

**BOURGEOISIE DE SAILLON**



**BUDGET 2011**  
**DE LA BOURGEOISIE**



## TABLE DES MATIERES

	Pages
Titre.....	1
Table des matières.....	3
Message.....	4
Budget de fonctionnement : selon les tâches.....	6
Budget de fonctionnement : selon les natures.....	7
Tableau des investissements par tâches et par nature.....	8
Financement.....	9
Planification financière 2011-2014.....	10
Approbations.....	11

# MESSAGE

Le budget 2011 présenté dans ce fascicule a été approuvé par le conseil bourgeoisial en séance du 16 novembre 2010. 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 13 décembre 2010.

## **Remarque générale**

La bourgeoisie ne connaissant pas une grande activité, le budget 2011 a été élaboré dans le même esprit que les budgets des années précédentes.

## **Analyse du fonctionnement**

L'excédent de charges au fonctionnement de Fr. 45'575.- (résultat de l'exercice) va être porté en déduction du capital de la bourgeoisie qui se situe au 31 décembre 2009 à Fr. 1'521'032.48. 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 10 % ou de plus Fr. 1'000.- par rapport aux comptes 2009 sont commentées ci-dessous.

**Frais d'entretien des alpages** : Les alpages étant loués, la charge d'entretien ne devrait pas être conséquente. Toutefois un montant est prévu.

**Intérêts dus** : La dette toujours plus importante de la bourgeoisie envers la municipalité augmente cette charge.

**Amortissements** : L'amortissement des études réalisées et à réaliser sur la carrière de la Sarvaz et le chalet de Scinlloz vient augmenter ce poste.

**Part. 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.

## **Analyse des investissements**

**Chalet de Scinlloz** : Le conseil bourgeoisial a la volonté d'étudier l'affectation et la gestion du chalet de Scinlloz.

**Vente de ruraux** : Achat par la municipalité d'environ 500 m<sup>2</sup> dans le cadre de l'aménagement d'un nouvel accès à la zone industrielle et artisanale.

## **Planification financière 2011-2014**

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 :

- donner un nouvel essor au chalet de Scinlloz
- réaliser, après mise en zone, le terrain "En Rosaire" pour réinvestir dans la zone sportive.

## **Conclusion**

Du budget 2011 de la bourgeoisie se dégagent :

- un excédent de charges avant amortissements de Fr. 20'000.- (recettes de Fr. 18'900.-, dépenses de Fr. 38'900.-).
- un désinvestissement net de Fr. 10'000.-.
- une perte de Fr. 45'575.-.

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

Saillon, novembre 2010

Administration bourgeoise  
La Présidente :  
Alba Mesot



Le Secrétaire :  
Boris Clerc



## BOURGEOISIE

100	FONCTIONNEMENT	Budget 2010		Comptes 2009		Budget 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
	100.300.00	Commission : vacation et frais	800.00			750.00	
	100.309.00	Frais divers	200.00	200.00		200.00	
	100.314.00	Frais d'entretien du réseau routier	5'000.00	5'440.00		5'900.00	
	100.314.01	Frais d'entretien des alpages	1'500.00	180.10		650.00	
	100.318.00	Frais d'exploitation des forêts	9'500.00	7'263.00		7'300.00	
	100.318.01	Assurances bâtiments	1'200.00	1'410.55		1'450.00	
	100.318.02	Impôts et redevances	1'700.00	1'501.70		1'600.00	
	100.321.00	Intérêts dus	11'400.00	9'613.25		12'150.00	
	100.331.00	Amortissements	17'755.00	18'345.40		25'575.00	
	100.352.00	Part. aux frais administratifs	1'750.00	1'750.00		1'750.00	
	100.352.01	Part. aux frais d'exploitation	9'500.00	12'589.50		6'650.00	
	100.380.00	Attribution Fonds de reboisement		504.35		500.00	
	100.421.00	Intérêts des créances	1'350.00		496.05		500.00
	100.423.00	Location des biens	18'400.00	18'481.15		18'400.00	
		<b>Excédent de charges</b>	<b>60'305.00</b>	<b>58'797.85</b>	<b>18'977.20</b>	<b>64'475.00</b>	<b>18'900.00</b>
			<b>40'555.00</b>	<b>39'820.65</b>		<b>45'575.00</b>	
			<b>60'305.00</b>	<b>58'797.85</b>	<b>58'797.85</b>	<b>64'475.00</b>	<b>64'475.00</b>
		<b>Marge d'autofinancement avant amortissements</b>	<b>-22'800.00</b>	<b>-21'475.25</b>		<b>-20'000.00</b>	

