



## **PREAVIS MUNICIPAL No 17-10**

Sainte-Croix, le 11 mai 2017  
Au Conseil communal de et à Sainte-Croix

### **Participation financière à la Société Coopérative des Remontées Mécaniques du Balcon du Jura Vaudois**

Madame la Présidente,  
Mesdames et Messieurs les Conseillers,

#### **Préambule**

Le présent préavis a pour but d'intervenir financièrement, en accord avec la Commune de Bullet, en faveur de la société coopérative des remontées mécaniques du Balcon du Jura Vaudois (ci-après SCRMBJV) afin de garantir les engagements et assurer la poursuite de l'exploitation des installations de ladite société pour la saison 2017-2018 et suivantes. En effet, l'enneigement de ces derniers hivers a été difficile provoquant une péjoration de l'état financier, bien que des mesures de réductions budgétaires aient été décidées par le Comité de la SCRMBJV. De plus, des rénovations obligatoires sont à entreprendre sur le télésiège du Couvert sis sur le domaine des Replans.

#### **Bref historique**

La SCRMBJV a été fondée en 1992 suite à la fusion des deux sociétés qui exploitaient les remontées mécaniques sises sur les communes de Sainte-Croix (Société du télésiège Sainte-Croix - Les Avattes) et de Bullet (Société coopérative des télésièges Les Rasses - Chasseron).

Depuis ladite fusion, plusieurs investissements par étapes ont été effectués par la société avec le soutien des Communes de Bullet et Sainte-Croix pour le développement, le renouvellement et l'entretien du domaine.

Une des plus importantes étapes a eu lieu en 1995. En effet, la société réalise le projet reliant Les Rasses au domaine Avattes créant le tronçon « Rasses III ». Les investissements effectués entre 1995 et 1996 se sont élevés à Chf 2'920'000.-- selon détail ci-après :

**Investissements :**

|   |                     |
|---|---------------------|
| 1. Remplacement téléski Rasses I                  | 610'000.--          |
| 2. Renouvellement technique Rasses II             | 510'000.--          |
| 3. Nouveau téléski Rasses III                     | 890'000.--          |
| 4. Renouvellement technique téléski du Couvert    | 45'000.--           |
| 5. Renouvellement technique téléski des Avattes I | 115'000.--          |
| 6. Gare de départ, garages aux Rasses             | 470'000.--          |
| 7. Contrôle de la billetterie                     | <u>280'000.--</u>   |
| Total du projet réalisé                           | <b>2'920'000.--</b> |

L'entier de ces travaux a été financé sans avoir fait appel aux communes (voir préavis no 628), hormis une souscription aux parts sociales, soit Chf 30'000.-- pour la Commune de Sainte-Croix. Les cautionnements sont terminés depuis fin 2009; la SCRMBJV a honoré entièrement les prêts.

En 2000, la station de renvoi au Cochet a été rénovée et la station motrice « Avattes 1 » remplacée. Le coût total s'est élevé à Chf 380'000.--. A ce sujet, le Conseil communal de Sainte-Croix a adopté le préavis No 688 qui prévoyait un cautionnement de Chf 100'000.--, garantie terminée à fin 2015, sans intervention des communes.

En 2006, la SCRMBJV a décidé de lancer un projet d'enneigement de culture et un bâtiment pour la billetterie, entrepôt et salle de pique-nique selon détail des coûts ci-après :

**Investissement global**

|                          |                            |
|--------------------------|----------------------------|
| Bâtiment                 | 626'000.--                 |
| Neige de culture étape 1 | 1'025'100.--               |
| Neige de culture étape 2 | 490'750.--                 |
| Billetterie              | <u>150'000.--</u>          |
| Total                    | <b><u>2'291'850.--</u></b> |

**Répartition escomptée du financement**

|  |                            |
|--|----------------------------|
| Fonds propres et participations des communes | 458'370.--                 |
| LIM (emprunt remb. en 15 ans)                | 916'740.--                 |
| FET (fonds perdus)                           | <u>916'740.--</u>          |
| Total  | <b><u>2'291'850.--</u></b> |

Les Communes ont participé à hauteur de Chf 300'000.-- par une aide à fonds perdu, selon détail ci-après :

**Bullet :**

|  |                  |
|--|------------------|
| 10% sur fonds propres du bâtiment                                  | 60'000.--        |
| Solde en fonction du nb. d'habitants, soit 12% de Chf 240'000.-- : | <u>28'800.--</u> |
| Participation financière   | <b>88'800.--</b> |

**Sainte-Croix :**

|                          |                   |
|--------------------------|-------------------|
| 88% sur Chf 240'000.-- : | <b>211'200.--</b> |
|--------------------------|-------------------|

En outre, par l'acceptation du préavis 805, le Conseil communal de Sainte-Croix acceptait un cautionnement du prêt LIM de Chf 916'740.-- à hauteur de 75 %, remboursable sur une durée de quinze ans. La Commune de Bullet prenant en charge le solde. La répartition est la suivante.

|                |                       |                   |
|----------------|-----------------------|-------------------|
| Bullet :       | 25% de Chf 916'740.-- | <b>229'185.--</b> |
| Sainte-Croix : | 75% de Chf 916'740.-- | <b>687'555.--</b> |

A fin 2015, il restait un solde ouvert de Chf 419'800.-- sur ce prêt sans intérêt, soit 6 annuités de Chf 71'000.-- environ. Suite aux deux saisons difficiles dont le chiffre d'affaires du dernier hiver n'a pas dépassé les Chf 300'000.--, l'amortissement échu au 31.12.2016 de Chf 71'000.-- ne pourra pas être régularisé par la SCRMBJV malgré la prolongation de l'échéance au 30.06 2017.

Au vu de cette situation, le cautionnement des communes, en accord avec la Municipalité de Bulle, doit être activé. La part à la charge de la Commune de Sainte-Croix s'élève à **Chf 53'250.--** (75 % de 71'000.--).

A relever que depuis 1995, la SCRMBJV finance l'entretien de ses installations à hauteur de Chf 50'000 annuel, en complément aux travaux décrits ci-dessus.

### Situation financière de la SCRMBJV au 30.04.2017

En sus du cautionnement ci-dessus, le budget prévisionnel qui garantirait l'exploitation de la saison 2017-2018 montre des charges de l'ordre de Chf 268'000.--. Plus de Chf 100'000.-- concernent les salaires des employés; en déduisant les liquidités actuelles de la société de Chf 148'000.--, il existe un manque de liquidités de **Chf 130'000.--** dont environ Chf 40'000.-- de factures ouvertes. A défaut d'aide, la société se trouvera en cessation de paiement dans le courant de l'automne 2017.

### Action de promotion dès 2017

Dans le but de rechercher une solution assurant des rentrées stables et fidéliser la clientèle, la SCRMBJV va démarrer une campagne de promotion d'un abonnement saison à **Chf 99.--** inclus 1 enfant gratuit jusqu'à 12 ans, appuyé par le slogan « TES ROYE ». Le potentiel de vente est escompté à 5000 pièces et permettrait ainsi de réaliser une rentrée de liquidités de Chf 495'000.-- avant de commencer la saison. L'action va débiter dans le courant du mois de juin et se terminera à l'automne. Une communication sur les détails de l'offre va être effectuée prochainement par la SCRMBJV.

### Evolution du chiffre d'affaires de la SCRMBJV

#### Récapitulation des passages aux installations dès 2001

| Installation:<br>Saison : | Rasses 1 | Rasses 2 | Rasses 3 | Avattes 1<br>& Cochet | Avattes 2 | Couvert | Total  | % Couvert<br>en rapport<br>au total | Vente de<br>forfait | Borer             |                       | % Borer en<br>rapport au<br>total | CA net vente forfait |
|---------------------------|----------|----------|----------|-----------------------|-----------|---------|--------|-------------------------------------|---------------------|-------------------|-----------------------|-----------------------------------|----------------------|
|                           |          |          |          |                       |           |         |        |                                     |                     | cartes<br>vendues | chiffre<br>d'affaires |                                   |                      |
| 2001/2002                 | 16084    | 50793    | 55623    | 44601                 | -         | 9326    | 176427 | 5%                                  |                     | non relevé        | 6 646                 | 4%                                | CHF 299 000,00       |
| 2002/2003                 | 26571    | 62899    | 78821    | 71208                 | -         | 23869   | 263368 | 9%                                  |                     | non relevé        | 8 998                 | 3%                                | CHF 393 000,00       |
| 2003/2004                 | 24553    | 59321    | 83425    | 52220                 | -         | 4492    | 224011 | 2%                                  |                     | non relevé        | 8 594                 | 4%                                | CHF 346 000,00       |
| 2004/2005                 | 28878    | 94307    | 112969   | 97391                 | -         | 30593   | 364138 | 8%                                  |                     | non relevé        | 9 933                 | 3%                                | CHF 527 000,00       |
| 2005/2006                 | 45866    | 123032   | 125589   | 131879                | -         | 59567   | 485933 | 12%                                 |                     | non relevé        | 6 564                 | 1%                                | CHF 694 000,00       |
| 2006/2007                 | 2780     | 6357     | 12158    | 2814                  | -         | 0       | 24109  | 0%                                  |                     | non relevé        | 1 038                 | 4%                                | CHF 56 000,00        |
| 2007/2008                 | 26072    | 87029    | 89580    | 73193                 | -         | 6367    | 282241 | 2%                                  | 33634               | non relevé        | 11 540                | 4%                                | CHF 490 000,00       |
| 2008/2009                 | 45347    | 125949   | 128766   | 122512                | -         | 52174   | 474748 | 11%                                 | 49234               | non relevé        | 12 822                | 3%                                | CHF 777 000,00       |
| 2009/2010                 | 27915    | 63196    | 97762    | 41414                 | -         | 16591   | 246878 | 7%                                  | 30555               | non relevé        | 7 750                 | 3%                                | CHF 443 000,00       |
| 2010/2011                 | 16248    | 28239    | 114520   | 13922                 | -         | 1       | 172930 | 0%                                  | 18058               | 1572              | 6 285                 | 4%                                | CHF 298 000,00       |
| 2011/2012                 | 45229    | 79978    | 83116    | 89986                 | -         | 27132   | 325441 | 8%                                  | 35807               | 1432              | 5 941                 | 2%                                | CHF 557 000,00       |
| 2012/2013                 | 44502    | 105784   | 106656   | 98787                 | -         | 30842   | 386571 | 8%                                  | 43427               | 4740              | 25 302                | 7%                                | CHF 718 000,00       |
| 2013/2014                 | 35050    | 88670    | 97615    | 77386                 | -         | 10469   | 309190 | 3%                                  | 40881               | 3568              | 17 136                | 6%                                | CHF 607 000,00       |
| 2014/2015                 | 34609    | 70579    | 85740    | 69100                 | -         | 27998   | 288026 | 10%                                 | 37122               |                   |                       | 0%                                | CHF 597 000,00       |
| 2015/2016                 | 19658    | 47943    | 64729    | 48418                 | -         | 5434    | 186182 | 3%                                  | 25400               |                   |                       | 0%                                | CHF 354 700,00       |
| 2016/2017                 |          |          |          |                       | -         |         | 116700 | 0%                                  | 18771               |                   |                       | 0%                                | CHF 275 000,00       |
|                           |          |          |          |                       |           |         |        |                                     |                     | Total / ans       | 10                    | CHF                               | 4 841 700,00         |
|                           |          |          |          |                       |           |         |        |                                     |                     | Moyenne / 10 ans  |                       | CHF                               | 484 170,00           |

30.04.2017/hc

A la lecture des chiffres ci-dessus, force est de constater que les résultats sont très fluctuants et étroitement liés à l'enneigement. Avec des conditions favorables, il serait possible à la SCRMBJV d'assumer l'entier des charges et investissements prévus dans ce préavis. Mais cela reste aléatoire lorsque les conditions sont moins bonnes.

## Devons-nous soutenir les téléskis ?

La situation financière est préoccupante et la première question à se poser et celle de la nécessité ou tout du moins la volonté de garder des téléskis. Cette période délicate ne pourra être surmontée sans le soutien des pouvoirs publics.

Les téléskis jouent un rôle de promotion de notre région; une région positionnée pour vivre dans la nature, en famille, proposant des activités variées. Certes que ce rôle touristique est important mais avant tout, c'est un plaisir partagé par les habitants du Balcon du Jura. Ce sont sur ces installations que la plupart d'entres nous avons appris à skier en famille, entre amis ou dans le cadre scolaire.

Dans le sens d'un soutien fort, les Municipalités de Sainte-Croix et Bullet ont étudié les besoins de la SCRMBJV pour pérenniser la pratique du ski.

### Travaux urgents sur le Téléski du Couvert

L'installation du téléski du Couvert a été construite en 1969 et a fait l'objet de quelques rénovations en 1996. Elle présente des signes de fatigue et sa technologie ne correspond plus aux prescriptions des normes en vigueur. Par ailleurs, l'organe de contrôle des remontées mécaniques par câble (ci-après CITT), a menacé l'arrêt de cette installation dans le cas où des rénovations importantes ne seraient pas entreprises. Un rapport a été demandé par les Municipalités à la SCRMBJV sur l'état général de cette installation, établi par l'entreprise spécialisée POMA/BACO. Il en ressort qu'un montant de Chf 365'000.-- est nécessaire pour les travaux de rénovation.

Les modifications à réaliser sont, principalement, le pylône d'angle qui ne correspond plus à l'état de la technique actuelle, l'installation d'un frein de service (obligatoire), remplacement du moteur pour respecter les exigences actuelles quant aux contrôles de vitesse, changer le cardant pour garantir la transmission du mouvement, et le remplacement total de la commande électrique pour rendre cette installation pérenne.

Ce nouveau matériel et le constat du CITT nécessitent des travaux de génie civil précisément la réfection de béton de certains socles.

|                            |                  |
|----------------------------|------------------|
| 1. Matériel technique POMA | 270'000.00       |
| 2. Socles béton            | 75'000.00        |
| 3. Divers imprévus         | <u>20'000.00</u> |
| Total                      | 365'000.00       |

Une partie de ces travaux a été exécutée à l'automne 2016 pour Chf 28'667.-- , selon détail ci-dessous. Financée par une avance des communes, en attendant la présentation de ce préavis.

|                 |                  |
|-----------------|------------------|
| Etude Poma      | 3'600.00         |
| Contrôle CITT   | 2'434.00         |
| Béton et poulie | <u>22'633.00</u> |
|                 | 28'667.00        |

La SCRMBJV est en cours de discussion avec la CITT afin de réaliser les travaux sur deux à trois exercices et ainsi permettre une exploitation ordinaire de la saison 2017-2018.

Les Municipalités ont relevé l'importance de l'entier du domaine skiable et les éventuelles synergies avec d'autres projets futurs. La présence des places de parcs aux Replans est très utile aux téléskis à la condition de pouvoir accéder directement au domaine skiable.

Plusieurs scénarios étaient envisagés pour ce financement. Nous sommes en présence d'une rénovation qui n'apportera pas une amélioration notable de l'offre hivernale. Une aide cantonale n'est pas envisageable. Ce point pourrait être revu si l'offre s'étendait à la période estivale, mais nous n'en sommes pas là actuellement.

### **Solution proposée pour les travaux du Couvert**

Avec les constats d'une possibilité que le SCRMBJV assume une part de ces travaux, et/ou qu'ils soient réalisés sur plusieurs exercices, les Municipalités ont opté pour un prêt sans intérêt en faveur de la SCRMBJV de **Chf 365'000.--**. Ce prêt couvrira la bienfaisance de l'entier des travaux et devrait permettre à la CITT d'accorder une autorisation d'exploiter pour la saison à venir soit 2017-2018. Par cette proposition, les collectivités publiques tiennent à souligner l'importance de continuer l'exploitation du domaine skiable dans son ensemble et ainsi appuyer l'action de promotion du comité de la SCRMBJV (voir point ci-dessus).

Ce prêt sans intérêt sera géré comme un crédit de construction où les factures seront réglées par les communes elles-mêmes. Au terme des travaux, la SCRMBJV remboursera la charge d'amortissement de ce prêt sur une période de 20 ans, point qui devra être prévu dans les futurs budgets d'exploitation.

