



BOURGEOISIE
DE VÉTROZ

BUDGET 2023

Soumis en assemblée bourgeoisiale le 28 mars 2023

Vétroz, le 16 mars 2023



MUNICIPALITÉ
DE VÉTROZ

MESSAGE INTRODUCTIF DU CONSEIL BOURGEOISIAL

Mesdames, Messieurs, bourgeoises et bourgeois de Vétroz,

Nous basant sur les dispositions de l'ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo), nous avons l'honneur de vous soumettre le budget de l'exercice 2023. Ce dernier présente un excédent de revenus de CHF 19'750.—. Ce budget a été validé par le Conseil bourgeoisial en séance du 16 mars 2023 tel qu'arrêté ci-après.

En date du 28 janvier 2023, le Conseil bourgeoisial a dû renouveler les taux fixes des emprunts bancaires auprès de la BCVs et de la Raiffeisen. Avec l'augmentation des taux bancaires, les intérêts bancaires refacturés à la société Relais du Valais SA vont doubler. Les prêts ont été renouvelés aux taux de 2.08% pour une durée de 5 années. Le compte courant envers la Municipalité a été soldé en début 2023 et la dette de la société Relais du Valais SA envers la Bourgeoisie est de CHF 2'064'681.80.

Le Conseil bourgeoisial a décidé de refacturer l'entier des intérêts bancaires à la société Relais du Valais SA. L'augmentation des taux n'a donc pas d'effet direct sur la situation financière de la Bourgeoisie. En revanche, ces intérêts ne pourront vraisemblablement pas être payés par la SA et seront donc portés en augmentation de la dette envers la Bourgeoisie et la valeur de la participation devra être surveillée.

Il n'est pas prévu de vente de parcelles pour l'année 2023, ni d'investissement.

Le plan financier laisse apparaître une certaine stabilité au niveau des résultats de la Bourgeoisie, mais la situation déficitaire de Relais du Valais SA doit être prise en compte, la Bourgeoisie détenant à 100% cette société.

Vétroz, le 16 mars 2023

Bourgeoisie de Vétroz

**Le Président
du Conseil bourgeoisial**

Olivier Cottagnoud

**Le chef
du service financier**

Joël Germanier

Compte de résultats échelonné		Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
Charges d'exploitation				
30 Charges de personnel	CHF	-	-	-
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	CHF	7 353.05	10 450.00	10 450.00
33 Amortissements du patrimoine administratif	CHF	-	-	-
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	CHF	24.25	40.00	40.00
36 Charges de transferts	CHF	18 200.00	18 200.00	18 200.00
37 Subventions redistribuées	CHF	-	-	-
Total des charges d'exploitation	CHF	25 577.30	28 690.00	28 690.00
Revenus d'exploitation				
40 Revenus fiscaux	CHF	-	-	-
41 Patentes et concessions	CHF	-	-	-
42 Taxes	CHF	5 400.00	-	-
43 Revenus divers	CHF	-	-	-
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	CHF	-	-	-
46 Revenus de transferts	CHF	840.00	1 000.00	1 000.00
47 Subventions à redistribuer	CHF	-	-	-
Total des revenus d'exploitation	CHF	6 240.00	1 000.00	1 000.00
R1 Résultat provenant de l'activité d'exploitation		-19 337.30	-27 690.00	-27 690.00
34 Charges financières	CHF	125 373.10	36 000.00	73 400.00
44 Revenus financiers	CHF	157 852.35	83 440.00	120 840.00
R2 Résultat provenant de l'activité de financement	CHF	32 479.25	47 440.00	47 440.00
O1 Résultat provenant de l'activité opérationnelle (R1 + R2)		13 141.95	19 750.00	19 750.00
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	13 141.95	19 750.00	19 750.00

Aperçu du compte de résultats et investissements	Compte 2021	Budget 2022	Budget 2023
--	----------------	----------------	----------------

Compte de résultats				
Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- CHF	150 926.15	64 650.00	102 050.00
Revenus financiers	+ CHF	164 092.35	84 440.00	121 840.00
Marge d'autofinancement (négative)	= CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	= CHF	13 166.20	19 790.00	19 790.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	13 166.20	19 790.00	19 790.00
Amortissements planifiés	- CHF	-	-	-
Attributions aux fonds et financements spéciaux	- CHF	24.25	40.00	40.00
Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux	+ CHF	-	-	-
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	13 141.95	19 750.00	19 750.00

Compte des investissements				
Dépenses	+ CHF	-	-	-
Recettes	- CHF	155 925.00	112 925.00	-
Investissements nets	= CHF	-	-	-
Investissements nets (négatifs)	= CHF	155 925.00	112 925.00	-

Financement				
Marge d'autofinancement (négative)	- CHF	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ CHF	13 166.20	19 790.00	19 790.00
Investissements nets	- CHF	-	-	-
Investissements nets (négatifs)	+ CHF	155 925.00	112 925.00	-
Insuffisance de financement	= CHF	-	-	-
Excédent de financement	= CHF	169 091.20	132 715.00	19 790.00

Compte de résultats selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	49 926.15	52 770.00	48 650.00	48 400.00	86 050.00	48 400.00
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	24.25	24.25	4 040.00	40.00	4 040.00	40.00
9 Finances et impôts	101 000.00	111 298.10	12 000.00	36 000.00	12 000.00	73 400.00
Total des charges et des revenus	150 950.40	164 092.35	64 690.00	84 440.00	102 090.00	121 840.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	13 141.95		19 750.00		19 750.00	

Compte de résultats selon les natures

Compte 2021

Budget 2022

Budget 2023

	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	-		-		-	
31 Charges de biens et services et autres charges d'exploitation	7 353.05		10 450.00		10 450.00	
33 Amortissements du patrimoine administratif	-		-		-	
34 Charges financières	125 373.10		36 000.00		73 400.00	
35 Attributions aux fonds et financements spéciaux	24.25		40.00		40.00	
36 Charges de transferts	18 200.00		18 200.00		18 200.00	
37 Subventions redistribuées	-		-		-	
38 Charges extraordinaires	-		-		-	
39 Imputations internes	-		-		-	
40 Revenus fiscaux		-		-		-
41 Patentes et concessions		-		-		-
42 Taxes		5 400.00		-		-
43 Revenus divers		-		-		-
44 Revenus financiers		157 852.35		83 440.00		120 840.00
45 Prélèvements sur les fonds et financements spéciaux		-		-		-
46 Revenus de transferts		840.00		1 000.00		1 000.00
47 Subventions à redistribuer		-		-		-
48 Revenus extraordinaires		-		-		-
49 Imputations internes		-		-		-
Total des charges et des revenus	150 950.40	164 092.35	64 690.00	84 440.00	102 090.00	121 840.00
Excédent de charges		-		-		-
Excédent de revenus	13 141.95		19 750.00		19 750.00	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	ADMINISTRATION GENERALE	86'050.00	48'400.00	48'650.00	48'400.00	49'926.15	52'770.00
02	SERVICES GENERAUX	86'050.00	48'400.00	48'650.00	48'400.00	49'926.15	52'770.00
0220	Services généraux	86'050.00	48'400.00	48'650.00	48'400.00	49'926.15	52'770.00
0220.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	6'450.00		6'450.00		7'353.05	
0220.3100.00	Frais de matériels divers	2'000.00		2'000.00		1'992.45	
0220.3130.01	Cotisations	1'500.00		1'500.00		1'337.55	
0220.3134.00	Prime d'assurance	'550.00		'550.00		'551.00	
0220.3137.00	Impôts cantonaux et communaux	2'400.00		2'400.00		3'472.05	
0220.34	CHARGES FINANCIÈRES	73'400.00		36'000.00		36'373.10	
0220.3400.00	Intérêts s/dette à moyen et long terme	73'400.00		36'000.00		36'373.10	
0220.36	CHARGES DE TRANSFERT	6'200.00		6'200.00		6'200.00	
0220.3612.00	Contribution aux frais d'administration Municipalité	6'200.00		6'200.00		6'200.00	
0220.42	TAXES						5'400.00
0220.4210.00	Taxes d'agrégation et frais de chancellerie						5'400.00
0220.44	REVENUS FINANCIERS		47'400.00		47'400.00		46'530.00
0220.4430.00	Loyers portions bourgeoisiales		19'400.00		19'400.00		20'950.00
0220.4430.01	Loyer Ecurie de Vétroz		6'000.00		6'000.00		3'600.00
0220.4430.02	Loyer terrains bourgeoisiaux		22'000.00		22'000.00		21'980.00
0220.46	REVENUS DE TRANSFERT		1'000.00		1'000.00		'840.00
0220.4631.00	Redevances agricoles		1'000.00		1'000.00		'840.00

