



Bourgeoisie de Saillon

Budget 2021

Message introductif au budget 2021 de la bourgeoisie

Mesdames,
Messieurs,

Le budget 2021 présenté dans ce fascicule a été approuvé par le conseil bourgeoisial en séance du 20 octobre 2020. Conformément à la LCO (loi sur les communes), il sera soumis pour adoption globale à une assemblée bourgeoisiale dès que les conditions sanitaires permettront sa tenue.

Résultat du budget

Ce budget présente une perte d'exercice de Fr. 57'100.-.
Il indique une insuffisance de financement de Fr. 113'600.-.

Evolution probable des engagements et celle de la fortune nette

L'insuffisance de financement viendra augmenter le compte-courant que la bourgeoisie dispose auprès de l'administration communale. La dette bourgeoisiale, après l'exercice comptable 2021, devrait se situer aux environs de Fr. 864'500.-.

La perte de l'exercice 2021 de Fr. 57'100.- va diminuer la fortune de la bourgeoisie. Celle-ci devrait se situer aux environs de Fr. 987'360.-.

Aperçu du compte administratif	Compte 2019	Budget 2020	Budget 2021
Compte de fonctionnement			
Résultat avant amortissements comptables			
Charges financières	- CHF 49'283.41	48'115.00	49'150.00
Revenus financiers	+ CHF 24'718.91	24'600.00	30'550.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF 24'564.50	23'515.00	18'600.00
Résultat après amortissements comptables			
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF 24'564.50	23'515.00	18'600.00
Amortissements ordinaires	- CHF 17'771.80	35'160.00	38'500.00
Excédent de charges	= CHF 42'336.30	58'675.00	57'100.00
Compte des investissements			
Dépenses	+ CHF 2'571.80	45'000.00	95'000.00
Investissements nets	= CHF 2'571.80	45'000.00	95'000.00
Financement			
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF 24'564.50	23'515.00	18'600.00
Investissements nets	- CHF 2'571.80	45'000.00	95'000.00
Insuffisance de financement	= CHF 27'136.30	68'515.00	113'600.00

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

Le budget 2021 est quasiment similaire au budget 2020. La principale modification envers les comptes 2019 est une adaptation à 10 % des actifs amortissables (5 % aux comptes 2019).

Fonctionnement

Fonctionnement selon les tâches

	Budget 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
1 FONCTIONNEMENT	87'650.00	30'550.00	83'275.00	24'600.00	67'055.21	24'718.91
100.300.00 Commission : vacances et frais	750.00		2'500.00		675.00	
100.309.00 Frais divers	500.00		350.00		391.80	
100.314.00 Frais d'entretien du réseau routier	10'000.00		2'500.00		16'426.80	
100.314.01 Frais d'entretien des alpages			500.00		2'397.35	
100.314.02 Frais d'entretien des immeubles	1'000.00		500.00		5'397.60	
100.314.03 Frais d'entretien des sentiers pédestres	11'000.00		11'000.00			
100.317.00 Frais de représentation			5'000.00			
100.318.00 Frais d'exploitation des forêts	5'500.00		5'500.00		5'385.00	
100.318.01 Assurances bâtiments	1'450.00		1'500.00		1'431.65	
100.318.02 Impôts et redevances	1'750.00		1'750.00		625.50	
100.321.00 Intérêts dus	7'500.00		7'415.00		7'027.55	
100.330.00 Amortissements	100.00		100.00		60.00	
100.331.00 Amortissements	38'400.00		35'060.00		17'711.80	
100.352.00 Participation aux frais administratifs	2'150.00		2'000.00		2'146.95	
100.352.01 Participation aux frais d'exploitation	7'500.00		7'500.00		7'337.55	
100.380.00 Attribution fonds rebpisement	50.00		100.00		40.66	
100.421.00 Intérêts des créances		50.00		100.00		40.66
100.423.00 Location des biens		30'500.00		24'500.00		24'678.25

Seules les différences de plus de Fr. 1'000.- par rapport au budget 2020 sont commentées.

Commission : vacances et frais : La commission n'a pas prévu de se réunir plus qu'en 2019.

Frais d'entretien du réseau routier : Il est toujours difficile de prévoir l'état du réseau routier à la sortie de l'hiver, un budget plus prudent est proposé pour 2021.

Frais de représentation : Une rencontre des bourgeois avait été prévue en 2020, cette manifestation, qui n'a pas été réalisée en 2020, n'a pas été reportée en 2021.

Amortissements : Ce poste évolue avec les investissements réalisés et budgétés.

Location des biens : Cette recette est augmentée avec la location projetée de places de parc de la place des Moilles.

