

SERVICE

ELECTRIQUE

DE MARTIGNY-COMBE

BUDGET 2014



COMPTES

DE

FONCTIONNEMENT

2014

Aperçu du compte administratif

Comptes
2012

Budget
2013

Budget
2014

Compte de fonctionnement

Résultat avant amortissements comptables

Charges financières	- fr.	1'951'774.73	1'992'000.00	2'116'000.00
Revenus financiers	+ fr.	2'341'456.80	2'285'000.00	2'467'000.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	389'682.07	293'000.00	351'000.00

Résultat après amortissements comptables

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	389'682.07	293'000.00	351'000.00
Amortissements ordinaires	- fr.	249'748.14	292'000.00	280'500.00
Amortissements complémentaires	- fr.	137'000.00	-	65'500.00
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	-	-
Excédent de revenus	= fr.	2'933.93	1'000.00	5'000.00

Compte des investissements

Dépenses	+ fr.	363'748.14	555'000.00	431'000.00
Recettes	- fr.	-	20'000.00	-
Investissements nets	= fr.	363'748.14	535'000.00	431'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-	-

Financement

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	389'682.07	293'000.00	351'000.00
Investissements nets	- fr.	363'748.14	535'000.00	431'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	242'000.00	80'000.00
Excédent de financement	= fr.	25'933.93	-	-

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 2014	
Charges	Revenus
2'462'000.00	2'467'000.00
2'462'000.00	2'467'000.00
5'000.00	

Budget 2013	
Charges	Revenus
2'284'000.00	2'285'000.00
2'284'000.00	2'285'000.00
1'000.00	

Comptes 2012	
Charges	Revenus
2'338'522.87	2'341'456.80
2'338'522.87	2'341'456.80
2'933.93	

Service Electrique

Récapitulation du compte de fonctionnement par nature

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges de personnel	87'000.00		77'500.00		93'200.30	
31	Biens, services et marchandises	1'796'000.00		1'673'500.00		1'613'056.23	
32	Intérêts passifs	85'000.00		70'000.00		79'167.00	
33	Amortissements	346'000.00		292'000.00		386'748.14	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	148'000.00		171'000.00		166'351.20	
42	Revenus des biens		500.00		500.00		183.80
43	Contributions		2'466'500.00		2'284'500.00		2'341'273.00
Total des charges et des revenus		2'462'000.00	2'467'000.00	2'284'000.00	2'285'000.00	2'338'522.87	2'341'456.80
Excédent de charges							
Excédent de revenus		5'000.00		1'000.00		2'933.93	

**Service Electrique
1921 Martigny-Croix**

01.330.01 Tableau des amortissements

Compte	Nom	31.12.2012	Budget 2013	Amortissement	31.12.2013	Investissement 2014	Amortissement 2014
01.5	SERVICE ELECTRIQUE						
01.50	Amortissement réseau électrique	2'104'000.00	535'000.00	263'900.00	2'375'100.00	431'000.00	280'500.00
	Amortissement complémentaire						65'500.00
Total		2'104'000.00	535'000.00	263'900.00	2'375'100.00	431'000.00	346'000.00

Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	2013	2014	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	54.8%	81.4%	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)	2013	2014	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	12.8%	14.2%	13.6%

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)	2013	2014	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	11.1%	10.1%	10.6%

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)	2013	2014	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	1'012	1'032	1'022

