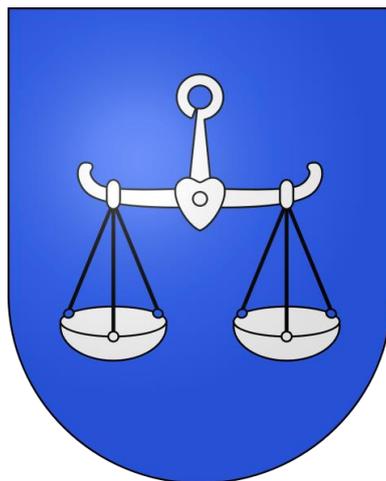


Commune de Founex



PRÉAVIS MUNICIPAL N° 93/2016-2021

Budget 2021

Edition du 26 octobre 2020

Table des matières

Rapport de la Municipalité

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

Tableaux du budget

	Page n°
Tableau du budget par classification administrative	1
Budget par bâtiment	29
Budget par nature	41
Dépenses/recettes d'investissements	49



COMMUNE DE FOUNEX
Municipalité

Préavis N° 93/2016-2021

Budget 2021

Responsabilité du dossier :

Finances

Mme Audrey Barchha - municipale

Founex, le 26 octobre 2020

TABLE DES MATIÈRES

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

Monsieur le Président,
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

1. Introduction

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

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

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

2. Revenus

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

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

3. Charges

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

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

4. Résultat

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

5. Conclusions

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

LE CONSEIL COMMUNAL DE FOUNEX

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

DÉCIDE

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

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

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

Au nom de la Municipalité :

le Syndic :

François Debluë

la secrétaire :

Claudine Luquiens



La Municipale responsable :

Audrey Barchha

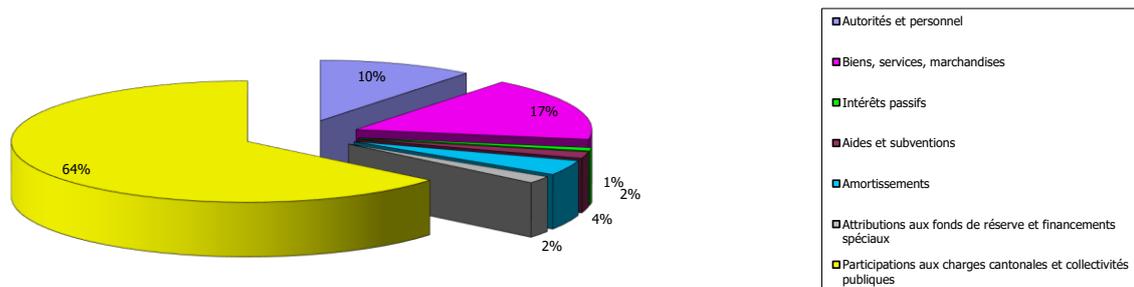
A. Barchha



Annexe I - Analyse des charges 2021

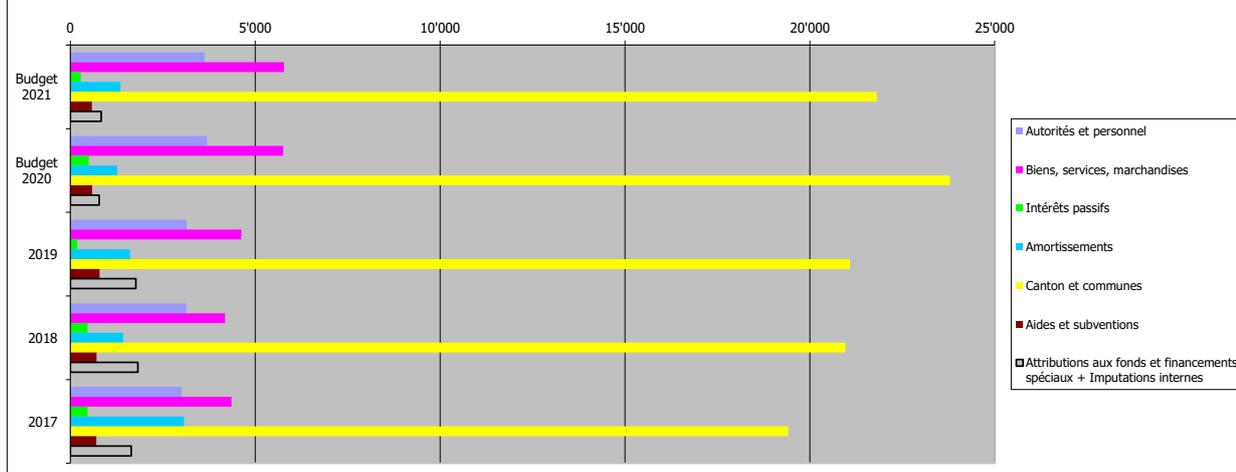
	Budget 2021	% du total	en points d'impôt	Budget 2020	Comptes 2019	
Dépenses contrôlées par Founex						
30	Autorités et personnel	3'629'305	10.59%	9	3'693'322	3'147'592
31	Biens, services, marchandises	5'777'547	16.86%	15	6'053'275	4'623'274
32	Intérêts passifs	280'575	0.82%	1	196'502	187'590
36	Aides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

Répartition des charges 2021



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

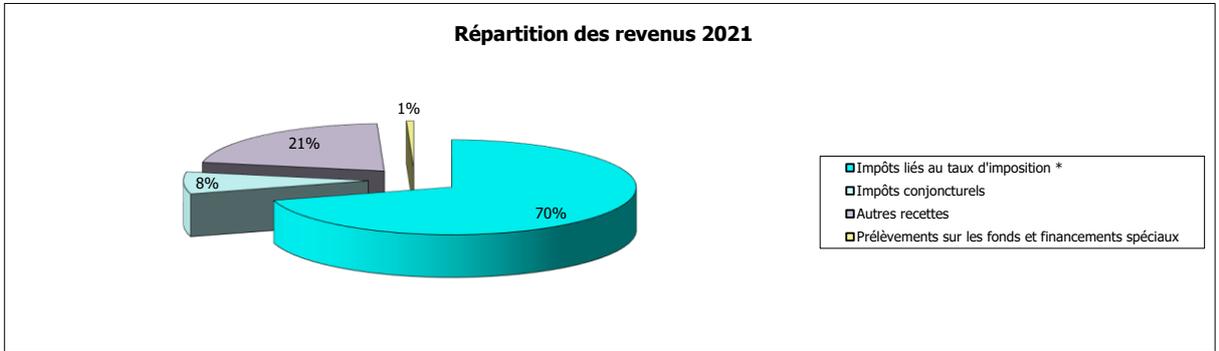
Evolution sur 5 ans (en milliers)



