

Commune de

Saillon



Bourgeoisie de Saillon

Budget 2017

Administration communale

Rue du Bourg 19 | 1913 Saillon | Tél. 027 743 43 00 | Fax 027 743 43 01 | info@saillon.ch | www.saillon.ch



Message introductif au budget 2017 de la bourgeoisie

Mesdames,
Messieurs,

Le budget 2017 présenté dans ce fascicule a été approuvé par le conseil bourgeoisial en séance du 24 janvier 2017. Conformément à la LCO (loi sur les communes), il sera soumis pour adoption globale à l'assemblée bourgeoisiale du 20 février 2017.

Résultat du budget

Ce budget présente une perte d'exercice de Fr. 47'650.-.

Il indique une insuffisance de financement de Fr. 56'600.-.

Evolution probable des engagements et celle de la fortune nette

L'insuffisance de financement sera absorbée par le compte-courant que la bourgeoisie dispose auprès de l'administration communale. La dette bourgeoisiale, après l'exercice comptable 2017, devrait se situer aux environs de Fr. 630'000.-.

La perte de l'exercice 2017 de Fr. 47'650.- va diminuer la fortune de la bourgeoisie. Celle-ci devrait se situer aux environs de Fr. 1'161'800.-.



Aperçu du compte administratif	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
Fonctionnement			
Charges financières	-68'250.00	-46'965.00	-100'272.55
Revenus financiers	36'650.00	27'850.00	30'661.15
Marges d'autofinancement	-31'600.00	-19'115.00	-69'611.40
Amortissements comptables	-16'050.00	-18'685.00	-14'829.75
Résultats (- déficit / + bénéfice)	-47'650.00	-37'800.00	-84'441.15
Investissements			
Dépenses	-25'000.00	-55'000.00	0.00
Recettes	0.00	0.00	96'990.55
Investissements nets	-25'000.00	-55'000.00	96'990.55
Financement			
Marge d'autofinancement	-31'600.00	-19'115.00	-69'611.40
Investissements nets	-25'000.00	-55'000.00	96'990.55
Suffisance de financement (- insuffisance)	-56'600.00	-74'115.00	27'379.15
Fortune			
Fortune au 31.12.2015	1'247'251.23		
Résultat 2016 (selon budget)	-37'800.00		
Résultat 2017 (selon budget)	-47'650.00		
Fortune probable au 31.12.2017	1'161'801.23		

Principales modifications par rapport au budget précédent et au dernier compte annuel

Les principales modifications envers le budget 2016 et les comptes 2015 sont :

Au niveau du fonctionnement une année moyenne d'entretien du réseau routier.



Fonctionnement

Fonctionnement selon les tâches

	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 FONCTIONNEMENT	84'300.00	36'650.00	65'650.00	27'850.00	115'102.30	30'661.15
		47'650.00		37'800.00		84'441.15

Seules les différences de plus Fr. 1'000.- par rapport au budget 2016 et aux comptes 2015 sont commentées ci-dessous.

Frais d'entretien du réseau routier : Après un lourd entretien en 2015, une année de transition en 2016, nous revenons dans une année moyenne.

Intérêts dus : Bien que la dette de la bourgeoisie augmente, la baisse des intérêts dus permet une répercussion bénéfique.

Amortissements : Ce poste évolue avec les investissements effectués et les actifs amortissables.

Participation aux frais d'exploitation : Ce poste est à mettre en lien avec le poste « frais d'entretien du réseau routier ».

Location des biens : Un nouveau contrat de location concernant le rideau d'abri améliore cette recette.

Part. commune pour les forêts : Il s'agit ici de la participation communale à l'exploitation des forêts.

Fonctionnement selon les natures

	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
3 Charges	84'300.00	65'650.00	115'102.30
30 Charges de personnel	800.00	850.00	782.60
31 Biens, services et marchandises	45'100.00	30'200.00	64'676.00
32 Intérêts passifs	4'900.00	7'140.00	7'702.25
33 Amortissements	16'050.00	18'685.00	14'829.75
35 Dédommagements à des collectivités publ.	17'250.00	8'500.00	26'863.80
38 Attribution aux financements spéciaux	200.00	275.00	247.90
4 Revenus	36'650.00	27'850.00	30'661.15
42 Revenu des biens	24'650.00	19'100.00	19'051.15
46 Subventions acquises	12'000.00	8'750.00	11'610.00

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 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1 INVESTISSEMENTS	25'000.00		55'000.00			96'990.25

Place « Les Moilles » : La volonté bourgeoise de réaménager la place des Moilles est à nouveau à l'ordre du jour.

Investissements selon les natures

	Budget 2017	Budget 2016	Comptes 2015
5 Dépenses	25'000.00	55'000.00	
50 Investissements propres	25'000.00	55'000.00	
6 Recettes			96'990.25
60 Transfert au patrimoine financier			39'811.40
63 Facturation à des tiers			57'178.85

La totalité des investissements prévus par la bourgeoisie sont des investissements propres.

Conclusion

Du budget 2017 de la bourgeoisie se dégagent :

- un excédent de charges avant amortissements de Fr. 31'600.-.
- des investissements pour Fr. 25'000.-.
- une perte de Fr. 47'650.-.

La bourgeoisie continue de présenter des exercices comptables similaires. Sa fortune confortable permet de les absorber.

Saillon, janvier 2017

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc



Fonctionnement détaillé

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1	FONCTIONNEMENT						
100.300.00	Commission : vacances et frais	450.00		250.00		447.60	
100.309.00	Frais divers	350.00		600.00		335.00	
100.314.00	Frais d'entretien du réseau routier	25'000.00		10'000.00		42'448.05	
100.314.01	Frais d'entretien des alpages					2'000.00	
100.314.02	Frais d'entretien des immeubles	200.00		200.00		1'201.55	
100.318.00	Frais d'exploitation des forêts	17'500.00		17'000.00		17'010.00	
100.318.01	Assurances bâtiments	1'250.00		1'250.00		1'226.85	
100.318.02	Impôts et redevances	1'150.00		1'750.00		789.55	
100.321.00	Intérêts dus	4'900.00		7'140.00		7'702.25	
100.330.00	Amortissements	60.00		65.00		70.00	
100.331.00	Amortissements	15'990.00		18'620.00		14'759.75	
100.352.00	Participation aux frais administratifs	2'250.00		2'000.00		2'228.15	
100.352.01	Participation aux frais d'exploitation	15'000.00		6'500.00		24'635.65	
100.380.00	Attribution fonds reboisement	200.00		275.00		247.90	
100.421.00	Intérêts des créances		150.00		200.00		161.10
100.423.00	Location des biens		24'500.00		18'900.00		18'890.05
100.462.00	Part. commune pour les forêts		12'000.00		8'750.00		11'610.00
		84'300.00	36'650.00	65'650.00	27'850.00	115'102.30	30'661.15
	Résultat d'exercices		47'650.00		37'800.00		84'441.15
		84'300.00	84'300.00	65'650.00	65'650.00	115'102.30	115'102.30
	Marge d'autofinancement		-31'600.00		-19'115.00		-69'611.40

Investissements détaillés

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	INVESTISSEMENTS						
100.500.02	Place "Les Moilles"	25'000.00		25'000.00			
100.503.02	Chalet du berger			30'000.00			
100.60	RECETTES D'INVESTISSEMENT						
100.600.00	Vente de ruraux						39'811.40
100.631.00	Place "Aux Epineys"						57'178.85
		25'000.00		55'000.00			96'990.25
	Investissements nets		25'000.00		55'000.00	96'990.25	
		25'000.00	25'000.00	55'000.00	55'000.00	96'990.25	96'990.25



Planification financière

Planification financière 2017-2020

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.

Tableau des Investissements	Budget 2017		Planification 2018		Planification 2019		Planification 2020	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Place "Les Moilles"	25'000.00		400'000.00					
	25'000.00	0.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Investissements nets	25'000.00	25'000.00	400'000.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
	25'000.00	25'000.00	400'000.00	400'000.00	0.00	0.00	0.00	0.00
Fonctionnement	Budget 2017		Planification 2018		Planification 2019		Planification 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Charges de personnel	800.00		800.00		800.00		800.00	
Biens, services et marchandises	45'100.00		45'100.00		45'100.00		45'100.00	
Intérêts passifs	4'900.00		5'400.00		9'300.00		9'600.00	
Amortissements	16'050.00		36'900.00		35'000.00		33'250.00	
Dédom. versés à des collectivités publiques	17'250.00		17'250.00		17'250.00		17'250.00	
Attributions aux financements spéciaux	200.00		200.00		200.00		200.00	
Revenus des biens		24'650.00		24'650.00		24'650.00		24'650.00
Subventions acquises		12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00
	84'300.00	36'650.00	105'650.00	36'650.00	107'650.00	36'650.00	106'200.00	36'650.00
Résultat de l'exercice	84'300.00	47'650.00	105'650.00	69'000.00	107'650.00	71'000.00	106'200.00	69'550.00
	84'300.00	84'300.00	105'650.00	105'650.00	107'650.00	107'650.00	106'200.00	106'200.00
FINANCEMENT	Planification 2017	Planification 2018	Planification 2019	Planification 2020				
Marge d'autofinancement	-31'600.00	-32'100.00	-36'000.00	-36'300.00				
Investissements nets	-25'000.00	-400'000.00	0.00	0.00				
Financement	-56'600.00	-432'100.00	-36'000.00	-36'300.00				
Report au bilan des investissements nets	25'000.00	400'000.00	0.00	0.00				
Solde	-31'600.00	-32'100.00	-36'000.00	-36'300.00				
Amortissements comptables	-16'050.00	-36'900.00	-35'000.00	-33'250.00				
Résultat de l'exercice	-47'650.00	-69'000.00	-71'000.00	-69'550.00				
Fortune nette initiale	1'209'450.00	1'161'800.00	1'092'800.00	1'021'800.00				
Fortune nette après résultat	1'161'800.00	1'092'800.00	1'021'800.00	952'250.00				

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc



Le présent budget a été approuvé par le Conseil bourgeoisial en séance du 24 janvier 2017.

Il a été adopté par l'assemblée bourgeoisiale le 20 février 2017

L'attestent

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc