	700.00		500.00	606.20
	3223 Salle de spectacles - Intérêts emprunts à moyen et long terme	6'000.00			
	3312 Salle de spectacles - Amortissements bâtiments + constructions (PA)	75'000.00			
	3321 Salle de spectacles - Amortissements sup plémentaires (PA)				99'590.05
*	3801 Salle de spectacles - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	29'843.00		31'370.00	32'419.60
*	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	-53'588.00
	4359 Salle de spectacles - Vente produits alimentaires		1'000.00	-1'000.00	-265.00
	4362 Salle de spectacles - Remboursement de frais		1'200.00	-1'200.00	-1'341.20
	4801 Salle de spectacles - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + équipements				-17'369.05
*	4803 Salle de spectacles - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		18'000.00		-145'362.00
352.016	Salle de gymnastique (PA)	327'218.00	134'200.00	260'350.00 -136'200.00	241'740.34 -142'919.45
*	3011 Salle de gymnastique - Traitements du personnel	76'196.00		50'000.00	41'597.70
	3030 Salle de gymnastique - AVS, AI, AC	6'790.00		4'380.00	3'645.25
	3040 Salle de gymnastique - Caisse de pension	14'180.00		9'500.00	7'472.90
	3050 Salle de gymnastique - Assurances maladie et accident	4'300.00		1'970.00	1'587.05
	3060 Salle de gymnastique - Indemnisation et remboursement de frais	50.00		50.00	27.00
	3113 Salle de gymnastique - Achat mobilier + équipements appartement	2'000.00		2'000.00	
	3114 Salle de gymnastique - Achat machines + matériel d'entretien	5'000.00		5'000.00	
	3116 Salle de gymnastique - Achat équipements, mobilier + matériel spécialisé	6'000.00		16'000.00	3'161.70
	3120 Salle de gymnastique - Electricité, eau, mazout	15'000.00		22'000.00	17'449.05

Remarques

- 352.3011.014 2.55 ETP
- 352.3141.014 Dont charges uniques : 18'000.- (réfection du sol du sous-sol en résine)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 18'000.-
- 352.3189.014 Nettoyages spéciaux
- 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
- 352.4803.014 Charges uniques du compte n° 352.3141.014
- 352.3011.016 1 ETP

Commune de Founex

Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
* 3141	Salle de gymnastique - Entretien bâtiments + installations	51'000.00		52'000.00	73'765.46
3153	Salle de gymnastique - Entretien mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	3'462.50
3185	Salle de gymnastique - Honoraires + frais d'expertises	21'000.00		21'000.00	18'391.38
3186	Salle de gymnastique - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	6'000.00		6'000.00	5'094.70
3191	Salle de gymnastique - Impôts + taxes	2'700.00		2'000.00	2'634.65
3223	Salle de gymnastique - Intérêts emprunts à moyen et long terme	3'000.00			
3312	Salle de gymnastique - Amortissements bâtiments + constructions (PA)	44'965.00			
* 3801	Salle de gymnastique - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	5'217.00		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	-1'721.60
4657	Salle de gymnastique - Subventions de tiers pour le trafic et l'énergie				-3'000.00
4801	Salle de gymnastique - Prélèvements s/fonds renouvellement mobilier + équipement			-10'000.00	
* 4803	Salle de gymnastique - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		38'000.00	-30'000.00	-43'905.20

Remarques

- 352.3141.016 Dont charges uniques : 20'000.- (réfection des sols des vestiaires), 18'000.- (réfection complète de la classe ACM)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 38'000.-
- 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.-
- 352.4803.016 Charges uniques du compte n° 352.3141.016

Commune de Founex

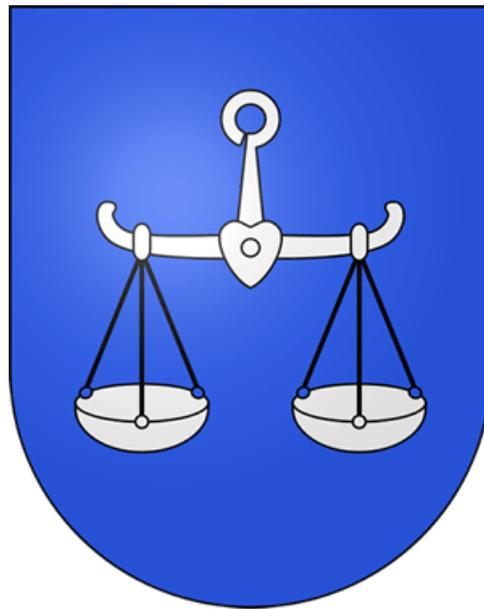
Récapitulatif des budgets par bâtiment

		Budget 2020		Budget 2019	Comptes 2018
		Charges	Revenus		
354	Bâtiments scolaires	512'552.00	341'000.00	476'850.00 -353'000.00	394'280.74 -317'017.25
354.013	Ecole primaire (PA)	512'552.00	341'000.00	476'850.00 -353'000.00	394'280.74 -317'017.25
*	3011 Ecole primaire - Traitements du personnel	89'132.00		61'600.00	56'543.55
	3030 Ecole primaire - AVS, AI, AC	7'940.00		5'400.00	4'960.10
	3040 Ecole primaire - Caisse de pension	16'460.00		11'700.00	9'222.15
	3050 Ecole primaire - Assurances maladie et accident	5'030.00		2'420.00	2'158.10
	3060 Ecole primaire - Indemnisation et remboursement de frais	100.00		100.00	27.00
*	3112 Ecole primaire - Achat mobilier scolaire	24'000.00		36'000.00	9'411.05
	3113 Ecole primaire - Achat mobilier + équipements	5'000.00		5'000.00	3'997.85
*	3114 Ecole primaire - Achat machines + matériel d'entretien	8'000.00		2'000.00	
	3116 Ecole primaire - Achat équipements + matériel spécialisé	2'000.00		2'000.00	7'598.20
	3120 Ecole primaire - Electricité, eau, mazout	40'000.00		40'000.00	34'729.00
	3133 Ecole primaire - Achats produits + fournitures nettoyage	3'000.00		3'000.00	1'589.60
*	3141 Ecole primaire - Entretien bâtiments + installations	85'000.00		116'000.00	78'536.04
	3152 Ecole primaire - Entretien mobilier scolaire	2'000.00		2'000.00	430.80
	3153 Ecole primaire - Entretien mobilier + équipements	2'000.00		2'000.00	
	3182 Ecole primaire - Frais de téléphones	3'000.00		3'000.00	1'071.90
*	3185 Ecole primaire - Honoraires + frais d'expertises	20'000.00		5'000.00	22'856.80
	3186 Ecole primaire - Primes d'assurances de tiers, choses, RC	8'000.00		8'000.00	6'762.75
*	3189 Ecole primaire - Nettoyage bâtiment	75'000.00		54'000.00	38'214.05
	3191 Ecole primaire - Impôts + taxes	1'000.00		800.00	808.20
	3312 Ecole primaire - Amortissements bâtiments + constructions (PA)	34'132.00		35'600.00	34'132.00
*	3801 Ecole primaire - Attribution fonds de renouvellement machines + matériel	3'888.00		3'360.00	3'361.60
*	3803 Ecole primaire - Attribution fonds de rénovation bâtiments	77'870.00		77'870.00	77'870.00
*	4271 Ecole primaire - Loyer bâtiments (PA)		310'000.00	-310'000.00	-310'100.00
	4801 Ecole primaire - Prélèvements sur fonds de réserve + renouvellement machines			-10'000.00	
*	4803 Ecole primaire - Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments		31'000.00	-33'000.00	-6'917.25

