

SERVICE

ELECTRIQUE

DE MARTIGNY-COMBE

BUDGET 2017



COMPTES

DE

FONCTIONNEMENT

2017

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Service électrique	2'091'500.00	2'093'000.00	2'170'500.00	2'177'000.00	2'355'169.19	2'362'295.90
01	Service électrique	2'091'500.00	2'093'000.00	2'170'500.00	2'177'000.00	2'355'169.19	2'362'295.90
01.3	CHARGES	2'091'500.00		2'170'500.00		2'355'169.19	
01.30	CHARGES DE PERSONNEL	7'000.00		90'500.00		68'692.40	
01.300.00	Personnel service électrique	6'000.00		75'000.00		58'181.30	
01.303.0	Charges sociales	1'000.00		15'500.00		10'511.10	
01.31	BIENS, SERVICES, MARCHANDISES	1'695'000.00		1'588'500.00		1'608'348.91	
01.310.01	Fournitures de bureau, BO	1'000.00		3'500.00		3'978.20	
01.311.01	Frais outillage, machines et véhicules	5'000.00		11'500.00		10'574.21	
01.311.04	Programme informatique	500.00		2'000.00		1'620.00	
01.311.05	Loyer S.E.	1'000.00		3'500.00		3'600.00	
01.312.01	Achat énergie	896'000.00		932'000.00		1'084'441.51	
01.312.03	Timbre réseau amont	235'000.00		264'000.00		189'004.35	
01.312.04	Service système	48'000.00		54'000.00		65'363.73	
01.312.05	Taxe énergie renouvelable	179'000.00		156'500.00		133'148.33	
01.314.00	Prestations techniques et administratives	215'000.00		2'000.00			
01.314.01	Entretien du réseau électrique	44'500.00		88'500.00		16'426.49	
01.314.02	Suivi informatique réseau électrique et télé-réseau	16'000.00		16'000.00		17'700.00	
01.314.03	Etalonnage et sondage des compteurs	3'500.00		3'000.00		2'363.65	
01.314.04	Contrôle des installations (OIBT)	5'000.00		10'000.00			
01.314.07	Calcul du timbre	6'000.00		6'500.00		5'900.00	
01.317.01	Frais de déplacements	500.00		500.00			
01.318.01	Assurance choses et RC	16'000.00		16'000.00		16'000.00	
01.318.02	Frais de port	1'500.00		6'500.00		10'678.25	
01.318.03	Frais du CCP	3'500.00		4'000.00		3'484.06	
01.318.04	Frais de rappel et poursuites	1'000.00		1'000.00		921.65	
01.318.05	Formation continue	500.00		500.00		200.00	
01.318.06	Frais de téléphone	500.00		2'000.00		1'769.39	
01.319.03	Cotisations diverses	1'000.00		1'000.00		1'088.29	
01.319.04	Pertes sur débiteurs	15'000.00		4'000.00		34'086.80	
01.319.05	Ajustement provision pertes s/débiteurs					6'000.00	
01.32	INTERETS PASSIFS	70'000.00		78'500.00		65'081.15	
01.321.01	Charges d'intérêt	70'000.00		78'500.00		65'081.15	
01.33	AMORTISSEMENTS	216'500.00		294'500.00		508'752.38	
01.330.01	Amortissement ordinaire	216'500.00		254'000.00		193'752.38	
01.332.00	Amortissement complémentaire			40'500.00		315'000.00	
01.35	DEDOMMAG. A DES COLLECT. PUBLIQUES	103'000.00		118'500.00		104'294.35	
01.352.01	Imputations internes salaires travaux publics			10'500.00		2'476.70	
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)	85'000.00		90'000.00		83'817.65	

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
01.4	PRODUITS		2'093'000.00		2'177'000.00		2'362'295.90
01.42	INTERETS		500.00		500.00		10.95
01.422.01	Intérêts des placements		500.00		500.00		10.95
01.43	CONTRIBUTIONS		2'092'500.00		2'176'500.00		2'362'284.95
01.430.01	Vente d'énergie		913'000.00		946'500.00		1'057'706.88
01.430.03	Commerces, services, industries, chantiers		10'000.00		11'000.00		5'454.00
01.430.05	Consommation Municipalité		54'000.00		61'000.00		70'371.85
01.430.06	Divers		500.00		500.00		300.00
01.430.07	Taxe de base et de puissance		6'000.00		7'000.00		7'174.35
01.430.08	Locations compteurs		2'000.00		2'500.00		1'680.00
01.430.10	Taxes raccordement électrique		5'000.00		8'000.00		4'882.00
01.431.00	Timbre réseau SI Martigny-Combe		784'000.00		924'000.00		915'278.70
01.431.02	Service système		48'000.00		54'000.00		64'335.75
01.431.03	Taxe énergie renouvelable		179'000.00		156'500.00		130'938.32
01.431.06	Frais de rappel et poursuites		1'000.00		500.00		1'751.35
01.435.02	Travaux de réseaux pour tiers		5'000.00		5'000.00		10'742.50
01.436.01	Rbt APG, CNA et divers						5'726.40
01.436.02	Remboursement RC						2'125.20
01.438.00	Prestation TP pour investissement		85'000.00				83'817.65

Aperçu du compte administratif	Comptes 2015	Budget 2016	Budget 2017
--------------------------------	-----------------	----------------	----------------

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

Résultat avant amortissements comptables			
Charges financières	- fr.	1'846'416.81	1'876'000.00
Revenus financiers	+ fr.	2'362'295.90	2'177'000.00
Marge d'autofinancement (négative)	= fr.	-	-
Marge d'autofinancement	= fr.	515'879.09	301'000.00
Résultat après amortissements comptables			
Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	515'879.09	301'000.00
Amortissements ordinaires	- fr.	193'752.38	254'000.00
Amortissements complémentaires	- fr.	315'000.00	40'500.00
Amortissement du découvert au bilan	- fr.	-	-
Excédent de charges	= fr.	-	-
Excédent de revenus	= fr.	7'126.71	6'500.00

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

Dépenses	+ fr.	286'277.08	549'000.00
Recettes	- fr.	209'024.70	-
Investissements nets	= fr.	77'252.38	480'000.00
Investissements nets (négatifs)	= fr.	-	-

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

Marge d'autofinancement (négative)	- fr.	-	-
Marge d'autofinancement	+ fr.	515'879.09	301'000.00
Investissements nets	- fr.	77'252.38	480'000.00
Investissements nets (négatifs)	+ fr.	-	-
Insuffisance de financement	= fr.	-	248'000.00
Excédent de financement	= fr.	438'626.71	-

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 2017	
Charges	Revenus
2'091'500.00	2'093'000.00
2'091'500.00	2'093'000.00
1'500.00	

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

Comptes 2015	
Charges	Revenus
2'355'169.19	2'362'295.90
2'355'169.19	2'362'295.90
7'126.71	

Service Electrique

Récapitulation du compte de fonctionnement par nature

		Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30	Charges de personnel	7'000.00		90'500.00		68'692.40	
31	Biens, services et marchandises	1'695'000.00		1'588'500.00		1'608'348.91	
32	Intérêts passifs	70'000.00		78'500.00		65'081.15	
33	Amortissements	216'500.00		294'500.00		508'752.38	
35	Dédommagements à des collectivités publiques	103'000.00		118'500.00		104'294.35	
42	Revenus des biens		500.00		500.00		10.95
43	Contributions		2'092'500.00		2'176'500.00		2'362'284.95
Total des charges et des revenus		2'091'500.00	2'093'000.00	2'170'500.00	2'177'000.00	2'355'169.19	2'362'295.90
Excédent de charges							
Excédent de revenus		1'500.00		6'500.00		7'126.71	

