

Vouvry
bourgeoisie

BUDGET 2024



L'assemblée primaire est convoquée à la salle Arthur-Parchet, le

Lundi 11 décembre 2023 à 19h00

- 1 Approbation du procès-verbal de la dernière assemblée
- 2 Budget 2024 de la Municipalité
- 3 Acquisitions par la commune des parcelles numéros 109 et 889 financées en partie par la vente des parcelles communales numéros 1680, 1682 et 3267 et le solde avec un crédit d'engagement et une autorisation d'emprunt de CHF 1'385'950.-
- 4 Informations sur les dossiers en cours
- 5 Divers

L'assemblée bourgeoisiale est convoquée à la salle Arthur-Parchet, le

Lundi 11 décembre 2023 à la suite de l'assemblée primaire

- 1 Approbation du procès-verbal de la dernière assemblée
- 2 Budget 2024 de la Bourgeoisie
- 3 Travaux au chalet de la Bataille pour l'amélioration de son alimentation en eau et autorisation d'emprunt pour un montant de CHF 50'000.-
- 4 Traitement d'une demande d'octroi du droit de bourgeoisie de Vouvry
- 5 Informations sur les dossiers en cours
- 6 Divers

Conformément aux dispositions légales, les procès verbaux des dernières assemblées du 19 juin 2023 ainsi que les documents en lien avec les points à l'ordre du jour sont disponibles pour consultation au bureau communal aux heures régulières d'ouverture.

Nous invitons les citoyennes et citoyens à faire parvenir leurs questions particulières à l'Administration communale, (office@vouvry.ch) d'ici au 6 décembre 2023. Ceci permettra à nos Autorités d'y répondre au mieux.



BOURGEOISIE DE VOUVRY

BUDGET 2024

Avec des charges estimées à Fr. 383'300.- et des revenus à Fr. 405'000.-, la Bourgeoisie de Vouvry présente un budget 2024 bénéficiaire à hauteur de Fr. 21'700.-. Le détail vous est présenté ci-après :

COMMENTAIRES PAR DICASTERE :

Administration générale

Ce chapitre présente un excédent de charges de Fr. 19'500.-, totalement stable par rapport au budget 2023.

Les biens et services sont composés des honoraires fiduciaires, des impôts et des frais divers.

Agriculture / Alpages

Les charges du chapitre de l'agriculture/alpages sont en baisse de Fr. 36'700.- par rapport au budget 2023.

Cette diminution est à mettre en relation avec le poste « entretien des chalets d'alpage », car aucune rénovation majeure n'est prévue dans le budget 2024 au niveau du fonctionnement. A noter qu'un montant de Fr. 50'000.- est prévu en investissement pour l'alimentation en eau du Chalet de la Bataille (patrimoine financier).

Nous pouvons également relever en comparaison du budget 2023, une baisse de Fr. 2'000.- dans les charges de personnel, estimées trop haut en 2023 ainsi qu'une hausse de Fr. 7'600.- dans les entretiens des chemins d'alpage expliquée par davantage de travaux prévus en 2024.

Les revenus du chapitre, quant à eux, restent identiques.

Sylviculture

Le chapitre des forêts est en augmentation de Fr. 14'300.- par rapport au budget 2023.

Cette hausse s'explique principalement sur l'entretien des routes forestières ainsi que sur les frais de coupe de bois prévus en 2024, mais pas en 2023.

Pour rappel, nous avons obtenu en 2022, Fr. 285'254.- de subventionnement cantonal pour la création de la réserve forestière de Taney, prévue sur 50 ans.

Un règlement est en cours d'élaboration afin de déterminer son utilisation précise dans le futur.

Intérêts et immeubles

Les charges du chapitre sont en augmentation de Fr. 17'400.- par rapport au budget 2023.

Cette différence s'explique essentiellement au niveau des intérêts du compte courant de la Commune ainsi que sur les intérêts des emprunts.

Nous avons estimé prudemment le taux d'intérêt sur les emprunts de la Bourgeoisie à 2.5%.

Au niveau de l'entretien des bâtiments, il a été tenu compte dans le budget 2024 de Fr. 10'000.- supplémentaires pour les frais d'entretien des halles des Chambettes 6 et 8.

Concernant les divers revenus, nous pouvons relever l'augmentation des rendements des appartements protégés Améthyste dans le budget 2024. Notre estimation se base sur les comptes 2022 et sur la prévision de Gemmes Sàrl. Les locations et droits de superficie (nouveaux DDP) sont également en hausse.

Et enfin, aucune utilisation de la décharge de Barnex n'a été prévue dans le budget 2024, soit une diminution des recettes de Fr. 15'000.- par rapport au budget 2023.

En conclusion, la situation financière de la Bourgeoisie de Vouvry reste saine avec une fortune nette au 31 décembre 2024 estimée à Fr. 10'260'000.-.
Il convient également de relever que les emprunts auprès de la Commune de Vouvry demeurent stables pour plus de Fr. 6.2 millions.

Vouvry, le 20 décembre 2023

BOURGEOISIE DE VOUVRY

LA PRESIDENTE :
V. DIAB-VUADENS



LE SECRETAIRE :
Y. FOLLONIER



Plan financier

Résultat	Compte	Budget	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier	Plan financier
	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033
Prévisions compte de résultats												
Total des charges financières	309'554	376'900	337'300	438'300	442'500	447'000	-	-	-	-	-	-
Total des revenus financiers	689'834	393'100	405'000	455'000	455'000	455'000	-	-	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	380'280	16'200	67'700	16'700	12'500	8'000	-	-	-	-	-	-
Amortissements planifiés	3'499	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Attributions aux fonds et financements spéciaux	331'255	-	46'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	331'255	-	46'000	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	3'225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Dont fonds et financements spéciaux capital propre	3'225	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des prêts du PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Attributions au capital propre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Réévaluations PA	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Excédent revenus (+) charges (-)	48'751	16'200	21'700	16'700	12'500	8'000	0	0	0	0	0	0
Prévision du compte des investissements												
Total des dépenses	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total des recettes	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Investissements nets	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financement des investissements												
Report des investissements nets	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Marge d'autofinancement	380'280	16'200	67'700	16'700	12'500	8'000	-	-	-	-	-	-
Excédent (+) découvert (-) de financement	380'280	16'200	67'700	16'700	12'500	8'000	0	0	0	0	0	0
Modification de la fortune/découvert												
Excédent revenus (+) charges (-)	48'751	16'200	21'700	16'700	12'500	8'000	-	-	-	-	-	-
Excédent /Découvert du bilan	10'226'577	10'242'777	10'264'477	10'281'177	10'293'677	10'301'677	0	0	0	0	0	0
Modification des engagements												
Variation capitaux de tiers	-380'280	-16'200	-67'700	-16'700	-12'500	-8'000	-	-	-	-	-	-
Capitaux de tiers	6'439'137	6'422'937	6'355'237	6'338'537	6'326'037	6'318'037	0	0	0	0	0	0

Aperçu du compte de résultats et investissements		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	309'553.58	376'900.00	337'300.00
Revenus financiers	+ CHF	689'833.54	393'100.00	405'000.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	380'279.96	16'200.00	67'700.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	380'279.96	16'200.00	67'700.00
Amortissements planifiés	- CHF	3'499.00	-	-
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	331'254.50	-	46'000.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	3'225.00	-	-
Réévaluations des prêts du PA	- CHF	-	-	-
Réévaluations des participations du PA	- CHF	-	-	-
Attributions au capital propre	- CHF	-	-	-
Réévaluations PA	+ CHF	-	-	-
Prélèvements sur le capital propre	+ CHF	-	-	-
Excédent de charges	= CHF	-	-	-
Excédent de revenus	= CHF	48'751.46	16'200.00	21'700.00
Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	-	-	-
Recettes	- CHF	-	-	-
Investissements nets	= CHF	-	-	-
Investissements nets (négatifs)	= CHF	-	-	-
Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	380'279.96	16'200.00	67'700.00
Investissements nets	- CHF	-	-	-
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	-	-	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	-	-
Excédent de financement	= CHF	380'279.96	16'200.00	67'700.00

Compte de résultats échelonné		Compte 2022	Budget 2023	Budget 2024
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	1'277.50	6'000.00	3'000.00
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	217'620.95	219'700.00	199'800.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	-	-	-
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	331'254.50	-	46'000.00
36 Charges de transferts	CHF	3'499.00	-	-
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	553'651.95	225'700.00	248'800.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	-	-	-
41 Patentes et concessions	CHF	-	-	-
42 Taxes	CHF	8'464.40	-	-
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	3'225.00	-	-
46 Revenus de transferts	CHF	-	-	-
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	11'689.40	-	-
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-541'962.55	-225'700.00	-248'800.00
34 Charges financières	CHF	90'655.13	151'200.00	134'500.00
44 Revenus financiers	CHF	681'369.14	393'100.00	405'000.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	590'714.01	241'900.00	270'500.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		48'751.46	16'200.00	21'700.00
38 Charges extraordinaires	CHF	-	-	-
48 Revenus extraordinaires	CHF	-	-	-
E1 Résultat provenant de l'activité extraordinaire	CHF	-	-	-
Résultat total du compte de résultats (O1 + E1)	CHF	48'751.46	16'200.00	21'700.00

