



Bourgeoisie de Saillon

Budget 2019

Message introductif au budget 2019 de la bourgeoisie

Mesdames,
Messieurs,

Le budget 2019 présenté dans ce fascicule a été approuvé par le conseil bourgeoisial en séance du 6 novembre 2018. Conformément à la LCO (loi sur les communes), il sera soumis pour adoption globale à l'assemblée bourgeoisiale du 29 novembre 2018.

Résultat du budget

Ce budget présente une perte d'exercice de Fr. 103'440.-.
Il indique une insuffisance de financement de Fr. 440'300.-.

Evolution probable des engagements et celle de la fortune nette

L'insuffisance de financement sera assumée par le compte-courant que la bourgeoisie dispose auprès de l'administration communale. La dette bourgeoisiale, après l'exercice comptable 2019, devrait se situer aux environs de Fr. 1'100'000.-.

La perte de l'exercice 2019 de Fr. 103'440.- va diminuer la fortune de la bourgeoisie. Celle-ci devrait se situer aux environs de Fr. 1'016'920.-.

Aperçu du compte administratif		Compte 2017	Budget 2018	Budget 2019
Compte de fonctionnement				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	38'352.70	51'900.00	54'950.00
Revenus financiers	+ CHF	24'823.65	24'650.00	24'650.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	13'529.05	27'250.00	30'300.00
Marge d'autofinancement	= CHF	-	-	-
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	13'529.05	27'250.00	30'300.00
Marge d'autofinancement	+ CHF	-	-	-
Amortissements ordinaires	- CHF	16'775.00	35'875.00	73'140.00
Amortissements complémentaires	- CHF	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	30'304.05	63'125.00	103'440.00
Excédent de revenus	= CHF	-	-	-
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	-	65'000.00	410'000.00
Recettes	- CHF	-	-	-
Investissements nets	= CHF	-	65'000.00	410'000.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	13'529.05	27'250.00	30'300.00
Marge d'autofinancement	+ CHF	-	-	-
Investissements nets	- CHF	-	65'000.00	410'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	13'529.05	92'250.00	440'300.00
Excédent de financement	= CHF	-	-	-

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

La principale modification envers le budget 2018 et les comptes 2017 est l'entretien des sentiers pédestres qui sera confié à la commune de Leytron.

Fonctionnement

Fonctionnement selon les tâches

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 FONCTIONNEMENT	128'090.00	24'650.00	87'775.00	24'650.00	55'127.70	24'823.65
100.300.00 Commission : vacances et frais	2'500.00		2'500.00		410.60	
100.309.00 Frais divers	350.00		350.00		200.00	
100.314.00 Frais d'entretien du réseau routier	2'000.00		10'000.00		2'180.40	
100.314.01 Frais d'entretien des alpages	1'000.00		3'000.00			
100.314.02 Frais d'entretien des immeubles	5'000.00		1'150.00		14'100.95	
100.314.03 Frais d'entretien des sentiers pédestres	11'000.00					
100.317.00 Frais de représentation	5'000.00		5'000.00			
100.318.00 Frais d'exploitation des forêts	5'500.00		8'500.00		5'400.00	
100.318.01 Assurances bâtiments	1'150.00		1'250.00		1'133.95	
100.318.02 Impôts et redevances	1'800.00		1'800.00		1'781.90	
100.321.00 Intérêts dus	7'500.00		5'200.00		4'696.50	
100.330.00 Amortissements	105.00		110.00		60.00	
100.331.00 Amortissements	73'035.00		35'765.00		16'715.00	
100.352.00 Participation aux frais administratifs	2'000.00		2'000.00		2'073.90	
100.352.01 Participation aux frais d'exploitation	10'000.00		11'000.00		6'213.05	
100.380.00 Attribution fonds reboisement	150.00		150.00		161.45	
100.421.00 Intérêts des créances		150.00		150.00		161.45
100.423.00 Location des biens		24'500.00		24'500.00		24'662.20

Seules les différences de plus Fr. 5'000.- par rapport au budget 2018 sont commentées ci-dessous.

Frais d'entretien du réseau routier : L'Etat du Valais ayant effectué une importante intervention sur la route de Sinlio, son entretien 2019 sera moindre.

Frais d'entretien des sentiers pédestres : Le conseil bourgeoisial a confié pour 2019 cette tâche aux employés spécialisés de la commune de Leytron.

Amortissements : Ce poste évolue avec les investissements 2019 prévus.

Fonctionnement selon les natures

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
3 Charges	128'090.00	87'775.00	55'127.70
30 Charges de personnel	2'850.00	2'850.00	610.60
31 Biens, services et marchandises	32'450.00	30'700.00	24'597.20
32 Intérêts passifs	7'500.00	5'200.00	4'696.50
33 Amortissements	73'140.00	35'875.00	16'775.00
35 Dédommagements à des collectivités publ.	12'000.00	13'000.00	8'286.95
38 Attribution aux financements spéciaux	150.00	150.00	161.45
4 Revenus	24'650.00	24'650.00	24'823.65
42 Revenu des biens	24'650.00	24'650.00	24'823.65

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 2019		Budget 2018		Comptes 2017	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1	INVESTISSEMENTS	410'000.00		65'000.00			
100.500.00	Carrière de la Sarvaz	20'000.00					
100.501.00	Terrains "En Rosaire"	350'000.00		40'000.00			
100.503.01	Chalet de Scinloz	5'000.00					
100.506.01	Alpage Lui d'Août	30'000.00					
100.509.00	Inventaire des biens	5'000.00		25'000.00			

Carrière de la Sarvaz : Volonté de reprendre l'étude de dépôt de matériaux inertes.