**Service Electrique
1921 Martigny-Croix**

01.330.01 Tableau des amortissements

Compte	Nom	31.12.2015	Budget 2016	Amortissement	31.12.2016	Investissement 2017	Amortissement 2017
01.5	SERVICE ELECTRIQUE						
01.50	Amortissement réseau électrique	1'428'500.00	549'000.00	254'000.00	1'683'000.00	480'000.00	216'500.00
	Amortissement complémentaire			40'500.00			0.00
Total		1'428'500.00	549'000.00	294'500.00	1'683'000.00	480'000.00	216'500.00

Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	Comptes	Budget	Budget	Moyenne
	2015	2016	2017	
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	667.8%	54.8%	45.4%	93.5%

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	2017	Moyenne
	(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	21.8%	13.8%	

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	2017	Moyenne
	(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.0%	12.8%	

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	2017	Moyenne
	(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	601	711	

Valeurs indicatives

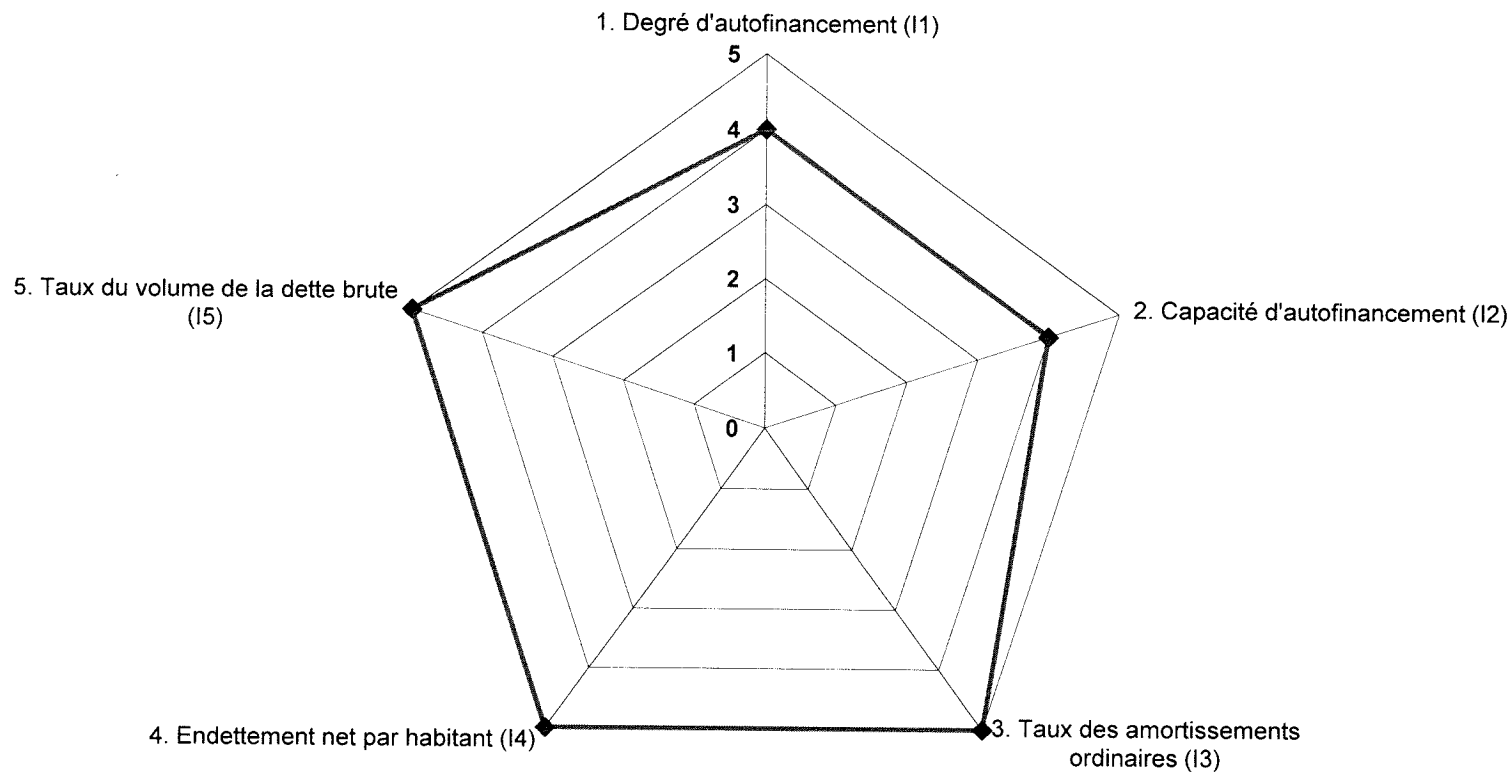
$I4 < 3'000$	5 - endettement faible
$3'000 \leq I4 < 5'000$	4 - endettement mesuré
$5'000 \leq I4 < 7'000$	3 - endettement important
$7'000 \leq I4 < 9'000$	2 - endettement très important
$I4 \geq 9'000$	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2015	2016	2017	Moyenne
	(Dette brute en % des revenus financiers)	89.9%	108.9%	