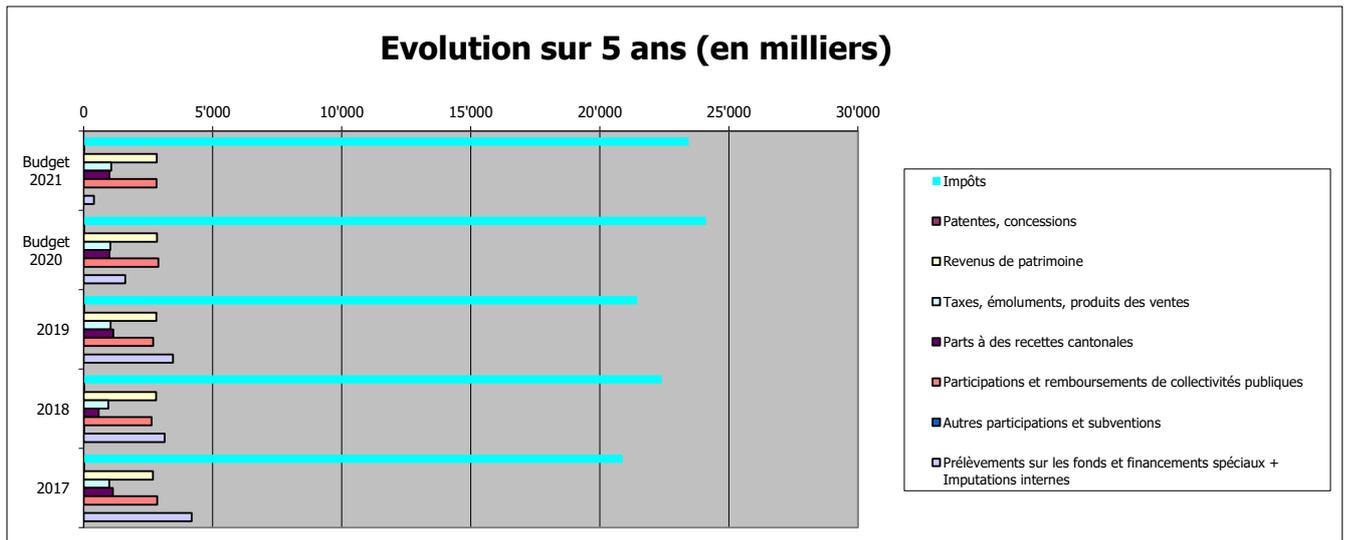


Annexe II - Analyse des revenus 2021

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



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





Annexe III - Détail du résultat 2021

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



Annexe IV - Plan des investissements au 31.10.2020

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



Annexe IV - Plan des investissements au 31.10.2020

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



Annexe IV - Plan des investissements au 31.10.2020

Projets pour mémoire - Patrimoine administratif

Agrandissement de la maison de commune

Centre sportif - refuge + aménagements loisirs

Centre sportif - halle de sport couverte

Centre sportif - rénovation, agrandissement et transformation du terrain de foot côté Jura en synthétique, arrosage et gestion des canalisations (crédit d'étude 07/16 déjà voté)

Aménagement des espaces publics aux abords du centre communal (crédit d'étude 59/19 déjà voté)

Création parking au port (Martin Pêcheur)

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

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

Réfection Ch. des Rannaux + étude

Réfection Ch. de la Grande Coudre

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

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

Requalification RC1 - enfouissement des lignes Romande Energie



Annexe IV - Plan des investissements au 31.10.2020

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

Projets pour mémoire - Patrimoine financier

Réhabilitation "Martin Pêcheur" (préavis 48/18 - étude bouclée - projet repoussé)

Leg Vulliez



Annexe V - Planification financière

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

RUBRIQUES	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Dépenses d'investissement (DI)	6 835 995	6 478 862	6 716 868	5 086 000	4 725 676	4 008 000
Recettes d'investissement (RI)	138 231	109 483	0	500 000	0	0
Dépenses investissements nets	6 697 764	6 369 379	6 716 868	4 586 000	4 725 676	4 008 000
Charges de fonctionnement	29 650 064	30 044 091	30 122 577	30 308 868	30 496 488	30 685 446
Intérêts passifs	187 590	225 092	325 834	390 796	444 399	494 662
<i>Charges de fonctionnement</i>	<i>29 837 654</i>	<i>30 269 183</i>	<i>30 448 411</i>	<i>30 699 665</i>	<i>30 940 887</i>	<i>31 180 108</i>
Revenus de fonctionnement	28 638 199	28 913 081	29 190 712	29 689 846	29 975 245	30 263 498
Intérêt actif	507 224	381 862	256 501	256 501	256 501	256 501
<i>Revenus de fonctionnement</i>	<i>29 145 422</i>	<i>29 294 944</i>	<i>29 447 214</i>	<i>29 946 348</i>	<i>30 231 746</i>	<i>30 519 999</i>
Marge d'autofinancement	-692 232	-974 240	-1 001 197	-753 317	-709 141	-660 109
Modification endettement net	7 389 995	7 343 619	7 718 065	5 339 317	5 434 817	4 668 109
Emprunts réels de l'année		13 000 000				
Emprunts 921+922+923	23 076 981	38 533 250	46 251 315	51 590 632	57 025 449	61 693 558
Endettement total fin année	26 302 790	41 759 059	49 477 124	54 816 441	60 251 258	64 919 367
Actif disponible	9 887 349	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000	5 000 000
Endettement net	16 415 441	36 759 059	44 477 124	49 816 441	55 251 258	59 919 367

