

# BOURGEOISIE DE CHERMIGNON



## Budget 2019



# TABLE DES MATIÈRES

<b>1. Introduction</b>	<b>3</b>
<b>2. Aperçu du budget 2019</b>	
2.1 Aperçu du budget de fonctionnement	4
2.2 Aperçu du budget des investissements	4
2.3 Aperçu du budget administratif	4
<b>3. Détails du budget 2019 et commentaires</b>	
3.1 Budget de fonctionnement par nature	5
3.2 Budget de fonctionnement par fonction	6
3.3 Commentaires du budget de fonctionnement	7
3.4 Budget des investissements et commentaires	8
3.5 Tableau des actifs immobilisés et des amortissements	9
3.6 Plan financier 2019-2023	9
<b>4. Conclusion</b>	<b>10</b>

## 1. Introduction

En sus du suivi des affaires courantes, votre Conseil va, en 2019, développer divers projets, ceci afin d'administrer au mieux notre patrimoine bourgeoisial.

### **Immobilier**

En cas d'acceptation par l'assemblée bourgeoisiale de la convention 2019 de la vente du DSDP "**Le Mérignou**" à CMA, votre Conseil devra finaliser, assisté d'un notaire, le contrat définitif de vente.

Le Conseil va aussi plancher sur diverses possibilités envisageables sur la parcelle dite du "**Triangle**" sise entre "le Mérignou" et le "Six Senses".

Concernant "**Charamolâ**", la grange sise devant le bâtiment bourgeoisial et à l'ouest de M. Willy Barras va être démolie après St-Georges. En fonction du résultat de l'étude de rentabilité, une décision sera prise afin de déterminer la réalisation ou l'abandon de ce projet. Nous planchons sur une variante de construction plus compacte, ceci en fonction des diverses contraintes légales.

Le changement d'affectation du terrain de la **décharge des Briesses** est également une priorité pour votre Conseil.

Les échanges/locations de terrains avec la Commune de Crans-Montana sont en cours et vous seront présentés ultérieurement.

### **Vignes et vin**

Après la taille, nous devons intervenir sur la vigne de la "**Garètta**" pour une revitalisation du sol par humus.

### **Forêt**

L'objectif 2019 est de mener à bien la fusion des Triages Forestiers de la Noble et de la Louable contrée. En plus de l'entretien usuel de nos forêts, il y aura la mise en place de barrières et un nettoyage de la zone dite de la "**Vertolière**" à l'entrée de Crans.

## 2. Aperçu du budget 2019

### 2.1 Aperçu du budget de fonctionnement

	<b>Budget 2019</b>	Budget 2018	Comptes 2018
Charges de fonctionnement	1'030'150.00	997'000.00	917'399.50
Produits de fonctionnement	-941'000.00	-1'005'500.00	-1'056'450.33
<b>Résultat (= bénéfice)</b>	<b>89'150.00</b>	<b>-8'500.00</b>	<b>-139'050.83</b>
Amortissements	327'000.00	342'000.00	342'000.00
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>237'850.00</b>	<b>350'500.00</b>	<b>481'050.83</b>

### 2.2 Aperçu du budget des investissements

	<b>Budget 2019</b>	Budget 2018	Comptes 2018
Dépenses d'investissements	190'000.00	0.00	0.00
Recettes d'investissements	0.00	0.00	0.00
<b>Investissements nets</b>	<b>190'000.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>

### 2.3 Aperçu du budget administratif

	<b>Budget 2019</b>	Budget 2018	Comptes 2018
Marge d'autofinancement	237'850.00	350'500.00	481'050.83
Investissements nets	190'000.00	0.00	0.00
<b>Excédent de financement</b>	<b>47'850.00</b>	<b>350'500.00</b>	<b>481'050.83</b>

### 3. Détails du budget 2019 et commentaires

#### 3.1 Budget de fonctionnement par nature

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2018
<b>3 CHARGES</b>	<b>1'030'150.00</b>	<b>997'000.00</b>	<b>917'399.50</b>
<b>30 CHARGES DE PERSONNEL</b>	<b>82'000.00</b>	<b>82'500.00</b>	<b>79'149.15</b>
300 Autorités et commissions	45'000.00	45'000.00	42'540.00
301 Personnel administratif et d'exploitation	28'200.00	28'000.00	28'890.40
303 Assurances sociales	6'300.00	6'000.00	5'713.60
305 Assurances maladies et accidents	2'000.00	2'000.00	2'005.15
309 Autres charges du personnel	500.00	1'500.00	0.00
<b>31 BIENS ET SERVICES</b>	<b>511'650.00</b>	<b>478'500.00</b>	<b>393'104.80</b>
310 Matériel de bureau	1'500.00	1'000.00	1'666.25
311 Mobilier et machines	11'000.00	12'000.00	3'998.15
314 Entretien du patrimoine	340'000.00	306'000.00	251'682.85
318 Honoraires et prestations de service	146'600.00	151'000.00	131'044.05
319 Frais divers	12'550.00	8'500.00	4'713.50
<b>32 INTERETS</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
321 Intérêts passifs	0.00	0.00	0.00
<b>33 AMORTISSEMENT</b>	<b>327'000.00</b>	<b>342'000.00</b>	<b>343'200.50</b>
330 Patrimoine financier	314'000.00	328'000.00	329'200.50
331 Patrimoine administratif	13'000.00	14'000.00	14'000.00
<b>36 SUBVENTIONS ACCORDEES</b>	<b>109'500.00</b>	<b>94'000.00</b>	<b>101'809.50</b>
362 Communes	50'000.00	35'000.00	49'941.70
366 Personnes physiques	59'500.00	59'000.00	51'867.80
<b>38 ATTRIBUTIONS AUX FINANCEMENTS SPECIAUX</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>	<b>135.55</b>
380 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00	135.55
<b>4 PRODUITS</b>	<b>-941'000.00</b>	<b>-1'005'500.00</b>	<b>-1'056'450.33</b>
<b>42 REVENUS DES BIENS</b>	<b>-866'000.00</b>	<b>-935'500.00</b>	<b>-953'206.00</b>
420 Banques	0.00	0.00	-847.60
421 Créances	-100.00	-100.00	-157.15
422 Placements du patrimoine financier	-5'000.00	-5'000.00	-4'977.00
423 Immeubles du patrimoine financier	-813'900.00	-896'400.00	-898'821.25
427 Immeubles du patrimoine administratif	-47'000.00	-34'000.00	-48'403.00
<b>43 CONTRIBUTIONS</b>	<b>-25'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-50'450.03</b>
430 Contributions de remplacement	0.00	0.00	-2'120.00
435 Ventes	-25'000.00	-20'000.00	-30'374.60
439 Autres dédommagements	0.00	0.00	-17'955.43
<b>45 RESTITUTIONS DES COLLECTIVITES PUBLIQUES</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-30'000.00</b>	<b>-30'000.00</b>
452 Communes	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00
<b>46 SUBVENTIONS</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-20'000.00</b>	<b>-22'794.30</b>
461 Canton	-20'000.00	-20'000.00	-22'794.30
<b>Résultat d'exploitation (= Bénéfice)</b>	<b>89'150.00</b>	<b>-8'500.00</b>	<b>-139'050.83</b>

### 3.2 Budget de fonctionnement par fonction

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2018
<b>0 ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>181'950.00</b>	<b>177'000.00</b>	<b>132'303.72</b>
<b>01 LEGISLATIF ET EXECUTIF</b>	<b>45'000.00</b>	<b>45'000.00</b>	<b>42'540.00</b>
<i>011 Législatif</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>	<i>0.00</i>
011.300 Autorités et commissions	0.00	0.00	0.00
<i>012 Exécutif</i>	<i>45'000.00</i>	<i>45'000.00</i>	<i>42'540.00</i>
012.300 Autorités et commissions	45'000.00	45'000.00	42'540.00
<b>02 ADMINISTRATION GENERALE</b>	<b>129'450.00</b>	<b>123'000.00</b>	<b>82'434.87</b>
<i>029 Administration générale, divers</i>	<i>129'450.00</i>	<i>123'000.00</i>	<i>82'434.87</i>
029.301 Personnel administratif et d'exploitation	20'000.00	20'000.00	20'330.00
029.303 Assurances sociales	6'300.00	6'000.00	5'713.60
029.305 Ass-maladies et accidents	2'000.00	2'000.00	2'005.15
029.309 Autres charges de personnel	500.00	1'500.00	0.00
029.310 Matériel de bureau	1'500.00	1'000.00	1'666.25
029.311 Mobilier et machines	11'000.00	12'000.00	3'998.15
029.317 Dédommagements pour déplacements	3'000.00	4'000.00	2'963.15
029.318 Honoraires et prestations de service	44'600.00	38'000.00	41'745.50
029.319 Frais divers	11'550.00	7'500.00	3'938.50
029.321 Intérêts passifs	0.00	0.00	0.00
029.366 Personnes physiques	59'000.00	61'000.00	50'150.00
029.430 Contributions de remplacement	0.00	0.00	-20'075.43
029.452 Restitutions de collectivités publ. : Communes	-30'000.00	-30'000.00	-30'000.00
<b>09 Tâches non ventilées</b>	<b>7'500.00</b>	<b>9'000.00</b>	<b>7'328.85</b>
<i>090 Bâtiments administratifs</i>	<i>7'500.00</i>	<i>9'000.00</i>	<i>7'328.85</i>
090.301 Personnel admin. et d'exploitation	4'000.00	4'000.00	4'415.00
090.314 Entretien du patrimoine	12'500.00	13'000.00	11'059.85
090.331 Amort patrimoine administratif	13'000.00	14'000.00	14'000.00
090.427 Immeubles du patrimoine admin.	-22'000.00	-22'000.00	-21'390.00
090.435 Ventes	0.00	0.00	-216.00
<b>8 ECONOMIE PUBLIQUE</b>	<b>36'400.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>7'070.60</b>
<b>81 Sylviculture en général</b>	<b>36'400.00</b>	<b>7'400.00</b>	<b>7'070.60</b>
810.314 Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles	28'000.00	1'500.00	2'800.00
810.362 Subventions accordées Commune	50'000.00	35'000.00	49'941.70
810.366 Subventions accordées personnes physiques	3'500.00	3'000.00	3'617.80
810.380 Attributions aux financements spéciaux	0.00	0.00	135.55
810.421 Revenus des biens, Créances	-100.00	-100.00	-157.15
810.427 Revenus des biens, Immeubles du patrimoine adm.	-25'000.00	-12'000.00	-26'473.00
810.461 Subventions canton	-20'000.00	-20'000.00	-22'794.30

	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2018
<b>9 FINANCES ET IMPOTS</b>	<b>-129'200.00</b>	<b>-192'900.00</b>	<b>-278'425.15</b>
<b>94 Gérance de la fortune et des dettes</b>	<b>-129'200.00</b>	<b>-192'900.00</b>	<b>-278'425.15</b>
940 Intérêts	0.00	0.00	-847.60
940.420 Intérêts	0.00	-300.00	-847.60
942 Immeubles du patrimoine financier	-170'200.00	-224'900.00	-302'325.45
942.301 Personnel administratif et d'exploitation	4'200.00	4'000.00	4'145.40
942.314 Entretien du patrimoine	238'500.00	240'500.00	189'113.35
942.318 Honoraires et prestations de service	93'000.00	103'000.00	80'238.55
942.319 Entretien du patrimoine	1'000.00	1'000.00	775.00
942.330 Amort patrimoine financier	312'000.00	328'000.00	327'200.50
942.422 Placements du patrimoine financier	-5'000.00	-5'000.00	-4'977.00
942.423 Immeubles du patrimoine financier	-813'900.00	-896'400.00	-898'821.25
943 Domaines	41'000.00	32'000.00	24'747.90
943.314 Entretien du patrimoine	64'000.00	52'000.00	54'906.50
943.330 Amort pat. financier (vignes)	2'000.00	0.00	2'000.00
943.345 Ventes	-25'000.00	-20'000.00	-30'158.60
<b>Résultat d'exploitation (= Bénéfice)</b>	<b>89'150.00</b>	<b>-8'500.00</b>	<b>-139'050.83</b>

### 3.3 Commentaires du budget de fonctionnement

Rubrique / Commentaires	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2018
<b>029.311 Mobilier et machines</b>	11'000.00	12'000.00	3'998.15
- CHF 8'000.- pour le meuble de la salle du conseil reporté en 2019			
<b>029.318 Honoraires et prestations de service</b>	44'600.00	38'000.00	41'745.50
- Réception de la St-Georges : comptabilisation des journées bourgeoises			
- Reclassement des frais informatiques			
<b>029.319 Frais divers</b>	11'550.00	7'500.00	3'938.50
- CHF 5'000.- pour le livre « Chermignon en Louable Contrée »			
<b>810.314 Prestations de tiers pour l'entretien des immeubles</b>	28'000.00	1'500.00	2'800.00
- «Vertolière » : CHF 25'000.- pour nettoyage et barrières			
- Démontage bâtiments Charamolâ pour CHF 20'000.- et part de 50% de la toiture pour CHF 13'000.- du local à Ollon reportés en 2019			
<b>810.362 Subventions accordées Commune</b>	50'000.00	35'000.00	49'941.70
- Adaptation charges du triage forestier selon comptes 2018 et compensées par les recettes du compte 810.427			

Rubrique / Commentaires	Budget 2019	Budget 2018	Comptes 2018
<b>810.427 Revenus des biens, Imm. du patrimoine adm.</b>	-25'000.00	-12'000.00	-26'473.00
- Adaptation des revenus du triage forestier selon comptes 2018 (cf 810.362)			
<b>942.314 Entretien du patrimoine</b>	238'500.00	240'500.00	189'113.35
- Décharge des Briesses : CHF 20'000.- d'aplanie			
<b>942.318 Honoraires et prestations de service</b>	93'000.00	103'000.00	80'238.55
- Diminution de CHF 10'000.- de la provision pour impôts			
<b>942.423 Immeubles du patrimoine financier</b>	-813'900.00	-896'400.00	-898'821.25
- CHF 80'000.- budgétés en 2018 pour le Six Senses			
- Vu l'incertitude de la date de l'encaissement, les recettes supplémentaires du nouveau DSDP du Mérignou n'ont pas été prises en compte.			
<b>943.314 Entretien du patrimoine</b>	64'000.00	52'000.00	54'906.50
- CHF 13'000.- de travaux spéciaux pour les vignes			
<b>Résultat d'exploitation (= Bénéfice)</b>	<b>89'150.00</b>	-8'500.00	-139'050.83
- Le résultat d'exploitation inclut CHF 99'000.- de dépenses à caractère d'investissement non activées inférieures à CHF 50'000.- (meuble, Vertolière, démontage bâtiment, toiture, aplanie, vignes)			

### 3.4 Budget des investissements et commentaires

	Budget 2019		Budget 2018		Comptes 2018	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	R.	Dépenses	R.
<b>Investissements nets</b>	<b>190'000.-</b>					
	<b>190'000.-</b>					
<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>190'000.-</b>					
<b>090 Bâtiments administratifs</b>	<b>190'000.-</b>					
090.503 Terrains bâtis						
<b>PATRIMOINE FINANCIER</b>	<b>190'000.-</b>					
<b>942 Immeubles du patrimoine financier</b>	<b>190'000.-</b>					
942.50 Investissements propres	190'000.-					
50365 Terrains sur le golf	190'000.-					
<b>943 Domaines</b>						
943.50 Investissements propres Vignoble						

#### Commentaires

Achat de terrains sur le golf en 2019 proposé en Assemblée primaire bourgeoisiale



### 3.5 Tableau des actifs immobilisés et des amortissements

	Solde au 01.01.2019	Invest. 2019	Amortissements 2019	Solde au 31.12.2019	
<b>PATRIMOINE</b>	<b>3'429'000.-</b>		<b>9.5%</b>	<b>327'000.-</b>	<b>3'121'000.-</b>
<b>Patrimoine administratif</b>	<b>482'000.-</b>		<b>2.8%</b>	<b>13'000.-</b>	<b>469'000.-</b>
<b>Terrains et routes</b>					
<b>Bâtiments</b>	<b>124'000.-</b>		<b>10.5%</b>	<b>13'000.-</b>	<b>111'000.-</b>
Maison bourgeoise	105'000.-		10%	11'000.-	94'000.-
Salle du conseil et archives	19'000.-		10%	2'000.-	17'000.-
<b>Forêts</b>	<b>358'000.-</b>				<b>358'000.-</b>
<b>Patrimoine financier</b>	<b>3'947'000.-</b>			<b>314'000.-</b>	<b>2'652'000.-</b>
<b>Terrains et routes</b>	<b>11'000.-</b>		<b>10.0%</b>	<b>20'000.-</b>	<b>10'000.-</b>
Place de Dépôt des Briesses	11'000.-		10%	1'000.-	10'000.-
Terrains sur le golf		190'000.-	10%	19'000.-	171'000.-
<b>Bâtiments</b>	<b>2'914'000.-</b>		<b>10.0%</b>	<b>292'000.-</b>	<b>2'622'000.-</b>
Immeuble Scandia	477'000.-		10%	48'000.-	429'000.-
Immeubles Les Bourgeois	1'996'000.-		10%	200'000.-	1'796'000.-
Bâtiments Charamolâ	277'000.-		10%	28'000.-	249'000.-
Halle-places parc Casemates	90'000.-		10%	9'000.-	81'000.-
Couvert des Briesses	52'000.-		10%	5'000.-	47'000.-
Local anciens congélateurs	22'000.-		10%	2'000.-	20'000.-
<b>Vignes</b>	<b>22'000.-</b>		<b>9.1%</b>	<b>2'000.-</b>	<b>20'000.-</b>
Vignes	22'000.-		10%	2'000.-	20'000.-

### 3.6 Plan financier 2019 - 2023

<i>En milliers de CHF</i>	2019	2020	2021	2022	2023	TOTAL 2019-23
<b>Patrimoine administratif</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Patrimoine financier</b>	<b>190</b>	<b>800</b>	<b>3'700</b>	<b>3'400</b>	<b>3'250</b>	<b>11'340</b>
Terrains sur le golf	190					190
Charamolâ		500	3'000	3'000	3'000	9'500
Place des Briesses		300	300			600
Anciens congélateurs			250	250	250	750
Route liaison Mérignou			150	150		300
<b>Investissements nets</b>	<b>190</b>	<b>800</b>	<b>3'700</b>	<b>3'400</b>	<b>3'250</b>	<b>11'340</b>
<b>Autofinancement</b>	<b>230</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>300</b>	<b>1'430</b>
<b>Excédent / Insuffisance (-)</b>	<b>40</b>	<b>-500</b>	<b>-3'400</b>	<b>-3'100</b>	<b>-2'950</b>	<b>-9'910</b>

## 4. Conclusion

Le Conseil bourgeoisial gère la Commune bourgeoisiale de Chermignon selon l'article 49 de la loi sur les communes, à savoir :

- l'octroi du droit de bourgeoisie ;
- l'octroi de la bourgeoisie d'honneur ;
- la tenue du rôle des bourgeois ;
- la gestion de ses biens ;
- l'accomplissement des services et des contributions fixés par les lois spéciales ;
- la réalisation, dans la mesure de ses moyens, d'œuvres d'intérêt public.

La Loi sur les bourgeoisies précise ou ajoute :

Les communes bourgeoisiales:

1. octroient, dans le cadre de la législation, le droit de bourgeoisie et la bourgeoisie d'honneur ;
2. assument la gestion du patrimoine bourgeoisial en assurant l'entretien et l'exploitation des propriétés bourgeoisiales ;
3. encouragent et soutiennent dans la mesure de leurs moyens les œuvres d'intérêt général. Pour l'accomplissement de ces tâches et dans le respect de leur autonomie, les communes municipales et bourgeoisiales s'efforcent de coordonner leurs activités ;
4. tiennent le répertoire des bourgeois sur la base du registre informatisé de l'état civil suisse. Elles tiennent également un répertoire séparé des bourgeois d'honneur.

Chermignon, le 26 février 2019

Pour le Conseil bourgeoisial  
Tony Lager  
Président