

Document de travail à l'usage du Conseil général



## Comptes de l'exercice 2020

## Le conseil municipal au conseil général

Madame la Présidente,  
Mesdames et Messieurs les membres du conseil général,

Nous basant sur les dispositions de la loi sur les communes (LCo) du 5 février 2004 ainsi que sur l'ordonnance sur la gestion financière des communes (OGFCo), nous avons l'honneur de vous soumettre les comptes de l'exercice 2020. Ces derniers présentent un excédent de charges de Fr. 1,96 mio et des investissements nets de Fr. 24,19 mios.

L'année 2020 a été marquée par la pandémie de COVID-19. Cette crise sanitaire, avec les mesures de protection mises en place et son lot de restrictions, a eu un impact important sur bon nombre de nos activités. Toutefois, même au plus fort de la première et de la deuxième vagues, l'administration communale a maintenu toutes les prestations essentielles au bon fonctionnement de notre ville. A la lecture de nos comptes, vous constaterez que différentes rubriques ont été impactées par cette situation extraordinaire.

### Compte de fonctionnement

Les charges financières s'élèvent à Fr. 203,67 mios et les amortissements comptables à Fr. 22,74 mios. Le total des charges de fonctionnement se chiffre ainsi à Fr. 226,41 mios (- Fr. 6,66 mios par rapport au budget) et le total de revenus à Fr. 224,45 mios (- Fr. 9,03 mios).

Ci-dessous, la liste non exhaustive des principaux éléments à retenir du compte de fonctionnement 2020 :

- La crise sanitaire a impacté négativement nos comptes pour environ Fr. 3,0 mios. En cours d'année, des moyens financiers supplémentaires, à hauteur de Fr. 0,77 mio, ont été alloués afin de soutenir les personnes et les institutions les plus impactées par la crise ainsi que pour accompagner la réouverture des magasins, boutiques et restaurants durant l'été 2020. Les restrictions en vigueur ont aussi privé la Ville de Sion de certaines recettes (entrées piscines, taxes aéroportuaires, redevances d'utilisation du domaine public). Nous avons également dû tenir compte de l'incidence économique de cette crise sur la projection de la taxation fiscale 2020 ;
- Les recettes fiscales s'élèvent à Fr. 119,52 mios, inférieures de Fr. 1,21 mio au budget (- 1,0%) et de Fr. 2,38 mios aux comptes 2019. La recette des impôts sur le revenu et la fortune des personnes physiques est inférieure au budget de Fr. 2,47 mios. Concernant les personnes morales, les impôts sur le bénéfice et le capital ont diminué de Fr. 0,70 mio. Ces pertes de recettes ont été partiellement compensées par une augmentation de Fr. 1,61 mio sur les impôts spéciaux (impôt sur les gains en capital, impôt sur les successions et les donations ainsi que sur les droits de timbre et de

mutations). Pour mémoire, les comptes 2020 sont les premiers impactés par la réforme fiscale des entreprises (RFFA-VS). L'impôt sur le revenu est également impacté par le volet social de cette réforme. Selon nos prévisions, l'incidence financière sur la taxation 2020 devrait être de Fr. 2,0 mios sur les personnes morales et de Fr. 1,0 mio sur les personnes physiques ;

- L'activité achat-vente d'énergies de partenaires a généré un bénéfice après impôts de Fr. 2,56 mios (+ Fr. 0,98 mio par rapport au budget). Ce résultat s'explique par une baisse des charges de partenaires et par le bon résultat obtenu sur l'activité de gestion du portefeuille énergétique.

### **Compte d'investissement**

Le total des dépenses d'investissements se monte à Fr. 28,08 mios, celui des recettes d'investissements à Fr. 3,89 mios. Les investissements nets s'élèvent donc à Fr. 24,19 mios, inférieurs de Fr. 1,17 mio au budget.

Les principaux investissements réalisés en 2020 sont :

- aménagements routiers communaux et participation aux aménagements cantonaux : Fr. 5,94 mios ;
- rénovations des bâtiments communaux et des centres scolaires : Fr. 4,67 mios ;
- travaux et installations liés au traitement et à l'évacuation des eaux usées : Fr. 3,40 mios ;
- aménagements des piscines et des patinoires : Fr. 2,70 mios ;
- mise aux normes et agrandissement de la crèche-nursérie « La Pouponnière » : Fr. 2,29 mios.

Il est important de relever que, malgré la crise sanitaire, la Ville de Sion a été en mesure de maintenir le niveau d'investissement net prévu dans le budget 2020.

### **Financement des investissements et évolution de la fortune**

La marge d'autofinancement, qui s'élève à Fr. 20,78 mios (- Fr. 1,55 mio par rapport au budget), permet de financer 85,9% des investissements. Le solde, soit Fr. 3,40 mios, correspond à une insuffisance de financement. Fin 2020, l'endettement net cumulé s'élève à Fr. 86,17 mios.

L'excédent de charges de Fr. 1,96 mio impacte négativement la fortune brute. Cette dernière s'élève toutefois à Fr. 162,08 mios au 31 décembre 2020.

## Indicateurs de l'Etat du Valais

L'analyse des comptes indicateurs 2020 laisse apparaître :

- un bon degré d'autofinancement de nos investissements (85,9% / 4 points) ;
- une capacité d'autofinancement satisfaisante (9,5% / 3 points) ;
- un taux des amortissements ordinaires suffisant (10,6% / 5 points) ;
- un endettement net faible (Fr. 2'483.- par habitant / 5 points) ;
- un très bon taux du volume de la dette brute (134,7% / 5 points).

## Conclusion


Pour les raisons évoquées ci-dessus, les comptes 2020 présentent un excédent de charges. Toutefois, les indicateurs de l'Etat du Valais, tout comme le rapport de l'instance de révision, attestent la bonne situation financière de notre ville et confirment notre capacité à faire face à nos engagements.

Aussi le conseil municipal vous invite à accepter les comptes de l'exercice 2020.