RATIOS

MA/EN Capacité financement end.	-4.22%	-2.82%	-2.53%	-1.77%	-1.51%	-1.31%
MA/RFE Capacité autofinancement	-2.38%	-3.55%	-3.84%	-2.96%	-2.79%	-2.60%
INP/RFE Quotité des intérêts	0.64%	0.99%	1.55%	1.75%	1.91%	2.06%
MA/DIN Degré autofinancement	-10.34%	-5.37%	-16.85%	-19.30%	-17.83%	-19.83%
Endettement net par habitant	4 352	9 742	11 787	13 196	14 623	15 842
Endettement total par habitant	6 973	11 065	13 106	14 512	15 935	17 150

Commune de Founex

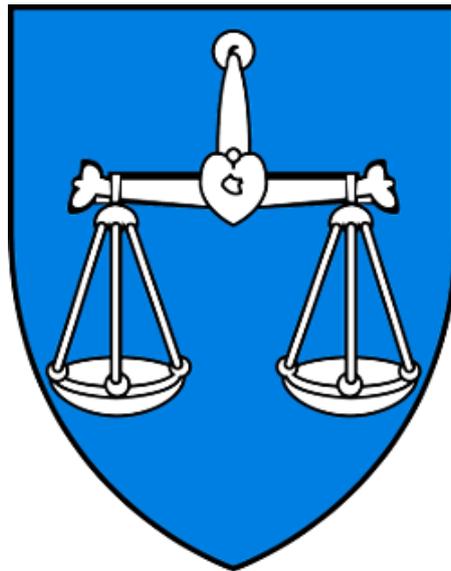


Tableau des comptes par classification administrative au 31.12.2021

Edition du 26 octobre 2020

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

Désignations	Commentaires	Budget 2021		Budget 2020	Comptes 2019
		Charges	Recettes	Solde	Solde
3141.000	Entretien bâtiment	18'000.00	0.00	52'000.00	7'656.85
3154.000	Entretien machines, matériel d'exploitation et d'entretien	8'000.00	0.00	13'000.00	2'594.29
3163.000	Locations objets mobiliers	28'000.00	0.00	28'000.00	25'020.00
3182.000	Frais de téléphones	3'000.00	0.00	3'000.00	677.12
3185.000	Honoraires et frais d'expertises	11'000.00	0.00	11'000.00	75.06
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC	4'000.00	0.00	4'000.00	2'070.80
3188.021	Enlèvement déchets (hors DSM)	175'000.00	0.00	175'000.00	158'334.77
3188.023	Elimination déchets (hors DSM)	210'000.00	0.00	210'000.00	159'891.70
3188.030	DSM + inertes : transport	17'000.00	0.00	19'200.00	12'686.58
3188.031	DSM + inertes : élimination	45'000.00	0.00	49'000.00	35'144.35
3191.032	Impôts + taxes - SIED	200.00	0.00	200.00	103.46
4354.000	Vente de produits de récupération + matériel usagé	0.00	46'500.00	-51'000.00	-62'290.34
4526.000	Participation des communes	0.00	850'000.00	-908'500.00	-681'921.90
452	Collecte et traitement des déchets urbains communaux, frais financiers	567'926.00	523'750.00	77'528.00	-49'787.00
3011.000	Traitements du personnel	18'300.00	0.00	18'792.00	23'206.95
3030.000	AVS, AI, AC	1'730.00	0.00	1'670.00	2'191.45
3040.000	Caisse de pension	3'480.00	0.00	3'570.00	3'780.20
3050.000	Assurances maladie et accident	840.00	0.00	770.00	649.95
3060.000	Indemnisation et remboursement de frais	500.00	0.00	500.00	78.75
3180.000	Frais administratifs	31'000.00	0.00	31'000.00	22'341.00
3188.002	Déchets urbains : collecte	4'000.00	0.00	4'000.00	649.55
3188.004	Déchets urbains : élimination	8'000.00	0.00	8'000.00	3'730.57

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

Désignations	Commentaires	Budget 2021		Budget 2020	Comptes 2019
		Charges	Recettes	Solde	Solde
3147.000	Entretien cours d'eau	8'000.00	0.00	28'000.00	1'636.75
3182.000	Frais de téléphones	300.00	0.00	300.00	213.40
3223.000	Intérêts emprunts à moyen et long terme	4'865.00	0.00	0.00	0.00
3526.005	Entretien cours d'eau et port (participations intercommunales)	10'000.00	0.00	10'000.00	0.00
5	Instruction publique et cultes	2'345'306.00	0.00	2'448'423.00	2'144'406.55
		0.00	2'345'306.00	0.00	0.00
51	ENSEIGNEMENT PRIMAIRE	1'296'028.00	0.00	1'389'916.00	1'176'901.50
510	Groupement scolaire primaire	1'296'028.00	0.00	1'389'916.00	1'176'901.50
3012.000	Salaires du personnel occasionnel	5'000.00	0.00	9'000.00	0.00
3030.000	AVS, AI, AC	470.00	0.00	790.00	0.00
3050.000	Assurances maladie et accident	260.00	0.00	350.00	0.00
3103.000	Fournitures scolaires	500.00	0.00	500.00	0.00
3170.000	Réceptions et manifestations	1'500.00	0.00	1'500.00	292.00
3522.001	Participation ASCOT - Primaire	1'288'298.00	0.00	1'376'776.00	1'176'609.50
3662.000	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	0.00	0.00	1'000.00	0.00
52	ENSEIGNEMENT SECONDAIRE	950'778.00	0.00	946'507.00	857'556.40
520	Groupement scolaire secondaire	950'778.00	0.00	946'507.00	857'556.40
3522.002	Participation ASCOT - Secondaire	950'778.00	0.00	945'507.00	857'556.40
3662.000	Frais de transport des élèves (aides individuelles)	0.00	0.00	1'000.00	0.00
53	ENSEIGNEMENT SPECIALISE	0.00	0.00	0.00	0.00
54	ORIENTATION PROFESSIONNELLE	6'000.00	0.00	6'000.00	5'165.60