Terrains « En Rosaire » : Volonté d'effectuer des aménagements multi-activités sur ces terrains.

Chalet de Scinloz : Il s'agit d'intervenir dans le chalet pour le sauvegarder.

Alpage de Lui d'Août : Il s'agit d'un projet de création d'un plan d'eau sur cet alpage.

Inventaire des biens : Volonté bourgeoisiale d'effectuer un inventaire de ses biens.

Investissements selon les natures

		Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2017
5	Dépenses	410'000.00	65'000.00	
50	Investissements propres	410'000.00	65'000.00	

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

Conclusion

Du budget 2019 de la bourgeoisie se dégagent :

- Une marge d'autofinancement négative de Fr. 30'300.- ;
- Une perte après amortissements de Fr. 103'440.- ;
- Des investissements nets pour Fr. 410'000.- ;
- Une insuffisance de financement de Fr. 440'300.-.

La bourgeoisie présente un budget entreprenant dont l'objectif est de rentabiliser ses biens. La fortune bourgeoise sera ainsi préétablie durant les quelques années d'investissements. Elle devrait, selon la planification financière 2019-2022, se situer dans quatre ans à Fr. 720'255.-.

Saillon, novembre 2018

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc

Planification financière

Planification financière 2019-2022

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 2019		Planification 2020		Planification 2021		Planification 2022	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Place "Les Moilles"					30'000.00		150'000.00	
Terrain en Rosaire	350'000.00		250'000.00		200'000.00			
Chalet de Scinloz	5'000.00		50'000.00					
Inventaire des biens bourgeoisiaux	5'000.00							
Alpage Lui d'Août	30'000.00		20'000.00		100'000.00			
Gravière de la Sarvaz	20'000.00		130'000.00		200'000.00		200'000.00	
	410'000.00	0.00	450'000.00	0.00	530'000.00	0.00	350'000.00	0.00
Investissements nets		410'000.00		450'000.00		530'000.00		350'000.00
	410'000.00	410'000.00	450'000.00	450'000.00	530'000.00	530'000.00	350'000.00	350'000.00
Fonctionnement	Budget 2019		Planification 2020		Planification 2021		Planification 2022	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Charges de personnel	2'850.00		2'850.00		102'850.00		102'850.00	
Biens, services et marchandises	32'450.00		32'450.00		72'450.00		72'450.00	
Intérêts passifs	7'500.00		13'125.00		19'555.00		26'635.00	
Amortissements	73'140.00		111'290.00		154'115.00		173'545.00	
Dédom. versés à des collectivités publiques	12'000.00		12'000.00		12'000.00		12'000.00	
Attributions aux financements spéciaux	150.00		150.00		150.00		150.00	
Revenus des biens		24'650.00		34'650.00		44'650.00		44'650.00
Contributions						200'000.00		300'000.00
	128'090.00	24'650.00	171'865.00	34'650.00	361'120.00	244'650.00	387'630.00	344'650.00
Résultat de l'exercice		103'440.00		137'215.00		116'470.00		42'980.00
	128'090.00	128'090.00	171'865.00	171'865.00	361'120.00	361'120.00	387'630.00	387'630.00
FINANCEMENT	Planification 2019		Planification 2020		Planification 2021		Planification 2022	
Marge d'autofinancement	-30'300.00		-25'925.00		37'645.00		130'565.00	
Investissements nets	-410'000.00		-450'000.00		-530'000.00		-350'000.00	
Financement	-440'300.00		-475'925.00		-492'355.00		-219'435.00	
Report au bilan des investissements nets	410'000.00		450'000.00		530'000.00		350'000.00	
Solde	-30'300.00		-25'925.00		37'645.00		130'565.00	
Amortissements comptables	-73'140.00		-111'290.00		-154'115.00		-173'545.00	
Résultat de l'exercice	-103'440.00		-137'215.00		-116'470.00		-42'980.00	
Fortune nette initiale	1'120'360.00		1'016'920.00		879'705.00		763'235.00	
Fortune nette après résultat	1'016'920.00		879'705.00		763'235.00		720'255.00	

Comme dit en conclusion du budget 2019, le conseil bourgeoisial montre une volonté accrue d'investir dans ses biens pour les valoriser et les rentabiliser.

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc

Le présent budget a été approuvé par le Conseil bourgeoisial en séance du 6 novembre 2018.

Il est adopté par l'assemblée bourgeoisiale le 29 novembre 2018.

L'attestent

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc