



Budget 2018

Présenté à la Commission bourgeoisiale le 9 novembre 2017
Approuvé par le Conseil communal le 21 novembre 2017

Bourgeoises, Bourgeois de Bagnes,

L'article 24 de l'Ordonnance cantonale sur la gestion financière des communes et bourgeoises du 16 juin 2004 prévoit que le budget annuel des communes municipales et des bourgeoises contient le message *introdutif*.

Le budget de fonctionnement de la Bourgeoisie de Bagnes pour 2018, tel que présenté à la Commission bourgeoise, clôture sur un excédent de revenus de CHF 90'350, tout à fait en ligne avec le résultat 2016 mais en diminution de CHF 194'250 par rapport à l'excédent budgété pour 2017.

Les éléments essentiels à relever sont les suivants :

- Après de nombreuses réflexions et recherches d'objets attractifs, le Conseil communal de Bagnes a accepté l'acquisition d'un immeuble de placement afin de fructifier les avoirs de la Bourgeoisie. Son choix s'est porté sur l'immeuble « Clouchèvre », au sommet du Châble et son acquisition est planifiée pour l'été 2018 au prix de CHF 4.9 mio. Compte tenu des travaux agendés pour la Maison de Commune, une partie de cet immeuble sera occupée par des services communaux dans un premier temps. Si le rendement 2018 (sur 4 mois) n'est estimé qu'à CHF 25'000 avant amortissement, il devrait dépasser les CHF 120'000/an dès 2019.
- Pour le service forestier, au niveau des subventions, le forfait devrait rester comme en 2017 à CHF 9'180 par hectare, subvention fédérale incluse, avec une reconnaissance de 43 ha travaillés ; les aides relatives à la biodiversité et des travaux sur les marais de Villette permettent d'espérer des subventions pour CHF 433'000 pour 2018 en croissance à l'année précédente (+ CHF 37'400). Cette augmentation doit permettre une compensation de la baisse escomptée des ventes de bois.
- Au niveau du patrimoine financier, l'excellent engagement des actuels locataires a permis d'escompter des revenus de location 2017 qu'il est difficile de dépasser. De plus, la rémunération de droit de passage sur des parcelles bourgeoises s'interrompt et les revenus des parcelles reviennent à leur niveau 2015. Enfin, avec les travaux dans la Maison de Commune, le loyer connaît un arrêt provisoire. Compte tenu de ces éléments et de l'échéance du droit d'emption de CHF 122'000 compris dans le budget 2017, la baisse des revenus du patrimoine financier atteint CHF 129'000, à CHF 606'000. Avec la croissance des charges liées à l'acquisition ci-dessus, l'excédent de recettes, avant amortissement, de l'ensemble du patrimoine financier se monte à CHF 541'500 pour 2018, en diminution de CHF 145'000 par rapport à 2017.
- Le montant de CHF 1'500'000 relatif à la Maison de Commune et porté au budget 2016 est engagé et le dépôt de la demande d'autorisation de construire devrait se faire cette année encore. L'amortissement de cet objet commencera dès que la municipalité occupera le nouveau bâtiment ; un tel traitement comptable est rendu possible par la présentation dudit investissement en patrimoine financier.
- Compte tenu des éléments ci-dessus, la contribution financière (amortissements du patrimoine financier compris) chute de CHF 356'000 en 2017 à CHF 176'050 en 2018.

Au niveau des investissements, en plus de l'immeuble Clouchèvre et de la Maison de Commune mentionnés ci-dessus, le budget de l'exercice comprend l'aménagement de places à bois au chemin du Château, subventionné à près de 64% par le canton. La dépense brute estimée est de CHF 145'000, pour une subvention de quelque CHF 90'000. Le solde des investissements comprend une alimentation électrique renforcée au dépôt du service forestier, taxes de raccordement comprises, pour quelque CHF 21'000.

Le budget 2018 de la Bourgeoisie de Bagnes laisse donc apparaître un besoin de financement global, après investissements et prise en compte des corrections de valeur du patrimoine financier, de près de CHF 6'000'000. Ceci sera rendu possible par le remboursement du prêt communal de CHF 2 mios, de son compte courant et par le recours à l'emprunt tel que prévu pour la Maison de Commune. Des négociations sont en cours avec des établissements financiers pour anticiper le financement des travaux budgétés à CHF 5 mios dès le début des travaux.

Ceci dit, l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 prévoit également à l'article 24 que le message introductif contient un commentaire sur l'évolution probable de la fortune nette. Cette dernière devrait s'élever à CHF 8,775 mios au 31 décembre 2018 selon le résultat des comptes 2016 et l'évolution prévue aux budgets 2017 et 2018.

Vous pouvez donc, Bourgeois et Bourgeois de Bagnes, approuver légalement le budget 2018 présentant un excédent de revenus de CHF 90'350 et une marge d'autofinancement avant amortissements du patrimoine financier de CHF 391'850.

Le Président de la commission municipale de la Bourgeoisie

William Besse

Le Châble, le 21 novembre 2017

FONCTIONNEMENT

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration Générale	185'100	2'650	183'900	3'000	196'460.85	7'800.00
8 <i>Serv. forestier, alpages, biens bourg.</i>						
800 Vignes bourgeoises	3'000		3'000		3'240.00	
810 Service forestier	1'593'200	1'541'400	1'545'400	1'510'000	1'697'621.17	1'636'351.15
811 Alpages, pâturages, biens bourg.	30'000	29'000	38'000	29'000	24'388.30	28'062.00
9 Finances et impôts	280'400	609'000	237'200	750'100	310'937.46	656'856.81
<i>Totaux</i>	<i>2'091'700</i>	<i>2'182'050</i>	<i>2'007'500</i>	<i>2'292'100</i>	<i>2'232'647.78</i>	<i>2'329'069.96</i>
Excédent de revenus	90'350		284'600		96'422.18	

INVESTISSEMENTS

	Budget 2018		Budget 2017		Comptes 2016	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration des bâtiments						
8 <i>Serv. forestier, alpages, biens bourg.</i>						
810 Administration des bâtiments	166'000	90'000	150'500	70'000	65'581.35	4'320.00
9 Patrimoine financier	5'950'000	5'950'000	1'500'000	1'500'000	199'802.00	199'802.00
<i>Totaux</i>	<i>6'116'000</i>	<i>6'040'000</i>	<i>1'650'500</i>	<i>1'570'000</i>	<i>265'383.35</i>	<i>204'122.00</i>
Investissements nets	-76'000		-80'500		-61'261.35	