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021

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

Commune de Founex - Budget de fonctionnement 2021 - Récapitulation

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

Commune de Founex



Récapitulatif des comptes bâtiments au 31.12.2021

Edition du 26 octobre 2020

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

Désignations	Commentaires	Budget 2021		Budget 2020	Comptes 2019
		Charges	Recettes	Solde	Solde
3011.000	Traitements du personnel	0.39 ETP			
3030.000	AVS, AI, AC				
3040.000	Caisse de pension				
3050.000	Assurances maladie et accident				
3111.000	Achats mobilier, machines, équipements techniques de bureau				
3114.000	Achats machines + matériel d'exploitation et d'entretien				
3120.000	Electricité, eau, mazout, carburants				
3133.000	Achats produits + fournitures nettoyage et désinfection				
3141.000	Entretien bâtiment	Dont charge unique : 3'000.- (compteurs analytiques électricité, eau et énergie thermique)			
3145.000	Entretien extérieur				
3151.000	Entretien machines mobilier, machines et équipements techniques de bureau				
3185.000	Honoraires et frais d'expertises				
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC				
3191.000	Impôts + taxes				
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments	1% de la valeur ECA			
4803.000	Prélèvements sur fonds de rénovation bâtiments				
008	Abris vélos				
3141.000	Entretien bâtiment				
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC				
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments				
011	Capite viticole				
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC				
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments				
012	Ancien local feu				
3141.000	Entretien bâtiment				
3186.000	Primes d'assurances de tiers, choses, RC				
3803.000	Attributions au fonds de rénovation bâtiments				
017	Place du village				

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex - Budget - Bâtiments 2021

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

Commune de Founex



Tableau des charges et revenus par nature au 31.12.2021

Edition du 26 octobre 2020

Commune de Founex - Budget par nature 2021

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

Commune de Founex - Budget par nature 2021

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

Commune de Founex - Budget par nature 2021

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

Commune de Founex - Budget par nature 2021

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

Commune de Founex - Budget par nature 2021

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

Commune de Founex - Budget par nature 2021

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

Commune de Founex - Budget par nature 2021

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

Commune de Founex - Budget par nature 2021

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

Commune de Founex



Dépenses/recettes d'investissements au 31.12.2021

Edition du 26 octobre 2020

Commune de Founex
Dépenses d'investissements 2021

Montants

Déjà votées par le Conseil Communal

420.5890.089	82/16 + 29/17 Révision PDCOM, PGA et de son règlement sur la police des constructions	28'300.00
430.5010.048	06/16 Réalisation travaux requalification de la RC1	148'300.00
430.5890.099	21/17 Etude aménagements mobilité douce entre giratoire CS et rte Suisse	9'600.00
441.5030.108	28/17 Achat, entretien + réfection avenue de Bossey, parcelle n° 232	152'000.00
440.5010.063	37/18 Réaménagement du cimetière	30'000.00
420.5890.112	42/18 Etudes + prestations modification PGA - Parcelles n° 209 et 881 + DP 1022	11'000.00
430.5010.099	54/18 Ch. Des Repingonnes - rte de Courte Raie entre RC1 et giratoire du CS	415'000.00
470.5890.113	63/19 Acquisition parcelle n° 881 + DP 1022 + construction mur de soutènement + étude construction bâtiment CNF + ponton	50'000.00
430.5890.124	74/19 Etude aménagements routiers en mobilité douce Ch. Ballessert et de la Grande Coudre	24'735.00
352.5890.117	82/20 Etude énergétique du centre communal - communauté d'autoconsommation + chaudières	150'000.00
420.5190.520	43/18 + 53/18 Etudes + prestations PPA "La Marjolaine" (zone artisanale) + concept de développement	26'100.00

A voter par le Conseil Communal

352.5890.102	Etude réfection toit de la salle de spectacles	150'000.00
354.5030.116	Réfection toit de l'école + panneaux photovoltaïques + sécurité	1'716'000.00
351.5890.	Etude agrandissement maison de commune	60'000.00
350.5030.119	Crédit complémentaire 73/19 remise à niveau installations techniques CS	98'000.00
170.5010.	Centre Sportif - Remplacement éclairage terrains de sports	700'000.00
470.5010.113	Construction bâtiment CNF	1'000'000.00
430.5010.	Réfection du réseau d'eau claire au Ch. des Chapelles	120'000.00
430.5060.	Participation à l'achat d'une balayeuse intercommunale	56'200.00
430.5010.	Bornes électriques parking du CS	70'000.00
430.5010.	Réfection parking Ch. de la Poste + installation d'une borne électrique	150'000.00
430.5010.	Réalisation trottoir côté Genève - Rte de Courte Raie	225'000.00
430.5010.	Ch. Des Meules - Ouvrages de soutènement + route	255'000.00
430.5010.122	Création trottoir le long de la parcelle n° 77 Racettes - Peudex	158'000.00
430.5010.123	Remplacement de l'éclairage public	150'000.00
350.5130.	Forge 22 - Remplacement chaudière par PAC	776'000.00

Total

6'729'235.00

Commune de Founex
Recettes d'investissements 2021

Déjà votées par le Conseil Communal

430.6190.124 74/19 Etude aménagements routiers en mobilité douce Ch. Ballessert et de la Grande Coudre
Participation Ecole Internationale