Avec les taux actuels pratiqués pour notre commune, cette aide ne pèsera pas trop les finances communales tout en aidant substantiellement la SCRMBJV.

### **Garantie de déficit de 2017 à 2019**

Si jusqu'à cet exercice, la SCRMBJV a assumé ses engagements, elle se trouve en face d'une situation financière délicate. Les aides apportées par les communes permettront de remettre à niveau le plan financier et technique. Elles ne donneront pas toutefois, la sécurité financière sur du plus long terme.

Au vu de ce qui précède, il est proposé d'octroyer une garantie de déficit d'un maximum de **Chf 130'000.--** pour les exercices 2016-2017, 2017-2018, et 2018-2019. Les Municipaux délégués pour représenter les communes sont présents dans le Conseil d'administration, ils ont la responsabilité de suivre activement les projets et la situation financière de la société.

Les budgets présentés par la SCRMBJV (voir annexes) démontrent que cette garantie serait entièrement déclenchée si l'exploitation serait inférieure à 50 jours, soit un chiffre d'affaires de Chf 350'000.-- ce qui n'a été le cas que 3 saisons (dont les 2 dernières) lors de ces 10 derniers exercices.

### **Synthèse des propositions soumises**

Le cautionnement du prêt LIM de 2006 (préavis 805) est partagé entre Bullet pour 25 % et 75 % à charge de Sainte-Croix. Notre commune doit intervenir à hauteur de **Chf 53'250.--**.

Le prêt pour les travaux du téléski du Couvert et les garanties de déficit seront réparties en fonction du nombre d'habitants, soit à 12 % pour Bullet et 88 % pour Sainte-Croix. Concernant lesdits travaux, les factures et avances seront réglées par la bourse communale de Sainte-Croix qui est chargée de facturer la part à charge de la Commune de Bullet.

En tenant compte de ce qui précède, la Commune de Sainte-Croix assumera le prêt jusqu'à **Chf 321'200.--** et la garantie de déficit à **Chf 114'400.--**.

## CONCLUSION

Fondés sur ce qui précède, nous avons l'honneur de vous demander, Madame la Présidente, Mesdames et Messieurs les Conseillers, de bien vouloir prendre la décision suivante :

### LE CONSEIL COMMUNAL DE SAINTE-CROIX

sur proposition de la Municipalité, entendu le rapport de sa Commission et considérant que cet objet a été régulièrement porté à l'ordre du jour,

#### d é c i d e :

- **d'accorder** un prêt sans intérêt de **Chf 365'000.--** à la société des remontées mécaniques du Balcon du Jura Vaudois (SCRMBJV) pour la rénovation du télési du Couvert, amortissable sur une période de 20 ans. Le compte N° 9120.17.10 est ouvert à cet effet;
- **d'accorder** une garantie de déficit à la SCRMBJV pour les saisons 2016-2017, 2017-2018, et 2018-2019 de **Chf 130'000.--** annuellement;
- **de réclamer** une part de 12 % sur le prêt et les garanties de déficit à la Commune de Bullet;
- **de financer** ces montants par un emprunt aux meilleures conditions du moment et dans le cadre du plafond des emprunts de la législature en cours;
- **de prendre acte** que le cautionnement du prêt LIM prévu au préavis 805 et la garantie de déficit de la saison 2016-2017 susmentionné seront activés en 2017, et la charge portée au compte (nouveau) 170.3656 - *Subside aux téléskis*

Au nom de la Municipalité :

Le Syndic :



F. THEVENAZ



Le Secrétaire :



