



B U D G E T 2 0 2 0

BUDGET DE LA BOURGEOISIE
DE NENDAZ

Aperçu du compte administratif

Compte
2018Budget
2019Budget
2020

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	- CHF	721'663.62	786'850.00	864'450.00
Revenus financiers	+ CHF	776'679.43	825'100.00	900'700.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	55'015.81	38'250.00	36'250.00

Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	55'015.81	38'250.00	36'250.00
Amortissements ordinaires	- CHF	44'908.95	35'000.00	35'000.00
Amortissements complémentaires	- CHF	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	-	-
Excédent de revenus	= CHF	10'106.86	3'250.00	1'250.00

Compte des investissements

Dépenses	+ CHF	161'515.35	27'500.00	27'500.00
Recettes	- CHF	84'756.40	67'000.00	20'000.00
Investissements nets	= CHF	76'758.95	-	7'500.00
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	39'500.00	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	55'015.81	38'250.00	36'250.00
Investissements nets	- CHF	76'758.95	-	7'500.00
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	39'500.00	-
Insuffisance de financement	= CHF	21'743.14	-	-
Excédent de financement	= CHF	-	77'750.00	28'750.00

Aperçu du compte annuel		Compte 2018		Budget 2019		Budget 2020	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		766'572.57		821'850.00		899'450.00	
Total des revenus			776'679.43		825'100.00		900'700.00
Excédent de revenus		10'106.86		3'250.00		1'250.00	
Excédent de charges			-		-		-
Total		776'679.43	776'679.43	825'100.00	825'100.00	900'700.00	900'700.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		161'515.35		27'500.00		27'500.00	
Total des recettes reportées au bilan			84'756.40		67'000.00		20'000.00
Investissements nets 3)			76'758.95		-39'500.00		7'500.00
Total		161'515.35	161'515.35	27'500.00	27'500.00	27'500.00	27'500.00
Financement							
Report des investissements nets		76'758.95		-39'500.00		7'500.00	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			44'908.95		35'000.00		35'000.00
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			-		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			10'106.86		3'250.00		1'250.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-			-		-
Excédent de financement				77'750.00		28'750.00	
Insuffisance de financement			21'743.14		-		-
Total		76'758.95	76'758.95	38'250.00	38'250.00	36'250.00	36'250.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			-		77'750.00		28'750.00
Report de l'insuffisance de financement		21'743.14			-		-
Report des dépenses d'investissement au bilan			161'515.35		27'500.00		27'500.00
Report des recettes d'investissement au bilan		84'756.40		67'000.00		20'000.00	
Report des amortissements au bilan		44'908.95		35'000.00		35'000.00	
Augmentation de la fortune nette		10'106.86		3'250.00		1'250.00	
Diminution de la fortune nette			-		-		-
Total		161'515.35	161'515.35	105'250.00	105'250.00	56'250.00	56'250.00

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements

Compte de fonctionnement selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Budget 2020

	Compte 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	-	-	-	-	-	-
1 Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
2 Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	-	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
6 Trafic	-	-	-	-	-	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	766'572.57	776'679.43	821'850.00	825'100.00	899'450.00	900'700.00
8 Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des charges et des revenus	766'572.57	776'679.43	821'850.00	825'100.00	899'450.00	900'700.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	10'106.86		3'250.00		1'250.00	

Compte de fonctionnement selon les natures

Compte 2018

Budget 2019

Budget 2020

	Compte 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	5'476.60		3'500.00		3'000.00	
31 Biens, services et marchandises	709'982.02		773'150.00		851'250.00	
32 Intérêts passifs	-		-		-	
33 Amortissements	44'908.95		35'000.00		35'000.00	
34 Parts à des contributions sans affectation	-		-		-	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
36 Subventions accordées	5'205.00		9'200.00		9'200.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	-		-		-	
39 Imputations internes	-		-		-	
40 Impôts		-		-		-
41 Patentes et concessions		-		-		-
42 Revenus des biens		5'062.90		2'600.00		3'200.00
43 Contributions		324'341.58		332'500.00		367'500.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		-		-		-
45 Restitutions de collectivités publiques		-		-		-
46 Subventions		447'274.95		490'000.00		530'000.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		-		-		-
Total des charges et des revenus	766'572.57	776'679.43	821'850.00	825'100.00	899'450.00	900'700.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	10'106.86		3'250.00		1'250.00	

