fondetec

fondetec
ville de genève

3, rue Hugo-de-Senger
1205 Genève

t (+41) 022 338 03 60
f (+41) 022 338 03 69

fondetec@fondetec.ch
www.fondetec.ch

Madame
Marie-Pierre Theubet
Présidente
Conseil municipal de la Ville de Genève
Rue Pierre-Fatio 17
1204 Genève

Genève, le 13 janvier 2020
Réf : RC

Concerne : **budget 2020 de la Fondetec**

Madame la Présidente du Conseil municipal de la Ville de Genève,

Conformément à l'article 11 alinéa 2 des statuts qui régissent notre Fondation, nous avons le plaisir de vous remettre en annexe le budget 2020 de la Fondetec voté en séance plénière de notre Conseil de fondation tenue le 19 décembre 2019.

En vous en souhaitant bonne réception de la présente et demeurant naturellement à votre disposition pour tout complément d'information que vous pourriez souhaiter, nous vous adressons, Madame La Présidente du Conseil municipal de la Ville de Genève, nos meilleures salutations.

Fondetec

Catherine Jacquier
Vice-présidente

Anne-Marie GISLER
Présidente

Annexe : budget 2020
Copies à Secrétariat du Conseil municipal de la Ville de Genève
Présidente Commission des finances – Mme Anne Carron

PLAN DE TRESORERIE 2020					FONDETEC				dernière mise à jour:				28.01.20
	mois 1	mois 2	mois 3	mois 4	mois 5	mois 6	mois 7	mois 8	mois 9	mois 10	mois 11	mois 12	Total
	janv.20	févr.20	mars.20	avr.20	mai.20	juin.20	juil.20	août.20	sept.20	oct.20	nov.20	déc.20	par an
(E) ENTREES DE LIQUIDITES													
Remboursements crédits	122'961	129'120	126'202	135'936	135'931	136'182	136'955	135'066	134'225	134'476	129'930	128'388	1'585'371
revenus des prêts			78'750			78'750			78'750			78'750	315'000
revenus d'exploitation	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	5'000	60'000
loyers des biens fonds loués	14'735	14'735	15'185	15'185	15'185	15'185	15'185	15'185	15'185	15'185	15'185	15'185	181'320
libération tranche redotation		**500'000**		**500'000**		**500'000**			**500'000**			**500'000**	2'500'000
Total (E)	**142'696**	**648'855**	**225'137**	**656'121**	**156'116**	**735'117**	**157'140**	**155'251**	**733'160**	**154'661**	**150'115**	**727'323**	**4'641'691**
(S) SORTIES DE LIQUIDITES													
charges de personnel, charges de biens , services et autres charges exploitation	140'524	140'524	140'524	140'524	140'524	140'524	140'524	140'524	140'524	140'524	140'524	140'524	1'686'288
charges financières	415	415	415	415	415	415	415	415	415	415	415	435	5'000
investissements	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**6'000**	**11'000**	**6'000**	**6'000**	**5'000**	**5'000**	75'000
libérations crédits (décisions années antérieures)	**250'000**	**250'000**	**250'000**	**250'000**									1'000'000
libération crédits (décisions 2020)			**200'000**	**200'000**	**200'000**	**200'000**	**200'000**	**200'000**	**200'000**	**200'000**	**200'000**	**200'000**	2'000'000
Total (S)	**396'939**	**396'939**	**596'939**	**596'939**	**346'939**	**346'939**	**346'939**	**351'939**	**346'939**	**346'939**	**345'939**	**345'959**	**4'766'288**
SOLDE FLUX FINANCIERS (E - S)	**-254'243**	**251'916**	**-371'802**	**59'182**	**-190'823**	**388'178**	**-189'799**	**-196'688**	**386'221**	**-192'278**	**-195'824**	**381'364**	
Liquidités début	**1'137'545**	**883'301**	**1'135'217**	**763'416**	**822'597**	**631'774**	**1'019'953**	**830'153**	**633'465**	**1'019'686**	**827'408**	**631'583**	
Liquidités fin	**883'301**	**1'135'217**	**763'416**	**822'597**	**631'774**	**1'019'953**	**830'153**	**633'465**	**1'019'686**	**827'408**	**631'583**	**1'012'947**	
pertes s/débiteurs												**200'000**	
débiteurs bruts début	**7'512'067**	**7'639'106**	**7'759'986**	**8'083'784**	**8'397'848**	**8'461'917**	**8'525'735**	**8'588'780**	**8'653'714**	**8'719'490**	**8'785'014**	**8'855'084**	
débiteurs bruts fin	**7'639'106**	**7'759'986**	**8'083'784**	**8'397'848**	**8'461'917**	**8'525'735**	**8'588'780**	**8'653'714**	**8'719'490**	**8'785'014**	**8'855'084**	**8'726'696**	
redotation déjà encaissée début	**3'500'000**	**3'500'000**	**4'000'000**	**4'000'000**	**4'500'000**	**4'500'000**	**5'000'000**	**5'000'000**	**5'000'000**	**5'500'000**	**5'500'000**	**5'500'000**	
rédotation déjà encaissée fin	**3'500'000**	**4'000'000**	**4'000'000**	**4'500'000**	**4'500'000**	**5'000'000**	**5'000'000**	**5'000'000**	**5'500'000**	**5'500'000**	**5'500'000**	**6'000'000**	