Remarques

- 354.3011.013 1.15 ETP
- 354.3112.013 Dont charges uniques : 8'000.- (remplacement du mobilier scolaire d'appoint), 4'000.- (mobilier et jeux pour l'UAPE), 4'000.- (aménagement de rangements)
- 354.3114.013 Dont charge unique : 6'000.- (achat d'une autolaveuse manuelle)
- 354.3141.013 Dont charges uniques : 20'000.- (adaptation aménagement de l'UAPE), 18'000.- (réfection complète d'une salle de classe), 8'000.- (remise en état de l'éclairage de secours), 5'000.- (remplacement robinetterie lavabo)
Prélèvement sur le fonds de rénovation n° 9281.003 : 31'000.-
- 354.3185.013 Expertise de la toiture
- 354.3189.013 Dont charges uniques : 12'000.- (nettoyage des gaines de ventilation textiles), 10'000.- (nettoyage des pare-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
- 354.4803.013 Charges uniques du compte n° 354.3141.013

Commune de Founex



Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2020

Edition du 28 octobre 2019

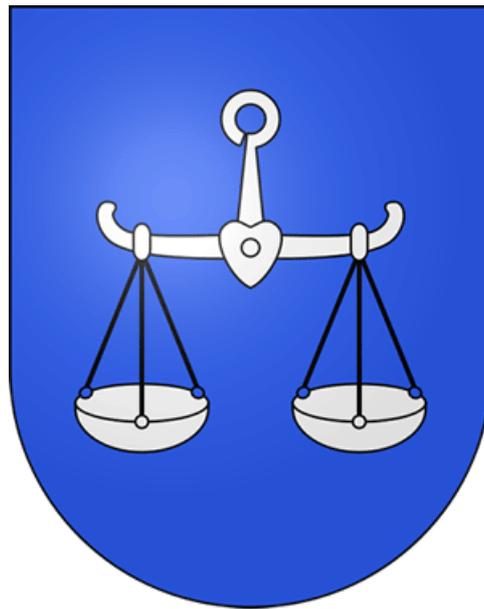
Commune de Founex

Budget des charges et revenus par nature au 31.12.2020

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
3	C h a r g e s	36'369'419.00	34'489'682.00	32'708'603.86
30	Autorités et personnel	3'693'322.00	3'716'500.00	3'134'778.57
300	Autorités et commissions	282'500.00	282'000.00	289'596.75
301	Personnel administratif et exploitation	2'400'382.00	2'334'340.00	1'979'545.25
303	Assurances sociales	234'890.00	223'510.00	189'564.70
304	Caisse de pensions et de prévoyance	441'790.00	415'430.00	315'610.15
305	Assurances accidents et maladie	131'410.00	87'520.00	74'473.20
306	Indemnisations et remboursements de frais	31'050.00	32'650.00	24'455.40
308	Personnel facturé par des tiers	81'800.00	246'550.00	208'700.10
309	Autres charges des autorités et du personnel	89'500.00	94'500.00	52'833.02
31	Biens, services, marchandises	5'756'365.00	5'757'355.00	4'184'025.32
310	Imprimés, fournitures bureau et d'enseignement	61'000.00	74'000.00	44'296.12
311	Achats de mobilier, matériel, machines et véhicules	509'200.00	461'000.00	218'015.31
312	Achats d'énergie et de combustible	345'500.00	351'500.00	293'264.37
313	Autres fournitures et marchandises	100'000.00	125'000.00	71'028.52
314	Entretien immeubles, routes et territoire	2'220'700.00	2'306'150.00	1'672'330.82
315	Entretien d'objets mobiliers et d'installations techniques	240'000.00	209'000.00	121'499.73
316	Loyers, fermages et redevances d'utilisation	147'200.00	139'800.00	115'710.70
317	Réceptions et manifestations	188'500.00	184'000.00	169'898.02
318	Honoraires et prestations de services	1'782'805.00	1'756'555.00	1'267'587.25
319	Impôts, taxes, cotisations et frais divers	161'460.00	150'350.00	210'394.48
32	Intérêts passifs	493'412.00	480'620.00	466'563.48
321	Intérêts des dettes à court terme	4'000.00	0.00	2'765.50
322	Intérêts des dettes à moyen et long terme	192'502.00	189'120.00	179'921.35
329	Autres intérêts	296'910.00	291'500.00	283'876.63
33	Amortissements	1'267'921.00	985'910.00	1'433'234.44
330	Amortissements du patrimoine financier	520'755.00	467'255.00	859'545.77
331	Amortissements obligatoires du patrimoine administratif	747'166.00	518'655.00	420'419.87
332	Amortissements supplémentaires du patrimoine administratif	0.00	0.00	153'268.80
35	Remboursements, participations et subv. à des collectivités publiques	23'790'521.00	21'826'967.00	20'961'676.46
351	Canton	11'546'393.00	10'643'021.00	10'750'763.86
352	Communes et associations de communes	12'244'128.00	11'183'946.00	10'210'912.60
36	Aides et subventions	586'400.00	963'900.00	704'860.05
365	Aides, subventions à des institutions privées	484'400.00	895'900.00	661'270.75
366	Aides individuelles	102'000.00	68'000.00	43'589.30
38	Attributions aux fonds et financements spéciaux	574'728.00	589'430.00	1'662'057.09
380	Attributions aux fonds de réserve et de renouvellement	574'728.00	589'430.00	1'655'018.00
381	Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00	7'039.09
39	Imputations internes	206'750.00	169'000.00	161'408.45
390	Imputations internes	206'750.00	169'000.00	161'408.45

