

fondetec
ville de genève

8, Boulevard James-Fazy
1201 Genève

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

fondetec@fondetec.ch
www.fondetec.ch



Monsieur
Daniel Sormanni
Président
Commission des finances de la Ville de Genève
Rue de la Coulouvrenière 44
1204 Genève

Genève, le 16 décembre 2022
Réf. rc

Concerne : **budget 2023 de la Fondetec**

Monsieur le Président de la Commission des finances 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 2023 de la Fondetec voté en séance plénière de notre Conseil de fondation tenue le 15 décembre 2022.

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, Monsieur le Président de la Commission des finances de la Ville de Genève, nos meilleures salutations.

Antoine Fatio,
Directeur

Catherine Thobellem,
Présidente

Copies à Présidente Conseil municipal – Uzma Khamis Vannini
Secrétariat du Conseil municipal

Annexe budget 2023

BUDGET 2023 voté le 15.12.22 PLAN FINANCIER QUADRIENNAL 2023 - 2026

MCH2	CHARGES	budget 2022 financement	budget 2022 conseil	total budget 2022	comptes 2022 au 31.10.22	variation réalisé /budget	budget 2023 financement	budget 2023 conseil	total Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
30	Charges de personnel											
300	autorités et commissions											
3000	jetons de présence et salaires des membres d'autorités	63 000	7 000	70 000	27 009	-42 992	63 000	7 000	70 000	70 000	70 000	70 000
301	salaires du personnel administratif et d'exploitation											
3010	salaires du personnel administratif et d'exploitation	739 305	82 145	821 450	631 934	-189 516	775 488	86 165	861 654	875 115	882 973	890 829
305	cotisations patronales											
3050	cotisations patronales avs, ai, apg, ac, frais administratifs	54 045	6 005	60 050	42 473	-17 577	56 353	6 261	62 615	63 520	64 048	64 576
3052	cotisations patronales aux caisses de pension	84 780	9 420	94 200	69 821	-24 379	93 150	10 350	103 500	108 000	110 000	112 000
3053	cotisations patronales aux assurances accidents	11 700	1 300	13 000	10 592	-2 408	12 150	1 350	13 500	14 000	14 500	15 000
3054	cotisations patronales aux caisses de compensation pour allocations familiales	20 218	2 246	22 464	17 829	-4 635	20 711	2 301	23 012	23 344	23 538	23 732
3055	cotisations patronales aux assurances d'indemnités journalières en cas de maladie	11 700	1 300	13 000	10 592	-2 409	11 700	1 350	13 500	14 000	14 500	15 000
306	prestations de l'employeur											
3069	autres prestations de l'employeur (indemnité licenciement)					0						
309	autres charges de personnel											
3090	formation et perfectionnement du personnel	15 750	1 750	17 500	9 622	-7 878	15 750	1 750	17 500	17 850	18 207	18 571
3091	recrutement du personnel	0	0	0	0	0						
3099	autres charges de personnel	4 500	500	5 000	2 870	-2 131	4 500	500	5 000	5 100	5 202	5 306
31	Charges de biens, services, autres charges d'expl.											
310	charges de matériel et de marchandises											
3100	matériel de bureau	5 400	600	6 000	659	-5 341	1 800	200	2 000	2 040	2 081	2 122
3101	matériel d'exploitation, fournitures	900	100	1 000	0	-1 000	450	50	500	510	520	531
3102	imprimés, publications	22 410	2 490	24 900	6 942	-17 958	11 160	1 240	12 400	12 648	12 901	13 159
3103	littérature spécialisée, magazines	1 350	150	1 500	1 184	-316	1 350	150	1 500	1 530	1 561	1 592
311	immobilisations ne pouvant être portées à l'actif											
3110	acquisition de meubles et appareils de bureau	0	0	0	0	0						
312	alimentation et élimination, bien-fonds PA											
3120	alimentation et élimination, bien-fonds PA	0	0	0	-811	-811						
313	prestations de services et honoraires											
3130	prestations de services de tiers	142 767	15 863	158 630	88 071	-70 559	127 287	14 143	141 430	144 259	147 144	150 087
3132	honoraires de conseillers externes, experts, spécialistes, etc	113 580	12 620	126 200	25 920	-100 280	100 980	11 220	112 200	68 544	69 915	71 313
3133	charges d'utilisation pour l'informatique	10 800	1 200	12 000	16 349	4 349	17 820	1 980	19 800	20 196	20 600	21 012
3134	primes d'assurances de choses	855	95	950	897	-53	855	95	950	969	988	1 008
315	Entretien des biens meubles et immobilisations incorporelles											
3150	entretien des meubles et appareils de bureau	900	100	1 000	1 213	213	1 350	150	1 500	1 530	1 561	1 592
3151	entretien des machines, appareils, véhicules et outils											
3153	entretien de matériel informatique	18 540	2 060	20 600	16 346	-4 255	18 540	2 060	20 600	21 012	21 432	21 861
3158	entretien des immobilisations incorporelles											
316	Loyers, leasing, fermages, taxes d'utilisation											
3160	loyers et fermages des biens-fonds	145 017	16 113	161 129	131 534	-29 595	145 557	16 173	161 730	161 730	161 730	161 730
3161	loyers, frais d'utilisation des immobilisations											
3162	mensualités de leasing opérationnel	9 180	1 020	10 200	6 268	-3 932	4 680	520	5 200	5 200	5 200	5 200
317	Dédommagements											
3170	frais de déplacements et autres frais	8 100	900	9 000	5 024	-3 976	8 100	900	9 000	9 180	9 364	9 551
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	6 421	713	7 134		-7 134	8 988	999	9 987	4 797	3 387	3 000
332	amortissements des immobilisations incorporelles											
3320	amortissements planifiés, immobilisations incorporelles	45 658	5 073	50 731		-50 731	53 462	5 940	59 402	58 097	38 391	27 965
34	Charges financières											
344	Dépréciations, immobilisations PF											
3440.1	dépréciations de prêts PF	200 000	0	200 000		-200 000	200 000		200 000	204 000	208 080	212 242
3440.2	pertes sur prêts PF	200 000	0	200 000	399 186	199 186	200 000		200 000	204 000	208 080	212 242
349	différentes charges financières											
3499	autres charges financières (intérêts négatifs)	4 500	500	5 000	3 094	-1 906	4 500	500	5 000	5 100	5 202	5 306
	TOTAL CHARGES	1 941 375	171 264	2 112 639	1 524 616	-588 022	1 959 681	173 348	2 133 479	2 116 271	2 121 104	2 136 526
MCH2	REVENUS	budget 2022 financement	budget 2022 conseil	total budget 2022	Comptes 2022 au 31.10.22	variation réalisé /budget	budget 2023 financement	budget 2023 conseil	total Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Plan 2026
43	Revenus divers											
430	Revenus d'exploitation divers											
4309	autres revenus d'exploitation											
43090	taxe d'inscription	26 000	0	26 000	18 400	-7 600	26 000	0	26 000	28 000	30 000	32 000
43091	recupération sur créances amorties	0	0	0	90 265	90 265	0	0	0	0	0	0
43092	mandat new start	0	24 000	24 000	10 800	-13 200	0	24 000	24 000	24 000	24 000	24 000
43096	mandat level +	7 500	7 500	15 000	2 250	-5 250	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000	4 000
43093	conseil accompagnement	0	10 000	10 000	3 000	-7 000	0	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
43094	indemnités APG				30 267				0	0	0	0
43095	autres revenus d'exploitation				21 092	21 092			0	0	0	0
44	Revenus financiers											
440	revenus des intérêts											
4402	intérêts des placements financiers	384 000	0	384 000	326 345	-57 655	403 408	0	403 408	412 408	421 408	430 408
444	Réévaluations, immobilisations PF											
44411	adaptations des prêts aux valeurs marchandes				0	0			0	0	0	0
448	produits des biens-fonds loués											
4480	loyers des biens-fonds loués	0	0	0	0	0			0	0	0	0
4489	autres produits de biens fonds loués								0	0	0	0
	TOTAL REVENUS	410 000	41 500	451 500	502 419	20 652	429 408	33 000	462 408	473 408	484 408	495 408
	Résultat exploitation	-1 531 375	-129 764	-1 661 139	-1 022 196	608 674	-1 530 273	-140 348	-1 671 071	-1 642 863	-1 636 696	-1 641 118
	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	-1 531 375	-129 764	-1 661 139	-1 022 196	608 674	-1 530 273	-140 348	-1 671 071	-1 642 863	-1 636 696	-1 641 118

Critères d'évaluation des revenus utilisés pour les plans 2024 à 2026 :

commentaires comptes 2022:

commentaires budget 2023

fonction MCH2: 8501 : activité financement; 8503: activité conseil

clés de répartition: 2022: financement 90%, conseil 10%

3010: salaires : cf tableau des appointements

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

amortissements: au 31.12.22 CHF 51'997,70

3102: imprimés et publications: comptabilisation des frais de copies N/B et Couleur, environ CHF2'000.-+ budget communication: impressions CHF 5'400.- + créa graphique Studio Gambetta: CHF 5'000.- (sous autres budget communication)