fondetec
ville de genève

FONDETEC BUDGET 2020 PLAN FINANCIER QUADRIENNAL 2020 - 2023

MCH2	CHARGES	budget 2019 financement	budget 2019 hébergement	budget 2019 conseil	total budget 2019	comptes 2019 au 31.10.2019	budget 2020 financement	budget 2020 hébergement	budget 2020 conseil	total Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
30	**Charges de personnel**												
300	**autorités et commissions**												
3000	jetons de présence et salaires des membres d'autorités	72'000	9'000	9'000	90'000	30'507	60'000	7'500	7'500	75'000	76'500	78'030	79'591
301	**salaires du personnel administratif et d'exploitation**										0	0	0
3010	salaires du personnel administratif et d'exploitation	590'994	73'874	73'874	738'742	552'359	608'630	76'079	76'079	760'787	866'003	883'323	900'989
305	**cotisations patronales**										0	0	0
3050	cotisations patronales avs, ai, apg, ac, frais adminstratifs	42'880	5'360	5'360	53'599	51'480	43'841	5'480	5'480	54'801	61'638	62'869	64'114
3052	cotisations patronales aux caisses de pension	70'080	8'760	8'760	87'600	59'932	71'200	8'900	8'900	89'000	100'780	102'796	104'852
3053	cotisations patronales aux assurances accidents	10'000	1'250	1'250	12'500	9'040	10'400	1'300	1'300	13'000	13'260	14'025	14'306
3054	cotisations patronales aux caisses de compensation pour allocations familiales	15'982	1'998	1'998	19'977	14'280	16'381	2'048	2'048	20'477	22'958	23'418	23'886
3055	cotisations patronales aux assurances d'indémnités journalières en cas de maladie	10'000	1'250	1'250	12'500	9'040	10'400	1'300	1'300	13'000	13'260	14'025	14'306
306	**prestations de l'employeur**												
3069	autres prestations de l'employeur (indémnité licenciement)												
309	**autres charges de personnel**										0	0	0
3090	formation et perfectionnement du personnel	12'000	1'500	1'500	15'000	3'152	14'000	1'750	1'750	17'500	17'850	18'207	18'571
3091	recrutement du personnel	4'000	500	500	5'000	9'101	0	0	0	0	5'000	0	0
3099	autres charges de personnel	4'000	500	500	5'000	2'982	4'000	500	500	5'000	5'100	5'202	5'306
31	**Charges de biens, services, autres charges d'expl.**										0	0	0
310	**charges de matériel et de marchandises**										0	0	0
3100	matériel de bureau	8'000	1'000	1'000	10'000	7'573	8'000	1'000	1'000	10'000	10'200	10'404	10'612
3101	matériel d'exploitation, fournitures	4'800	600	600	6'000	1'109	4'000	500	500	5'000	5'100	5'202	5'306
3102	imprimés, publications	24'800	3'100	3'100	31'000	16'592	18'400	2'300	2'300	23'000	23'460	23'929	24'408
3103	littérature spécialisée, magazines	1'200	150	150	1'500	1'424	1'200	150	150	1'500	1'530	1'561	1'592
311	immobilisations ne pouvant être portées à l'actif										0	0	0
3110	acquisition de meubles et appareils de bureau	4'000	500	500	5'000	1'133	2'400	300	300	3'000	0	0	0
312	**alimentation et élimination, bien-fonds PA**										0	0	0
