

SERVICE

ELECTRIQUE

DE MARTIGNY-COMBE

BUDGET 2016



COMPTES

DE

FONCTIONNEMENT

2016

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Service électrique	2'170'500.00	2'177'000.00	2'601'000.00	2'607'000.00	2'230'588.81	2'234'376.07
01	Service électrique	2'170'500.00	2'177'000.00	2'601'000.00	2'607'000.00	2'230'588.81	2'234'376.07
01.3	CHARGES	2'170'500.00		2'601'000.00		2'230'588.81	
01.30	<i>CHARGES DE PERSONNEL</i>	<i>90'500.00</i>		<i>95'500.00</i>		<i>84'633.45</i>	
01.300.00	Personnel service électrique	75'000.00		78'500.00		70'892.85	
01.303.0	Charges sociales	15'500.00		17'000.00		13'740.60	
01.31	<i>BIENS, SERVICES, MARCHANDISES</i>	<i>1'588'500.00</i>		<i>1'847'500.00</i>		<i>1'575'137.14</i>	
01.310.01	Fournitures de bureau, BO	3'500.00		3'000.00		3'943.61	
01.311.01	Frais outillage, machines et véhicules	11'500.00		10'000.00		12'601.93	
01.311.04	Programme informatique	2'000.00		2'500.00		1'851.25	
01.311.05	Loyer S.E.	3'500.00		3'500.00		3'600.00	
01.312.01	Achat énergie	932'000.00		1'198'500.00		1'083'494.51	
01.312.03	Timbre réseau amont	264'000.00		252'500.00		195'825.00	
01.312.04	Service système	54'000.00		70'500.00		76'123.04	
01.312.05	Taxe énergie renouvelable	156'500.00		144'000.00		71'365.44	
01.312.07	Rabais consommation fourniture énergie					21.60	
01.312.08	Rabais consommation timbre acheminement					0.80	
01.314.00	Prestations techniques et administratives	2'000.00		5'000.00		150.00	
01.314.01	Entretien du réseau électrique	88'500.00		88'500.00		36'638.73	
01.314.02	Suivi informatique réseau électrique et télé-réseau	16'000.00		16'000.00		17'850.00	
01.314.03	Etalonnage et sondage des compteurs	3'000.00		3'000.00		4'529.05	
01.314.04	Contrôle des installations (OIBT)	10'000.00		10'000.00			
01.314.07	Calcul du timbre	6'500.00		5'500.00		7'380.00	
01.317.01	Frais de déplacements	500.00		500.00		104.30	
01.318.01	Assurance choses et RC	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
01.318.02	Frais de port	6'500.00		5'500.00		9'529.34	
01.318.03	Frais du CCP	4'000.00		4'000.00		3'787.08	
01.318.04	Frais de rappel et poursuites	1'000.00		1'000.00		619.80	
01.318.05	Formation continue	500.00		500.00		250.00	
01.318.06	Frais de téléphone	2'000.00		2'500.00		1'883.37	
01.319.03	Cotisations diverses	1'000.00		1'000.00		1'088.29	
01.319.04	Pertes sur débiteurs	4'000.00		4'000.00			
01.319.05	Ajustement provision pertes s/débiteurs					26'500.00	
01.32	<i>INTERETS PASSIFS</i>	<i>78'500.00</i>		<i>80'500.00</i>		<i>75'284.00</i>	
01.321.01	Charges d'intérêt	78'500.00		80'500.00		75'284.00	
01.33	<i>AMORTISSEMENTS</i>	<i>294'500.00</i>		<i>433'500.00</i>		<i>382'303.47</i>	
01.330.01	Amortissement ordinaire	254'000.00		278'500.00		224'303.47	
01.332.00	Amortissement complémentaire	40'500.00		155'000.00		158'000.00	
01.35	<i>DEDOMMAG. A DES COLLECT. PUBLIQUES</i>	<i>118'500.00</i>		<i>144'000.00</i>		<i>113'230.75</i>	
01.352.01	Imputations internes salaires travaux publics	10'500.00		20'500.00		10'318.50	
01.352.02	Imputations internes salaires administration	8'000.00		8'000.00		8'000.00	
01.352.03	Municipalité pour autorités communales	10'000.00		10'000.00		10'000.00	
01.352.04	Imputations internes salaires TP (investissement)	90'000.00		105'500.00		84'912.25	