S. CHAMPOD

Annexes : Budgets prévisionnels de la SCRMBJV

**Délégué Municipal : M. Philippe Duvoisin, Municipal**

Société coopérative des remontées mécaniques du Balcon du Jura Vaudois

Budget d'exploitation 2017-2018 - référence : saison 2015-2016

Base: 50 jours d'exploitation

| produits d'exploitation   |            |            |                   |
|---|------------|------------|-------------------|
| Prévision recettes nettes d'exploitation (après déduction TVA)                      |            | 350'000.00 |                   |
| <b>total des produits</b>   |            |            | <b>350'000.00</b> |
| fraies d'exploitation   |            |            |                   |
| salaires, y compris charges sociales & défraiements, partie fixe (En charges Cmnes) | 130'000.00 |            |                   |
| salaires, y compris charges sociales & défraiements, partie auxiliaires             |            | 85'000.00  |                   |
| force motrice   |            | 22'000.00  |                   |
| eau d'enneigement   |            | 12'000.00  |                   |
| entretien des installations   |            | 20'000.00  |                   |
| entretien des pistes / balisage   |            | 10'000.00  |                   |
| entretien installation d'enneigement  |            | 8'000.00   |                   |
| entretien billetterie   |            | 10'000.00  |                   |
| entretien & frais immeuble  |            | 3'000.00   |                   |
| entretien & frais des véhicules   |            | 26'000.00  |                   |
| taxes parking & gardien de parc   |            | 10'000.00  |                   |
| frais d'administration  |            | 3'000.00   |                   |
| fournitures & frais de bureau, cotisations, cartes, location appareils              |            | 10'000.00  |                   |
| frais de propagande & publicité   |            | 15'000.00  | 234'000.00        |
| Assurances  |            | 14'000.00  |                   |
| Intérêts et frais bancaires   |            | 2'800.00   |                   |
| impôts  |            | -          |                   |
| Investissement directe, TK, bât. & domaine, véhicules, billetterie                  |            | -          |                   |
| Participation salaires fixes (Remboursement Communes)                               |            | -          |                   |
| <b>total des charges</b>  |            |            | <b>16'800.00</b>  |
|   |            |            | <b>250'800.00</b> |
| <b>Résultat avant amortissements</b>  |            |            | <b>99'200.00</b>  |
| amortissements financier  |            |            |                   |
| LIM 2002 "Avattes 12/Cochet" (2*5'360.-)  |            |            |                   |
| LIM 2008 "Enneigement"  |            | 71'000.00  |                   |
| <b>total des amortissements financiers</b>  |            |            | <b>71'000.00</b>  |
| Amortissements  |            |            |                   |
| Véhicules   |            | 10'000.00  |                   |
| Installations / cabanes   |            | 15'000.00  |                   |
| Billetterie   |            | 3'000.00   |                   |
| <b>total des amortissements financiers</b>  |            |            | <b>28'000.00</b>  |
| <b>Résultat financier probable</b>  |            |            | <b>200.00</b>     |

hc 17.04.2017

## Société coopérative des remontées mécaniques du Balcon du Jura Vaudois

Budget d'exploitation 2017-2018 - référence : saison 2014-2015

Base: 55 jours d'exploitation

| produits d'exploitation   |            |            |                   |
|---|------------|------------|-------------------|
| Prévision recettes nettes d'exploitation (après déduction TVA)                      |            | 500'000.00 |                   |
| <b>total des produits</b>   |            |            | <b>500'000.00</b> |
| fraies d'exploitation   |            |            |                   |
| salaires, y compris charges sociales & défraiements, partie fixe (En charges Cmnes) | 130'000.00 |            |                   |
| salaires, y compris charges sociales & défraiements, partie auxiliaires             |            | 95'000.00  |                   |
| force motrice   |            | 25'000.00  |                   |
| eau d'enneigement   |            | 12'000.00  |                   |
| entretien des installations   |            | 20'000.00  |                   |
| entretien des pistes / balisage   |            | 10'000.00  |                   |
| entretien installation d'enneigement  |            | 8'000.00   |                   |
| entretien billetterie   |            | 10'000.00  |                   |
| entretien & frais immeuble  |            | 3'000.00   |                   |
| entretien & frais des véhicules   |            | 26'000.00  |                   |
| taxes parking & gardien de parc   |            | 10'000.00  |                   |
| frais d'administration  |            | 3'000.00   |                   |
| fournitures & frais de bureau, cotisations, cartes, location appareils              |            | 10'000.00  |                   |
| frais de propagande & publicité   |            | 15'000.00  | 247'000.00        |
| Assurances  |            | 14'000.00  |                   |
| Intérêts et frais bancaires   |            | 2'800.00   |                   |
| impôts  |            | -          |                   |
| Investissement directe, TK, bât. & domaine, véhicules, billetterie                  |            | 55'000.00  |                   |
| Participation salaires fixes (Remboursement Communes)                               |            | 55'000.00  |                   |
| <b>total des charges</b>  |            |            | <b>126'800.00</b> |
|   |            |            | <b>373'800.00</b> |
| <b>Résultat avant amortissements</b>  |            |            | <b>126'200.00</b> |
| amortissements financier  |            |            |                   |
| LIM 2002 "Avattes 12/Cochet" (2*5'360.-)  |            |            |                   |
| LIM 2008 "Enneigement"  |            | 71'000.00  |                   |
| <b>total des amortissements financiers</b>  |            |            | <b>71'000.00</b>  |
| Amortissements  |            |            |                   |
| Véhicules   |            | 20'000.00  |                   |
| Installations / cabanes   |            | 25'000.00  |                   |
| Billetterie   |            | 10'000.00  |                   |
| <b>total des amortissements financiers</b>  |            |            | <b>55'000.00</b>  |
| <b>Résultat financier probable</b>  |            |            | <b>200.00</b>     |