3120	alimentation et élimination, bien-fonds PA	6'763	11'412	845	19'020	15'574	6'763	11'412	845	19'020	14'982	8'796	8'972
313	**prestations de services et honoraires**										0	0	0
3130	prestations de services de tiers	108'000	13'500	13'500	135'000	121'708	112'880	14'110	14'110	141'100	143'922	130'300	132'906
3132	honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc	84'000	10'500	10'500	105'000	87'394	72'960	9'120	9'120	91'200	72'624	74'076	75'558
3133	charges d'utilisation pour l'informatique	20'467	2'558	2'558	25'584	7'015	12'480	1'560	1'560	15'600	15'912	16'230	16'555
3134	primes d'assurances de choses	1'600	200	200	2'000	1'905	1'600	200	200	2'000	2'040	2'081	2'122
315	**Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles**										0	0	0
3150	entretien des meubles et appareils de bureau	2'400	300	300	3'000	5'984	2'400	300	300	3'000	3'060	3'121	3'184
3151	entretien des machines, appareils, véhicules et outils										0	0	0
3153	entretien de matériel informatique	20'000	2'500	2'500	25'000	29'938	23'200	2'900	2'900	29'000	29'580	30'172	30'775
3158	entretien des immobilisations incorporelles										0	0	0
316	**Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation**										0	0	0
3160	loyers et fermages des biens-fonds	93'431	160'426	11'679	265'536	243'638	93'431	160'426	11'679	265'536	196'571	100'020	100'020
3161	loyers, frais d'utlisation des immobilisations										0	0	0
3162	mensualités de leasing opérationnel	5'138	8'670	642	14'450	15'933	5'606	9'460	701	15'767	16'083	16'404	16'732
317	**Dédommagements**										0	0	0
3170	frais de déplacements et autres frais	10'400	1'300	1'300	13'000	4'410	10'400	1'300	1'300	13'000	13'260	13'525	13'796
319	**Diverses charges d'exploitation**												
3190	prestations en dommages et intérêts												
3199	autres charges d'exploitation												
33	**Amortissements du PA**												
330	**immobilisations corporelles du patrimoine administratif**												
3300	amortissements planifiés, immobilisations corporelles	22'731	38'358	2'841	63'930	64'624	17'803	30'042	2'225	50'070	44'263	27'024	14'329
332	**amortissements des immobilisations incorporelles**												
3320	amortissements planifiés, immobilisations incorporelles	15'108	1'889	1'889	18'885	14'883	18'911	2'364	2'364	23'639	32'994	42'731	42'000
34	**Charges financières**												
344	**Dépréciations, immobilisations PF**												
34401.1	dépréciations de prêts PF	200'000	0	0	200'000		200'000			200'000	204'000	208'080	212'242
34401.2	pertes sur prêts PF	200'000	0	0	200'000	158'922	200'000			200'000	204'000	208'080	212'242
349	**différentes charges financières**												
3499	autres charges financières (intérêts négatifs)	4'000	500	500	5'000	1'166	4'000	500	500	5'000	5'100	5'202	5'306
	TOTAL CHARGES	**1'668'774**	**361'454**	**158'596**	**2'188'824**	**1'542'796**	**1'655'286**	**352'800**	**156'911**	**2'164'997**	**2'221'028**	**2'128'834**	**2'154'576**