### VILLE DE SION

Le Président

Le Secrétaire



Philippe Varone

Philippe Ducrey

Avril 2021

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Table des matières

Pages

<b>Message introductif</b>	2
<b>Table des matières</b>	5
<b>Résultats</b>	
Aperçu du compte administratif	10
Indicateurs financiers	14
Compte annuel	24
Bilan et financement	28
Comptes de fonctionnement selon les dicastères, les tâches et les natures	32
Classification globale par natures	35
Comptes des investissements selon les dicastères, les tâches et les natures	42
Crédits supplémentaires	48
Amortissements	54
Evolution du patrimoine administratif	55
<b>Statistiques</b>	58
<b>Charges et revenus de fonctionnement</b>	
Administration générale et Finances	70
Economie, Innovation et Tourisme	84
Education et Culture	94
Affaires sociales	108
Sécurité publique	122
Travaux publics et Environnement	134
Bâtiments et Constructions	150
Urbanisme et Mobilité	158
Sport, Jeunesse et Loisirs	168

## Table des matières

Pages

### Dépenses et recettes d'investissement

Administration générale et Finances	182
Economie, Innovation et Tourisme	188
Education et Culture	194
Affaires sociales	200
Sécurité publique	206
Travaux publics et Environnement	212
Bâtiments et Constructions	224
Urbanisme et Mobilité	230
Sport, Jeunesse et Loisirs	236

<b>Bilan détaillé</b>	243
-----------------------	-----

<b>Rapport du réviseur</b>	248
----------------------------	-----

### Annexes

Détail des subventions	254
Crédits d'engagement	270
Etat et service de la dette consolidée	274
Liste des abréviations	276

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## ***RESULTATS***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte administratif	Compte 2019	Budget 2020	Compte 2020
--------------------------------	----------------	----------------	----------------

Compte de fonctionnement				
<b>Résultat avant amortissements comptables</b>				
Charges financières	- fr.	212'408'669.82	211'139'000	203'664'617.21
Revenus financiers	+ fr.	236'557'994.01	233'480'000	224'449'228.42
<b>Marge d'autofinancement</b>	<b>= fr.</b>	<b>24'149'324.19</b>	<b>22'341'000</b>	<b>20'784'611.21</b>
<b>Résultat après amortissements comptables</b>				
Marge d'autofinancement	+ fr.	24'149'324.19	22'341'000	20'784'611.21
Amortissements ordinaires	- fr.	22'539'226.08	21'930'000	22'741'776.55
Amortissements complémentaires	- fr.	700'000.00	-	-
<b>Excédent de charges</b>	<b>= fr.</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>1'957'165.34</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>= fr.</b>	<b>910'098.11</b>	<b>411'000</b>	<b>-</b>

Compte des investissements				
Dépenses	+ fr.	30'016'237.00	32'130'000	28'081'968.27
Recettes	- fr.	5'126'997.05	6'770'000	3'895'532.95
<b>Investissements nets</b>	<b>= fr.</b>	<b>24'889'239.95</b>	<b>25'360'000</b>	<b>24'186'435.32</b>

Financement				
Marge d'autofinancement	+ fr.	24'149'324.19	22'341'000	20'784'611.21
Investissements nets	- fr.	24'889'239.95	25'360'000	24'186'435.32
<b>Insuffisance de financement</b>	<b>= fr.</b>	<b>739'915.76</b>	<b>3'019'000</b>	<b>3'401'824.11</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

# **INDICATEURS FINANCIERS**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

1. Degré d'autofinancement (I1)		MCH	2019	2020	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		910'098.11	-	455'049.05
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		-	1'957'165.34	978'582.67
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		22'539'226.08	22'741'776.55	22'640'501.32
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		700'000.00	-	350'000.00
<b>Autofinancement</b>	= fr.		<b>24'149'324.19</b>	<b>20'784'611.21</b>	<b>22'466'967.70</b>
Dépenses d'investissement reportées au bilan	5 + fr.		30'016'237.00	28'081'968.27	29'049'102.64
Recettes d'investissement reportées au bilan	6 - fr.		5'126'997.05	3'895'532.95	4'511'265.00
<b>Investissements nets</b>	= fr.		<b>24'889'239.95</b>	<b>24'186'435.32</b>	<b>24'537'837.64</b>
Autofinancement x 100		=	<b>97.0%</b>	<b>85.9%</b>	<b>91.6%</b>
Investissements nets					

#### Valeurs indicatives

I1 ≥ 100%	5 - très bien
<b>80% ≤ I1 &lt; 100%</b>	<b>4 - bien</b>
60% ≤ I1 < 80%	3 - satisfaisant (à court terme)
0% ≤ I1 < 60%	2 - insuffisant
I1 < 0%	1 - très mauvais

2. Capacité d'autofinancement (I2)		MCH	2019	2020	Moyenne
Excédent de revenus du compte de fonctionnement	+ fr.		910'098.11	-	455'049.05
Excédent de charges du compte de fonctionnement	- fr.		-	1'957'165.34	978'582.67
Amortissements du patrimoine administratif	331 + fr.		22'539'226.08	22'741'776.55	22'640'501.32
Amortissements complémentaires du patrimoine administratif	332 + fr.		700'000.00	-	350'000.00
<b>Autofinancement</b>	= fr.		<b>24'149'324.19</b>	<b>20'784'611.21</b>	<b>22'466'967.70</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		236'557'994.01	224'449'228.42	230'503'611.22
Subventions redistribuées	47 - fr.		420'000.00	136'432.85	278'216.43
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		1'873'523.94	1'914'547.00	1'894'035.47
Imputations internes	49 - fr.		5'959'676.47	4'727'220.21	5'343'448.34
<b>Revenus financiers</b>	fr.		<b>228'304'793.60</b>	<b>217'671'028.36</b>	<b>222'987'910.98</b>
Autofinancement x 100		=	<b>10.6%</b>	<b>9.5%</b>	<b>10.1%</b>
Revenus financiers					

#### Valeurs indicatives

I2 ≥ 20%	5 - très bien
15% ≤ I2 < 20%	4 - bien
<b>8% ≤ I2 &lt; 15%</b>	<b>3 - satisfaisant</b>
0% ≤ I2 < 8%	2 - insuffisant
I2 < 0%	1 - très mauvais

3. Taux des amortissements ordinaires (I3)		MCH	2019	2020	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements	+ fr.		283'177'997.41	284'125'206.65	283'651'602.03
Prêts et participations permanentes avant amortissements	- fr.		69'283'603.10	70'539'343.10	69'911'473.10
<b>Patrimoine administratif à amortir</b>	<b>= fr.</b>		<b>213'894'394.31</b>	<b>213'585'863.55</b>	<b>213'740'128.93</b>
<b>Amortissements ordinaires du patrimoine administratif</b>	<b>3310 = fr.</b>		<b>22'500'026.08</b>	<b>22'715'855.55</b>	<b>22'607'940.82</b>
Amortissements x 100	=		<b>10.5%</b>	<b>10.6%</b>	<b>10.6%</b>
Patrimoine administratif à amortir					

**Amortissements ordinaires:**

minimum 10 % du patrimoine administratif en application de l'art. 51, al. 1 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004

**Valeurs indicatives**

I3	≥ 10%	5 - amort. suffisants
8% ≤ I3 < 10%		4 - amort. moyens (à court terme)
5% ≤ I3 < 8%		3 - amort. faibles
2% ≤ I3 < 5%		2 - amort. insuffisants
I3 < 2%		1 - amort. nettement insuffisants

3.2 Taux global des amortissements		MCH	2019	2020	Moyenne
Patrimoine administratif avant amortissements		+ fr.	283'177'997.41	284'125'206.65	283'651'602.03
Prêts et participations permanentes avant amortissements		- fr.	69'283'603.10	70'539'343.10	69'911'473.10
<b>Patrimoine administratif + découvert à amortir</b>		= fr.	<b>213'894'394.31</b>	<b>213'585'863.55</b>	<b>213'740'128.93</b>
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		+ fr.	910'098.11	-	455'049.05
Excédent de charges du compte de fonctionnement		- fr.	-	1'957'165.34	978'582.67
Amortissements ordinaires sans prêts et participations	3310	+ fr.	22'500'026.08	22'715'855.55	22'607'940.82
Amortissements complémentaires sans prêts et participations	3320	+ fr.	700'000.00	-	350'000.00
<b>Total des amortissements + solde compte de fonctionnement</b>		= fr.	<b>24'110'124.19</b>	<b>20'758'690.21</b>	<b>22'434'407.20</b>
$\frac{(\text{Total des amortissements} + \text{solde cpte fonctionnement}) \times 100}{\text{Patrimoine administratif à amortir} + \text{découvert}}$		=	<b>11.3%</b>	<b>9.7%</b>	<b>10.5%</b>

#### Valeurs indicatives

Le résultat de cet indicateur devrait être équivalent ou supérieur à celui obtenu sous 3.1

4. Endettement net par habitant (I4)		MCH	2019	2020	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		10'628'954.26	15'946'219.59	13'287'586.93
Dettes à court terme	21 + fr.		40'000'000.00	40'000'000.00	40'000'000.00
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		162'067'000.00	170'033'000.00	166'050'000.00
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		51'439'956.14	42'801'323.50	47'120'639.82
Provisions	24 + fr.		19'599'622.15	16'975'268.60	18'287'445.38
Passifs transitoires	25 + fr.		8'034'085.82	7'433'293.45	7'733'689.64
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>291'769'618.37</b>	<b>293'189'105.14</b>	<b>292'479'361.76</b>
<b>Ou</b>					
Total des passifs	2 + fr.		470'221'227.98	468'412'684.30	469'316'956.14
Fortune	29 - fr.		164'036'025.93	162'078'860.59	163'057'443.26
Financements spéciaux	28 - fr.		14'415'583.68	13'144'718.57	13'780'151.13
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>291'769'618.37</b>	<b>293'189'105.14</b>	<b>292'479'361.76</b>
Disponibilités	10 fr.		7'007'717.05	12'875'285.34	9'941'501.20
Avoir	11 + fr.		-57'052'724.15	-57'108'168.73	-57'080'446.44
Placements	12 + fr.		128'898'955.60	130'222'930.35	129'560'942.98
Actifs transitoires	13 + fr.		131'241'643.90	121'024'620.77	126'133'132.34
<b>Patrimoine financier réalisable</b>	= fr.		<b>210'095'592.40</b>	<b>207'014'667.73</b>	<b>208'555'130.07</b>
Endettement net (+) / Fortune nette (-)	fr.		81'674'025.97	86'174'437.41	83'924'231.69
Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)			34'708	34'710	34'709
$\frac{\text{Dette brute} - \text{Patrimoine financier réalisable}}{\text{Nombre d'habitant (population STATPOP année N-1)}}$		=	<b>2'353</b>	<b>2'483</b>	<b>2'418</b>

#### Valeurs indicatives

I4	< 3'000	5 - endettement faible
3'000 ≤ I4 < 5'000		4 - endettement mesuré
5'000 ≤ I4 < 7'000		3 - endettement important
7'000 ≤ I4 < 9'000		2 - endettement très important
I4 ≥ 9'000		1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)		MCH	2019	2020	Moyenne
Engagements courants	20 + fr.		10'628'954.26	15'946'219.59	13'287'586.93
Dettes à court terme	21 + fr.		40'000'000.00	40'000'000.00	40'000'000.00
Dettes à moyen et long termes	22 + fr.		162'067'000.00	170'033'000.00	166'050'000.00
Engagements envers des entités particulières	23 + fr.		51'439'956.14	42'801'323.50	47'120'639.82
Provisions	24 + fr.		19'599'622.15	16'975'268.60	18'287'445.38
Passifs transitoires	25 + fr.		8'034'085.82	7'433'293.45	7'733'689.64
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>291'769'618.37</b>	<b>293'189'105.14</b>	<b>292'479'361.76</b>
<b>Ou</b>					
Total des passifs	2 + fr.		470'221'227.98	468'412'684.30	469'316'956.14
Fortune	29 - fr.		164'036'025.93	162'078'860.59	163'057'443.26
Financements spéciaux	28 - fr.		14'415'583.68	13'144'718.57	13'780'151.13
<b>Dette brute</b>	= fr.		<b>291'769'618.37</b>	<b>293'189'105.14</b>	<b>292'479'361.76</b>
Revenus du compte de fonctionnement	4 + fr.		236'557'994.01	224'449'228.42	230'503'611.22
Subventions redistribuées	47 - fr.		420'000.00	136'432.85	278'216.43
Prélèvements sur les financements spéciaux	48 - fr.		1'873'523.94	1'914'547.00	1'894'035.47
Imputations internes	49 - fr.		5'959'676.47	4'727'220.21	5'343'448.34
<b>Revenus financiers</b>	= fr.		<b>228'304'793.60</b>	<b>217'671'028.36</b>	<b>222'987'910.98</b>
Dette brute x100		=	<b>127.8%</b>	<b>134.7%</b>	<b>131.2%</b>
Revenus financiers					

