



BOURGEOISIE BUDGET 2018



TABLEAU I

Message introductif

TABLEAU II

Aperçu des principaux éléments

TABLEAU III

Détail du budget de fonctionnement par tâches

MUNICIPALITE DE ST-MARTIN

ALAIN ALTER
Président

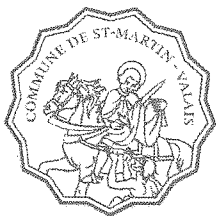
MICHEL GASPOZ
Secrétaire communal

St-Martin, novembre 2017

TABLEAU I

MESSAGE INTRODUCTIF

BOURGEOISIE DE ST-MARTIN



MESSAGE DU CONSEIL BOURGEOISIAL

BUDGET 2018

1. INTRODUCTION

Les travaux d'exploitation forestière sont assurés par le triage forestier d'Evolène, placé sous la responsabilité du garde-forestier Frédéric Pralong.

Le budget 2018 s'inscrit dans le même ordre de grandeur que le budget 2017. Les travaux d'assainissements forestiers, admis par le Service cantonal des forêts et du paysage, étant sensiblement de même nature.

Le budget 2018 a été approuvé par le Conseil bourgeoisial en séance du 23 novembre 2017.

2. BUDGET DU COMPTE DE FONCTIONNEMENT

Le budget de fonctionnement 2018 présente un total de charges de CHF 340'150.00, tandis que la somme des produits se monte à CHF 347'050.00.

Les charges de fonctionnement sont essentiellement générées par les frais de coupe de bois (entretien forêts, dégâts aux forêts) lesquels s'élèvent à CHF 270'000.00. Il s'agit en l'occurrence des travaux effectués par le triage forestier d'Evolène. Les coûts liés au transport de bois sont estimés à CHF 30'000.00.

Les subventions cantonales (CHF 9'000.00/ha) d'un montant de CHF 250'000.00, et la vente de bois de service et industrie pour une somme de CHF 55'000 représentent les principales recettes du budget de fonctionnement. Les locations du site de la Gravière du Val d'Hérens, ainsi que du tracteur forestier ont été estimées à CHF 40'000.00.

Le budget 2018 présente une marge d'autofinancement de CHF 6'900.00.

3. BUDGET DU COMPTE D'INVESTISSEMENTS

Le budget 2018 ne présente aucun poste d'investissement.

4. EVOLUTION DE LA FORTUNE DE LA BOURGEOISIE

Le budget 2018 prévoit un excédent de recettes financières de CHF 6'900.00. Ce montant sera porté en augmentation de la fortune nette, laquelle s'établira à hauteur de CHF 67'987.00 au 31 décembre 2018.

5. AMORTISSEMENTS

Le budget de fonctionnement 2018 ne prévoit pas d'amortissements du patrimoine administratif. En effet, les différents postes du patrimoine administratif ont une valeur de CHF 1.00 au bilan.

6. CONSIDERATIONS FINALES

En vertu des éléments cités ci-dessus, la Bourgeoisie de St-Martin ne présente pas de découvert au bilan, et répond dès lors aux exigences fixées par la loi sur les communes (LCo).

Toutefois, une gestion rigoureuse des charges forestières doit dégager une marge d'autofinancement permettant le remboursement, à terme, de la dette que la Bourgeoisie a contractée envers la Commune de St-Martin.

La collaboration avec le triage forestier d'Evolène donne pleinement satisfaction, et présente une solution appropriée aux travaux d'entretien forestiers.

St-Martin, novembre 2017

BOURGEOISIE DE ST-MARTIN

TABLEAU II

APERCU DES PRINCIPAUX ELEMENTS

BOURGEOISIE DE ST-MARTIN

Aperçu du compte administratif

Comptes
2016

Budget
2017

Budget
2018

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	- fr.	329'261.10	443'200.00	340'150.00
Revenus financiers	+ fr.	350'576.00	450'150.00	347'050.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00

Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00
Amortissements ordinaires	- fr.	-	-	-
Amortissements complémentaires	- fr.	-	-	-
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	-	-
Excédent de revenus	= fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	-	-	-
Recettes	- fr.	-	-	-
Investissements nets	= fr.	-	-	-
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00
Investissements nets	- fr.	-	-	-
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	-	-
Excédent de financement	= fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00

Aperçu du compte annuel		Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
Compte de fonctionnement		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)		329'261.10		443'200.00		340'150.00	
Total des revenus			350'576.00		450'150.00		347'050.00
Excédent de revenus		21'314.90		6'950.00		6'900.00	
Excédent de charges			-		-		-
Total		350'576.00	350'576.00	450'150.00	450'150.00	347'050.00	347'050.00
Compte des investissements		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan		-		-		-	
Total des recettes reportées au bilan			-		-		-
Investissements nets 3)			-		-		-
Total		-	-	-	-	-	-
Financement							
Report des investissements nets		-		-		-	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif			-		-		-
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif			-		-		-
Report des amortissements du découvert du bilan			-		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement			21'314.90		6'950.00		6'900.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		-		-	
Excédent de financement		21'314.90		6'950.00		6'900.00	
Insuffisance de financement			-		-		-
Total		21'314.90	21'314.90	6'950.00	6'950.00	6'900.00	6'900.00
Modification du capital							
Report de l'excédent de financement			21'314.90		6'950.00		6'900.00
Report de l'insuffisance de financement		-		-		-	
Report des dépenses d'investissement au bilan			-		-		-
Report des recettes d'investissement au bilan		-		-		-	
Report des amortissements au bilan		-		-		-	
Augmentation de la fortune nette		21'314.90		6'950.00		6'900.00	
Diminution de la fortune nette			-		-		-
Total		21'314.90	21'314.90	6'950.00	6'950.00	6'900.00	6'900.00

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

Compte de fonctionnement selon les tâches

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	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	-	-	-	-	-	-
8 Economie publique, yc services industriels	328'867.30	332'782.00	442'700.00	430'000.00	339'650.00	327'000.00
9 Finances et impôts	393.80	17'794.00	500.00	20'150.00	500.00	20'050.00
Total des charges et des revenus	329'261.10	350'576.00	443'200.00	450'150.00	340'150.00	347'050.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	21'314.90		6'950.00		6'900.00	

Compte de fonctionnement selon les natures

Comptes 2016

Budget 2017

Budget 2018

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	9'180.00		9'500.00		9'500.00	
31 Biens, services et marchandises	319'610.05		433'050.00		330'050.00	
32 Intérêts passifs	-		-		-	
33 Amortissements	-		-		-	
34 Parts à des contributions sans affectation	-		-		-	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	393.80		500.00		500.00	
36 Subventions accordées	-		-		-	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Attributions aux financements spéciaux	77.25		150.00		100.00	
39 Imputations internes	-		-		-	
40 Impôts		-		-		-
41 Patentes et concessions		-		-		-
42 Revenus des biens		50'469.25		35'150.00		40'050.00
43 Contributions		48'207.55		115'000.00		57'000.00
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		-		-		-
45 Restitutions de collectivités publiques		-		-		-
46 Subventions		251'899.20		300'000.00		250'000.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		-		-		-
49 Imputations internes		-		-		-
Total des charges et des revenus	329'261.10	350'576.00	443'200.00	450'150.00	340'150.00	347'050.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	21'314.90		6'950.00		6'900.00	

Compte des investissements selon les tâches

Comptes 2016

Budget 2017

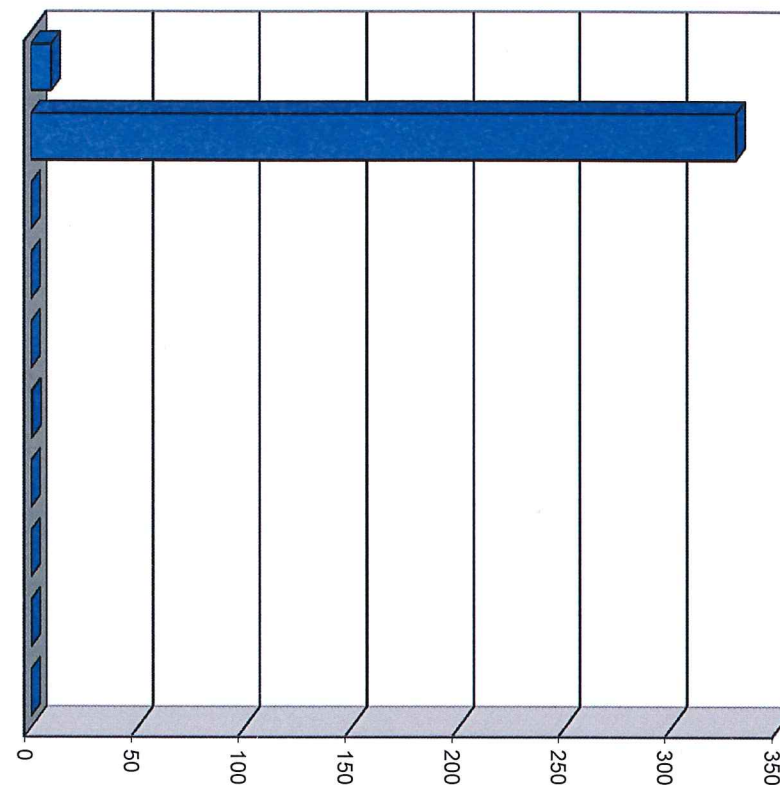
Budget 2018

	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	-	-	-	-	-	-
8 Economie publique, yc services industriels	-	-	-	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	-	-	-	-	-	-
Excédent de dépenses		-		-		-
Excédent de recettes	-		-		-	

Compte des investissements selon les natures		Comptes 2016		Budget 2017		Budget 2018	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	-			-		-	
52 Prêts et participations permanentes	-			-		-	
56 Subventions accordées	-			-		-	
57 Subventions redistribuées	-			-		-	
58 Autres dépenses activables	-			-		-	
60 Transferts au patrimoine financier			-		-		-
61 Contributions de tiers			-		-		-
62 Remboursement de prêts et participations permanentes			-		-		-
63 Facturation à des tiers			-		-		-
64 Remboursement de subventions acquises			-		-		-
66 Subventions acquises			-		-		-
67 Subventions à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes	-	-		-	-	-	-
Excédent de dépenses			-		-		-
Excédent de recettes	-			-		-	

Comptes de fonctionnement selon les natures, charges

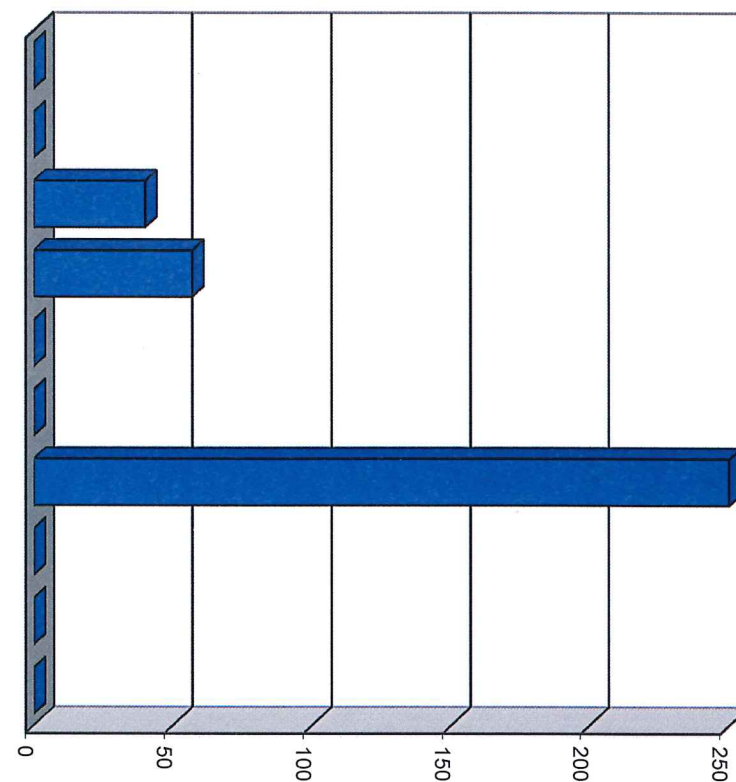
30 Charges de personnel	2.8%	9'500
31 Biens, services et marchandises	97.0%	330'050
32 Intérêts passifs	0.0%	0
33 Amortissements	0.0%	0
34 Parts à des contributions sans affectation	0.0%	0
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	0.1%	500
36 Subventions accordées	0.0%	0
37 Subventions redistribuées	0.0%	0
38 Attributions aux financements spéciaux	0.0%	100
39 Imputations internes	0.0%	0
Total		340'150



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les natures, revenus

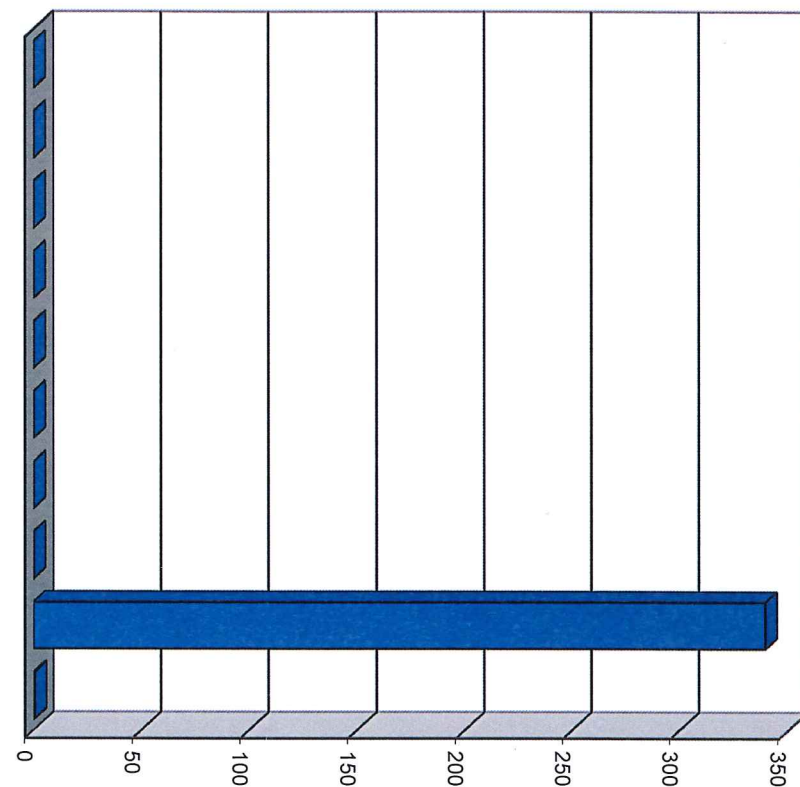
40 Impôts	0.0%	0
41 Patentes et concessions	0.0%	0
42 Revenus des biens	11.5%	40'050
43 Contributions	16.4%	57'000
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation	0.0%	0
45 Restitutions de collectivités publiques	0.0%	0
46 Subventions	72.0%	250'000
47 Subventions à redistribuer	0.0%	0
48 Prélèvements sur les financements spéciaux	0.0%	0
49 Imputations internes	0.0%	0
Total		347'050



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, charges

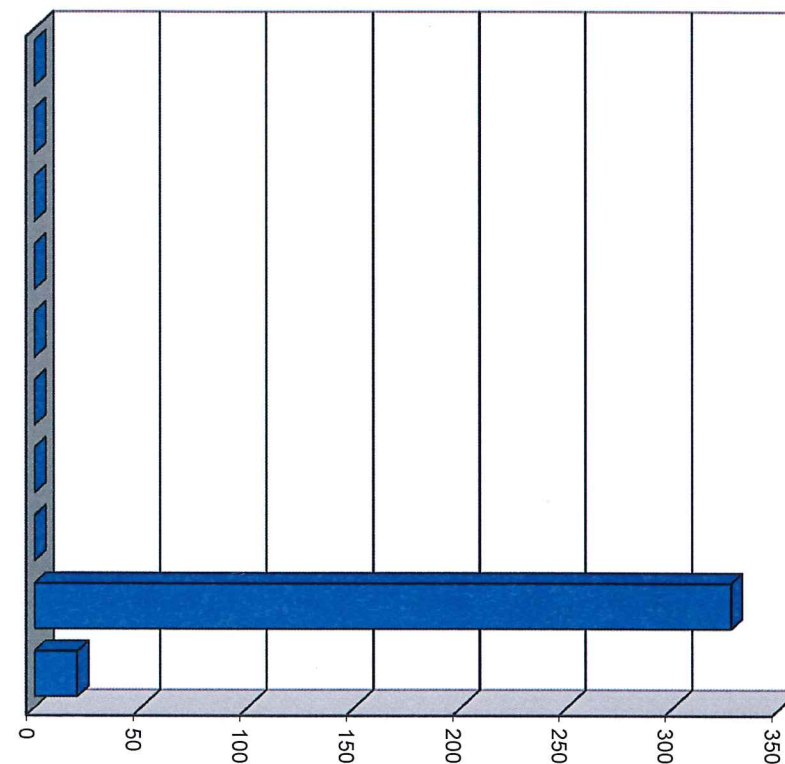
0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	0.0%	0
8	Economie publique, yc services industriels	99.9%	339'650
9	Finances et impôts	0.1%	500
Total			340'150



Milliers

Comptes de fonctionnement selon les tâches, revenus

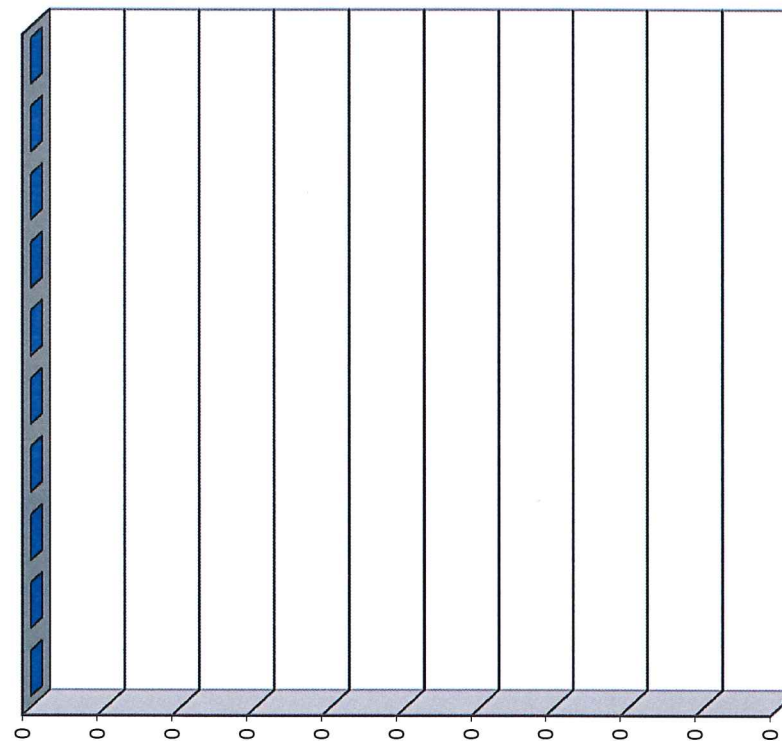
0	Administration générale	0.0%	0
1	Sécurité publique	0.0%	0
2	Enseignement et formation	0.0%	0
3	Culture, loisirs et culte	0.0%	0
4	Santé	0.0%	0
5	Prévoyance sociale	0.0%	0
6	Trafic	0.0%	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	0.0%	0
8	Economie publique, yc services industriels	94.2%	327'000
9	Finances et impôts	5.8%	20'050
Total			347'050



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, dépenses

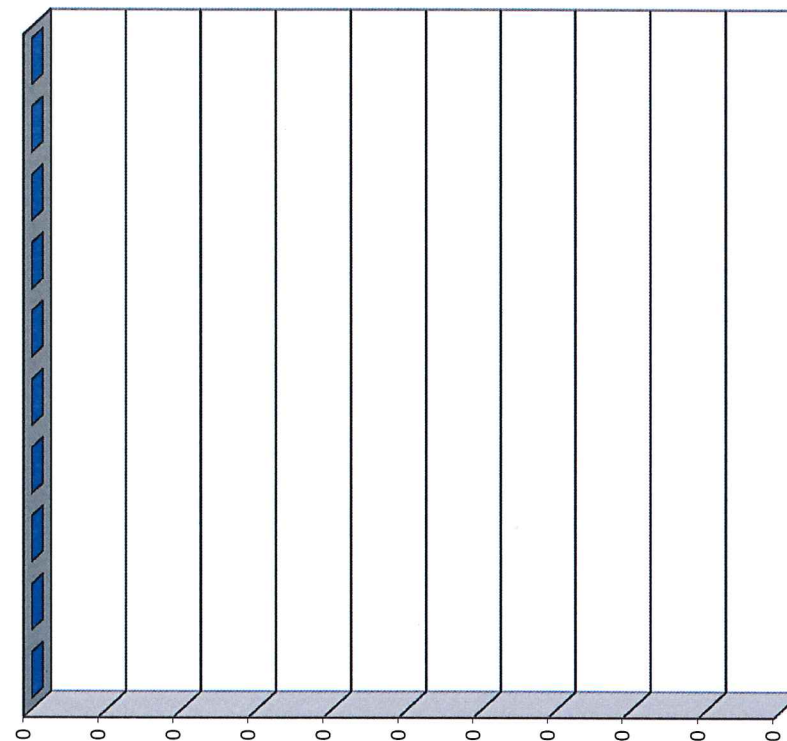
0	Administration générale	#DIV/0!	0
1	Sécurité publique	#DIV/0!	0
2	Enseignement et formation	#DIV/0!	0
3	Culture, loisirs et culte	#DIV/0!	0
4	Santé	#DIV/0!	0
5	Prévoyance sociale	#DIV/0!	0
6	Trafic	#DIV/0!	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	#DIV/0!	0
8	Economie publique, yc services industriels	#DIV/0!	0
9	Finances et impôts	#DIV/0!	0
Total			0



Milliers

Comptes des investissements selon les tâches, recettes

0	Administration générale	#DIV/0!	0
1	Sécurité publique	#DIV/0!	0
2	Enseignement et formation	#DIV/0!	0
3	Culture, loisirs et culte	#DIV/0!	0
4	Santé	#DIV/0!	0
5	Prévoyance sociale	#DIV/0!	0
6	Trafic	#DIV/0!	0
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	#DIV/0!	0
8	Economie publique, yc services industriels	#DIV/0!	0
9	Finances et impôts	#DIV/0!	0
Total			0



Milliers

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	-	-	-	-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	-	-	-	-	-
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5	+	fr.	-	-	-	-	-
Recettes d'investissement reportées au bilan	6	-	fr.	-	-	-	-	-
Investissements nets	=	fr.	-	-	-	-	-	-
Autofinancement x 100								
		=						
Investissements nets								

Valeurs indicatives

$I1 \geq 100\%$	5 - très bien
$80\% \leq I1 < 100\%$	4 - bien
$60\% \leq I1 < 80\%$	3 - satisfaisant (à court terme)
$0\% \leq I1 < 60\%$	2 - insuffisant
$I1 < 0\%$	1 - très mauvais

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+	fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
Excédent de charges du compte de fonctionnement	-	fr.	-	-	-	-	-	-
Amortissements du patrimoine administratif	331	+	fr.	-	-	-	-	-
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332	+	fr.	-	-	-	-	-
Amortissement du découvert du bilan	333	+	fr.	-	-	-	-	-
Autofinancement	=	fr.	21'314.90	6'950.00	6'900.00	5'000.00	5'000.00	5'000.00
Revenus du compte de fonctionnement	4	+	fr.	350'576.00	450'150.00	347'050.00	345'000.00	345'000.00
Subventions redistribuées	47	-	fr.	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48	-	fr.	-	-	-	-	-
Imputations internes	49	-	fr.	-	-	-	-	-
Revenus financiers		fr.	350'576.00	450'150.00	347'050.00	345'000.00	345'000.00	345'000.00
Autofinancement x 100		=	6.1%	1.5%	2.0%	1.4%	1.4%	1.4%
Revenus financiers								

Valeurs indicatives

I2 ≥ 20%	5 - très bien
15% ≤ I2 < 20%	4 - bien
8% ≤ I2 < 15%	3 - satisfaisant
0% ≤ I2 < 8%	2 - insuffisant
I2 < 0%	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Patrimoine administratif avant amortissement	+ fr.	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Prêts et participations permanentes avant amortissement	- fr.	-	-	-	-	-	-
Patrimoine administratif à amortir	= fr.	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00	3.00
Amortissements ordinaires du patrimoine administratif	3310 = fr.	-	-	-	-	-	-
Amortissements x 100	=						
Patrimoine administratif à amortir							

Amortissements ordinaires:

minimum 10 % du patrimoine administratif en application de l'art. 51, al. 1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004

Valeurs indicatives

I3 ≥ 10%	5 - amortissements suffisants
8% ≤ I3 < 10%	4 - amortissements moyens (à court terme)
5% ≤ I3 < 8%	3 - amortissements faibles
2% ≤ I3 < 5%	2 - amortissements insuffisants
I3 < 2%	1 - amortissements nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Engagements courants	20	+	fr.	-				
Dettes à court terme	21	+	fr.	108'392.94				
Dettes à moyen et à long terme	22	+	fr.	-				
Engagements envers des entités particulières	23	+	fr.	-				
Provisions	24	+	fr.	-				
Passifs transitoires	25	+	fr.	226.95				
Dettes brute	=	fr.	108'619.89					
Ou								
Total des passifs	2	+	fr.	224'654.96				
Fortune nette	29	-	fr.	54'136.92				
Financements spéciaux	28	-	fr.	61'898.15				
Dettes brute	=	fr.	108'619.89	101'519.89	94'519.89	89'519.89	84'519.89	79'519.89
Disponibilités	10	fr.	71'040.76					
Avoir	11	+	fr.	-				
Placements	12	+	fr.	122'002.00				
Actifs transitoires	13	+	fr.	31'609.20				
Patrimoine financier réalisable	=	fr.	224'651.96	224'651.96	224'651.96	224'651.96	224'651.96	224'651.96
Endettement net			-116'032.07	-123'132.07	-130'132.07	-135'132.07	-140'132.07	-145'132.07
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			540	550	550	550	550	550
Dettes brute – Patrimoine financier réalisable			=	-215	-224	-237	-246	-255
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)								-264

Valeurs indicatives

I4 < 3'000	5 - endettement faible
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - endettement important
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important
I4 ≥ 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)		MCH	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Engagements courants	20 + fr.		-					
Dettes à court terme	21 + fr.		108'392.94					
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		-					
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		-					
Provisions	24 + fr.		-					
Passifs transitoires	25 + fr.		226.95					
Dette brute	= fr.		108'619.89					
Ou								
Total des passifs	2 + fr.		224'654.96					
Fortune nette	29 - fr.		54'136.92					
Financements spéciaux	28 - fr.		61'898.15					
Dette brute	= fr.		108'619.89	101'519.89	94'519.89	89'519.89	84'519.89	79'519.89
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		350'576.00	450'150.00	347'050.00	345'000.00	345'000.00	345'000.00
Subventions redistribuées	47 - fr.		-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		-	-	-	-	-	-
Imputations internes	49 - fr.		-	-	-	-	-	-
Revenus financiers	= fr.		350'576.00	450'150.00	347'050.00	345'000.00	345'000.00	345'000.00
Dette brute x100		=	31.0%	22.6%	27.2%	25.9%	24.5%	23.0%
Revenus financiers								

Valeurs indicatives

I5	< 150%	5 - très bien
150% ≤ I5	< 200%	4 - bien
200% ≤ I5	< 250%	3 - satisfaisant
250% ≤ I5	< 300%	2 - insuffisant
I5	≥ 300%	1 - mauvais

Aperçu des indicateurs financiers

	Comptes	Budget	Budget	
1. Degré d'autofinancement (I1)	2016	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)				invest. nég

Valeurs indicatives

I1 ≥ 100%	5 - très bien
80% ≤ I1 < 100%	4 - bien
60% ≤ I1 < 80%	3 - satisfaisant (à court terme)
0% ≤ I1 < 60%	2 - insuffisant
I1 < 0%	1 - très mauvais

NB : Si les investissements nets sont négatifs (recettes d'investissements supérieures aux dépenses d'investissements), le ratio n'a pas de valeur indicative et c'est pourquoi il n'est pas pris en compte dans le calcul de la moyenne.

2. Capacité d'autofinancement (I2)	2016	2017	2018	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	6.1%	1.5%	2.0%	3.1%

Valeurs indicatives

I2 ≥ 20%	5 - très bien
15% ≤ I2 < 20%	4 - bien
8% ≤ I2 < 15%	3 - satisfaisant
0% ≤ I2 < 8%	2 - insuffisant
I2 < 0%	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2016	2017	2018	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	0.0%	0.0%	0.0%	0.0%

Valeurs indicatives

I3 ≥ 10%	5 - amortissements suffisants
8% ≤ I3 < 10%	4 - amortissements moyens (à court terme)
5% ≤ I3 < 8%	3 - amortissements faibles
2% ≤ I3 < 5%	2 - amortissements insuffisants
I3 < 2%	1 - amortissements nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)	2016	2017	2018	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	-215	-224	-237	-225

Valeurs indicatives

I4 < 3'000	5 - endettement faible
3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - endettement important
7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important
I4 ≥ 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2016	2017	2018	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	31.0%	22.6%	27.2%	26.5%

Valeurs indicatives

I5 < 150%	5 - très bien
150% ≤ I5 < 200%	4 - bien
200% ≤ I5 < 250%	3 - satisfaisant
250% ≤ I5 < 300%	2 - insuffisant
I5 ≥ 300%	1 - mauvais