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
01.4	PRODUITS		2'177'000.00		2'607'000.00		2'234'376.07
01.42	INTERETS		500.00		500.00		72.55
01.422.01	Intérêts des placements		500.00		500.00		72.55
01.43	CONTRIBUTIONS		2'176'500.00		2'606'500.00		2'234'303.52
01.430.01	Vente d'énergie		946'500.00		1'172'000.00		1'046'050.08
01.430.03	Commerces, services, industries, chantiers		11'000.00		34'000.00		10'977.90
01.430.05	Consommation Municipalité		61'000.00		72'500.00		65'703.55
01.430.06	Divers		500.00		500.00		
01.430.07	Taxe de base et de puissance		7'000.00		22'500.00		7'082.40
01.430.08	Locations compteurs		2'500.00		3'000.00		1'792.00
01.430.10	Taxes raccordement électrique		8'000.00		5'000.00		7'490.00
01.430.12	Rabais Municipalité						22.40
01.431.00	Timbre réseau SI Martigny-Combe		924'000.00		1'077'000.00		923'717.40
01.431.02	Service système		54'000.00		70'500.00		76'554.55
01.431.03	Taxe énergie renouvelable		156'500.00		144'000.00		71'904.69
01.431.06	Frais de rappel et poursuites		500.00		500.00		828.30
01.435.02	Travaux de réseaux pour tiers		5'000.00		5'000.00		22'180.25

Aperçu du compte administratif	Comptes 2014	Budget 2015	Budget 2016
--------------------------------	-----------------	----------------	----------------

Compte de fonctionnement			
--------------------------	--	--	--

Résultat avant amortissements comptables				
Charges financières	- fr.	1'848'285.34	2'167'500.00	1'876'000.00
Revenus financiers	+ fr.	2'234'376.07	2'607'000.00	2'177'000.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	386'090.73	439'500.00	301'000.00
Résultat après amortissements comptables				
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	386'090.73	439'500.00	301'000.00
Amortissements ordinaires	- fr.	224'303.47	278'500.00	254'000.00
Amortissements complémentaires	- fr.	158'000.00	155'000.00	40'500.00
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	-	-
Excédent de revenus	= fr.	3'787.26	6'000.00	6'500.00

Compte des investissements			
----------------------------	--	--	--

Dépenses	+ fr.	201'303.47	561'000.00	549'000.00
Recettes	- fr.	-	-	-
Investissements nets	= fr.	201'303.47	561'000.00	549'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-

Financement			
-------------	--	--	--

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	386'090.73	439'500.00	301'000.00
Investissements nets	- fr.	201'303.47	561'000.00	549'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	121'500.00	248'000.00
Excédent de financement	= fr.	184'787.26	-	-

Service Electrique

Récapitulation du compte de fonctionnement par tâche

01

Service électrique

Total des charges et des revenus

Excédent de charges

Excédent de revenus

Budget 2016	
Charges	Revenus
2'170'500.00	2'177'000.00
2'170'500.00	2'177'000.00
6'500.00	

Budget 2015	
Charges	Revenus
2'601'000.00	2'607'000.00
2'601'000.00	2'607'000.00
6'000.00	

Comptes 2014	
Charges	Revenus
2'230'588.81	2'234'376.07
2'230'588.81	2'234'376.07
3'787.26	

Service Electrique

Récapitulation du compte de fonctionnement par nature

		Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges de personnel	90'500.00		95'500.00		84'633.45	
31	Biens, services et marchandises	1'588'500.00		1'847'500.00		1'575'137.14	
32	Intérêts passifs	78'500.00		80'500.00		75'284.00	
33	Amortissements	294'500.00		433'500.00		382'303.47	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	118'500.00		144'000.00		113'230.75	
42	Revenus des biens		500.00		500.00		72.55
43	Contributions		2'176'500.00		2'606'500.00		2'234'303.52
Total des charges et des revenus		2'170'500.00	2'177'000.00	2'601'000.00	2'607'000.00	2'230'588.81	2'234'376.07
Excédent de charges							
Excédent de revenus		6'500.00		6'000.00		3'787.26	

**Service Electrique
1921 Martigny-Croix**

01.330.01 Tableau des amortissements

Compte	Nom	31.12.2014	Budget 2015	Amortissement	31.12.2015	Investissement 2016	Amortissement 2016
01.5	SERVICE ELECTRIQUE						
01.50	Amortissement réseau électrique	1'860'000.00	561'000.00	278'500.00	1'987'500.00	549'000.00	254'000.00
	Amortissement complémentaire			155'000.00			40'500.00
Total		1'860'000.00	561'000.00	433'500.00	1'987'500.00	549'000.00	294'500.00

Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	78.3%	54.8%	66.7%

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

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)	2015	2016	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	16.9%	13.8%	15.5%

Valeurs indicatives

$I2 \geq 20\%$	5 - très bien
$15\% \leq I2 < 20\%$	4 - bien
$8\% \leq I2 < 15\%$	3 - satisfaisant
$0\% \leq I2 < 8\%$	2 - insuffisant
$I2 < 0\%$	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)	2015	2016	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	11.5%	10.0%	10.7%

Valeurs indicatives

$I3 \geq 10\%$	5 - amortissements suffisants
$8\% \leq I3 < 10\%$	4 - amortissements moyens (à court terme)
$5\% \leq I3 < 8\%$	3 - amortissements faibles
$2\% \leq I3 < 5\%$	2 - amortissements insuffisants
$I3 < 2\%$	1 - amortissements nettement insuffisants

4. Endettement net par habitant (I4)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	840	953	896

Valeurs indicatives

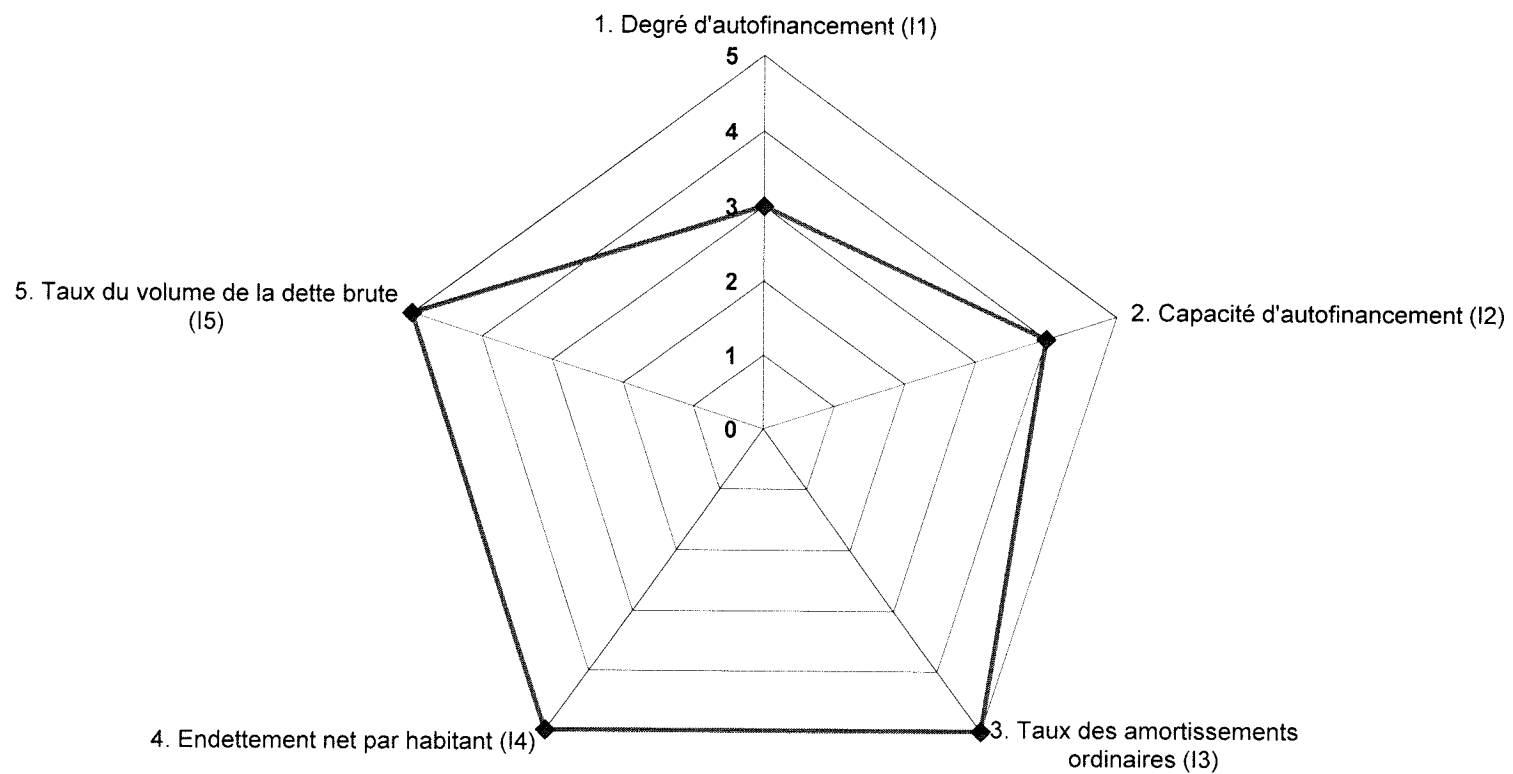
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2015	2016	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	101.7%	133.2%	116.1%