#### Valeurs indicatives

I5	< 150%	5 - très bien
150% ≤ I5	< 200%	4 - bien
200% ≤ I5	< 250%	3 - satisfaisant
250% ≤ I5	< 300%	2 - insuffisant
	I5 ≥ 300%	1 - mauvais

## Aperçu des indicateurs financiers

1. Degré d'autofinancement (I1)	2019	2020	Moyenne
(Autofinancement en pour cent de l'investissement net)	97.0%	<b>85.9%</b>	91.6%

### 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)	2019	2020	Moyenne
(Autofinancement en pour cent des revenus financiers)	10.6%	<b>9.5%</b>	10.1%

### 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)	2019	2020	Moyenne
(Amortissements ordinaires en % du PA à amortir)	10.5%	<b>10.6%</b>	10.6%

### Valeurs indicatives

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

3.2 Taux global des amortissements	2019	2020	Moyenne
(Amort. + solde compte fonct. en % du PA à amortir + découvert)	11.3%	<b>9.7%</b>	10.5%

4. Endettement net par habitant (I4)	2019	2020	Moyenne
(Dette brute moins PF réalisable par habitant)	2353	<b>2483</b>	2418

Valeurs indicatives	I4 < 3'000	5 - endettement faible
	3'000 ≤ I4 < 5'000	4 - endettement mesuré
	5'000 ≤ I4 < 7'000	3 - endettement important
	7'000 ≤ I4 < 9'000	2 - endettement très important
	I4 ≥ 9'000	1 - endettement excessif

5. Taux du volume de la dette brute (I5)	2019	2020	Moyenne
(Dette brute en % des revenus financiers)	127.8%	<b>134.7%</b>	131.2%

Valeurs indicatives	I5 < 150%	5 - très bien
	150% ≤ I5 < 200%	4 - bien
	200% ≤ I5 < 250%	3 - satisfaisant
	250% ≤ I5 < 300%	2 - insuffisant
	I5 ≥ 300%	1 - mauvais

Document de travail à l'usage du Conseil général

## **COMPTE ANNUEL**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du compte annuel						
	Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
<b>Compte de fonctionnement</b>	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Total des charges (amortissements inclus)	235'647'895.90		233'069'000		226'406'393.76	
Total des revenus		236'557'994.01		233'480'000		224'449'228.42
<b>Excédent de revenus</b>	<b>910'098.11</b>		<b>411'000</b>		-	
<b>Excédent de charges</b>		-		-		<b>1'957'165.34</b>
<b>Total</b>	<b>236'557'994.01</b>	<b>236'557'994.01</b>	<b>233'480'000</b>	<b>233'480'000</b>	<b>226'406'393.76</b>	<b>226'406'393.76</b>
<b>Compte des investissements</b>	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Total des dépenses reportées au bilan	30'016'237.00		32'130'000		28'081'968.27	
Total des recettes reportées au bilan		5'126'997.05		6'770'000		3'895'532.95
<b>Investissements nets 3)</b>		<b>24'889'239.95</b>		<b>25'360'000</b>		<b>24'186'435.32</b>
<b>Total</b>	<b>30'016'237.00</b>	<b>30'016'237.00</b>	<b>32'130'000</b>	<b>32'130'000</b>	<b>28'081'968.27</b>	<b>28'081'968.27</b>
<b>Financement</b>						
Report des investissements nets	24'889'239.95		25'360'000		24'186'435.32	
Report des amortissements ordinaires du patrimoine administratif		22'539'226.08		21'930'000		22'741'776.55
Report des amortissements complémentaires du patrimoine administratif		700'000.00		-		-
Excédent de revenus du compte de fonctionnement		910'098.11		411'000		-
Excédent de charges du compte de fonctionnement		-		-		1'957'165.34
<b>Insuffisance de financement</b>		<b>739'915.76</b>		<b>3'019'000</b>		<b>3'401'824.11</b>
<b>Total</b>	<b>24'889'239.95</b>	<b>24'889'239.95</b>	<b>25'360'000</b>	<b>25'360'000</b>	<b>26'143'600.66</b>	<b>26'143'600.66</b>
<b>Modification du capital</b>						
Report de l'insuffisance de financement	739'915.76		3'019'000		3'401'824.11	
Report des dépenses d'investissement au bilan		30'016'237.00		32'130'000		28'081'968.27
Report des recettes d'investissement au bilan	5'126'997.05		6'770'000		3'895'532.95	
Report des amortissements au bilan	23'239'226.08		21'930'000		22'741'776.55	
<b>Augmentation de la fortune</b>	<b>910'098.11</b>		<b>411'000</b>		-	
<b>Diminution de la fortune nette</b>		-		-		<b>1'957'165.34</b>
<b>Total</b>	<b>30'016'237.00</b>	<b>30'016'237.00</b>	<b>32'130'000</b>	<b>32'130'000</b>	<b>30'039'133.61</b>	<b>30'039'133.61</b>