Total

Montants
12'367.00
12'367.00

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

Monsieur le Président,

Mesdames et Messieurs les Conseillers,

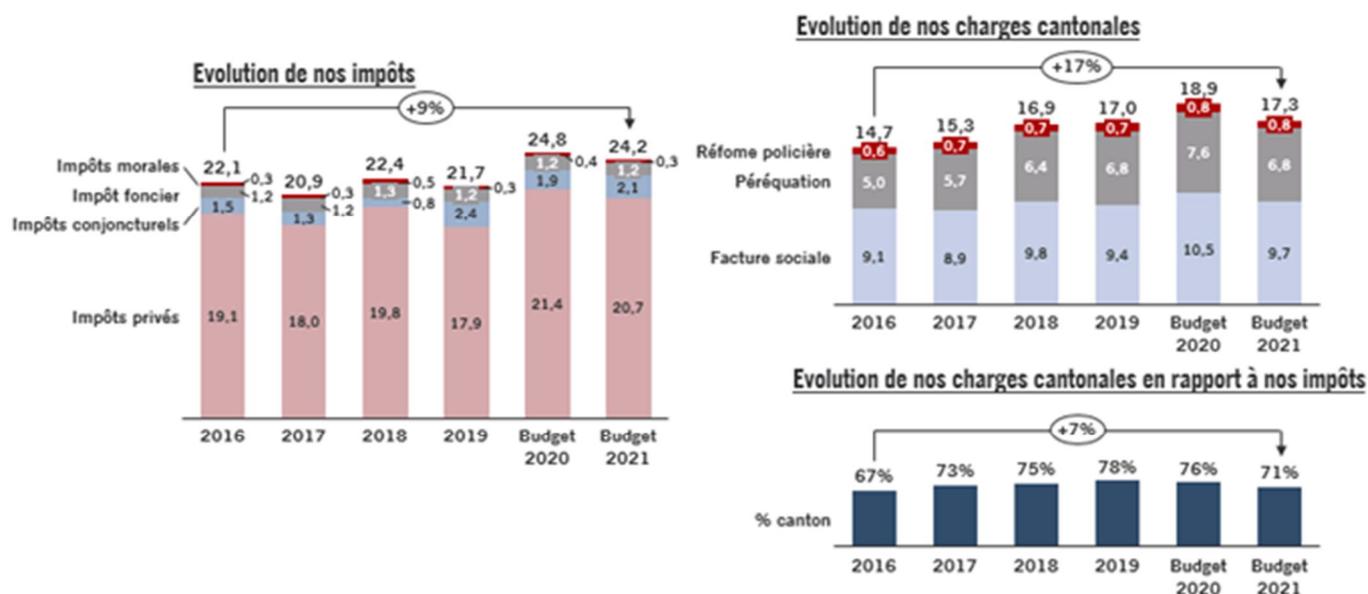
Les membres de la Commission des finances se sont réunis le 2 novembre 2020 à la demande de la Municipalité pour examiner le préavis susmentionné, en présence de Mesdames Audrey Barchha et Lucie Kunz-Harris, Municipales, Messieurs Denis Lehoux et Jean-Pierre Debluë, Municipaux, ainsi que Madame Claudine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

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

EN BREF

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

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

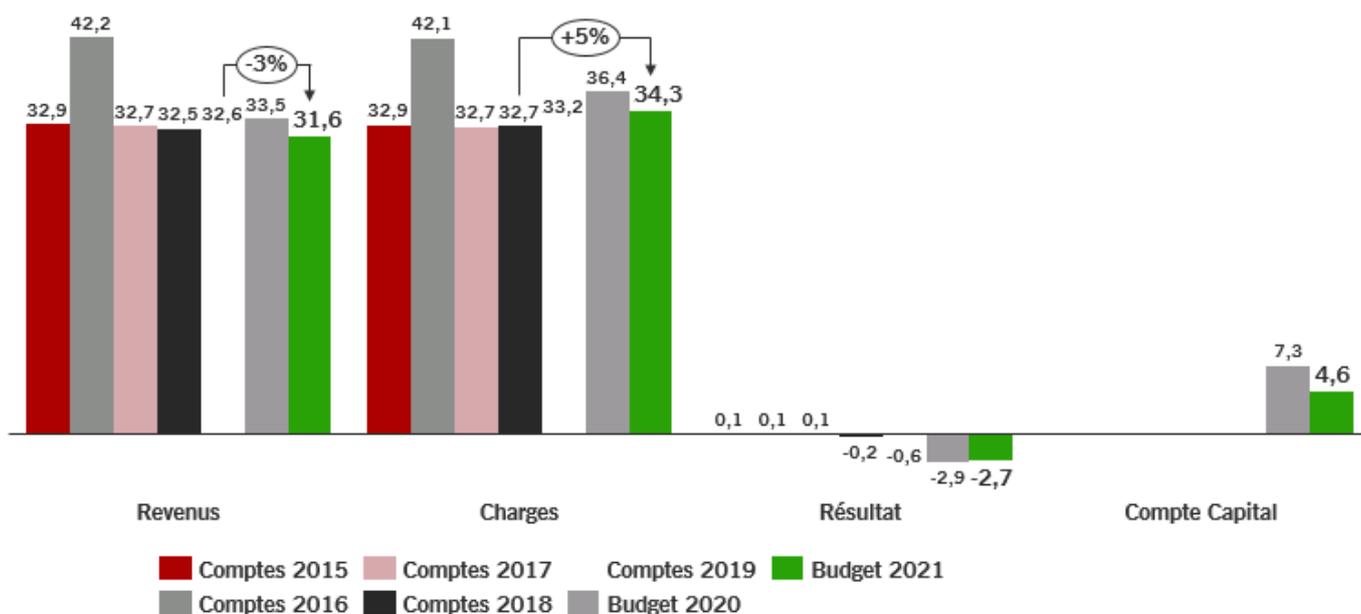


Le déficit prévu de près de 2.7mn représente 7 points d'impôts, toutefois afin d'équilibrer le Budget il faudrait procéder à une hausse plus importante car ces 7 points d'impôts ne représente qu'un montant net, sans mécanisme de péréquation, il faudrait donc probablement augmenter les impôts de au moins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

