

Bourgeoisie de Saillon

Budget 2013

Message introductif au budget 2013 de la bourgeoisie

Mesdames,
Messieurs,

Le budget 2013 présenté dans ce fascicule a été approuvé par le conseil bourgeoisial en séance du 22 janvier 2013. 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 20 février 2013.

La bourgeoisie ne connaissant pas une grande activité, le budget 2013 a été élaboré dans le même esprit que les budgets des années précédentes.

Aperçu du compte administratif	Budget 2013	Budget 2012	Comptes 2011
Compte de fonctionnement			
Résultat avant amortissements comptables			
Charges financières	59'150.00	37'825.00	35'389.85
Revenus financiers	35'380.00	18'900.00	18'833.50
Marge d'autofinancement (négative)	23'770.00	18'925.00	16'556.35
Résultat avant amortissements comptables			
Marge d'autofinancement (négative)	23'770.00	18'925.00	16'556.35
Amortissements ordinaires	25'940.00	21'245.00	16'566.95
Amortissements complémentaires	-	-	-
Excédent de charges	49'710.00	40'170.00	33'123.30
Compte des investissements			
Dépenses	150'000.00	150'000.00	8'032.30
Recettes	-	-	-
Investissements nets	150'000.00	150'000.00	8'032.30
Financement			
Marge d'autofinancement (négative)	23'770.00	18'925.00	16'556.35
Investissements nets	150'000.00	150'000.00	8'032.30
Insuffisance de financement	173'770.00	168'925.00	24'588.65
Evolution probable de la fortune			
Fortune au 31 décembre 2011	1'437'035.83		
Résultat de l'exercice 2012 (selon budget)	-40'170.00		
Résultat de l'exercice 2013 (selon budget)	-49'710.00		
Fortune au 31 décembre 2013	1'347'155.83		

Fonctionnement

Fonctionnement selon les tâches

	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 FONCTIONNEMENT	85'090	35'380 49'710	59'070	18'900 40'170	51'956.80	18'833.50 33'123.30

L'excédent de charges au fonctionnement de Fr. 49'710.- (résultat de l'exercice) va être porté en déduction du capital de la bourgeoisie qui se situe au 31 décembre 2011 à Fr. 1'437'035.83. 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 2011 sont commentées ci-dessous.

Frais d'entretien du réseau routier : Une intervention conséquent est nécessaire sur la route conduisant au chalet de Scinlloz.

Frais d'entretien des immeubles : De tels frais ne sont pas prévus en 2013.

Amortissements : Des amortissements sont à prévoir sur les investissements réalisés en 2012 et à réaliser en 2013.

Participation aux frais d'exploitation : Une augmentation des frais d'entretien du réseau routier ira de pair avec une augmentation de la participation des employés communaux pour ces travaux.

Location des biens : Les comptes 2013 enregistreront un produit supplémentaire provenant de la location du rideau d'abri.

Redevances : L'investissement consenti en 2012 par la bourgeoisie est pris en charge par le locataire à travers ce nouveau compte de recette.

Fonctionnement selon les natures

	Budget 2013	Budget 2012	Comptes 2011
3 Charges	85'090	59'070	51'956.80
30 Charges de personnel	750	950	419.90
31 Biens, services et marchandises	37'500	16'900	16'228.25
32 Intérêts passifs	12'250	11'075	12'259.30
33 Amortissements	25'940	21'245	16'566.95
35 Dédommagements à des collectivités publ.	8'250	8'400	6'083.45
38 Attribution aux financements spéciaux	400	500	398.95
4 Revenus	35'380	18'900	18'833.50
42 Revenu des biens	35'380	18'900	18'833.50

Le budget de la bourgeoisie ne comportant qu'une tâche, il n'est pas nécessaire de commenter le fonctionnement selon les natures.

Investissements

Investissements selon les tâches

	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1 INVESTISSEMENTS	150'000	150'000	150'000	150'000	8'032.30	8'032.30

Chalet de Scinloz : Le conseil bourgeoisial a la volonté de sauver le chalet de Scinloz. Il s'agit ici d'un report de l'investissement qui n'a pas pu être réalisé en 2012.

Investissements selon les natures

	Budget 2013	Budget 2012	Comptes 2011
5 Dépenses	150'000	150'000	8'032.30
50 Investissements propres	150'000	150'000	8'032.30

La bourgeoisie entreprendra uniquement des investissements propres.

Conclusion

Du budget 2013 de la bourgeoisie se dégagent :


- un excédent de charges avant amortissements de Fr. 23'770.- (revenus de Fr. 35'380.-, charges de Fr. 59'150.-).
- un investissement net de Fr. 150'000.-.
- une perte de Fr. 49'710.-.