MCH2	REVENUS	budget 2019 financement	budget 2019 hébergement	budget 2019 conseil	total budget 2019	Comptes 2019 au 31.10.2019	budget 2020 financement	budget 2020 hébergement	budget 2020 conseil	total Budget 2020	Plan 2021	Plan 2022	Plan 2023
43	**Revenus divers**												
430	**Revenus d'exploitation divers**												
4309	autres revenus d'exploitation												
43090	taxe d'inscription	30'000	0	0	30'000	17'595	26'000	0	0	26'000	28'000	30'000	32'000
43091	récupération sur créances amorties					56'672	0	0	0	0	0	0	0
43092	mandat new start	0	0	24'000	24'000	10'200	0	0	24'000	24'000	24'000	24'000	24'000
43093	conseil accompagnement	0	0	20'000	20'000	0	0	0	10'000	10'000	10'000	10'000	10'000
43094	indémnités APG					5'353				0	0	0	0
43095	autres revenus d'exploitation					314				0	0	0	0
44	**Revenus financiers**									0	0	0	0
440	**revenus des intérêts**									0	0	0	0
4402	intérêts des placements financiers	294'000	0	0	294'000	256'175	315'000	0	0	315'000	324'000	333'000	342'000
444	**Réévaluations, immobilisations PF**												
44411	adaptations des prêts aux valeurs marchandes												
448	**produits des biens-fonds loués**									0	0	0	0
4480	loyers des biens-fonds loués	0	125'685	0	125'685	80'617		181'320		181'320	90'660	0	0
4489	autres produits de biens fonds loués					416				0	0	0	0
										0	0	0	0
	TOTAL REVENUS	**324'000**	**125'685**	**44'000**	**493'685**	**427'341**	**341'000**	**181'320**	**34'000**	**556'320**	**476'660**	**397'000**	**408'000**
	Résultat exploitation	**-1'344'774**	**-235'769**	**-114'597**	**-1'695'139**	**-1'115'454**	**-1'314'286**	**-171'480**	**-122'911**	**-1'608'677**	**-1'744'368**	**-1'731'834**	**-1'746'576**
	résultat financier	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	résultat exceptionnel	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	
	résultat net	**-1'344'774**	**-235'769**	**-114'597**	**-1'695'139**	**-1'115'454**	**-1'314'286**	**-171'480**	**-122'911**	**-1'608'677**	**-1'744'368**	**-1'731'834**	**-1'746'576**

Critères d'évaluation des revenus utilisés pour les plans 2020 à 2022 :

43090: taxes d'inscription : 5 taxes supplémentaires par an

4401: intérêtsDébiteurs moyens x rendement moyen4.5%

4480: loyers des biens fonds loués:taux d'occupation moyen pépinière à 80% en 2020, 2021 et 2022

Critères d'évaluation des charges utilisés pour les plans 2020 à 2022 :

Charges de personnel - variation des effectifs : en 2021, 1 engagement

augmentation des charges en 2020:	1.02
augmentation des charges en 2021:	1.02
augmentation des charges en 2022	1.02

commentaires comptes 2019:

salaires bruts au 31.12.2019 :

CHF 713'368.85

amortissements: au 31.12.2019 CHF 79'507.--

jetons de présence: comptabilisé uniquement 1er semestre

commentaires budget 2020

fonction MCH2: 8501 : activité financement, 8502: activité hébergement; 8503: activité conseil

clés de répartition: financement 80%, hébergement 10%, conseil 10% . Les charges directes de l'activité pépinière, clé de répartition actuelle maintenue soit 60% hébergement et 40% fondetec, déterminée sur la base de la surface

3010: salaires : cf tableau des appointements

3102: imprimés et publications: comptabilisation des frais de copies N/B et Couleur, environ CHF5'000.—+ budget communication: impressions et Studio Gambetta CHF 18'000.--

3120: alimentation et élimination: frais sig et charges locatives,frais sig 2017: CHF 8'000.--, charges locatives mensuelles: CHF 920, soit CHF 11'040.-- annuel