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

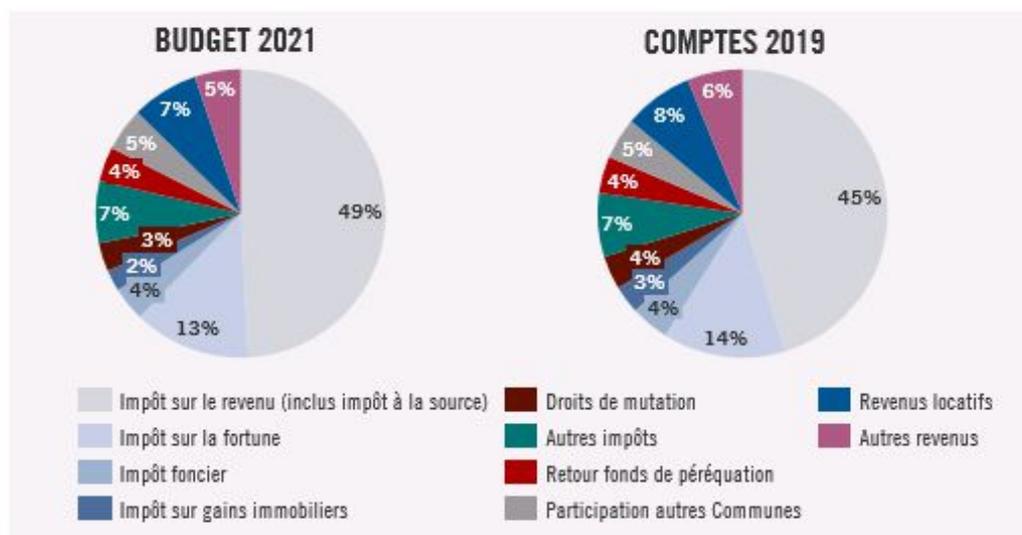
Comme pour les années précédentes, nous vous rappelons que nous disposons de réserve assez importante et notamment d'un compte « Capital » qui représente les excédents de revenus du passé et ne peut être utilisé que pour absorber cette perte comptable. Celui-ci se monte à 10mn à fin 2019 et pourrait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

Rappel historique :



REVENUS (CHF 33'487'070)

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

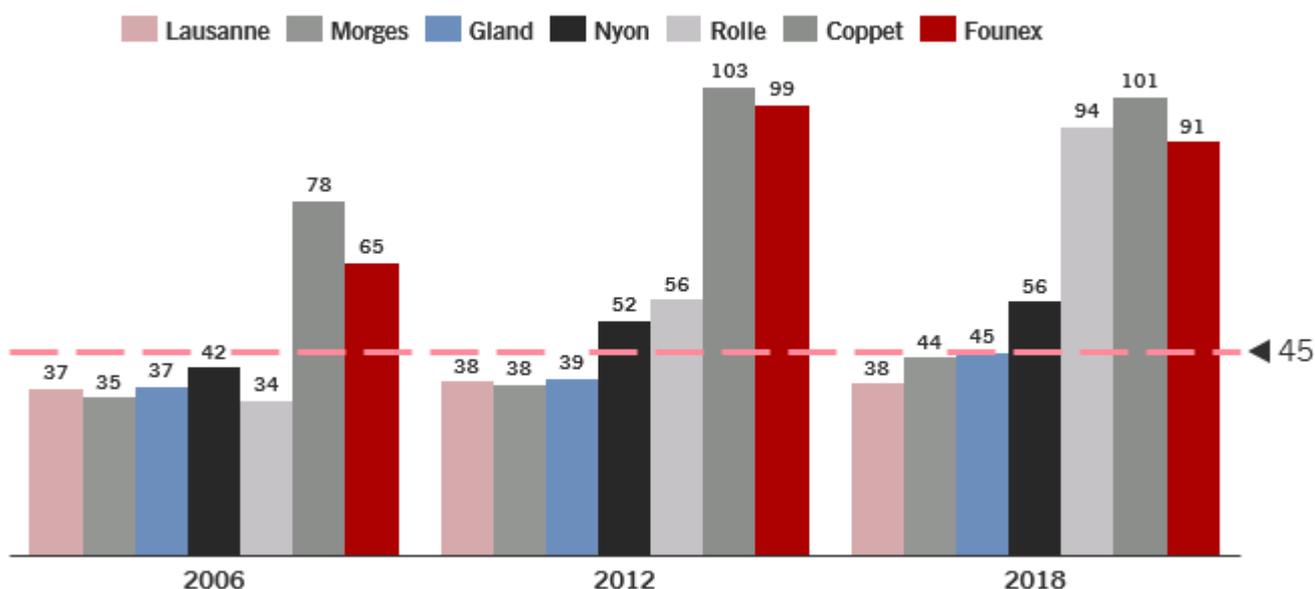


Les revenus totaux de la Commune se montent au Budget à CHF 31'568'762.--, en baisse de 6% par rapport au budget 2020 et en baisse de 3.2% par rapport aux comptes 2019. L'évaluation des recettes fiscales est basée sur les acomptes au 31 août 2020 majoré de 1% selon les directives de l'administration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

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

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

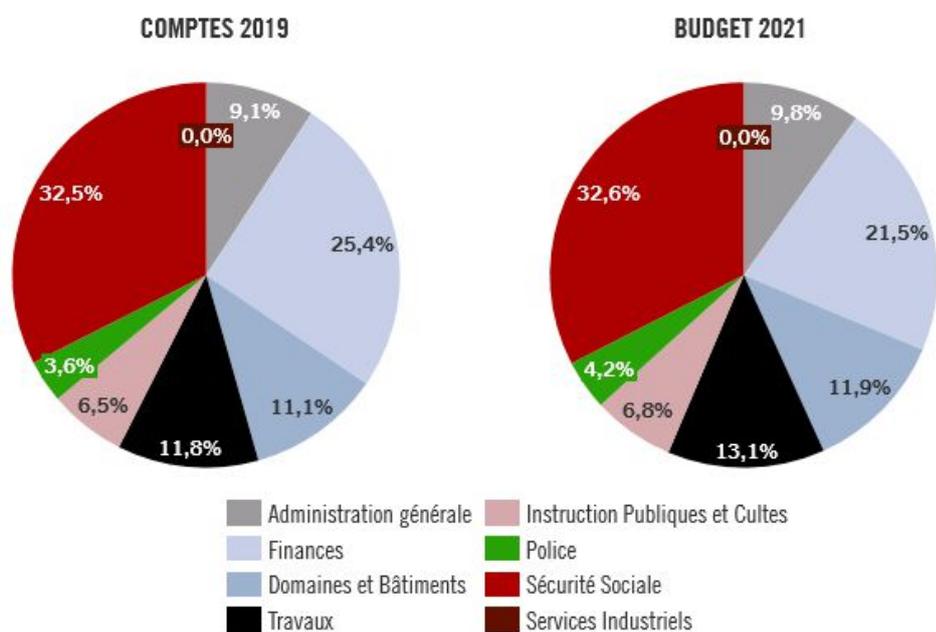
Evolution de la valeur du point d'impôts par habitant (moyenne cantonale à 45.-)