Compte de résultats selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale		18'248.55	-	20'000.00	-	19'500.00	-
1 Ordre et sécurité publics, défense		-	-	-	-	-	-
2 Formation		-	-	-	-	-	-
3 Culture, sports et loisirs, église		-	-	-	-	-	-
4 Santé		-	-	-	-	-	-
5 Prévoyance sociale		-	-	-	-	-	-
6 Trafic et télécommunications		-	-	-	-	-	-
7 Protection de l'environnement et aménagement du territoire		-	-	-	-	-	-
8 Economie publique		483'254.80	339'178.90	205'700.00	45'000.00	183'300.00	45'000.00
9 Finances et impôts		142'803.73	353'879.64	151'200.00	348'100.00	180'500.00	360'000.00
Total des charges et des revenus		644'307.08	693'058.54	376'900.00	393'100.00	383'300.00	405'000.00
Excédent de charges			-		-		-
Excédent de revenus		48'751.46		16'200.00		21'700.00	

Compte de résultats selon les natures		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel		1'277.50		6'000.00		3'000.00	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation		217'620.95		219'700.00		199'800.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif		-		-		-	
34 Charges financières		90'655.13		151'200.00		134'500.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux		331'254.50		-		46'000.00	
36 Charges de transferts		3'499.00		-		-	
37 Subventions redistribuées		-		-		-	
38 Charges extraordinaires		-		-		-	
39 Imputations internes		-		-		-	
40 Revenus fiscaux			-		-		-
41 Patentes et concessions			-		-		-
42 Taxes			8'464.40		-		-
43 Revenus divers			-		-		-
44 Revenus financiers			681'369.14		393'100.00		405'000.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux			3'225.00		-		-
46 Revenus de transferts			-		-		-
47 Subventions à redistribuer			-		-		-
48 Revenus extraordinaires			-		-		-
49 Imputations internes			-		-		-
Total des charges et des revenus		644'307.08	693'058.54	376'900.00	393'100.00	383'300.00	405'000.00
Excédent de charges			-		-		-
Excédent de revenus		48'751.46		16'200.00		21'700.00	

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	-	-	-	-	-	-
1	Ordre et sécurité publics, défense	-	-	-	-	-	-
2	Formation	-	-	-	-	-	-
3	Culture, sports et loisirs, église	-	-	-	-	-	-
4	Santé	-	-	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	-	-	-	-	-	-
6	Trafic et télécommunications	-	-	-	-	-	-
7	Protection de l'environnement et aménagement du territoire	-	-	-	-	-	-
8	Economie publique	-	-	-	-	-	-
9	Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes		-	-	-	-	-	-
Excédent de dépenses		-	-	-	-	-	-
Excédent de recettes		-	-	-	-	-	-

Compte des investissements selon les natures		Compte 2022		Budget 2023		Budget 2024	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Immobilisations corporelles		-		-		-	
51 Investissements pour le compte de tiers		-		-		-	
52 Immobilisations incorporelles		-		-		-	
54 Prêts		-		-		-	
55 Participations et capital social		-		-		-	
56 Propres subventions d'investissement		-		-		-	
57 Subventions d'investissement redistribuées		-		-		-	
60 Transferts au patrimoine financier			-		-		-
61 Remboursements			-		-		-
62 Transferts d'immobilisations incorporelles			-		-		-
63 Subventions d'investissement acquises			-		-		-
64 Remboursement de prêts			-		-		-
65 Transferts de participations			-		-		-
66 Remboursement de subventions d'investissement propres			-		-		-
67 Subventions d'investissement à redistribuer			-		-		-
Total des dépenses et des recettes		-	-	-	-	-	-
Excédent de dépenses			-		-		-
Excédent de recettes		-		-		-	

Comptes de Fonctionnement		Comptes Charges	2022 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus
0220	ADMINISTRATION GENERALE						
0220.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
0220.3132.00	Frais fiduciaire	3'123.30		3'500.00		3'500.00	
0220.3137.00	Impôts communaux et cantonaux	14'775.25		15'000.00		15'000.00	
0220.3199.00	Frais divers	350.00		1'500.00		1'000.00	
0220.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	18'248.55		20'000.00		19'500.00	
0220	TOTAL ADMINISTRATION GENERALE	18'248.55		20'000.00		19'500.00	

Comptes de Fonctionnement		Comptes Charges	2022 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus
8180	AGRICULTURE						
8180.30	CHARGES DU PERSONNEL						
8180.3000.00	Commissions	851.65		4'000.00		2'000.00	
8180.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	851.65		4'000.00		2'000.00	
8180.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
8180.3134.00	Assurance pour alpages	6'444.80		6'500.00		6'800.00	
8180.3141.00	Routes et chemins agricoles	5'914.60					
8180.3141.01	Entretien chemins alpages	42'888.55		52'400.00		60'000.00	
8180.3144.00	Bâtiments et chalets d'alpage	104'586.15		123'600.00		82'000.00	
8180.3170.00	Frais divers			1'000.00			
8180.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	159'834.10		183'500.00		148'800.00	
8180.44	REVENUS DES BIENS						
8180.4470.00	Locations et droits d'herbe		45'460.00		45'000.00		45'000.00
8180.44	TOTAL REVENUS DES BIENS		45'460.00		45'000.00		45'000.00
8180	TOTAL AGRICULTURE	160'685.75	45'460.00	187'500.00	45'000.00	150'800.00	45'000.00

Comptes de Fonctionnement		Comptes Charges	2022 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus
8200	SYLVICULTURE						
8200.30	CHARGES DU PERSONNEL						
8200.3000.00	Commission sylviculture	425.85		2'000.00		1'000.00	
8200.30	TOTAL CHARGES DU PERSONNEL	425.85		2'000.00		1'000.00	
8200.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
8200.3130.00	Frais de coupe et transport	18'521.00				15'000.00	
8200.3130.01	Autres dépenses	1'975.70		1'200.00		1'500.00	
8200.3141.00	Construction & entretien routes forestières	16'392.00		15'000.00		15'000.00	
8200.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	36'888.70		16'200.00		31'500.00	
8200.35	ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX						
8200.3511.00	Attribution au fonds forestier	285'254.50					
8200.35	TOTAL ATTRIB. AUX FINANCEMENTS SPECIAUX	285'254.50					
8200.42	CONTRIBUTIONS DE TIERS						
8200.4250.00	Vente de bois		8'464.40				
8200.42	TOTAL CONTRIBUTIONS DE TIERS		8'464.40				
8200.44	REVENUS DES BIENS						
8200.4490.00	Autres revenus financiers		285'254.50				
8200.44	TOTAL REVENUS DES BIENS		285'254.50				
8200	TOTAL SYLVICULTURE	322'569.05	293'718.90	18'200.00		32'500.00	

Comptes de Fonctionnement		Comptes Charges	2022 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus
9610	INTERETS						
9610.34	INTERETS PASSIFS						
9610.3400.00	Intérêts c/c Commune	4'722.00		6'700.00		8'000.00	
9610.3400.01	Intérêts moyen et long terme	60'126.70		70'000.00		90'000.00	
9610.34	TOTAL INTERETS PASSIFS	64'848.70		76'700.00		98'000.00	
9610	TOTAL INTERETS	64'848.70		76'700.00		98'000.00	

Comptes de Fonctionnement		Comptes Charges	2022 Revenus	Budget Charges	2023 Revenus	Budget Charges	2024 Revenus
9630	IMMEUBLES ET TITRES PF						
9630.31	BIENS, SERVICES & MARCH.						
9630.3132.00	Frais d'actes	2'649.60					
9630.31	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	2'649.60					
9630.34	BIENS, SERVICES & MARCH.						
9630.3431.00	Entretien des bâtiments	25'344.63		25'000.00		35'000.00	
9630.3431.03	Appartements protégés			46'000.00			
9630.3439.00	Assurance bâtiments	461.80		3'500.00		1'500.00	
9630.3510.00	Attribution fonds rénov. Améthyste	46'000.00				46'000.00	
9630.3660.00	Amortissement part sociale	3'499.00					
9630.34	TOTAL BIENS, SERVICES & MARCH.	75'305.43		74'500.00		82'500.00	
9630.44	CONTRIBUTIONS						
9630.4430.00	Revenus Améthyste		204'859.19		190'000.00		200'000.00
9630.4430.01	Locations et DDP		145'795.45		143'100.00		160'000.00
9630.4430.02	Décharge Barnex				15'000.00		
9630.4510.00	Dissolution fonds de la cible		3'225.00				
9630.44	TOTAL CONTRIBUTIONS		353'879.64		348'100.00		360'000.00
9630	TOTAL IMMEUBLES ET TITRES PF	77'955.03	353'879.64	74'500.00	348'100.00	82'500.00	360'000.00
	Total compte de Fonctionnement	644'307.08	693'058.54	376'900.00	393'100.00	383'300.00	405'000.00
	Excédent de revenus ou de charges	48'751.46		16'200.00		21'700.00	



BUDGET 2024

Le budget 2024 de la Bourgeoisie de Vouvry a été approuvé par le Conseil bourgeoisial, en date du 16 octobre 2023

Il a été approuvé par l'Assemblée bourgeoisiale le 11 décembre 2023

ADMINISTRATION BOURGEOISIALE DE VOUVRY

La Présidente :

V. DIAB-VUADENS

Le Secrétaire :

Y. FOLLONIER