

BOURGEOISIE DE SAILLON



BUDGET 2012
DE LA BOURGEOISIE

MESSAGE

Le budget 2012 présenté dans ce fascicule a été approuvé par le conseil bourgeoisial en séance du 15 novembre 2011. Conformément à l'art. 7 de la LCO (loi sur les communes) du 5 février 2004, il sera soumis pour adoption globale à l'assemblée bourgeoisiale du 12 décembre 2011.

Remarque générale

La bourgeoisie ne connaissant pas une grande activité, le budget 2012 a été élaboré dans le même esprit que les budgets des années précédentes.

Analyse du fonctionnement

L'excédent de charges au fonctionnement de Fr. 40'170.- (résultat de l'exercice) va être porté en déduction du capital de la bourgeoisie qui se situe au 31 décembre 2010 à Fr. 1'470'159.13. La bourgeoisie peut donc confortablement enregistrer cette perte.

Concernant les amortissements, le patrimoine financier, les alpages, les pâturages et les forêts ne sont pas amortis.

Seules les différences de plus Fr. 1'000.- par rapport aux comptes 2010 sont commentées ci-dessous.

Frais d'entretien du réseau routier : Une intervention sur la route de Scinloz en 2010 avait alourdi les comptes de Fr. 10'000.-.

Frais d'exploitation des forêts : Les comptes 2010 avaient enregistré, en sus de la police forestière, une intervention dans le rideau d'abris.

Amortissements : L'amortissement à réaliser sur l'investissement prévu pour le chalet de Scinloz vient augmenter ce poste.

Participation aux frais d'exploitation : Une diminution des frais d'entretien des alpages va de pair avec une diminution de la participation des employés communaux pour ces travaux.

Location des biens : Les comptes 2010 ont enregistré un produit de location extraordinaire.

Analyse des investissements

Chalet de Scinloz : Le conseil bourgeoisial a la volonté de donner une affectation au chalet de Scinloz.

Planification financière 2012-2015

La planification financière a pour but de répartir les investissements sur plusieurs années tout en analysant les coûts induits afin que la fortune de la bourgeoisie ne se transforme pas en découvert.

Cette planification montre la volonté du conseil bourgeoisial de :

- réaliser, après mise en zone, le terrain "En Rosaire" pour réinvestir dans la zone sportive.

Conclusion

Du budget 2012 de la bourgeoisie se dégagent :

- un excédent de charges avant amortissements de Fr. 18'925.- (recettes de Fr. 18'900.-, dépenses de Fr. 37'825.-).
- un investissement net de Fr. 150'000.-.
- une perte de Fr. 40'170.-.

La bourgeoisie continue de présenter des exercices comptables similaires. Sa fortune confortable permet d'absorber de tels résultats pour encore environ trente-cinq années.

Saillon, novembre 2011

Administration bourgeoise

La Présidente :

Alba Mesot



Le Secrétaire :

Boris Clerc



BOURGEOISIE

100	FONCTIONNEMENT	Budget 2011		Comptes 2010		Budget 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
100.300.00	Commission : vacation et frais	750.00		402.40		750.00	
100.309.00	Frais divers	200.00		257.60		200.00	
100.314.00	Frais d'entretien du réseau routier	5'900.00		17'323.25		5'900.00	
100.314.01	Frais d'entretien des alpages	650.00		729.35		650.00	
100.318.00	Frais d'exploitation des forêts	7'300.00		12'583.85		7'300.00	
100.318.01	Assurances bâtiments	1'450.00		1'453.10		1'450.00	
100.318.02	Impôts et redevances	1'600.00		793.10		1'600.00	
100.321.00	Intérêts dus	12'150.00		10'830.85		11'075.00	
100.331.00	Amortissements	25'575.00		17'320.00		21'245.00	
100.352.00	Part. aux frais administratifs	1'750.00		1'750.00		1'750.00	
100.352.01	Part. aux frais d'exploitation	6'650.00		8'344.60		6'650.00	
100.380.00	Attribution Fonds de reboisement	500.00		432.45		500.00	
100.421.00	Intérêts des créances		500.00		398.25		500.00
100.423.00	Location des biens		18'400.00		20'948.95		18'400.00
	Excédent de charges	64'475.00	18'900.00	72'220.55	21'347.20	59'070.00	18'900.00
			45'575.00		50'873.35		40'170.00
		64'475.00	64'475.00	72'220.55	72'220.55	59'070.00	59'070.00
	Marge d'autofinancement avant amortissements		-20'000.00		-33'553.35		-18'925.00

100 FONCTIONNEMENT
Selon les natures

	Budget 2011		Comptes 2010		Budget 2012	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30		950.00		660.00		950.00
31	Biens, services et marchandises	16'900.00	32'882.65		16'900.00	
32	Intérêts passifs	12'150.00	10'830.85		11'075.00	
33	Amortissements	25'575.00	17'320.00		21'245.00	
35	Dédom. versés à des collectivités publiques	8'400.00	10'094.60		8'400.00	
38	Attributions aux financements spéciaux	500.00	432.45		500.00	
42	Revenus des biens		21'347.20			18'900.00
		64'475.00	72'220.55	21'347.20	59'070.00	18'900.00
	Excédent de charges	45'575.00	50'873.35			40'170.00
		64'475.00	72'220.55	72'220.55	59'070.00	59'070.00
	Marge d'autofinancement avant amortissements	-20'000.00	-33'553.35			-18'925.00

INVESTISSEMENTS

	Budget 2011		Comptes 2010		Budget 2012	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
100.503.01 Chalet de Scinlloz	15'000.00				150'000.00	
100.505.00 Pâturage Scinlloz			2'192.50			
100.505.20 Forêts	15'000.00					
100.600.00 Vente de ruraux		40'000.00				
	30'000.00	40'000.00	2'192.50		150'000.00	
Investissements nets	10'000.00			2'192.50		150'000.00
	40'000.00	40'000.00	2'192.50	2'192.50	150'000.00	150'000.00

INVESTISSEMENTS Selon les natures

	Budget 2011		Comptes 2010		Budget 2012	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	30'000.00				150'000.00	
60 Transfert au patrimoine financier		40'000.00	2'192.50			
	30'000.00	40'000.00	2'192.50	0.00	150'000.00	0.00
Investissements nets	10'000.00			2'192.50		150'000.00
	40'000.00	40'000.00	2'192.50	2'192.50	150'000.00	150'000.00

FINANCEMENT

	Budget 2011	Comptes 2010	Budget 2012
Marge d'autofinancement	-20'000.00	-33'553.35	-18'925.00
Investissements nets	10'000.00	-2'192.50	-150'000.00
Financement	-10'000.00	-35'745.85	-168'925.00
<u>Report au bilan des invest. nets</u>	<u>-10'000.00</u>	<u>2'192.50</u>	<u>150'000.00</u>
Solde	-20'000.00	-33'553.35	-18'925.00
Amortissements comptables	-25'575.00	-17'320.00	-21'245.00
Résultat de l'exercice	-45'575.00	-50'873.35	-40'170.00

Planification financière 2012-2015

	Budget 2012		Planification 2013		Planification 2014		Planification 2015	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Tableau des Investissements								
Chalet de Scinloz	150'000.00				15'000.00		1'500'000.00	3'600'000.00
Terrain en Rosaire								
Investissements nets	150'000.00	150'000.00			15'000.00	15'000.00	1'500'000.00	3'600'000.00
	150'000.00	150'000.00			15'000.00	15'000.00	1'500'000.00	3'600'000.00
Fonctionnement								
Charges de personnel	950.00		950.00		950.00		950.00	
Biens, services et marchandises	16'900.00		16'900.00		16'900.00		16'900.00	
Intérêts passifs	11'075.00		12'090.00		12'790.00			
Amortissements	21'245.00		20'105.00		19'020.00		18'010.00	
Dédom. versés à des collectivités publiques	8'400.00		8'400.00		8'400.00		8'400.00	
Attributions aux financements spéciaux	500.00		500.00		500.00		500.00	
Revenus des biens		18'900.00		18'900.00		18'900.00		28'900.00
	59'070.00	18'900.00	58'945.00	18'900.00	58'560.00	18'900.00	44'760.00	28'900.00
Résultat de l'exercice	59'070.00	40'170.00	58'945.00	40'045.00	58'560.00	39'660.00	44'760.00	15'860.00
	59'070.00	59'070.00	58'945.00	58'945.00	58'560.00	58'560.00	44'760.00	44'760.00
FINANCEMENT								
Marge d'autofinancement	-18'925.00		-19'940.00		-20'640.00		2'150.00	
Investissements nets	-150'000.00		0.00		-15'000.00		2'100'000.00	
Financement	-168'925.00		-19'940.00		-35'640.00		2'102'150.00	
	150'000.00		0.00		15'000.00		-2'100'000.00	
Report au bilan des investissements nets	-18'925.00		-19'940.00		-20'640.00		2'150.00	
Solde	-21'245.00		-20'105.00		-19'020.00		-18'010.00	
Amortissements comptables	-40'170.00		-40'045.00		-39'660.00		-15'860.00	
Résultat de l'exercice								
	1'424'585.00		1'384'415.00		1'344'370.00		1'304'710.00	
Fortune nette initiale	1'384'415.00		1'344'370.00		1'304'710.00		1'288'850.00	
Fortune nette après résultat								

Budget 2012 de la bourgeoisie

Approuvé par le conseil bourgeoisial en séance du 15 novembre 2011

L'attestent

La Présidente

Alba Mesot

Le Secrétaire

Boris Clerc

Adopté par l'assemblée bourgeoisiale le 12 décembre 2011

L'attestent

La Présidente

Alba Mesot

Le Secrétaire

Boris Clerc