3) Remarque: si négatif = excédent de recettes du compte des investissements

Document de travail à l'usage du Conseil général

# **BILAN ET FINANCEMENT**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Aperçu du bilan et du financement		Etat 31.12.2019	Etat 31.12.2020	Provenance des fonds	Emploi de fonds
1	<b>Actif</b>	470'221'227.98	468'412'684.30	(diminution des actifs, augmentation des passifs)	(augmentation des actifs, diminution des passifs)
	<b>Patrimoine financier</b>	<b>210'095'592.40</b>	<b>207'014'667.73</b>		
10	Disponibilités	7'007'717.05	12'875'285.34	-	5'867'568.29
11	Avoirs	-57'052'724.15	-57'108'168.73	55'444.58	-
12	Placements	128'898'955.60	130'222'930.35	-	1'323'974.75
13	Actifs transitoires	131'241'643.90	121'024'620.77	10'217'023.13	-
	<b>Patrimoine administratif</b>	<b>259'938'771.33</b>	<b>261'383'430.10</b>		
14	Investissements propres	160'448'283.79	162'670'008.00		
15	Prêts et participations permanentes	69'244'403.10	70'513'422.10		
16	Subventions d'investissement	26'123'986.65	23'800'000.00		
17	Autres dépenses activables	4'122'097.79	4'400'000.00		
	<b>Financements spéciaux</b>	<b>186'864.25</b>	<b>14'586.47</b>		
18	Avances aux financements spéciaux	186'864.25	14'586.47	172'277.78	-
2	<b>Passif</b>	470'221'227.98	468'412'684.30		
	<b>Engagement</b>	<b>291'769'618.37</b>	<b>293'189'105.14</b>		
20	Engagements courants	10'628'954.26	15'946'219.59	5'317'265.33	-
21	Dettes à court terme	40'000'000.00	40'000'000.00	-	-
22	Dettes à moyen et à long terme	162'067'000.00	170'033'000.00	7'966'000.00	-
23	Engagements envers des entités particulières	51'439'956.14	42'801'323.50	-	8'638'632.64
24	Provisions	19'599'622.15	16'975'268.60	-	2'624'353.55
25	Passifs transitoires	8'034'085.82	7'433'293.45	-	600'792.37
	<b>Financements spéciaux</b>	<b>14'415'583.68</b>	<b>13'144'718.57</b>		
28	Engagements envers les financements spéciaux	14'415'583.68	13'144'718.57	-	1'270'865.11
	<b>Fortune</b>	<b>164'036'025.93</b>	<b>162'078'860.59</b>		
29	Fortune	164'036'025.93	162'078'860.59		
<b>Insuffisance de financement du compte administratif</b>					<b>3'401'824.11</b>
				23'728'010.82	23'728'010.82

Document de travail à l'usage du Conseil général

# **COMPTE DE FONCTIONNEMENT**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte de fonctionnement selon les dicastères

Comptes 2019

Budget 2020

Comptes 2020

	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	24'484'134.27	137'586'576.42	23'820'000	138'500'000	24'169'787.51	135'643'647.78
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	36'048'673.07	34'767'457.10	35'659'000	33'685'000	31'390'370.63	30'384'267.52
Dicastère 3 : Education & Culture	42'701'597.14	7'780'381.20	42'850'000	7'880'000	42'152'805.36	8'005'245.75
Dicastère 4 : Affaires sociales	31'848'934.26	5'420'630.61	34'580'000	6'025'000	33'764'933.81	5'914'612.09
Dicastère 5 : Sécurité publique	15'475'834.69	10'786'649.46	12'580'000	6'980'000	13'226'187.88	6'919'148.60
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	47'608'894.06	30'249'568.30	46'830'000	30'470'000	45'585'098.64	28'216'692.39
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	8'734'192.34	5'556'224.00	8'650'000	5'980'000	8'829'568.09	5'976'162.09
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	15'763'433.82	2'902'498.92	15'240'000	2'370'000	14'672'963.05	2'418'959.35
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	12'982'202.25	1'508'008.00	12'860'000	1'590'000	12'614'678.79	970'492.85
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>235'647'895.90</b>	<b>236'557'994.01</b>	<b>233'069'000</b>	<b>233'480'000</b>	<b>226'406'393.76</b>	<b>224'449'228.42</b>
Excédent de charges						<b>1'957'165.34</b>
Excédent de revenus	<b>910'098.11</b>		<b>411'000</b>			

Compte de fonctionnement selon les tâches	Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
0 Administration générale	12'936'110.58	1'074'404.49	12'750'800	1'217'000	13'357'994.72	1'201'565.83
1 Sécurité publique	14'221'665.57	6'413'913.29	12'014'200	2'859'000	12'195'825.98	2'398'198.81
2 Enseignement et formation	37'665'594.16	7'775'838.55	37'585'000	7'880'000	37'623'366.96	8'004'301.15
3 Culture, loisirs et culte	25'446'511.68	4'578'133.60	24'890'000	4'615'000	24'170'379.44	3'891'732.45
4 Santé	4'282'381.76	3'592'333.06	4'048'000	3'353'000	4'336'527.48	3'723'296.53
5 Prévoyance sociale	31'836'238.13	5'473'503.86	34'282'000	6'078'000	33'560'648.99	5'967'439.74
6 Trafic	39'606'343.63	20'513'623.96	38'953'000	20'433'000	36'128'293.87	16'356'795.99
7 Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	31'222'541.35	24'553'847.75	31'725'000	24'495'000	30'688'602.23	24'491'352.17
8 Economie publique, yc services industriels	24'202'557.07	24'114'891.66	23'131'000	22'994'000	20'732'759.00	21'768'307.67
9 Finances et impôts	14'227'951.97	138'467'503.79	13'690'000	139'556'000	13'611'995.09	136'646'238.08
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>235'647'895.90</b>	<b>236'557'994.01</b>	<b>233'069'000</b>	<b>233'480'000</b>	<b>226'406'393.76</b>	<b>224'449'228.42</b>
<b>Excédent de charges</b>		-		-		<b>1'957'165.34</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>910'098.11</b>		<b>411'000</b>		-	