Source: scris.vd.ch

CHARGES (CHF 34'267'588)

Détails de nos coûts budgétés comparés aux comptes 2019:



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

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

Quelques explications :

Charges cantonales : principalement péréquation, facture sociale et réforme policière pour un montant de plus de 17.5mios

Facture intercommunale : principalement AJET, ASCOT, paroisse, etc.. pour un montant de 4.3 mn, 2.2 mn pour l'ASCOT, 1.0 mn pour l'AJET ou encore SIED pour 0.5mn

Personnel communal : ensemble des frais de personnel de tous les employés de la Commune, environ 25 ETP pour un coût total de 3.6mn, cela inclue également la rémunération des autorités

Autres biens et services : véhicules, machines, électricité, mazout, etc. pour un montant total de 2.7mios

Frais entretien : entretien routes, parcs, bâtiments, parkings, etc. pour un montant total de 1.6mn, les bâtiments représentent 0.6mn, les routes 0.2 mn

Amortissements PA : uniquement du Patrimoine Administratif, soit routes, écoles, etc. pour un montant total de 0.9 mn, les travaux de génie civil 0.5mn, bâtiment 0.2mn et machine et mobilier 0.2mn

Attribution aux fonds : attribution à des fonds de réserve, par exemple rénovation bâtiments pour un montant total de 0.6mn, renouvellement des machines pour 0.2mn et des bâtiments pour 0.4mn

Déchets : tous les frais relatifs à la collecte des déchets et déchetterie pour un montant de 630k

Aides et subventions : diverses aides type fonds à l'énergie, subvention TP, etc. pour un montant de 580k

Honoraires et frais d'expertises : payés à des prestataires externes pour un montant total de 480k

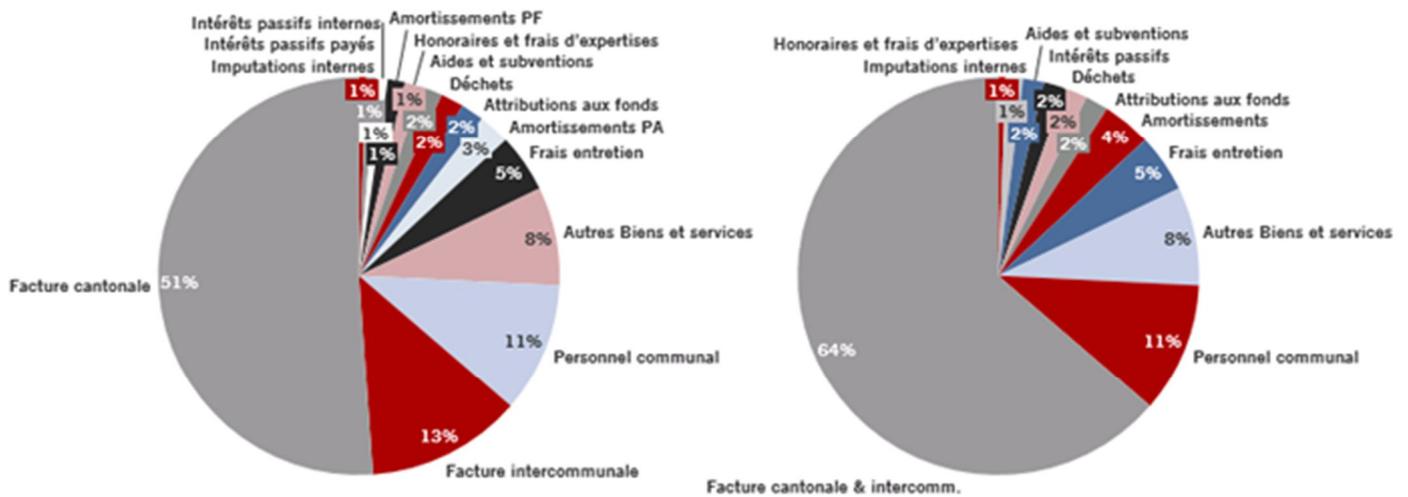
Amortissements PF : uniquement du Patrimoine Financier, bâtiments locatifs pour un montant de 474k

Intérêts passifs internes : sur les fonds propres investis pour la construction des bâtiments, un intérêt est payé à la Commune pour un montant de 312k