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
8	ECONOMIE PUBLIQUE	4'040.00	'40.00	4'040.00	'40.00	'24.25	'24.25
82	SYLVICULTURE	4'040.00	'40.00	4'040.00	'40.00	'24.25	'24.25
8200	Sylviculture	4'040.00	'40.00	4'040.00	'40.00	'24.25	'24.25
8200.31	CHARGES DE BIENS, SERVICES ET AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	4'000.00		4'000.00			
8200.3144.00	Travaux d'entretien	4'000.00		4'000.00			
8200.35	ATTRIBUTIONS AUX FONDS ET FINANCEMENTS SPÉCIAUX	'40.00		'40.00		'24.25	
8200.3501.00	Attribution au fonds forestier de réserve	'40.00		'40.00		'24.25	
8200.44	REVENUS FINANCIERS		'40.00		'40.00		'24.25
8200.4400.00	Intérêts fonds forestier de réserve		'40.00		'40.00		'24.25

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
9	FINANCES ET IMPOTS	12'000.00	73'400.00	12'000.00	36'000.00	101'000.00	111'298.10
	ADMINISTRATION DE LA FORTUNE ET DE LA						
96	DETTE	12'000.00	73'400.00	12'000.00	36'000.00	101'000.00	111'298.10
9630	Immeubles et titres du patrimoine financier	12'000.00	73'400.00	12'000.00	36'000.00	101'000.00	111'298.10
9630.34	CHARGES FINANCIÈRES					89'000.00	
9630.3440.00	Réévaluations, placements financiers PF					89'000.00	
9630.36	CHARGES DE TRANSFERT	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
9630.3635.00	Participation frais d'énergie Relais du Valais S.A.	12'000.00		12'000.00		12'000.00	
9630.44	REVENUS FINANCIERS		73'400.00		36'000.00		111'298.10
9630.4401.00	Produits financiers		73'400.00		36'000.00		36'373.10
9630.4410.00	Gains comptables sur placements du patrimoine financier						74'925.00

Compte des investissements selon les tâches	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0 Administration générale	-	155 925.00	-	112 925.00	-	-
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	-	-	-	-	-	-
9 Finances et impôts	-	-	-	-	-	-
Total des dépenses et des recettes	-	155 925.00	-	112 925.00	-	-
Excédent de dépenses		-		-		-
Excédent de recettes	155 925.00		112 925.00		-	

Compte des investissements selon les natures

Compte 2021

Budget 2022

Budget 2023

	Compte 2021		Budget 2022		Budget 2023	
	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		155 925.00		112 925.00		-
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	-	155 925.00	-	112 925.00	-	-
Excédent de dépenses		-		-		-
Excédent de recettes	155 925.00		112 925.00		-	

Compte	Désignation	Budget 2023		Budget 2022		Comptes 2021	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Dépenses	Recettes
0	ADMINISTRATION GENERALE				112'925.00		155'925.00
02	SERVICES GENERAUX				112'925.00		155'925.00
0220	Services généraux				112'925.00		155'925.00
0220.60	REPORT D'IMMOBILISATIONS CORPORELLES DANS LE PF				112'925.00		155'925.00
0220.6000.00	Terrains non bâtis				112'925.00		155'925.00

Projet