Fonctionnement selon les natures

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
3 Charges	87'650.00	83'275.00	67'055.21
30 Charges de personnel	1'250.00	2'850.00	1'066.80
31 Biens, services et marchandises	30'700.00	28'250.00	31'663.90
32 Intérêts passifs	7'500.00	7'415.00	7'027.55
33 Amortissements	38'500.00	35'160.00	17'771.80
35 Dédommagements à des collectivités publ.	9'650.00	9'500.00	9'484.50
38 Attribution aux financements spéciaux	50.00	100.00	40.66
4 Revenus	30'550.00	24'600.00	24'718.91
42 Revenu des biens	30'550.00	24'600.00	24'718.91

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 2021		Budget 2020		Comptes 2019	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
1 INVESTISSEMENTS	95'000.00		45'000.00		2'571.80	
100.500.00 Carrière de la Sarvaz			20'000.00		837.00	
100.500.02 Place "Les Moilles"	30'000.00					
100.500.03 Place "des Marbriers"	50'000.00		10'000.00			
100.503.01 Chalet de Scinloz	10'000.00		15'000.00			
100.506.01 Alpage Lui d'Août					1'734.80	
100.506.20 Secteur du Poteu	5'000.00					

Place « Les Moilles » : L'étude de réfection de cette place est à nouveau à l'ordre du jour.

Place des Marbriers : Après l'étude de réfection budgétée en 2020, il s'agit ici de la réalisation.

Chalet de Scinloz : Il s'agit de la suite des interventions sur ce chalet pour le sauvegarder.

Secteur du Poteu : La bourgeoisie se doit d'être partie prenante dans le cadre des études à mener sur le potentiel que représente cet endroit.

Investissements selon les natures

	Budget 2021	Budget 2020	Comptes 2019
5 Dépenses	95'000.00	45'000.00	2'571.80
50 Investissements propres	95'000.00	45'000.00	2'571.80

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

Conclusion

Du budget 2021 de la bourgeoisie se dégagent :

- Une marge d'autofinancement négative de Fr. 18'600.- ;
- Une perte après amortissements de Fr. 57'100.- ;
- Des investissements nets pour Fr. 95'000.- ;
- Une insuffisance de financement de Fr. 113'600.-.

La bourgeoisie présente un budget « traditionnel » dont l'objectif est de préserver ses biens tout en cherchant des rentabilités possibles. La fortune bourgeoise continuera ainsi à se péjorer année après année. Elle devrait, selon la planification financière 2021-2024, se situer dans quatre ans à Fr. 739'635.-.

Saillon, novembre 2020

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc

Planification financière

Planification financière 2021-2024

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 2021		Planification 2022		Planification 2023		Planification 2024	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Place "Les Moilles"	30'000.00		150'000.00		150'000.00		50'000.00	
Place des marbriers	50'000.00							
Chalet de Scinloz	10'000.00		5'000.00		5'000.00		5'000.00	
Secteur du Poteu	5'000.00		20'000.00		20'000.00		20'000.00	
	95'000.00	0.00	175'000.00	0.00	175'000.00	0.00	75'000.00	0.00
Investissements nets		95'000.00		175'000.00		175'000.00		75'000.00
	95'000.00	95'000.00	175'000.00	175'000.00	175'000.00	175'000.00	75'000.00	75'000.00

Fonctionnement	Budget 2021		Planification 2022		Planification 2023		Planification 2024	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Charges de personnel	1'250.00		1'250.00		1'250.00		1'250.00	
Biens, services et marchandises	30'700.00		30'700.00		30'700.00		30'700.00	
Intérêts passifs	7'500.00		8'705.00		10'775.00		12'870.00	
Amortissements	38'500.00		52'150.00		64'430.00		65'495.00	
Dédom. versés à des collectivités publiques	9'650.00		9'650.00		9'650.00		9'650.00	
Attributions aux financements spéciaux	50.00		50.00		50.00		50.00	
Revenus des biens		30'550.00		30'550.00		30'550.00		30'550.00
	87'650.00	30'550.00	102'505.00	30'550.00	116'855.00	30'550.00	120'015.00	30'550.00
Résultat de l'exercice		57'100.00		71'955.00		86'305.00		89'465.00
	87'650.00	87'650.00	102'505.00	102'505.00	116'855.00	116'855.00	120'015.00	120'015.00

FINANCEMENT	Planification 2021	Planification 2022	Planification 2023	Planification 2024
Marge d'autofinancement	-18'600.00	-19'805.00	-21'875.00	-23'970.00
Investissements nets	-95'000.00	-175'000.00	-175'000.00	-75'000.00
Financement	-113'600.00	-194'805.00	-196'875.00	-98'970.00
Report au bilan des investissements nets	95'000.00	175'000.00	175'000.00	75'000.00
Solde	-18'600.00	-19'805.00	-21'875.00	-23'970.00
Amortissements comptables	-38'500.00	-52'150.00	-64'430.00	-65'495.00
Résultat de l'exercice	-57'100.00	-71'955.00	-86'305.00	-89'465.00
Fortune nette initiale	1'044'460.00	987'360.00	915'405.00	829'100.00
Fortune nette après résultat	987'360.00	915'405.00	829'100.00	739'635.00

Comme dit en conclusion du budget 2021, le conseil bourgeoisial montre une volonté de traiter la Place des Moilles, de préserver ses biens et cherche des financements.

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc

Le présent budget a été approuvé par le Conseil bourgeoisial en séance du 20 octobre 2020.

Il est adopté par l'assemblée bourgeoisiale le

L'attestent

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE

Le Président
Charles-Henri Thurre

Le Secrétaire
Boris Clerc