100	FONCTIONNEMENT Selon les natures	Budget 2010		Comptes 2009		Budget 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges de personnel	1'000.00		200.00		950.00	
31	Biens, services et marchandises	18'900.00		15'795.35		16'900.00	
32	Intérêts passifs	11'400.00		9'613.25		12'150.00	
33	Amortissements	17'755.00		18'345.40		25'575.00	
35	Dédom. versés à des collectivités publiques	11'250.00		14'339.50		8'400.00	
38	Attributions aux financements spéciaux			504.35		500.00	
42	Revenus des biens		19'750.00		18'977.20		18'900.00
	<b>Excédent de charges</b>	<b>60'305.00</b>	<b>19'750.00</b>	<b>58'797.85</b>	<b>18'977.20</b>	<b>64'475.00</b>	<b>18'900.00</b>
		<b>60'305.00</b>	<b>40'555.00</b>	<b>58'797.85</b>	<b>39'820.65</b>	<b>64'475.00</b>	<b>45'575.00</b>
	<b>Marge d'autofinancement avant amortissements</b>		<b>-22'800.00</b>		<b>-21'475.25</b>		<b>-20'000.00</b>

## INVESTISSEMENTS

	Budget 2010		Comptes 2009		Budget 2011	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
100.500.00	5'000.00		3'441.40			
100.503	5'000.00				15'000.00	
100.505.00			7'627.15			
100.505					15'000.00	
100.600.00			2'096.00			40'000.00
<b>Investissements nets</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'068.55</b>	<b>2'096.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>40'000.00</b>
		10'000.00		8'972.55		10'000.00
		10'000.00		11'068.55		40'000.00

## INVESTISSEMENTS Selon les natures

	Budget 2010		Comptes 2009		Budget 2011	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50						
60	10'000.00		11'068.55		30'000.00	
				2'096.00		40'000.00
<b>Investissements nets</b>	<b>10'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>11'068.55</b>	<b>2'096.00</b>	<b>30'000.00</b>	<b>40'000.00</b>
		10'000.00		8'972.55		10'000.00
		10'000.00		11'068.55		40'000.00

**FINANCEMENT**

	Budget 2010	Comptes 2009	Budget 2011
Marge d'autofinancement	-22'800.00	-21'475.25	-20'000.00
Investissements nets	-10'000.00	-8'972.55	10'000.00
Financement	-32'800.00	-30'447.80	-10'000.00
<u>Report au bilan des invest. nets</u>	<u>10'000.00</u>	<u>8'972.55</u>	<u>-10'000.00</u>
Solde	-22'800.00	-21'475.25	-20'000.00
Amortissements comptables	-17'755.00	-18'345.40	-25'575.00
Résultat de l'exercice	-40'555.00	-39'820.65	-45'575.00

## Planification financière 2011-2014

Tableau des Investissements	Budget 2011		Planification 2012		Planification 2013		Planification 2014	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Chalet de Scinilloz	15'000.00		150'000.00		50'000.00			
Terrain en Rosaire			15'000.00		1'500'000.00	3'600'000.00		
Forêts	15'000.00							
Vente de ruraux		40'000.00						
<b>Investissements nets</b>	<b>30'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>165'000.00</b>		<b>1'550'000.00</b>	<b>3'600'000.00</b>		
	<b>10'000.00</b>			<b>165'000.00</b>	<b>2'050'000.00</b>			
	<b>40'000.00</b>	<b>40'000.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>165'000.00</b>	<b>3'600'000.00</b>	<b>3'600'000.00</b>		
<b>Fonctionnement</b>								
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	12'150.00		19'200.00		22'890.00			
Amortissements	25'575.00		31'705.00		32'535.00		30'845.00	
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
	64'475.00	18'900.00	77'655.00	18'900.00	82'175.00	18'900.00	57'595.00	28'900.00
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>64'475.00</b>	<b>45'575.00</b>	<b>77'655.00</b>	<b>58'755.00</b>	<b>82'175.00</b>	<b>63'275.00</b>	<b>57'595.00</b>	<b>28'695.00</b>
	64'475.00	64'475.00	77'655.00	77'655.00	82'175.00	82'175.00	57'595.00	57'595.00
<b>FINANCEMENT</b>								
Marge d'autofinancement	-20'000.00		-27'050.00		-30'740.00		2'150.00	
Investissements nets	10'000.00		-165'000.00		2'050'000.00			
Financement	-10'000.00		-192'050.00		2'019'260.00		2'150.00	
	-10'000.00		165'000.00					
Report au bilan des investissements nets	-20'000.00		-27'050.00		2'019'260.00		2'150.00	
Solde								
Amortissements comptables	-25'575.00		-31'705.00		-32'535.00		-30'845.00	
Résultat de l'exercice	-45'575.00		-58'755.00		1'986'725.00		-28'695.00	
<b>Fortune nette initiale</b>	<b>1'480'500.00</b>		<b>1'434'925.00</b>		<b>1'376'170.00</b>		<b>3'362'895.00</b>	
<b>Fortune nette après résultat</b>	<b>1'434'925.00</b>		<b>1'376'170.00</b>		<b>3'362'895.00</b>		<b>3'334'200.00</b>	

## **Budget 2011 de la bourgeoisie**

Approuvé par le conseil bourgeoisial en séance du 16 novembre 2010

L'attestent

La Présidente

Le Secrétaire

Alba Mesot

Boris Clerc

Adopté par l'assemblée bourgeoisiale le 13 décembre 2010

L'attestent

La Présidente

Le Secrétaire

Alba Mesot

Boris Clerc