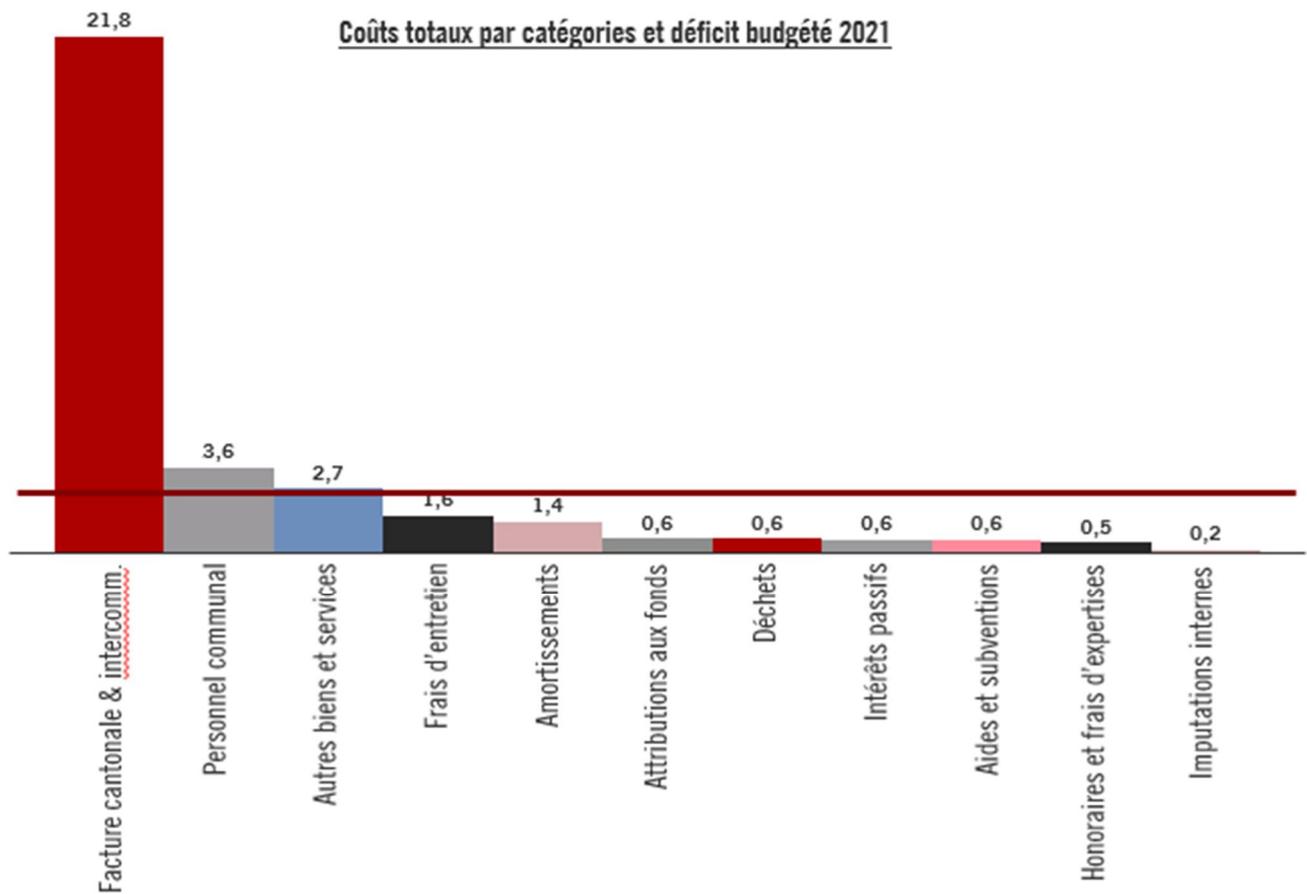
Intérêts passifs payés : intérêts débiteurs sur les emprunts de la Commune pour un montant de 281k

Imputations internes : écriture comptable relative à la gestion des déchets pour un montant de 198k

Répartition charges du Budget 2021 par catégories

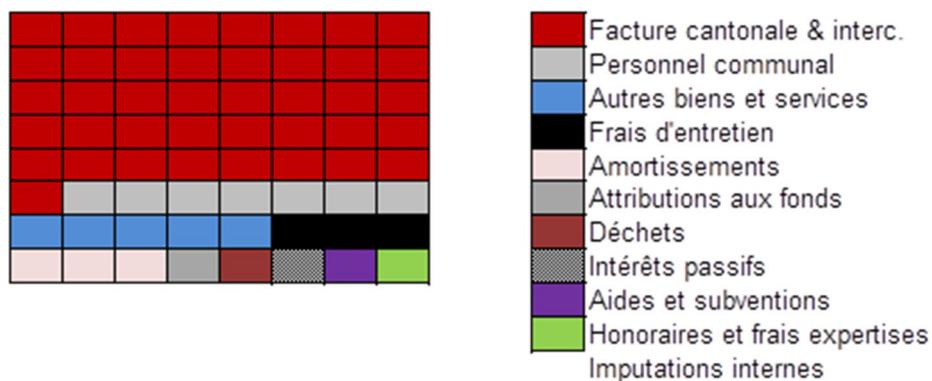


Nous montrons ensuite avec ces mêmes catégories, ce que représente notre excédent de charges budgétées en 2021 en rapport avec chacune d'entre elles (la ligne bordeaux représente ce déficit), ceci afin d'illustrer l'effort qui devrait être fait pour ramener ce résultat à 0.-. Par exemple cela représente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



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

Répartition points d'impôts par catégorie



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

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

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

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

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

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

La majeure partie de ces charges vient de la facture de la péréquation. Celle-ci se monte au Budget à 6.8 mn, en diminution de 785'232.- par rapport au budget 2020 et au même niveau par rapport aux comptes 2019. Ce montant est basé sur le budget du canton. A noter que ce montant représente notre contribution brute aux fonds de péréquation mais que nous recevons un retour de CHF 1'217'092.— (lié à la couche « population »), la facture nette se monte donc à CHF 5'557'505.--.

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

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

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

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

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

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

Ce poste est en diminution de CHF 103'117.—ou 3% par rapport au budget 2020 et en augmentation de CHF 200'899 par rapport aux comptes 2019. Ce poste concerne principalement notre participation à l'ASCOT. Ainsi notre contribution au primaire est en augmentation de plus de 111k par rapport aux comptes 2019. En ce qui concerne le secondaire, il y a une augmentation par rapport aux comptes 2019 de 93k. Ce coût se base pour moitié sur le nombre d'habitants de la commune et pour l'autre moitié sur le nombre d'élèves scolarisés. Le primaire coûte ainsi 4'458.- par élève et le secondaire 9'508.-. Il est à noter qu'une partie de cette hausse est due aux travaux d'agrandissements effectués sur le collège des Rojalets ainsi que les coûts 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 autres postes ne connaissent pas de changement significatif.

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

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

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

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

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

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

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

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

Services Industriels (0 ou 0.00%)

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

REMARQUES ET CONCLUSIONS

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Fait à Founex, le 29 novembre 2020.

Les membres de la Commission des finances :

Laurent Kilchherr

Gerhard Putman-Cramer

Marc Barbé

Vincent Damba

Andrea Rusca

Jean Righetti

François Girardin