



Bourgeoisie de Val-d'Illiez

BUDGETS 2020

CONVOCATION

L'Assemblée primaire est convoquée le

lundi 16 décembre 2019 à 20h00
à la Salle polyvalente

CALCUL DES AMORTISSEMENTS / BUDGET 2020

Désignation	Valeur comptable	Investissements 2019	Subventions et participations 2019	Valeur à amortir	Amortissements 2019		Valeur comptable	Investissements 2020	Subventions et participations 2020	Valeur à amortir	Amortissements 2020		Valeur comptable
	au 01.01.2019			au 31.12.2019	Taux	Montants	au 31.12.2019			au 31.12.2020	Taux	Montants	au 31.12.2020
<u>PATRIMOINE FINANCIER</u>													
Titres	Fr. 110'001.00	Fr. -	Fr. -	Fr. 110'001.00	Fr. -	Fr. -	Fr. 110'001.00	Fr. -	Fr. -	Fr. 110'001.00	-	Fr. -	Fr. 110'001.00
Chalet Naulaz	" 213'184.20	" -	" -	" 213'184.20	0	" -	" 213'184.20	" -	" -	" 213'184.20	10	" 21'300.00	" 191'884.20
Chalet de Chaupalin	" 117'258.10	" -	" -	" 117'258.10	10	" 11'725.81	" 105'532.29	" 120'000.00	" 100'000.00	" 125'532.29	10	" 12'500.00	" 113'032.29 PF
Cabane d'Anthème	" 15'120.00	" -	" -	" 15'120.00	10	" 1'512.00	" 13'608.00	" -	" -	" 13'608.00	10	" 1'400.00	" 12'208.00 PF
Actifs Triage Forestier	" 1'153'504.92	" -	" -	" 1'153'504.92	"	" -	" 1'153'504.92	" -	" -	" 1'153'504.92	"	" 49'500.00	" 1'104'004.92
	Fr. 1'609'068.22	Fr. -	Fr. -	Fr. 1'609'068.22	Fr. 13'237.81	Fr. 442'325.49	Fr. 120'000.00	Fr. 100'000.00	Fr. 462'325.49	Fr. 84'700.00	Fr. 1'531'130.41		
<u>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</u>													
Centre forestier	" 39'240.00	" -	" -	" 39'240.00	10	" 3'924.00	" 35'316.00	" -	" -	" 35'316.00	10	" 3'500.00	" 31'816.00
Forêts	" 72'900.00	" -	" -	" 72'900.00	0	" -	" 72'900.00	" -	" -	" 72'900.00	10	" 7'300.00	" 65'600.00
Alpages et pâturages	" 1.00	" -	" -	" 1.00	"	" -	" 1.00	" -	" -	" 1.00	"	" -	" 1.00
	Fr. 112'141.00	Fr. -	Fr. -	Fr. 112'141.00	Fr. 3'924.00	Fr. 108'217.00	Fr. -	Fr. -	Fr. 108'217.00	Fr. 10'800.00	Fr. 97'417.00		

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE						
029	ADMINISTRATION GENERALE						
029.31	BIENS ET SERVICES						
029.318.00	Frais fiduciaire	3'500.00		3'500.00		3'446.40	
029.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	3'500.00		3'500.00		3'446.40	
029.35	DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES PUBL.						
029.352.00	Contribution aux frais d'admin. de la commune	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
029.35	TOTAL DEDOMMAGEMENTS VERSES A DES COLLECTIVITES	20'000.00		20'000.00		20'000.00	
029	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	23'500.00		23'500.00		23'446.40	
0	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	23'500.00		23'500.00		23'446.40	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
8	ECONOMIE PUBLIQUE						
80	AGRICULTURE						
800.31	BIENS ET SERVICES						
800.314.00	Entretien des bâtiments	10'000.00		10'000.00		7'375.80	
800.314.02	Entretien des alpages	6'000.00		6'000.00		4'183.30	
800.318.02	Assurances	2'000.00		2'000.00		1'516.35	
800.319.00	Frais divers					210.00	
800.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	18'000.00		18'000.00		13'285.45	
800.42	REVENU DES BIENS						
800.423.00	Droits d'herbe et de parcours		13'800.00		13'800.00		13'815.00
800.423.02	Finances d'alpage pour génissons						1'485.00
800.423.06	Location alpage de Soix		6'300.00		6'300.00		6'300.00
800.42	TOTAL REVENU DES BIENS		20'100.00		20'100.00		21'600.00
800.46	SUBVENTIONS ACQUISES						
800.461.00	Subvention pour l'estivage des génissons		18'200.00		18'200.00		19'586.00
800.46	TOTAL SUBVENTIONS ACQUISES		18'200.00		18'200.00		19'586.00
80	TOTAL AGRICULTURE	18'000.00	38'300.00	18'000.00	38'300.00	13'285.45	41'186.00
81	SYLVICULTURE						
810	SERVICE FORESTIER						
810.31	BIENS ET SERVICES						
810.314.00	Frais d'entretien centre forestier					1'000.00	
810.314.02	Entretien des routes forestières					-6'102.20	
810.318.00	Assurances					700.60	
810.318.02	Travaux divers	55'000.00		55'000.00		107'749.90	

Comptes de fonctionnement		Budget	2020	Budget	2019	Comptes	2018
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
810.319.02	Dons, cotisations	500.00		500.00		400.00	
810.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	55'500.00		55'500.00		103'748.30	
810.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
810.330.00	Amortissements Triage Forestier	49'500.00				72'707.85	
810.331.00	Amortissements	10'800.00		12'000.00		12'460.00	
810.331.02	Amortissements Triage Forestier			49'500.00			
810.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES	60'300.00		61'500.00		85'167.85	
810.35	DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS PUB.						
810.352.00	Dépenses du Triage Forestier	625'400.00		690'000.00		874'155.05	
810.35	TOTAL DÉDOMMAGEMENTS VERSÉS À DES COLLECTIVITÉS	625'400.00		690'000.00		874'155.05	
810.43	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
810.435.02	Vente de bois de feu		50'000.00		50'000.00		49'590.00
810.43	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		50'000.00		50'000.00		49'590.00
810.45	PARTICIPATION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES						
810.452.00	Contribution communale soins aux forêts						-25'625.00
810.452.02	Recettes du Triage Forestier		695'000.00		695'000.00		1'020'688.00
810.45	TOTAL PARTICIPATION DE COLLECTIVITÉS PUBLIQUES		695'000.00		695'000.00		995'063.00
810	TOTAL SERVICE FORESTIER	741'200.00	745'000.00	807'000.00	745'000.00	1'063'071.20	1'044'653.00
81	TOTAL SYLVICULTURE	741'200.00	745'000.00	807'000.00	745'000.00	1'063'071.20	1'044'653.00
8	TOTAL ECONOMIE PUBLIQUE	759'200.00	783'300.00	825'000.00	783'300.00	1'076'356.65	1'085'839.00

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS						
901	IMPOTS PERSONNES MORALES						
901.318.00	Impôts cantonaux et commu naux	10'000.00		10'000.00		2'691.35	
901	TOTAL IMPOTS PERSONNES MORALES	10'000.00		10'000.00		2'691.35	
940	INTÉRÊTS						
940.32	INTERETS PASSIFS						
940.321.00	Intérêts cptes courants et divers	500.00		500.00		124.85	
940.32	TOTAL INTERETS PASSIFS	500.00		500.00		124.85	
940.42	REVENUS DES BIENS						
940.422.00	Intérêts des titres		2'100.00		2'100.00		2'145.00
940.42	TOTAL REVENUS DES BIENS		2'100.00		2'100.00		2'145.00
940	TOTAL INTÉRÊTS	500.00	2'100.00	500.00	2'100.00	124.85	2'145.00
942	IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER						
942.31	BIENS ET SERVICES						
942.312.00	Frais chauffage, électric ité chalet Naulaz	4'500.00		4'500.00		3'798.85	
942.314.00	Frais entretien chalet Naulaz	5'000.00		5'000.00		6'758.55	
942.314.02	Frais location chalet Naulaz	4'000.00		4'000.00		4'333.60	
942.318.00	Frais téléphone	600.00		600.00		711.20	
942.318.02	Assurance chalet Naulaz	1'000.00		1'000.00		880.85	
942.319.00	Pertes s/débiteurs					-55.00	
942.31	TOTAL BIENS ET SERVICES	15'100.00		15'100.00		16'428.05	
942.33	AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
942.330.00	Amortissements PF	35'200.00		40'300.00		38'395.80	

Comptes de fonctionnement		Budget Charges	2020 Revenus	Budget Charges	2019 Revenus	Comptes Charges	2018 Revenus
						483'973.40	
942.330.02	Perte sur téléski Sépaya						
		35'200.00		40'300.00		522'369.20	
942.33	TOTAL AMORTISSEMENTS COMPTABLES						
942.42	REVENUS DES BIENS						
			30'000.00		30'000.00		34'237.55
942.423.00	Location chalet de Naulaz		15'000.00		15'000.00		15'200.00
942.423.04	Location de terrains		25'000.00		30'000.00		23'875.15
942.423.06	Droits de superficie et de passage		600.00		600.00		585.00
942.423.08	Redevances pour sources						
			70'600.00		75'600.00		73'897.70
942.42	TOTAL REVENUS DES BIENS						
		50'300.00	70'600.00	55'400.00	75'600.00	538'797.25	73'897.70
942	TOTAL IMMEUBLES DU PATRIMOINE FINANCIER						
		60'800.00	72'700.00	65'900.00	77'700.00	541'613.45	76'042.70
9	TOTAL FINANCES ET IMPOTS						
		843'500.00	856'000.00	914'400.00	861'000.00	1'641'416.50	1'161'881.70
	Total compte de fonctionnement						
	Excédent de revenus ou de charges	12'500.00			53'400.00		479'534.80

RECAPITULATION DES CHARGES ET DES REVENUS DE FONCTIONNEMENT PAR NATURE

20/11/2019 - 11:31:16

	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges du personnel					139'599.55	
31 Biens, services et marchandises	102'100.00		102'100.00		124.85	
32 Intérêts passifs	500.00		500.00			
33 Amortissements	95'500.00		101'800.00		607'537.05	
34 Parts et contributions sans affectation						
35 Dédommagements à des collectivités publiques	645'400.00		710'000.00		894'155.05	
36 Subventions accordées						
37 Subventions redistribuées						
38 Attributions aux financements spéciaux						
39 Imputations internes						
40 Impôts						
41 Patentes, concessions						
42 Revenus des biens		92'800.00		97'800.00		97'642.70
43 Contributions		50'000.00		50'000.00		49'590.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affecta						
45 Dédommagements de collectivités publiques		695'000.00		695'000.00		995'063.00
46 Subventions acquises		18'200.00		18'200.00		19'586.00
47 Subventions à redistribuer						
48 Prélèvements sur les financements spéciaux						
49 Imputations internes						
64 Remboursement de subventions acquises						
Total des charges et revenus	843'500.00	856'000.00	914'400.00	861'000.00	1'641'416.50	1'161'881.70
Excédent des revenus ou des charges	12'500.00			53'400.00		479'534.80

Comptes d'investissement		Budget Dépenses	2020 Recettes	Budget Dépenses	2019 Recettes	Comptes Dépenses	2018 Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE						
029	ADMINISTRATION GENERALE						
029.50	INVESTISSEMENTS PROPRES						
029.503.02	Rénovation chalet de Chaupalin	120'000.00	100'000.00	50'000.00		18'258.10	
029.661.00	Subvention chalet de Chaupalin						
029.50	TOTAL INVESTISSEMENTS PROPRES	120'000.00	100'000.00	50'000.00		18'258.10	
029	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	120'000.00	100'000.00	50'000.00		18'258.10	
0	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	120'000.00	100'000.00	50'000.00		18'258.10	
	Total compte d'investissement	120'000.00	100'000.00	50'000.00		18'258.10	
	Investissements nets		20'000.00		50'000.00		18'258.10

RECAPITULATION DES DEPENSES ET DES RECETTES D'INVESTISSEMENT PAR NATURE

20/11/2019 - 11:31:43

	Budget 2020		Budget 2019		Comptes 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	120'000.00		50'000.00		18'258.10	
52 Prêts et participations permanentes						
56 Subventions accordées						
57 Subventions redistribuées						
58 Autres dépenses à porter à l'actif						
59 Report de recettes au bilan						
60 Transferts au patrimoine financier						
61 Contributions de tiers						
62 Subventions acquises de tiers						
63 Facturation à des tiers		100'000.00				
66 Subventions acquises						
67 Subventions à redistribuer						
68 Reprise des amortissements						
69 Report de dépenses au bilan						
Total des dépenses et recettes	120'000.00	100'000.00	50'000.00		18'258.10	
Excédent des recettes ou des dépenses		20'000.00		50'000.00		18'258.10

Récapitulation du compte administratif

20/11/2019 - 11:31:55

	Budget 2020				Budget 2019				Comptes 2018			
	Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements		Fonctionnement		Investissements	
	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	23'500.00		120'000.00	100'000.00	23'500.00		50'000.00		23'446.40		18'258.10	
8 Economie publique	759'200.00	783'300.00			825'000.00	783'300.00			1'076'356.65	1'085'839.00		
9 Finance et impôts	60'800.00	72'700.00			65'900.00	77'700.00			541'613.45	76'042.70		
Total	843'500.00	856'000.00	120'000.00	100'000.00	914'400.00	861'000.00	50'000.00		1'641'416.50	1'161'881.70	18'258.10	0.00
Excédent de revenus ou de charges	12'500.00					53'400.00				479'534.80		
Investissements nets				20'000.00				50'000.00				18'258.10
	856'000.00	856'000.00	120'000.00	120'000.00	914'400.00	914'400.00	50'000.00	50'000.00	1'641'416.50	1'641'416.50	18'258.10	18'258.10
			Financement des investissements				Financement des investissements				Financement des investissements	
Investissements (désinvestissements) nets				20'000.00				50'000.00				18'258.10
Amortissements du patrimoine administratif				10'800.00				61'500.00				12'460.00
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif				0.00				0.00				0.00
Excédent de revenus / (charges) du compte de fonctionnement				12'500.00				-53'400.00				-479'534.80
Découvert / (excédent) de financement				-3'300.00				41'900.00				485'332.90
			Modification du capital				Modification du capital				Modification du capital	
Report au bilan des investissements nets				20'000.00				50'000.00				18'258.10
Insuffisance / (excédent) de financement				-3'300.00				41'900.00				485'332.90
Report des amortissements au bilan				10'800.00				61'500.00				12'460.00
Augmentation / (diminution) de la fortune nette				12'500.00				-53'400.00				-479'534.80
Marge d'auto-financement				23'300.00				8'100.00				-467'074.80