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

Saillon, février 2013

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

La Présidente
Alba Mesot



Le Secrétaire
Boris Clerc




Fonctionnement détaillé

		Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	FONCTIONNEMENT						
100.300.00	Commission : vacances et frais	500		750		219.90	
100.309.00	Frais divers	250		200		200.00	
100.314.00	Frais d'entretien du réseau routier	26'000		5'900		2'756.50	
100.314.01	Frais d'entretien des alpages	500		650		267.30	
100.314.02	Frais d'entretien des immeubles					1'693.90	
100.318.00	Frais d'exploitation des forêts	8'000		7'300		8'708.50	
100.318.01	Assurances bâtiments	1'500		1'450		1'457.30	
100.318.02	Impôts et redevances	1'500		1'600		1'344.75	
100.321.00	Intérêts dus	12'250		11'075		12'259.30	
100.331.00	Amortissements	25'940		21'245		16'566.95	
100.352.00	Participation aux frais administratifs	1'750		1'750		1'750.00	
100.352.01	Participation aux frais d'exploitation	6'500		6'650		4'333.45	
100.380.00	Attribution fonds reboisement	400		500		398.95	
100.421.00	Intérêts des créances		400		500		399.30
100.423.00	Location des biens		25'350		18'400		18'434.20
100.423.00	Redevances		9'630				
		85'090	35'380	59'070	18'900	51'956.80	18'833.50
	Excédent de charges		49'710		40'170		33'123.30
		85'090	85'090	59'070	59'070	51'956.80	51'956.80
	Marge d'autofinancement avant amortissements		-23'770		-18'925		-16'556.35

Investissements détaillés

	Budget 2013		Budget 2012		Comptes 2011	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1 INVESTISSEMENTS						
100.500.00 Carrière de la Sarvaz					4'000.00	
100.503.01 Chalet de Scinloz	150'000		150'000			
100.505.00 Paturage Scinloz					434.25	
100.505.20 Forêts					3'598.05	
	150'000		150'000		8'032.30	
Investissements nets		150'000		150'000		8'032.30
	150'000	150'000	150'000	150'000	8'032.30	8'032.30

Planification financière

Planification financière 2013-2016

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 :

- Investir dans le chalet de Scinloz afin de lui apporter une affectation ;
- Réaliser, après mise en zone, le terrain "En Rosaire" pour réinvestir dans la zone sportive.

Tableau des Investissements	Budget 2013		Planification 2014		Planification 2015		Planification 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Chalet de Scinloz	150'000.00		15'000.00					
Terrain en Rosaire			15'000.00		100'000.00		1'500'000.00	3'600'000.00
	150'000.00	0.00	30'000.00	0.00	100'000.00	0.00	1'500'000.00	3'600'000.00
Investissements nets		150'000.00		30'000.00		100'000.00		2'100'000.00
	150'000.00	150'000.00	30'000.00	30'000.00	100'000.00	100'000.00	3'600'000.00	3'600'000.00

Fonctionnement	Budget 2013		Planification 2014		Planification 2015		Planification 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Charges de personnel	750.00		750.00		750.00		750.00	
Biens, services et marchandises	37'500.00		17'500.00		17'500.00		17'500.00	
Intérêts passifs	12'250.00		21'025.00		25'730.00			
Amortissements	25'940.00		25'320.00		23'990.00		22'740.00	
Dédom. versés à des collectivités publiques	8'250.00		8'250.00		8'250.00		8'250.00	
Attributions aux financements spéciaux	400.00		400.00		400.00		400.00	
Revenus des biens		35'380.00		35'380.00		35'380.00		45'000.00
	85'090.00	35'380.00	73'245.00	35'380.00	76'620.00	35'380.00	49'640.00	45'000.00
Résultat de l'exercice		49'710.00		37'865.00		41'240.00		4'640.00
	85'090.00	85'090.00	73'245.00	73'245.00	76'620.00	76'620.00	49'640.00	49'640.00

FINANCEMENT	Planification 2013	Planification 2014	Planification 2015	Planification 2016
	Marge d'autofinancement	-23'770.00	-12'545.00	-17'250.00
Investissements nets	-150'000.00	-30'000.00	-100'000.00	2'100'000.00
Financement	-173'770.00	-42'545.00	-117'250.00	2'118'100.00
Report au bilan des investissements nets	150'000.00	30'000.00	100'000.00	-2'100'000.00
Solde	-23'770.00	-12'545.00	-17'250.00	18'100.00
Amortissements comptables	-25'940.00	-25'320.00	-23'990.00	-22'740.00
Résultat de l'exercice	-49'710.00	-37'865.00	-41'240.00	-4'640.00
Fortune nette initiale	1'396'865.00	1'347'155.00	1'309'290.00	1'268'050.00
Fortune nette après résultat	1'347'155.00	1'309'290.00	1'268'050.00	1'263'410.00

Saillon, février 2013

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

La Présidente
Alba Mesot



Le Secrétaire
Boris Clere




Le présent budget a été approuvé par le Conseil bourgeoisial en séance du 22 janvier 2013.

Il a été adopté par l'assemblée bourgeoisiale le

L'attestent

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

La Présidente
Alba Mesot

Le Secrétaire
Boris Clerc