		Budget 2020	Budget 2019	Comptes 2018
4	R e v e n u s	33'487'069.94	33'265'244.00	32'511'925.15
40	Impôts	24'108'200.00	23'292'200.00	22'400'488.95
400	Impôts sur le revenu et la fortune	21'400'200.00	20'700'200.00	19'837'912.85
401	Impôts sur le bénéfice net et le capital des personnes morales	365'000.00	250'000.00	541'448.25
402	Impôt foncier	1'200'000.00	1'200'000.00	1'257'401.45
404	Droits de mutations	800'000.00	800'000.00	734'333.60
405	Impôts sur les successions et donations	300'000.00	300'000.00	5'114.40
406	Impôts et taxes sur la possession et la dépense	23'000.00	22'000.00	23'006.00
409	Impôts récupérés après défalcation	20'000.00	20'000.00	1'272.40
41	Patentes, concessions	500.00	1'000.00	400.00
410	Patentes	500.00	1'000.00	400.00
42	Revenus de patrimoine	2'839'840.00	2'818'640.00	2'806'643.18
422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	480'200.00	482'000.00	491'659.73
423	Revenus des immeubles du patrimoine financier	1'787'580.00	1'764'580.00	1'755'761.50
424	Gains comptables sur les placements du patrimoine financier	0.00	0.00	1'637.30
427	Revenus des immeubles du patrimoine administratif	572'060.00	572'060.00	557'584.65
43	Taxes, émoluments, produits des ventes	1'036'400.00	1'061'900.00	952'320.60
431	Emoluments	112'200.00	111'500.00	109'416.70
434	Taxes de raccordements et d'utilisation	595'500.00	621'500.00	489'803.49
435	Ventes et prestations de service	72'700.00	83'600.00	91'985.42
436	Remboursements de tiers	173'000.00	159'300.00	179'991.30
437	Amendes	5'000.00	10'000.00	10'990.00
439	Autres recettes	78'000.00	76'000.00	70'133.69
44	Parts à des recettes cantonales	1'000'000.00	1'250'000.00	579'406.45
441	Parts à des recettes cantonales	1'000'000.00	1'250'000.00	579'406.45
45	Participations et remboursements de collectivités publiques	2'895'611.00	2'813'174.00	2'631'123.53
451	Canton	18'188.00	28'400.00	2'867.00
452	Communes et associations de communes	2'877'423.00	2'784'774.00	2'628'256.53
46	Autres participations et subventions	0.00	0.00	3'000.00
465	Participations et subventions de tiers	0.00	0.00	3'000.00
48	Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	1'399'768.94	1'859'330.00	2'977'133.99
480	Prélèvements sur les fonds de réserve et de renouvellement	1'109'768.94	1'559'330.00	2'672'948.49
481	Prélèvements sur les financements spéciaux	290'000.00	300'000.00	304'185.50
49	Imputations internes	206'750.00	169'000.00	161'408.45
490	Imputations internes	206'750.00	169'000.00	161'408.45

Commune de Founex



Dépenses/recettes d'investissements au 31.12.2020

Edition du 28 octobre 2019

Commune de Founex

Dépenses d'investissements 2020

Déjà votées par le Conseil Communal

		Montants
170.5890.091	07/16 + 49/18 Etude réfection et mise à niveau terrain de football CS	10'000.00
180.5620.051	56/10 + 50/18 Fonds d'investissement régional TP	100'000.00
190.5890.096	67/19 Renouvellement de l'informatique communale	129'000.00
350.5130.506	48/18 Réhabilitation du "Martin-Pêcheur (y.c. aménagements extérieurs)	500'000.00
350.5130.515	52/19 Etude réfection Repingonnes 2	90'000.00
350.5130.524	71/19 Travaux peinture de façade + rempl. fenêtres épicerie	50'000.00
352.5060.045	58/19 Rénovation + mise à niveau installations techniques SS	50'000.00
420.5190.520	43/18 + 53/18 Etudes, concept + prestations PPA "La Marjolaine"	85'000.00
420.5890.089	82/16 + 29/17 Révision PDCom, PGA + règlement sur la police des constructions	52'500.00
420.5890.112	42/18 Etudes + prestations modifications PGA - Parcelles 209 et 881 + DP 1022	20'000.00
430.5010.040	11/16 Giratoire Epinette / Neyruaz + ch. piétonnier CS - village	200'000.00
430.5010.048	06/16 Requalification de la RC1	600'000.00
430.5010.053	09/16 Agrandissement parking du port	145'100.00
430.5010.080	51/14 Création trottoir + réaménagement ch. de la Forge	209'000.00
430.5010.099	54/18 Axe rte de Courte-Raie - Ch. des Repingonnes entre RC1 et giratoire du CS	400'000.00
430.5010.106	62/19 Création d'une place villageoise - abribus Grand'Rue 29	50'000.00
430.5010.111	40/18 Travaux d'entretien des routes communales	57'500.00
430.5890.099	21/17 Crédit d'étude aménagements mobilité douce giratoire CS - rte Suisse	9'600.00
430.5890.110	36/18 Etude réfection rte de Céligny	14'300.00
441.5010.085	35/18 Réaménagement aire de jeux CS + création parcours fitness extérieur	165'000.00
441.5890.055	59/19 Etude d'aménagement des espaces publics aux abords du Centre communal	20'000.00
451.5010.107	41/18 Mise en conformité de la déchetterie intercommunale	50'000.00
470.5890.113	63/19 Acquisition p. 881 + DP 1022 + construction mur soutènement + étude bâtim.	522'000.00