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 trois années



COMPTES

D'INVESTISSEMENT

2017

Compte	Désignation	Budget 2017		Budget 2016		Comptes 2015	
		Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0	Service électrique	480'000.00		549'000.00		286'277.08	209'024.70
01	Service électrique	480'000.00		549'000.00		286'277.08	209'024.70
01.5	INVESTISSEMENTS	480'000.00		549'000.00		286'277.08	
01.50	INVESTISSEMENTS PROPRES	480'000.00		549'000.00		286'277.08	
01.500.00	MT-souterraine	13'500.00		96'000.00		100'922.25	
01.500.10	MT-aérienne			15'000.00		610.51	
01.501.10	BT-aérienne principale					2'292.85	
01.501.20	BT-souterraine principale	187'000.00		413'000.00		182'451.47	
01.502.15	Station MT/BT sol	221'000.00					
01.503.20	Armoires	58'500.00		25'000.00			
01.6	RECETTES D'INVESTISSEMENTS						209'024.70
01.63	FACTURATION A DES TIERS						209'024.70
01.639.00	Vente véhicule						13'600.00
01.639.10	Remboursement assurance						195'424.70

Service Electrique

Récapitulation du compte d'investissement par tâche

01

Service électrique

Total des charges et des revenus

Investissements nets

Budget 2017	
Charges	Revenus
480'000.00	
480'000.00	0.00
	480'000.00

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

Comptes 2015	
Charges	Revenus
286'277.08	209'024.70
286'277.08	209'024.70
	77'252.38

Service Electrique

Récapitulation du compte d'investissement par nature

50	Investissements propres
63	Facturation à des tiers
	Total des charges et des revenus
	Investissements nets

Budget 2017	
Charges	Revenus
480'000.00	
480'000.00	0.00
	480'000.00

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

Comptes 2015	
Charges	Revenus
286'277.08	
	209'024.70
286'277.08	209'024.70
	77'252.38

SERVICE ELECTRIQUE DE MARTIGNY-COMBE

Planification de budget 2017 - 2020

<u>Budgets de fonctionnement</u>	2017	2018	2019	2020
Recettes contributions	2'093'000	2'145'500	2'192'700	2'238'500
Charges biens, services, marchandises	-2'091'500	-2'140'700	-2'187'500	-2'232'900
	1'500	4'800	5'200	5'600

<u>Budget d'investissement</u>	2017	2018	2019	2020
Mise en souterrain réseaux MT	13'500	215'000	300'000	325'000
Mise en souterrain réseaux BT	466'500	285'000	200'000	175'000
	480'000	500'000	500'000	500'000