Compte des investissements selon les tâches

Compte 2018

Budget 2019

Budget 2020

	Compte 2018		Budget 2019		Budget 2020	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	-	-	-	-	-	-
1 Sécurité publique	-	-	-	-	-	-
2 Enseignement et formation	-	-	-	-	-	-
3 Culture, loisirs et culte	-	-	-	-	-	-
4 Santé	-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
6 Trafic	-	-	-	-	-	-
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	161'515.35	84'756.40	27'500.00	67'000.00	27'500.00	20'000.00
8 Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	161'515.35	84'756.40	27'500.00	67'000.00	27'500.00	20'000.00
Excédent de dépenses		76'758.95		-		7'500.00
Excédent de recettes	-		39'500.00		-	

Plan financier

Résultat	Compte	Budget		Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2018	2019	2020	2021	2022	2023

Prévisions compte de fonctionnement

Total des charges financières	721'664	786'850	864'450	868'000	870'000	872'000
Total des revenus financiers	776'679	825'100	900'700	903'000	905'000	908'000
Marge d'autofinancement	55'016	38'250	36'250	35'000	35'000	36'000
Amortissements ordinaires	44'909	35'000	35'000	31'000	32'000	31'000
Amortissements complémentaires	-	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	10'107	3'250	1'250	4'000	3'000	5'000

Prévision du compte des investissements

Total des dépenses	161'515	27'500	27'500	20'000	150'000	20'000
Total des recettes	84'756	67'000	20'000	12'000	108'000	14'000
Investissements nets	76'759	-39'500	7'500	8'000	42'000	6'000

Financement des investissements

Report des investissements nets	76'759	-39'500	7'500	8'000	42'000	6'000
Marge d'autofinancement	55'016	38'250	36'250	35'000	35'000	36'000
Excédent (+) découvert (-) de financement	-21'743	77'750	28'750	27'000	-7'000	30'000

Modification de la fortune/découvert

Excédent revenus (+) charges (-)	10'107	3'250	1'250	4'000	3'000	5'000
Fortune nette	1'351'115	1'354'365	1'355'615	1'359'615	1'362'615	1'367'615
Découvert au bilan	-	-	-	-	-	-

Modification des engagements

Excédent (+) insuffisance (-) de financement	-21'743	77'750	28'750	27'000	-7'000	30'000
Engagements	414'459	336'709	307'959	280'959	287'959	257'959

Comptes de fonctionnement		Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
00	BOURGEOISIE						
00.30	CHARGES DE PERSONNEL						
00.309.09	VACATION DE LA COMMISSION BOURGEOISIALE	3'000.00		3'500.00		5'476.60	
00.30	TOTAL CHARGES DE PERSONNEL	3'000.00		3'500.00		5'476.60	
00.31	BIENS ET SERVICES						
00.313.00	FRAIS ADMINISTRATIFS	150.00		150.00		133.15	
00.313.04	SAPINS DE NOEL	6'000.00		6'000.00		5'232.30	
00.314.09	FRAIS D'EXPLOITATION DES FORETS	835'500.00		757'200.00		697'540.87	
00.316.00	FRAIS DECOULANTS DE DROITS D'EAU	100.00		100.00		96.75	
00.319.00	IMPOTS	6'500.00		6'700.00		4'038.95	
00.319.01	COTISATIONS, ABONNEMENTS	2'500.00		2'500.00		2'440.00	
00.319.03	FRAIS DE RECEPTION	500.00		500.00			
00.319.04	FRAIS DE TRANSACTIONS IMMOBILIERES					500.00	
00.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	851'250.00		773'150.00		709'982.02	
00.33	PATRIMOINE ADMINISTRATIF AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
00.331.00	AMORTISSEMENTS COMPTABLES	35'000.00		35'000.00		44'908.95	
00.33	TOTAL PATRIMOINE ADMINISTRATIF AMORTISSEMENTS COMP	35'000.00		35'000.00		44'908.95	
00.35	PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES						
00.352.00	CONTRIBUTION AUX FRAIS D'ADMINISTRATION DE LA MU	1'000.00		1'000.00		1'000.00	
00.35	TOTAL PARTICIPATIONS A DES COLLECTIVITES PUBLIQUES	1'000.00		1'000.00		1'000.00	