A voter par le Conseil Communal

170.5010.050	Centre sportif - terrains synthétiques, éclairage, arrosage, gradins	2'000'000.00
170.5010.055	Aménagement espaces publics aux abords du centre communal	1'250'000.00
350.5030.119	Remise à niveau installations techniques CS	771'000.00
350.5890.120	Crédit d'étude - Grand'Rue 54 - Remplacement chaudière par PAC	50'000.00
352.5890.117	Etude énergétique de centre communal - Communauté d'autoconsommation	200'000.00
354.5890.116	Crédit d'étude réfection du toit de l'école	100'000.00
354.5890.118	Crédit d'étude - Réfection de l'extension de l'école (UAPE)	40'000.00
420.5190.525	Procédure sélection des entreprises projet d'implantation plateforme transbord.	30'000.00
430.5010.122	Création trottoir le long de la parcelle n° 77	100'000.00
430.5010.123	Remplacement de l'éclairage public	300'000.00
430.5060.121	Achat de véhicules pour la voirie	114'000.00
441.5890.066	Crédit d'étude - Création refuge	80'000.00

Total**8'564'000.00**

Commune de Founex

Recettes d'investissements 2020

Déjà votées par le Conseil Communal

451.6190.107 41/18 Mise en conformité de la déchetterie intercommunale, participation de Coppet

Total

Montants
25'000.00
25'000.00

Rapport de la Commission des finances sur le préavis municipal N° 75/2016-2021 concernant le budget 2020 de la Commune.

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

Les membres de la Commission des finances se sont réunis le 5 novembre 2019 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.

Laurent Kilchherr, rapporteur, a encore rendu visite à la boursière communale en date du 19 novembre afin d'avoir encore quelques éclaircissements. La commission tient à la remercier pour sa disponibilité et la qualité du travail et des explications fournies.

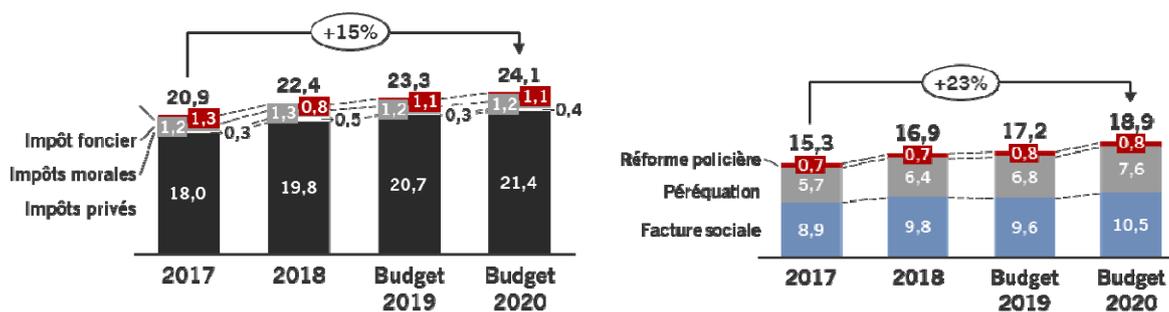
EN BREF

Le budget 2020 prévoit un excédent de charges de CHF 2'882'349. Ce déficit est ainsi le 2^{ème} prévu après le Budget 2019 qui lui prévoyait un excédent de charges de CHF 1'224'438. Pour rappel, les comptes 2018 se sont clôturés par une perte de CHF 196'678.71 alors que le Budget pour cette même année prévoyait une perte de CHF 782'417.--.

Comme maintenant depuis quelques temps, les finances communales sont mises sous pression de manière extrêmement importante dû en majeure partie pour notre Commune par l'augmentation de la facture cantonale (comprenant l'alimentation au fond de péréquation, la facture sociale et la réforme policière. Une bonne partie des revenus des impôts conjoncturels (soit droit de mutation, impôt sur les successions et gains immobiliers par exemple) repartent au travers de ce mécanisme. De ce fait, nous avons séparé ces revenus et les couts relatifs à ces impôts et comparé l'évolution de nos impôts encaissés avec le montant de la facture sociale. Comme vous pouvez le voir ci-dessous, alors que nos revenus sont prévus en augmentation de 3.3mios ce qui pourrait paraître réjouissant, le montant de la facture cantonale a elle augmenté dans le même temps de plus de 5.2mios !!!

Par habitant de la Commune, le montant de la facture sociale (sans la part conjoncturelle) est ainsi passé de 1'994.- par habitant à 2'565.- prévu en 2020, soit une hausse de près de 600.-.

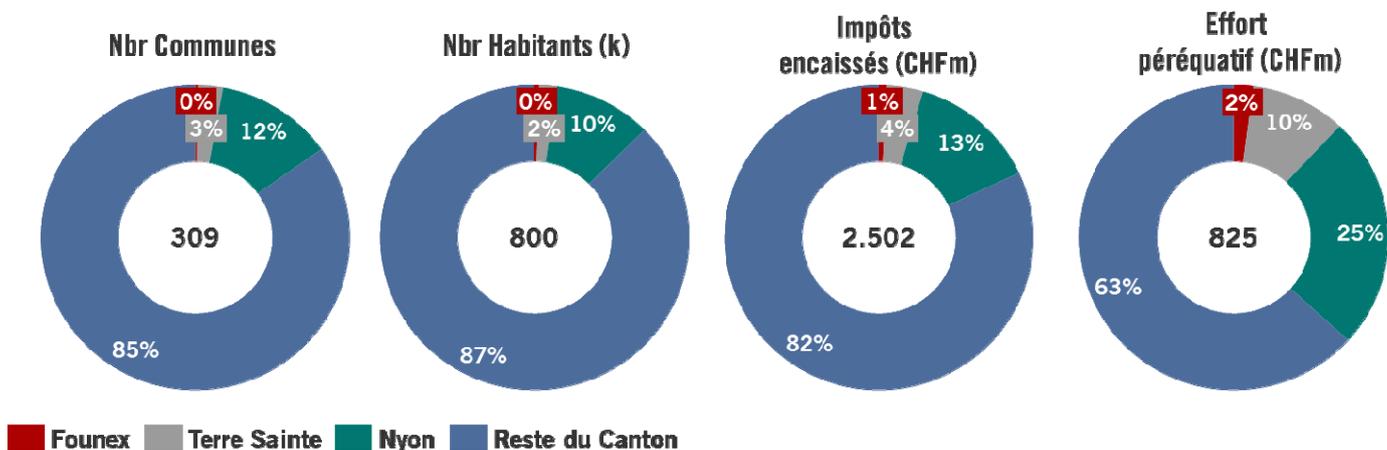
Le tableau ci-dessous représente l'évolution de nos revenus et en parallèle l'évolution de la facture cantonale, ceci pour illustrer la progressivité bien plus importante de cette dernière par rapport à nos revenus de l'impôt.