Graphique des indicateurs - moyenne des trois années

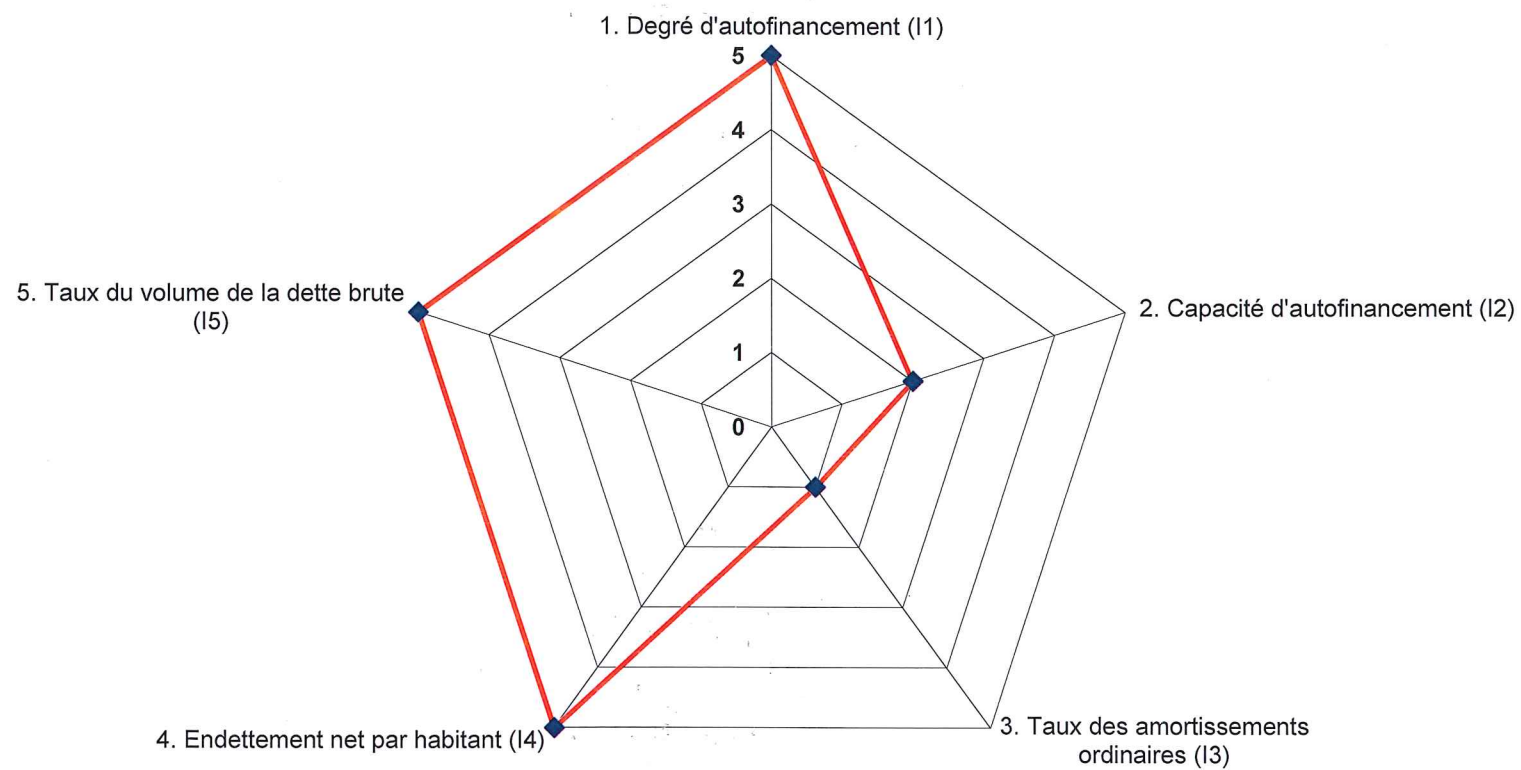


TABLEAU III

DETAIL DU BUDGET DE FONCTIONNEMENT PAR TACHES

BOURGEOISIE DE ST-MARTIN

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement

Compte	Nature	Libellé	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8		ECONOMIE PUBLIQUE	339,650.00	327,000.00	442,700.00	430,000.00	328,867.30	332,782.00
81		SYLVICULTURE	339,650.00	327,000.00	442,700.00	430,000.00	328,867.30	332,782.00
810		Sylviculture en général	339,650.00	327,000.00	442,700.00	430,000.00	328,867.30	332,782.00
810.30		Charges du personnel	9,500.00		9,500.00		9,180.00	
810.300.00		Commission forestière	500.00		500.00		180.00	
810.300.01		Traitement autorités	6,000.00		6,000.00		6,000.00	
810.309.00		Frais autorités	3,000.00		3,000.00		3,000.00	
810.31		Biens, services et marchandises	330,050.00		433,050.00		319,610.05	
810.310.00		Honoraires administration	5,000.00		5,000.00		5,000.00	
810.310.01		Frais de port / CCP	50.00		50.00		7.70	
810.310.02		Frais contrôle comptes	1,500.00		1,500.00		1,512.00	
810.311.01		Entretien tracteur HSM 805	6,000.00		8,000.00		4,489.75	
810.312.00		Frais véhicule / Carburant					125.00	
810.318.00		Assurance incendie / RC	1,500.00		1,500.00		1,326.50	
810.318.01		Assurance machines	13,000.00		14,000.00		12,885.85	
810.318.02		Frais de coupe de bois	270,000.00		370,000.00		265,268.05	
810.318.03		Frais de transport	30,000.00		30,000.00		26,827.20	
810.319.00		Frais divers	3,000.00		3,000.00		2,168.00	
810.38		Attribution aux financements spéciaux	100.00		150.00		77.25	
810.380.00		Attribution fonds reboisement	100.00		150.00		77.25	
810.42		Revenus des biens		20,000.00		15,000.00		32,675.25
810.420.02		Intérêts Raiffeisen Fonds de reboisement					77.25	
810.427.01		Location tracteur forestier		20,000.00		15,000.00		32,598.00
810.43		Contributions		57,000.00		115,000.00		48,207.55
810.435.00		Vente bois de service et industrie		50,000.00		100,000.00		41,733.80
810.435.01		Vente bois de feu		5,000.00		10,000.00		4,655.00
810.435.02		Recettes diverses		2,000.00		5,000.00		1,818.75
810.46		Subventions acquises		250,000.00		300,000.00		251,899.20
810.461.00		Subventions cantonales		250,000.00		300,000.00		251,899.20

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement

Compte	Nature	Libellé	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
			Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9		FINANCES ET IMPOTS	500.00	20,050.00	500.00	20,150.00	393.80	17,794.00
90		IMPOTS	500.00		500.00		393.80	
909		Autres impôts	500.00		500.00		393.80	
909.35		Dédommagements versés à collectivités publiques	500.00		500.00		393.80	
909.351.00		Impôt cantonal	200.00		200.00		166.85	
909.352.00		Impôt communal	300.00		300.00		226.95	
94		GERANCE DE LA FORTUNE ET DES DETTES		20,050.00		20,150.00		17,794.00
940		Intérêts		50.00		150.00		
940.42		Revenus des biens		50.00		150.00		
940.420.01		Intérêts Raiffeisen Fonds reboisement		50.00		150.00		
943		Domaines		20,000.00		20,000.00		17,794.00
943.42		Revenus des biens		20,000.00		20,000.00		17,794.00
943.427.00		Revenu locations (GVH)		20,000.00		20,000.00		17,794.00

Avec crédits complémentaires

Budget de fonctionnement

Récapitulation		Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE PUBLIQUE	339,650.00	327,000.00 12,650.00	442,700.00	430,000.00 12,700.00	328,867.30 3,914.70	332,782.00
9	FINANCES ET IMPOTS	500.00 19,550.00	20,050.00	500.00 19,650.00	20,150.00	393.80 17,400.20	17,794.00
Total		340,150.00 6,900.00	347,050.00	443,200.00 6,950.00	450,150.00	329,261.10 21,314.90	350,576.00