Comptes de fonctionnement		Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
00.36	SUBVENTIONS ACCORDEES						
00.366.01	SUBSIDES POUR LE BOIS DE CONSTRUCTION	1'200.00		1'200.00			
00.366.03	SUBSIDES POUR BOIS DE FEU BOURGEOIS	8'000.00		8'000.00		5'205.00	
00.36	TOTAL SUBVENTIONS ACCORDEES	9'200.00		9'200.00		5'205.00	
00.42	REVENUS DES BIENS						
00.421.00	INTERETS SUR C/C BANCAIRE		200.00		100.00		15.85
00.421.01	INTERETS DE RETARD ET FRAIS RECUPERES						16.00
00.422.00	INTERETS DU FONDS DE REBOISEMENT		500.00				41.05
00.422.01	PRODUITS DES TITRES		2'500.00		2'500.00		2'990.00
00.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		3'200.00		2'600.00		3'062.90
00.43	CONTRIBUTIONS						
00.435.01	VENTES DE BOIS		320'000.00		285'000.00		274'415.10
00.435.02	VENTE DE SAPINS DE NOEL		2'500.00		2'500.00		2'766.95
00.435.09	LOCATION DE BIENS DE LA BOURGEOISIE		5'000.00		5'000.00		5'450.00
00.435.10	INDEMNITES POUR UTILISATION DE TERRAINS BOURG.		40'000.00		40'000.00		41'709.53
00.43	TOTAL CONTRIBUTIONS		367'500.00		332'500.00		324'341.58
00.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
00.461.00	SUBVENTIONS ACQUISES		480'000.00		440'000.00		447'274.95
00.461.04	SUBVENTION POUR LA CONSERVATION DES FORETS		50'000.00		50'000.00		
00.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		530'000.00		490'000.00		447'274.95
00	TOTAL BOURGEOISIE	899'450.00	900'700.00	821'850.00	825'100.00	766'572.57	774'679.43
	Total compte de fonctionnement	899'450.00	900'700.00	821'850.00	825'100.00	766'572.57	774'679.43
	Excédent de revenus ou de charges	1'250.00		3'250.00		8'106.86	

Comptes d'investissement		Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
70	BOURGEOISIE INVESTISSEMENTS						
70.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
70.500.01	ACHAT DE TERRAINS	2'500.00		2'500.00			
70.509.01	DESSERTE BANDE 3 REFECTIONS					161'515.35	
70.509.05	CONSTRUCTION DESSERTE ET ETUDES OGEINTSE	25'000.00		25'000.00			
70.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	27'500.00		27'500.00		161'515.35	
70.61	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
70.610.00	CONTRIBUTIONS DE TIERS				50'000.00		
70.61	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS				50'000.00		
70.66	SUBVENTIONS ACQUISES						
70.660.01	SUBV.DESSERTE BANDE 3						84'756.40
70.660.05	SUBVENTIONS DESSERTE OGEINTSE		20'000.00		17'000.00		
70.66	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		20'000.00		17'000.00		84'756.40
70	TOTAL BOURGEOISIE INVESTISSEMENTS	27'500.00	20'000.00	27'500.00	67'000.00	161'515.35	84'756.40
	Total compte d'investissement	27'500.00	20'000.00	27'500.00	67'000.00	161'515.35	84'756.40
	Investissements nets		7'500.00	39'500.00			76'758.95