Le déficit prévu de près de 2.9mios représente environ 7 points d'impôts, toutefois afin d'équilibrer le Budget il faudrait procéder à une hausse plus importante car ces 7 points d'impôts ne représente qu'un montant net, sans mécanisme de péréquation, il faudrait donc probablement augmenter les impôts de au moins 10 points afin que le Budget se retrouve à l'équilibre....et en augmentant de 10 points, Founex se trouverait dans la moyenne des Communes Vaudoises qui est de 68.

Il est assez aberrant que l'on défende un système de concurrence fiscale entre cantons au niveau national (avec un système de péréquation horizontale beaucoup moins complexe et pernicieux que le système actuellement en place dans le canton de Vaud), et que au sein de ce canton, tout semble être mis en œuvre afin d'harmoniser une sorte de taux unique. Si l'idée est de faire fuir les contribuables les plus « rentables » vers des lieux plus cléments fiscalement....et seulement situés à quelques kilomètres de chez nous, la méthode risque bien de porter ses fruits.

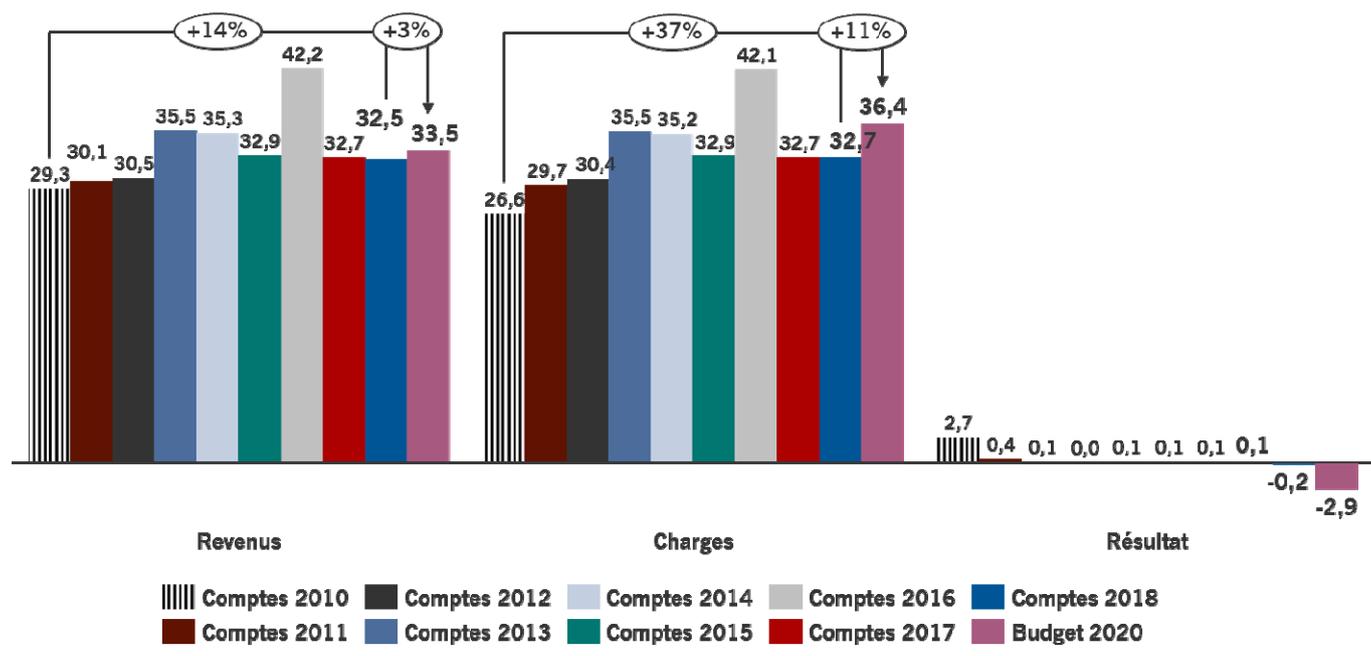
Une politique sociale expansionniste (pour rappel, depuis 2017, le poste de dépense cantonal le plus important est le social devant la formation...) ne peut pas se faire sans la contribution financière proportionnellement beaucoup plus importante de nos régions dites « riches », mais à force de tirer sur la corde de manière de plus en plus importante...celle-ci finit par rompre. Les tableaux ci-dessous présentent la « disproportion » entre certaines statistiques de notre région et le poids relativement très important dans la péréquation de respectivement notre Commune et le district de Nyon :



Cette situation à long terme n'est pas tenable, toutefois les différentes initiatives (genre courrier, pétition, etc..) ne semblent pas vraiment avoir d'effet pour le moment. Il est essentiel que notre région soit unie derrière cet état de fait que l'on ne pourra pas continuer à subir les prochaines années.

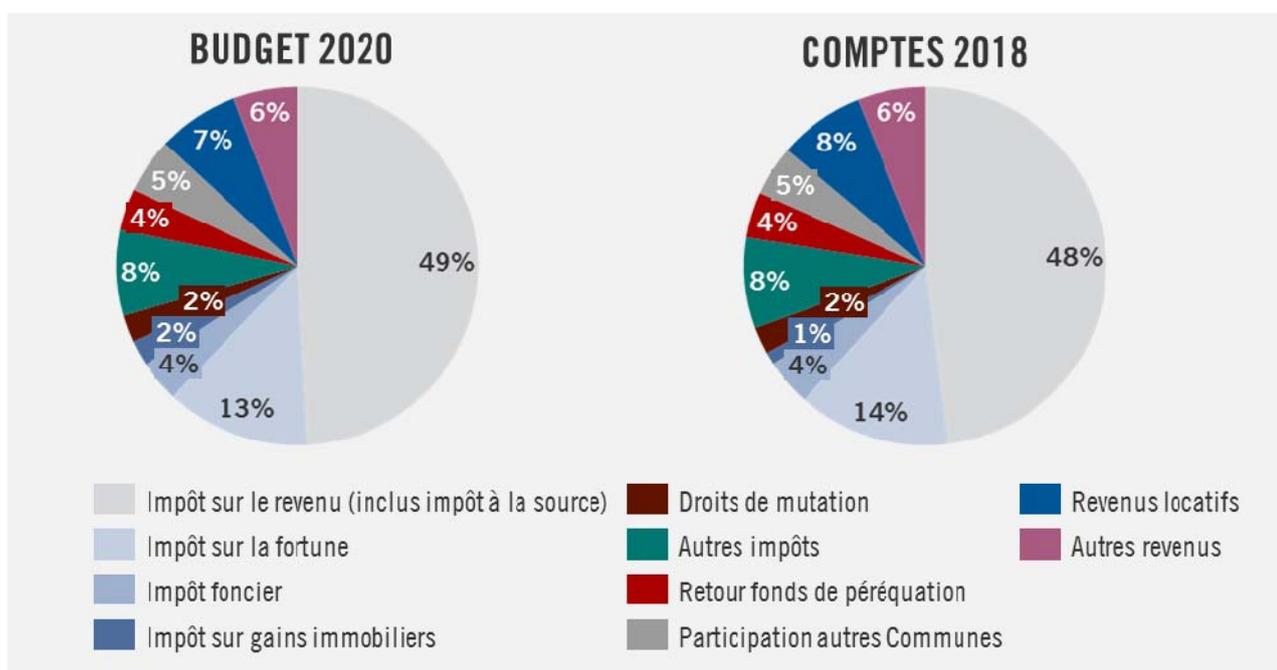
En ce qui concerne notre Budget communal de 2020, ce déficit si il se réalise pourrait être « absorbé » par notre compte Capital, qui comme expliqué à plusieurs reprises ne peut être utilisé que pour enregistrer le résultat comptable de la Commune. Celui-ci se monte en effet à plus de CHF 10mios. Toutefois nous pouvons très bien imaginer que ce compte ne pourra pas indéfiniment combler des déficits communaux de cet ordre !!