Compte de fonctionnement selon les natures	Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
	Charges	Revenus	Charges	Revenus	Charges	Revenus
30 Charges de personnel	56'984'317.54		50'464'500		50'582'665.18	
31 Biens, services et marchandises	68'051'116.96		67'970'000		62'184'402.43	
32 Intérêts passifs	5'494'810.25		5'000'000		4'737'496.93	
33 Amortissements	25'550'965.37		24'082'000		25'008'126.18	
34 Parts à des contributions sans affectation	4'543'969.71		4'260'000		4'367'890.90	
35 Dédommagements versés à des collectivités publiques	10'293'494.35		15'858'500		15'694'816.79	
36 Subventions accordées	57'146'385.61		58'820'000		58'154'435.10	
37 Subventions redistribuées	420'000.00		5'000		136'432.85	
38 Attributions aux financements spéciaux	1'203'159.64		977'000		812'907.19	
39 Imputations internes	5'959'676.47		5'632'000		4'727'220.21	
40 Impôts		121'898'021.71		120'730'000		119'522'240.55
41 Patentes et concessions		186'457.45		188'000		170'840.95
42 Revenus des biens		26'343'759.48		29'076'000		26'140'020.35
43 Contributions		69'239'349.07		65'625'000		60'700'318.80
44 Parts à des recettes et contributions sans affectation		144'861.85		130'000		125'563.90
45 Restitutions de collectivités publiques		3'097'723.29		3'351'000		3'103'351.42
46 Subventions		7'394'620.75		7'146'000		7'908'692.39
47 Subventions à redistribuer		420'000.00		5'000		136'432.85
48 Prélèvements sur les financements spéciaux		1'873'523.94		1'597'000		1'914'547.00
49 Imputations internes		5'959'676.47		5'632'000		4'727'220.21
<b>Total des charges et des revenus</b>	<b>235'647'895.90</b>	<b>236'557'994.01</b>	<b>233'069'000</b>	<b>233'480'000</b>	<b>226'406'393.76</b>	<b>224'449'228.42</b>
<b>Excédent de charges</b>		-		-		<b>1'957'165.34</b>
<b>Excédent de revenus</b>	<b>910'098.11</b>		<b>411'000</b>		-	

## Compte de fonctionnement

## Tous les dicastères

## Charges par natures

Comptes 2019		Budget 2020	Comptes 2020		
Fr.	Fr.		Fr.	%	Fr.
<b>235 647 895.90</b>	<b>233 069 000</b>	<b>3 Charges</b>	<b>226 406 393.76</b>	<b>2.9 -</b>	<b>6 662 606 -</b>
<b>56 984 317.54</b>	<b>50 464 500</b>	<b>30 Charges de personnel</b>	<b>50 582 665.18</b>	<b>0.2+</b>	<b>118 165+</b>
1 292 797.70	1 288 000	300 Rétribution des autorités	1 276 016.60	0.9 -	11 983 -
41 799 911.95	36 298 000	301 Traitements	36 678 337.70	1.0+	380 338+
1 934 467.00	1 961 000	302 Traitements du personnel enseignant	1 829 389.70	6.7 -	131 610 -
10 341 848.65	9 346 000	303 Charges sociales	9 383 346.40	0.4+	37 346+
290 326.96	209 500	306 Prestations en nature	182 006.07	13.1 -	27 494 -
976 526.55	1 034 000	307 Prestations à des retraités	1 026 215.55	0.8 -	7 784 -
20 000.00	20 000	308 Personnel facturé par des tiers	- 20 000.00	200.0 -	40 000 -
328 438.73	308 000	309 Autres charges de personnel	227 353.16	26.2 -	80 647 -
<b>68 051 116.96</b>	<b>67 970 000</b>	<b>31 Biens, services et marchandises</b>	<b>62 184 402.43</b>	<b>8.5 -</b>	<b>5 785 598 -</b>
1 108 335.42	1 049 400	310 Imprimés, fournitures de bureau	970 972.74	7.5 -	78 427 -
2 648 029.22	2 320 100	311 Achats d'objets mobiliers	2 378 143.24	2.5+	58 043+
21 565 917.74	21 696 500	312 Eau, énergie, combustibles	19 353 500.45	10.8 -	2 343 000 -
6 586 961.49	6 430 100	313 Marchandises	5 109 081.12	20.5 -	1 321 019 -
12 430 087.98	11 376 000	314 Entretien de biens immobiliers	11 106 024.96	2.4 -	269 975 -
1 633 865.82	1 394 000	315 Entretien d'objets mobiliers	1 395 700.01	0.1+	1 700+
4 715 714.20	4 673 000	316 Loyers et redevances d'utilisation	4 135 113.01	11.5 -	537 887 -
732 531.93	669 500	317 Déplacements, débours, dédommagements	407 105.37	39.2 -	262 395 -
15 221 899.32	16 693 300	318 Honoraires et prestations de service	15 657 134.52	6.2 -	1 036 165 -
1 407 773.84	1 668 100	319 Impôts, taxes et frais divers	1 671 627.01	0.2+	3 527+
<b>5 494 810.25</b>	<b>5 000 000</b>	<b>32 Intérêts passifs</b>	<b>4 737 496.93</b>	<b>5.3 -</b>	<b>262 503 -</b>
2 172 385.80	2 200 000	322 Intérêts des dettes à moyen et long terme	1 828 886.15	16.9 -	371 114 -
2 097 264.30	1 800 000	323 Intérêts des dettes envers des entités particulières	1 797 655.30	0.1 -	2 345 -
1 225 160.15	1 000 000	329 Autres intérêts passifs	1 110 955.48	11.1+	110 955+
<b>25 550 965.37</b>	<b>24 082 000</b>	<b>33 Amortissements</b>	<b>25 008 126.18</b>	<b>3.8+</b>	<b>926 126+</b>
2 311 739.29	2 152 000	330 Pertes sur créances	2 266 349.63	5.3+	114 350+
22 539 226.08	21 930 000	331 Amortissements du patrimoine administratif	22 741 776.55	3.7+	811 777+
700 000.00		332 Amortissements complémentaires			