3130: prestations de tiers: frais téléphone, frais bancaires, cotisations clubs, affranchissement, action prospective, entretien locaux. Pour 2020 : tél, internet: 10'000.-- , affranchissement : 5'000.--, action prospective et associations club 91'600.-- , charges c/c 1'500.-- , frais entretien locaux Arbosa : CHF 30'000.-- , traitement déchets CHF 3'000.--,

3132: honoraires conseillers externes: frais juridique fondation 1'200, expertise et honoraires dossiers 50'000.-- révision comptes 20'000.-- , consulting wealthing: CHF 20'000.--

3133: charges d'utilisation pour l'informatique: frais Saas et licences: codalis : 500 /mois pour les licences, 400/mois cloud, wealthing: 400.--, 1'300.-- /mois

3153: entretien matériel informatique: maintenance mensuelle Codalis CHF 2'000.--,appengine: CHF 5'000.-- annuel

3170: frais de déplacements et autres frais: frais de déplacements 5'000.-- + frais de représentation 8'000.--

4402: intérêts des prêts : rendement moyen débiteurs : 4.5%, débiteurs bruts CHF 7'000'000.-- en 2020, puis augmentation des débiteurs bruts de CHF 200'000.-- par an.

4480: loyers des biens-fonds loués: cf tableau planning occupation pépinière, décembre 2020 taux d'occupation 82%

29.01.2020

fondetec
ville de genève

BUDGET 2020 ET PLAN FINANCIER QUADRIENNAL 2020 - 2023

investissements

intitulé	Montant à engager	taux d'amortissement	Investissements comptes 2019	Investissements projet budget 2020	Investissements projet plan 2021	Investissements projet plan 2022	Investissements projet Plan 2023
investissements immobilisations corporelles							
investissements informatique		20.00%	14'727.05	5'000.00			
investissements machines de bureau		20.00%	4'560.10				
investisesments installations sécurité et contrôle		20.00%	1'589.65				
total investissements immobilisations corporelles			20'876.80	5'000.00	0.00	0.00	0.00
investissements Immobilisation incorporelles							
new investissement outils informatique investissement total CHF 210'000)	170'000.00	20.00%	40'000.00	70'000.00	50'000.00	50'000.00	
total immobilisations incorporelles			40'000.00	70'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00
total investisements immobilisations corporelles et incorporelles			60'876.80	75'000.00	50'000.00	50'000.00	0.00

Amortissements

intitulé	solde à amortir	Montant à engager	taux d'amortissement	Amortissements Comptes 2019	Amortissements projet budget 2020	Amortissements projet plan 2021	Amortissements projet plan 2022	Amortissements projet Plan 2023
Immobilisations corporelles								
mobilier existant	44'882.11		12.50%	22'406.30	8'199.60	5'936.45	4'418.50	2'903.50
informatique existant	36'669.54		20.00%	9'143.45	7'934.35	6'932.60	6'524.85	6'142.60
informatique new investissement		5'000.00	20.00%		1'000.00	1'000.00	1'000.00	1'000.00
matériel stand existant	0.00		20.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
machines de bureau existant	5'839.10		20.00%	1'397.75	1'397.75	1'219.60	912.00	912.00
travaux existant	111'729.27		10.00%	30'959.90	30'959.90	28'856.05	13'851.10	3'052.85
installations sécurité et contrôle existant	2'248.90		20.00%	716.80	578.25	317.95	317.95	317.85
total amortissements immobilisations corporelles				64'624.20	50'069.85	44'262.65	27'024.40	14'328.80
Immobilisation incorporelles								
logiciel et site internet existant	50'246.55		20.00%	14'882.90	9'638.90	8'993.55	8'731.15	8'000.00
solde investissements appengine		170'000.00	20.00%		14'000.00	24'000.00	34'000.00	34'000.00
total amortissements immobilisations incorporelles				14'882.90	23'638.90	32'993.55	42'731.15	42'000.00
total amortissements immobilisations corporelles et incorporelles				**79'507.10**	**73'708.75**	**77'256.20**	**69'755.55**	**56'328.80**

29.01.2020