Rappel historique :



REVENUS (CHF 33'487'070)

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



Les revenus totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 33'487'070.--, en hausse de 0.6% par rapport au budget 2019 et en hausse de 2.9% par rapport aux comptes 2018. L'évaluation des recettes fiscales est basée sur les acomptes au 31 août 2019 majoré de 1% selon les directives de l'administration cantonale. Tous les divers impôts représentent un total de près de CHF 25.3 mios, représentant plus de 75% des recettes totales. Toutefois, si l'on exclut les prélèvements aux fonds de réserve, le pourcentage monte à 78%. 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 2.4 mios dans le budget 2020, montant légèrement supérieur aux comptes 2018. La part de ces revenus représente donc 7% de nos revenus en excluant les prélèvements aux fonds de réserve.

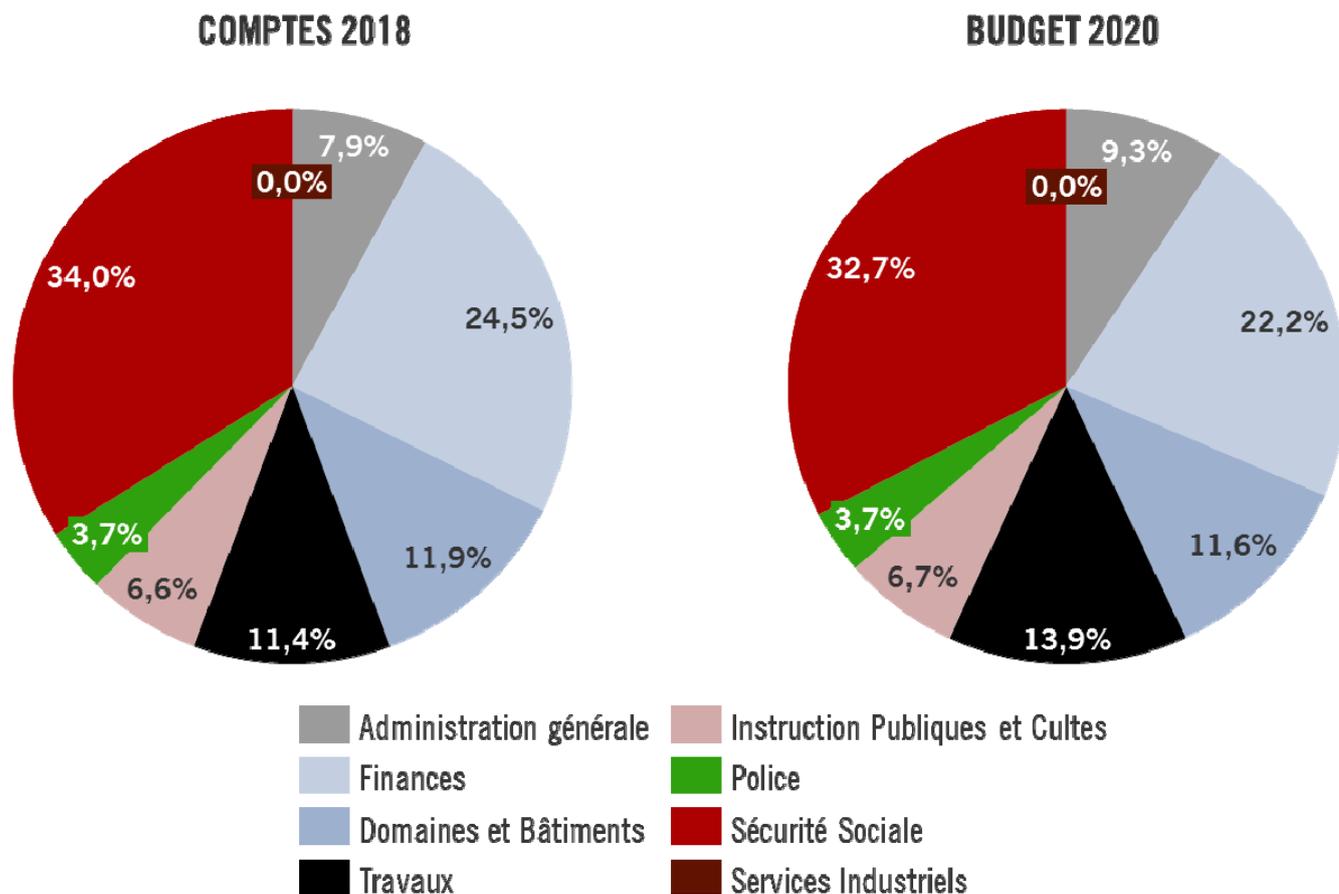
En ce qui concerne les prévisions en terme d'impôt, il y a une augmentation substantielle. En effet, avec la méthodologie cantonale, nos impôts sur le revenu et la fortune sont en augmentation de près de 1.7mio par rapport aux comptes 2018...et ceci semble être confirmé par les acomptes 2019 encaissés jusqu'ici. Si cette situation devrait normalement nous réjouir, le fait est qu'avec une population stable et des encaissements d'impôts supérieur, la valeur moyenne de notre point d'impôt augmente sensiblement, et cette situation entraîne une augmentation substantielle de notre participation à la facture sociale et au fonds de péréquation. A titre d'exemple, la valeur moyenne du point d'impôt par habitant dans le canton de Vaud se situe autour de 45.-, notre point d'impôt à Founex se situerait aux alentours de 105.- pour 2020.