Compte de fonctionnement		Tous les dicastères		Charges par natures		
Comptes 2019	Budget 2020			Comptes 2020		Ecart au budget
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.
<b>4 543 969.71</b>	<b>4 260 000</b>	<b>34</b>	<b>Parts et contributions sans affectation</b>	<b>4 367 890.90</b>	<b>2.5+</b>	<b>107 891+</b>
993 711.30	1 000 000	340	Parts de recettes destinées à des communes	1 029 041.15	2.9+	29 041+
510 698.00	150 000	341	Contributions à des communes	323 223.00	115.5+	173 223+
2 752 713.46	2 820 000	342	Contributions aux paroisses	2 753 252.80	2.4 -	66 747 -
286 846.95	290 000	343	Parts de recettes destinées au canton	262 373.95	9.5 -	27 626 -
<b>10 293 494.35</b>	<b>15 858 500</b>	<b>35</b>	<b>Dédommagements à des collectivités publiques</b>	<b>15 694 816.79</b>	<b>1.0 -</b>	<b>163 683 -</b>
17 368.55	56 000	351	Participation à des charges du canton	53 361.49	4.7 -	2 639 -
10 276 125.80	15 802 500	352	Participation à des charges de communes	15 641 455.30	1.0 -	161 045 -
<b>57 146 385.61</b>	<b>58 820 000</b>	<b>36</b>	<b>Subventions accordées</b>	<b>58 154 435.10</b>	<b>1.1 -</b>	<b>665 565 -</b>
22 292 991.82	22 180 000	361	Subventions accordées au canton	22 972 752.73	3.6+	792 753+
73 419.15	82 000	362	Subventions accordées à des communes	73 551.00	10.3 -	8 449 -
3 333 959.30	3 280 000	364	Subventions accordées à des sociétés d'économie mixte	3 093 034.65	5.7 -	186 965 -
15 998 980.53	17 050 000	365	Subventions accordées à des institutions privées	16 547 584.40	2.9 -	502 416 -
15 419 034.81	16 203 000	366	Subventions accordées à des personnes physiques	15 442 512.32	4.7 -	760 488 -
28 000.00	25 000	367	Subventions accordées à des étrangers	25 000.00		
<b>420 000.00</b>	<b>5 000</b>	<b>37</b>	<b>Subventions redistribuées</b>	<b>136 432.85</b>	<b>2 628.7+</b>	<b>131 433+</b>
420 000.00	5 000	375	Subventions à redistribuer à des privés	136 432.85	2 628.7+	131 433+
<b>1 203 159.64</b>	<b>977 000</b>	<b>38</b>	<b>Attribution aux financements spéciaux</b>	<b>812 907.19</b>	<b>16.8 -</b>	<b>164 093 -</b>
1 203 159.64	977 000	381	Attribution aux financements spéciaux	812 907.19	16.8 -	164 093 -
<b>5 959 676.47</b>	<b>5 632 000</b>	<b>39</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>4 727 220.21</b>	<b>16.1 -</b>	<b>904 780 -</b>
5 959 676.47	5 632 000	390	Prestations internes	4 727 220.21	16.1 -	904 780 -

Document de travail à l'usage du Conseil Général

## Compte de fonctionnement

## Tous les dicastères

## Revenus par natures

Comptes 2019		Budget 2020				Comptes 2020		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.			
<b>236 557 994.01</b>	<b>233 480 000</b>	<b>4</b>	<b>Revenus</b>	<b>224 449 228.42</b>	<b>3.9 -</b>	<b>9 030 772 -</b>			
<b>121 898 021.71</b>	<b>120 730 000</b>	<b>40</b>	<b>Impôts</b>	<b>119 522 240.55</b>	<b>1.0 -</b>	<b>1 207 759 -</b>			
80 243 308.50	81 670 000	400	Impôt sur le revenu et la fortune	79 195 180.05	3.0 -	2 474 820 -			
25 000 885.35	23 500 000	401	Impôt sur le bénéfice et le capital	22 800 623.35	3.0 -	699 377 -			
6 335 376.75	6 250 000	402	Impôt foncier	6 421 359.20	2.7+	171 359+			
3 283 995.80	3 000 000	403	Impôt sur les gains en capital	3 346 998.80	11.6+	346 999+			
1 951 277.70	2 300 000	404	Droit de timbre et mutation	2 898 319.15	26.0+	598 319+			
1 948 077.60	1 000 000	405	Impôt sur les successions et donations	1 662 796.05	66.3+	662 796+			
242 820.01	240 000	406	Impôt sur la propriété et la dépense	249 060.00	3.8+	9 060+			
22 418.70	20 000	408	Amendes fiscales	115 341.00	476.7+	95 341+			
2 869 861.30	2 750 000	409	Impôt de culte	2 832 562.95	3.0+	82 563+			
<b>186 457.45</b>	<b>188 000</b>	<b>41</b>	<b>Patentes et concessions</b>	<b>170 840.95</b>	<b>9.1 -</b>	<b>17 159 -</b>			
55 735.00	58 000	410	Patentes	42 335.00	27.0 -	15 665 -			
130 722.45	130 000	411	Concessions	128 505.95	1.1 -	1 494 -			
<b>26 343 759.48</b>	<b>29 076 000</b>	<b>42</b>	<b>Revenus des biens</b>	<b>26 140 020.35</b>	<b>10.1 -</b>	<b>2 935 980 -</b>			
2 593 803.23	2 375 000	421	Revenus des créances	2 208 331.69	7.0 -	166 668 -			
263 549.50	235 000	422	Revenus des capitaux du patrimoine financier	297 435.30	26.6+	62 435+			
1 715 830.10	1 900 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier	1 563 331.65	17.7 -	336 668 -			
5 398 291.75	6 450 000	424	Produits exceptionnels, plus-values	4 914 198.52	23.8 -	1 535 801 -			
5 725 460.65	6 858 000	426	Revenus des participations du patrimoine administratif	6 905 128.35	0.7+	47 128+			
10 646 824.25	11 258 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif	10 251 594.84	8.9 -	1 006 405 -			
<b>69 239 349.07</b>	<b>65 625 000</b>	<b>43</b>	<b>Contributions</b>	<b>60 700 318.80</b>	<b>7.5 -</b>	<b>4 924 681 -</b>			
599 242.25	590 000	430	Contributions de remplacement	622 325.30	5.5+	32 325+			
1 149 094.03	1 298 000	431	Emoluments administratifs	1 094 564.47	15.7 -	203 436 -			
213 128.10	171 000	433	Finances d'école	131 962.95	22.8 -	39 037 -			
26 635 042.68	26 067 500	434	Redevances et prestations facturées	24 308 613.20	6.7 -	1 758 887 -			
28 497 864.73	27 316 000	435	Ventes	24 478 937.57	10.4 -	2 837 062 -			
9 542 064.49	9 776 500	436	Dédommagements de tiers	9 722 857.83	0.5 -	53 642 -			
2 200 949.89	130 000	437	Amendes	48 320.54	62.8 -	81 679 -			
401 962.90	276 000	439	Autres contributions	292 736.94	6.1+	16 737+			