hc 17.04.2017



Société coopérative des remontées mécaniques du Balcon du Jura Vaudois

Budget d'exploitation 2017-2018 - référence : saison 2012-2013

Base: 85 jours d'exploitation

| produits d'exploitation   |            |            |                   |
|---|------------|------------|-------------------|
| Prévision recettes nettes d'exploitation (après déduction TVA)                      |            | 650'000.00 |                   |
| <b>total des produits</b>   |            |            | <b>650'000.00</b> |
| frais d'exploitation  |            |            |                   |
| salaires, y compris charges sociales & défraiements, partie fixe (En charges Cmnes) | 130'000.00 |            |                   |
| salaires, y compris charges sociales & défraiements, partie auxiliaires             |            | 110'000.00 |                   |
| force motrice   |            | 25'000.00  |                   |
| eau d'enneigement   |            | 12'000.00  |                   |
| entretien des installations   |            | 20'000.00  |                   |
| entretien des pistes / balisage   |            | 10'000.00  |                   |
| entretien installation d'enneigement  |            | 8'000.00   |                   |
| entretien billetterie   |            | 10'000.00  |                   |
| entretien & frais immeuble  |            | 3'000.00   |                   |
| entretien & frais des véhicules   |            | 26'000.00  |                   |
| taxes parking & gardien de parc   |            | 10'000.00  |                   |
| frais d'administration  |            | 3'000.00   |                   |
| fournitures & frais de bureau, cotisations, cartes, location appareils              |            | 10'000.00  |                   |
| frais de propagande & publicité   |            | 15'000.00  | 262'000.00        |
| Assurances  |            | 14'000.00  |                   |
| Intérêts et frais bancaires   |            | 2'800.00   |                   |
| impôts  |            | -          |                   |
| Investissement directe, TK, bât. & domaine, véhicules, billetterie                  |            | 110'000.00 |                   |
| Participation salaires fixes (Remboursement Communes)                               |            | 130'000.00 |                   |
| <b>total des charges</b>  |            |            | <b>256'800.00</b> |
|   |            |            | <b>518'800.00</b> |
| <b>Résultat avant amortissements</b>  |            |            | <b>131'200.00</b> |
| amortissements financier  |            |            |                   |
| LIM 2002 "Avattes 12/Cochet" (2*5'360.-)  |            |            |                   |
| LIM 2008 "Enneigement"  |            | 71'000.00  |                   |
| <b>total des amortissements financiers</b>  |            |            | <b>71'000.00</b>  |
| Amortissements  |            |            |                   |
| Véhicules   |            | 20'000.00  |                   |
| Installations / cabanes   |            | 25'000.00  |                   |
| Billetterie   |            | 10'000.00  |                   |
| <b>total des amortissements financiers</b>  |            |            | <b>55'000.00</b>  |
| <b>Résultat financier probable</b>  |            |            | <b>-5'200.00</b>  |

hc 17.04.2017