De ce fait, et étant donné que le nombre d'habitants de la Commune ne va pas sensiblement augmenter, il nous reste presque à espérer avec le système actuel que nos bons contribuables soient remplacés par des personnes à l'assistance sociale.

Pour un rapide calcul et même si nous augmentions les impôts à 64 pts par exemple. Avec notre base contributive actuelle, notre valeur du point d'impôt serait toujours de près de 100.--...l'effet sur notre facture péréquative serait donc assez moindre...à moins que le scénario ci-dessus de départ de nos très bons contribuables se réalise.

CHARGES (CHF 36'369'419)

Détails de nos coûts budgétés comparés aux comptes 2018:



Les coûts totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 36'369'419, en hausse de 10.1% par rapport aux comptes 2018 et en hausse de 5.2% par rapport au Budget 2019.

Les charges péréquatives deviennent de plus en plus importantes et nombres de communes de notre région ont réagi face à cette situation que beaucoup jugent de plus en plus insupportable et les budgets pour l'année 2020 sont pour la plus grande partie de nos communes voisines dans les chiffres rouges vifs.

Au Budget 2020, en prenant en compte la facture sociale, l'alimentation au fond de péréquation et la réforme policière, les charges cantonales sur ces objets se montent à CHF 18.9mios, soit 75% de nos revenus sur les impôts. Dans les comptes 2018, ces mêmes 3 objets atteignaient le montant de CHF 16.9mios, soit 73% des impôts reçus. Nous avons ainsi une augmentation de CHF 2mios de cette facture cantonale sur ces 2 ans...et nous n'atteignons même pas le plafond de 48 points qui a été mis en place pour l'année 2020 et 2021, celle-ci pourrait donc être encore plus importante à l'avenir...et le nouveau projet de péréquation n'est pas encore sous toit, mais il va être difficile de modifier ce système dont beaucoup plus de communes profitent par rapport aux communes contributrices.

En comparant notre Budget 2020 avec les comptes 2018, les charges augmentent de CHF 3.7mios. La majeure partie est due à cette facture cantonale (CHF 2 mios), d'autres augmentations notables concernent l'ASCOT et AJET qui augmentent de CHF 0.5mios, l'entretien des routes pour 440k, les parcs, promenades et espaces publics pour 340k. Le détail de ces évolutions se trouvent dans les catégories détaillées ci-après.

Toutefois en regardant le split des charges du ménage communal entre les comptes 2018 et le Budget 2020. Nous dépensons une partie plus importante sur les postes de l'administration générale et des travaux dont les détails se trouvent ci-dessous. Il est à noter toutefois que c'est une constante depuis plusieurs années en ce qui concerne les travaux, le budget est depuis quelques années bien plus élevés que les chiffres réels, le nombre de travaux pouvant être réalisés étant bien souvent en deçà des disponibilités ou possibilités.

Administration générale (CHF 3'370'881 ou 9.3% du total des coûts)

Ce poste est en augmentation de CHF 185'696.— ou 6% par rapport au Budget 2019.

Les coûts du parc informatique sont en augmentation de CHF 90k environ suite à l'adaptation de nombreux postes de travail et d'un amortissement exceptionnel de 66k. Les autres coûts sont en ligne avec le Budget 2019 qui était déjà bien supérieur aux coûts 2018. En effet, les charges de cette catégorie sont projetés en augmentation de 780k par rapport aux comptes 2018 mais cela est principalement dû à des raisons comptables ou indépendantes de notre gestion propre. Par exemple, les coûts du pot commun pour le sport en augmentation de CHF 50k. La participation au DISREN pour 150k qui a été passée par préavis en 2018 donc non inclus dans le budget. L'achat ainsi que l'amortissement exceptionnel sur l'informatique, pour une augmentation des coûts de CHF 130k. Le secrétariat municipal est en augmentation de 100k par rapport aux comptes 2018, dû à une augmentation d'ETP ainsi que des frais pour expertise nouveau en 2020. Par rapport aux comptes 2018, nous avons également les subventions pour l'électricité qui n'existaient pas en 2018 pour un montant de 100k (ce montant est toutefois contrebalancé par des rentrées du même ordre).

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 8'056'064 ou 22.2%)

Ce poste est en augmentation de CHF 795'798.— ou 11.0% par rapport au budget 2019. La majeure partie de ces charges vient de la facture de la péréquation. Celle-ci se monte au Budget à 7.6 mios, en augmentation de 768'813.- par rapport au budget 2019 et de plus de 1 million par rapport aux comptes 2018 !!! 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 1'218'773.—, la facture nette se monte donc à CHF 6'341'056.--. Toutefois, l'augmentation de notre contribution n'est pas équilibrée par un retour de péréquation plus important, étant donné que celui-ci n'est basé que sur le nombre d'habitant. L'augmentation de la facture nette est donc bel et bien de 1 mios de francs par rapport aux comptes 2018.

Le total des charges de cette rubrique est stable par rapport aux comptes 2018 mais uniquement du fait de l'abandon de l'attribution au fonds de réserve pour impôt qui était d'environ 1m en 2018.

Domaines et Bâtiments (CHF 4'217'486 ou 11.6%)

Ce poste est en augmentation de CHF 106'946.—ou 3% par rapport au budget 2019. Cette augmentation est principalement due à un amortissement sur la salle des spectacles. 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 2018:

	Charges exploitation	Intérêts bancaires	Intérêts sur FP	Amortissements	TOTAL CHARGES	Loyers et charges	Marge 2018
Forge 22	165'876	71'390	125'422	252'540	615'228	734'982	16%
Grand-Rue 54	162'630	107'201	145'969	164'715	580'516	773'699	25%
			271'391		1'195'744	1'508'681	21%

Ce poste est en augmentation de CHF 313k par rapport aux comptes 2018, principalement dû aux amortissements cités plus haut ainsi qu'une planification des frais d'entretien assez importante (mais ce qui est en ligne avec les Budgets des années précédentes).