Valeurs indicatives

$I5 < 150\%$	5 - très bien
$150\% \leq I5 < 200\%$	4 - bien
$200\% \leq I5 < 250\%$	3 - satisfaisant
$250\% \leq I5 < 300\%$	2 - insuffisant
$I5 \geq 300\%$	1 - mauvais

Graphique des indicateurs - moyenne des deux années



COMPTES

D'INVESTISSEMENT

2016

Compte	Désignation	Budget 2016		Budget 2015		Comptes 2014	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Service électrique	549'000.00		561'000.00		201'303.47	
01	Service électrique	549'000.00		561'000.00		201'303.47	
01.5	INVESTISSEMENTS	549'000.00		561'000.00		201'303.47	
01.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	549'000.00		561'000.00		201'303.47	
01.500.00	MT-souterraine	96'000.00		205'000.00		71'064.18	
01.500.10	MT-aérienne	15'000.00					
01.501.10	BT-aérienne principale					40'576.16	
01.501.20	BT-souterraine principale	413'000.00		356'000.00		73'663.13	
01.503.20	Armoires	25'000.00					
01.505.10	Divers dans timbre					16'000.00	

Service Electrique

Récapitulation du compte d'investissement par tâche

01

Service électrique

Total des charges et des revenus

Investissements nets

Budget 2016	
Charges	Revenus
549'000.00	
549'000.00	0.00
	549'000.00

Budget 2015	
Charges	Revenus
561'000.00	
561'000.00	0.00
	561'000.00

Comptes 2014	
Charges	Revenus
201'303.47	
201'303.47	0.00
	201'303.47

Service Electrique

Récapitulation du compte d'investissement par nature

50

Investissements propres
Total des charges et des revenus
Investissements nets

Budget 2016	
Charges	Revenus
549'000.00	
549'000.00	0.00
	549'000.00

Budget 2015	
Charges	Revenus
561'000.00	
561'000.00	0.00
	561'000.00

Comptes 2014	
Charges	Revenus
201'303.47	
201'303.47	0.00
	201'303.47

SERVICE ELECTRIQUE DE MARTIGNY-COMBE**Planification de budget 2016 - 2020**

<u>Budgets de fonctionnement</u>	2016	2017	2018	2019	2020
Recettes contributions	2'177'000	2'199'000	2'221'000	2'243'000	2'265'500
Charges biens, services, marchandises	-2'170'500	-2'191'500	-2'214'500	-2'237'000	-2'260'500
	6'500	7'500	6'500	6'000	5'000

<u>Budget d'investissement</u>	2016	2017	2018	2019	2020
Mise en souterrain réseaux MT	111'000	215'000	301'500	326'500	326'500
Mise en souterrain réseaux BT	438'000	240'000	50'000	65'000	150'000
	549'000	455'000	351'500	391'500	476'500