Valeurs indicatives

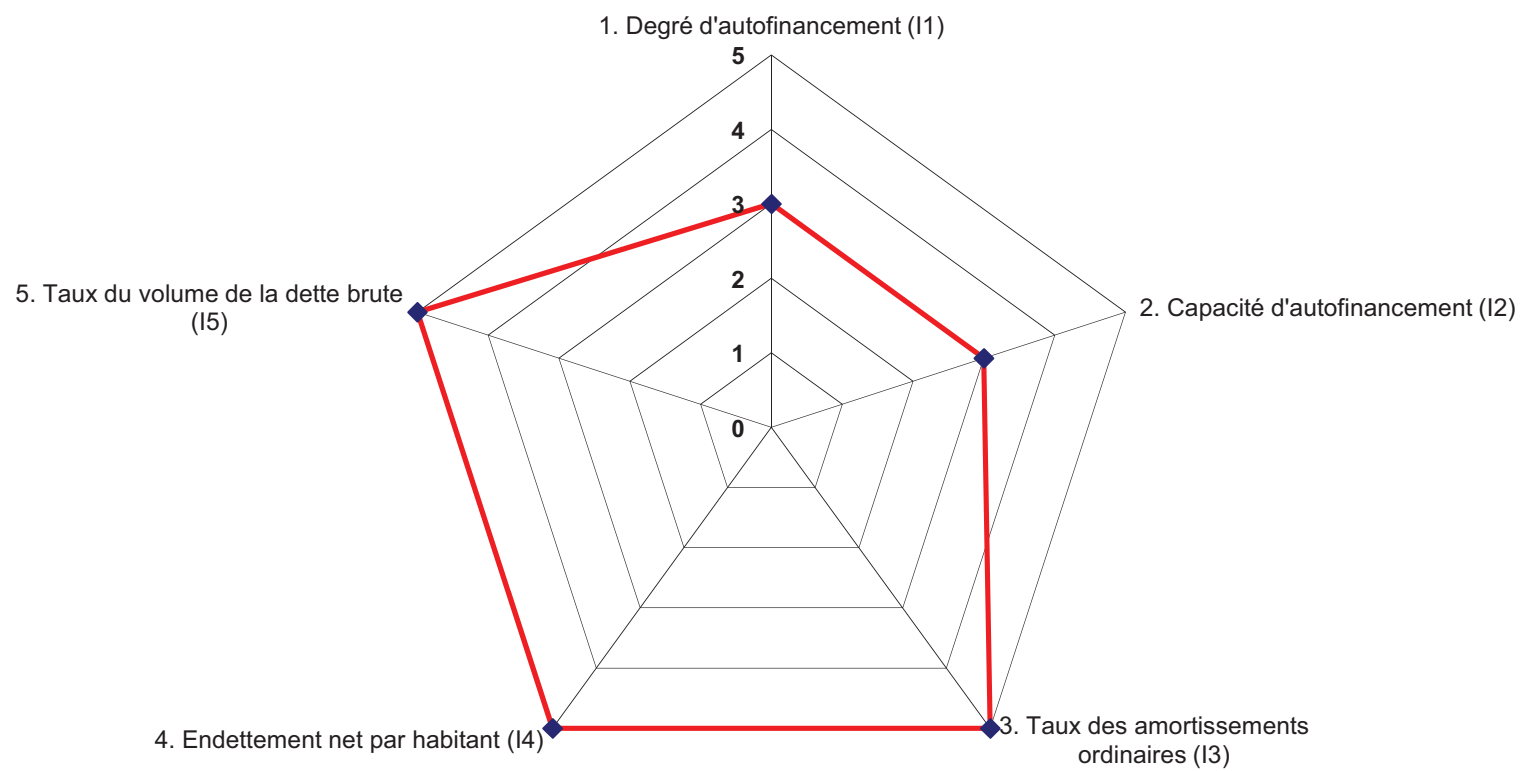
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2013	2014	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	146.3%	138.8%	142.4%

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

2014

Service Electrique

Récapitulation du compte d'investissement par tâche

01 Service électrique
Total des charges et des revenus
Investissements nets

Budget 2014	
Charges	Revenus
431'000.00	
431'000.00	0.00
	431'000.00

Budget 2013	
Charges	Revenus
555'000.00	20'000.00
555'000.00	20'000.00
	535'000.00

Comptes 2012	
Charges	Revenus
363'748.14	
363'748.14	0.00
	363'748.14

Service Electrique

Récapitulation du compte d'investissement par nature

		Budget 2014		Budget 2013		Comptes 2012	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
50	Investissements propres	431'000.00		555'000.00		363'748.14	
61	Contributions de tiers				20'000.00		
Total des charges et des revenus		431'000.00	0.00	555'000.00	20'000.00	363'748.14	0.00
Investissements nets			431'000.00		535'000.00		363'748.14

SERVICE ELECTRIQUE DE MARTIGNY-COMBE

Planification de budget 2014 - 2018

<u>Budgets de fonctionnement</u>	2014	2015	2016	2017	2018
Recettes contributions	2'467'000	2'491'500	2'516'500	2'541'500	2'567'000
Charges biens, services, marchandises	-2'462'000	-2'489'500	-2'507'500	-2'536'000	-2'565'800
	5'000	2'000	9'000	5'500	1'200

<u>Budget d'investissement</u>	2014	2015	2016	2017	2018
Mise en souterrain réseaux MT	130'000	125'000	125'000	315'000	275'000
Mise en souterrain réseaux BT	301'000	360'000	409'000	240'000	245'000
	431'000	485'000	534'000	555'000	520'000