Travaux (CHF 5'045'846 ou 13.9%)

Ce poste est en diminution de CHF 27'614.—ou 1% par rapport au budget 2019, mais en hausse de plus de CHF 1.3m par rapport aux comptes 2018. Cette importante augmentation par rapport aux comptes est liée aux frais d'entretien des routes, ce qui était déjà le cas avec le Budget 2019 alors que certains entretiens urgents avaient fait l'objet d'un préavis durant l'année 2018. Le niveau total des dépenses est donc en ligne avec les années précédentes et comme expliqué plus haut, le Budget prévoit toujours une partie importante de travaux qui faute de temps ou de disponibilité ne sont finalement pas réalisés durant cette période.

Instruction Publique et Cultes (2'448'423 ou 6.7%)

Ce poste est en augmentation de CHF 74'293.—ou 3% par rapport au budget 2019 et en augmentation de CHF 294'440 par rapport aux comptes 2018. Ce poste concerne principalement notre participation à l'ASCOT. Ainsi notre contribution au primaire est en augmentation de plus de 80k par rapport au Budget 2019 et de 220k par rapport aux comptes 2018. En ce qui concerne le secondaire, il y a une diminution de 9k par rapport au Budget 2019 mais une augmentation par rapport aux comptes 2018 de 60k. Ce cout se base pour moitié sur le nombre d'habitant de la commune et pour l'autre moitié sur le nombre d'élèves scolarisés. Le primaire coute ainsi 4'343.- par élève et le secondaire 10'868.-. Il est à noter qu'une partie de cette hausse est due aux travaux d'agrandissements effectué sur le collège des Rojalets ainsi que les couts du chauffage à distance, des subventions aux transports scolaires en augmentation ainsi que la prise en charge des frais des différents camps qui sont pris dans le Budget de l'ASCOT (suite à l'arrêt du Tribunal Fédéral).

Les autre postes ne connaissent pas de changement significatif.

Police (CHF 1'354'667 ou 3.7%)

Ce poste est en augmentation de CHF 67'635.—ou 5% par rapport au budget 2019. Par rapport aux comptes 2018, l'augmentation est de CHF 139k. La dépense principale de cette catégorie est la participation aux charges cantonale suite à la réforme policière. Ce poste se monte à CHF 807'985.—au budget 2020 en hausse de 50k par rapport au Budget 2018. Ce montant est basé sur le budget cantonal.

Egalement compris dans cette catégorie sont les coûts relatifs aux agents de sécurité de la Commune. Pour 2020, la Commune a décidé de quitter la Convention ASP de Terre Sainte et d'engager son propre agent. Ceci entraine un léger surcout en 2020 par rapport au Budget 2019 de l'ordre de 26k, ceci est toutefois dû aux acquisitions de véhicule et matériel qui n'auront pas lieu chaque année. Le cout de l'internalisation de cette fonction devrait à moyen terme être plus économique que la solution précédente.

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

Sécurité Sociale (CHF 11'876'052 ou 32.7%)

Ce poste est en augmentation de CHF 679'983.—ou 3% par rapport au budget 2019 et de CHF 763k par rapport aux comptes 2018

Notre participation à l'AJET augmente de manière importante, de plus de 170k pour rapport au budget de l'année précédente. Ce chiffre est basé sur le nombre d'enfant fréquentant les différentes structures d'accueil de jour. Ce montant est ainsi en augmentation en raison du nombre d'enfants de plus en plus important dans la structure des UAPE.

L'autre partie importante de cette catégorie est bien évidemment la facture sociale. Celle-ci augmente de 850k par rapport au Budget 2019. La facture 2018 se montait à 9'754'251, alors que le chiffre au Budget 2020 se monte à 10'485'583, soit une augmentation de 731'332.-- !!!

Services Industriels (0 ou 0.00%)

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

REMARQUES ET CONCLUSIONS

Les revenus d'impôts projetés pour 2020 sont en augmentation par rapport aux années précédentes, ce qui est vérifié par rapport aux acomptes déjà perçus pour l'année 2019.

Au niveau des charges, la surenchère de la facture cantonale devient insupportable comme explicité dans ce rapport. La revue du système pour 2022 est absolument indispensable et une simplification de celui-ci nécessaire. En effet, les charges refacturées par le canton se montent pour notre Commune à près de 18.9mios pour le Budget 2020, en augmentation de plus de 2 mios par rapport aux Comptes 2018...soit une hausse de 12% !!

Les Communes de la région ne peuvent pas continuer indéfiniment à payer une facture toujours plus lourde relative à des dépenses décidées au niveau du Canton. L'initiative de la reprise de l'entier de la facture sociale par le Canton de Vaud est ainsi à nos yeux une piste à suivre.

La part des dépenses contrôlées par la Commune se monte à CHF 12'578'898, soit 35% des dépenses totales, un peu en diminution par rapport au Budget 2019. En enlevant les mouvements de réserves et les amortissements, au niveau des comptes 2018, la part contrôlée par Founex n'est que de 26%.

Les dépenses d'investissements prévues en 2020 se montent à CHF 8'564'000 dont environ 4.5 mio a déjà été votés par préavis.

La marge d'autofinancement est négative de 2.4mn, toutefois au budget 2018 celle-ci était négative de 1.4mn et aux comptes elle est juste négative pour 86'113.--, la situation continue toutefois de se détériorer.

Au niveau des dettes, la Commune a des Emprunts estimé à fin 2019 à 21.6 mios, ce qui représente un montant par habitant de CHF 5'684.-. Toutefois le patrimoine financier de la Commune a une valeur estimée bien supérieur à ces dettes.

Le compte Capital au 31.12.2018 affiche un montant de CHF 10'752'020.--, ce qui peut être considéré comme notre réserve et utilisé afin de combler un potentiel déficit comptable.

Etant donné le peu de marge de manœuvre que nous avons au niveau de la Commune et en souhaitant de nos vœux que le système péréquatif devienne plus raisonnable, la Commission des finances vous propose, Monsieur le Président, Mesdames et Messieurs les Conseillers, d'accepter le budget 2019 tel que présenté dans ce préavis No 75/2016-2021.

Fait à Founex, le 20 novembre 2019.

Les membres de la Commission des finances :

Laurent Kilchherr

Gerhard Putman-Cramer

Marc Barbé

Vincent Damba

Excusés: Andrea Rusca, François Girardin, Jean Righetti