4401: intérêtsDébiteurs moyens x rendement moyen4.5%

jetons de présence: comptabilisé uniquement 1er semestre

3120: alimentation et élimination: CHF 0.-

3130: prestations de tiers: frais téléphone, frais bancaires, cotisations clubs, affranchissement, action prospective. Pour 2023 : tél, internet: 7200, affranchissement : 2500.-, action prospective et associations club 130730.-, charges c/c 1000

3132: honoraires conseillers externes: frais juridique fondation 1'200, expertise et honoraires dossiers 40'000.- révision comptes 16'000.-, consulting outil compta CHF 20'000.-, étude pépinière artisanale: CHF 10'000.-, conformité LPD: 25'000.-, pour les licences, weathling: 400.-, flow, github, zoom, mailchimp CHF 200.-/mois divers: 100.-, prévisionnel.ch 300.-/mois, licence lipex CHF 120/mois, soit total de CHF 1'620.-/mois + imprévus : CHF 30.-/mois

Critères d'évaluation des charges utilisés pour les plans 2024 à 2026 :

3153: entretien matériel informatique: maintenance mensuelle Bechtle CHF1'300.-, previsionnel.ch: CHF 5'000.- annuel

3160: loyers et fermages des biens-fonds: loyer mensuel locaux +4000/ an locations salles diverses (4 h/mois petite salle + 4h/mois grande salle s/ 10 mois, prix horaire salles: CHF 68 grande salle, CHF 39 petite salle)

Charges de personnel - variation des effectifs : en 2024 - 2026, maintien équipe actuelle + 1 stagiaire s/5 mois

3170: frais de déplacements et autres frais: frais de déplacements 5'000.- + frais de représentation 4'000.-

amortissements: cf investissements et amortissements

4402: intérêts des prêts : rendement moyen débiteurs portant intérêts : 4.5%, débiteurs bruts au 31.10.22 CHF10'516'329. / Débiteurs sans intérêts CHF:1'597'902.- soit CHF8'918'427.-, débiteurs bruts au 01.01.22 hors débiteurs sans intérêts CHF 9'010'832.-, soit débiteurs bruts moyens : CHF 8'964'629, puis augmentation des débiteurs bruts de CHF 200'000.- par an.

augmentation des charges en 2024:

1,02

BUDGET 2023 voté le 15.12.22 ET PLAN FINANCIER QUADRIENNAL 2023 - 2026

investissements

intitulé	Montant à engager	taux d'amortissement	Investissements comptes 2022	Investissements budget 2023	Investissements plan 2024	Investissements plan 2025	Investissements plan 2026
investissements immobilisations corporelles							
investissements informatique		20,00%	0,00	15 000,00			
investissements mobilier		12,50%	0,00				
investissements machines de bureau		20,00%	0,00				
investissements installations sécurité et contrôle		20,00%	0,00				
total investissements immobilisations corporelles			0,00	15 000,00	0,00	0,00	0,00
investissements Immobilisation incorporelles							
Développement prévisionnel.ch		20,00%	40 000,00				
développement supplémentaires previsionnel.ch				40 000,00			
total immobilisations incorporelles			40 000,00	40 000,00	0,00	0,00	0,00
total investissements immobilisations corporelles et incorporelles			40 000,00	55 000,00	0,00	0,00	0,00

Amortissements

intitulé	solde à amortir	Montant à engager	taux d'amortissement	Amortissements Comptes 2022	Amortissements budget 2023	Amortissements plan 2024	Amortissements plan 2025	Amortissements Plan 2026
Immobilisations corporelles								
mobilier existant	0,00		12,50%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
informatique existant	14 482,15		20,00%	6 411,25	6 263,05	1 441,30	366,55	0,00
informatique new investissement	15 000,00		20,00%		3 000,00	3 000,00	3 000,00	3 000,00
matériel stand existant	0,00		20,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
machines de bureau existant	1 823,35		20,00%	723,65	723,65	355,70	20,35	0,00
travaux existant	49 809,00		10,00%					
installations sécurité et contrôle existant	1 214,00		20,00%					
total amortissements immobilisations corporelles				7 134,90	9 986,70	4 797,00	3 386,90	3 000,00
Immobilisation incorporelles								
logiciel et site internet existant	203 988,30		20,00%	44 862,80	51 402,00	50 097,30	30 391,00	19 965,00
new investissements previsionnel.ch		40 000,00	20,00%		8 000,00	8 000,00	8 000,00	8 000,00
total amortissements immobilisations incorporelles				44 862,80	59 402,00	58 097,30	38 391,00	27 965,00
total amortissements immobilisations corporelles et incorporelles				51 997,70	69 388,70	62 894,30	41 777,90	30 965,00