## Compte de fonctionnement

## Tous les dicastères

## Revenus par natures

Comptes 2019		Budget 2020				Comptes 2020		Ecart au budget	
Fr.	Fr.			Fr.	%	Fr.			
<b>144 861.85</b>	<b>130 000</b>	<b>44</b>	<b>Parts de recettes sans affectation</b>	<b>125 563.90</b>	<b>3.4 -</b>	<b>4 436 -</b>			
53 952.65	50 000	440	Parts à des recettes fédérales	23 070.90	53.9 -	26 929 -			
90 909.20	80 000	441	Parts à des recettes du canton	102 493.00	28.1+	22 493+			
<b>3 097 723.29</b>	<b>3 351 000</b>	<b>45</b>	<b>Dédommagements de collectivités publiques</b>	<b>3 103 351.42</b>	<b>7.4 -</b>	<b>247 649 -</b>			
234 077.37	228 000	450	Participation de la confédération	237 604.27	4.2+	9 604+			
1 058 588.47	1 098 000	451	Participation du canton	932 511.80	15.1 -	165 488 -			
1 805 057.45	2 025 000	452	Participation de communes	1 933 235.35	4.5 -	91 765 -			
<b>7 394 620.75</b>	<b>7 146 000</b>	<b>46</b>	<b>Subventions acquises</b>	<b>7 908 692.39</b>	<b>10.7+</b>	<b>762 692+</b>			
404 976.00	410 000	460	Subventions acquises de la confédération	449 702.00	9.7+	39 702+			
5 672 831.10	5 670 000	461	Subventions acquises du canton	6 466 960.04	14.1+	796 960+			
329 322.70	336 000	462	Subventions acquises de communes	343 116.30	2.1+	7 116+			
987 490.95	730 000	469	Autres subventions acquises	648 914.05	11.1 -	81 086 -			
<b>420 000.00</b>	<b>5 000</b>	<b>47</b>	<b>Subventions à redistribuer</b>	<b>136 432.85</b>	<b>2 628.7+</b>	<b>131 433+</b>			
200 000.00	4 000	470	Subventions fédérales redistribuées	108 533.85	2 613.3+	104 534+			
220 000.00	1 000	471	Subventions cantonales redistribuées	27 899.00	2 689.9+	26 899+			
<b>1 873 523.94</b>	<b>1 597 000</b>	<b>48</b>	<b>Prélèvements sur les financements spéciaux</b>	<b>1 914 547.00</b>	<b>19.9+</b>	<b>317 547+</b>			
1 873 523.94	1 597 000	481	Prélèvements sur les financements spéciaux	1 914 547.00	19.9+	317 547+			
<b>5 959 676.47</b>	<b>5 632 000</b>	<b>49</b>	<b>Imputations internes</b>	<b>4 727 220.21</b>	<b>16.1 -</b>	<b>904 780 -</b>			
5 959 676.47	5 632 000	490	Prestations internes	4 727 220.21	16.1 -	904 780 -			

Document de travail à l'usage du Conseil général

# **COMPTE DES INVESTISSEMENTS**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Compte des investissements selon les dicastères	Comptes 2019		Budget 2020		Comptes 2020	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
Dicastère 1 : Administration générale & Finances	290 889.79	-	200'000	-	233'974.92	-
Dicastère 2 : Economie, Innovation & Tourisme	1 366 115.14	503 057.55	3'000'000	400'000	2'436'865.05	70'962.50
Dicastère 3 : Education & Culture	4 432 435.10	391 209.00	3'500'000	900'000	3'428'102.97	894'967.00
Dicastère 4 : Affaires sociales	2 209 695.67	1 035 560.00	1'500'000	500'000	2'293'408.81	500'000.00
Dicastère 5 : Sécurité publique	265 247.95	85 296.00	180'000	80'000	83'611.75	-
Dicastère 6 : Travaux publics & Environnement	12 256 757.84	1 950 874.50	14'580'000	3'740'000	13'214'599.89	1'935'603.45
Dicastère 7 : Bâtiments & Constructions	3 034 071.64	800 000.00	2'620'000	50'000	1'822'888.83	155'000.00
Dicastère 8 : Urbanisme & Mobilité	2 994 354.94	-	2'150'000	-	1'601'849.27	-
Dicastère 9 : Sport, jeunesse & loisirs	3 166 668.93	361 000.00	4'400'000	1'100'000	2'966'666.78	339'000.00
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>30'016'237.00</b>	<b>5'126'997.05</b>	<b>32'130'000</b>	<b>6'770'000</b>	<b>28'081'968.27</b>	<b>3'895'532.95</b>
Excédent de dépenses		<b>24'889'239.95</b>		<b>25'360'000</b>		<b>24'186'435.32</b>

Compte des investissements selon les tâches		Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
		Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
0	Administration générale	290'889.79		200'000	-	233'974.92	-
1	Sécurité publique	1'684'256.20	447'600.00	1'530'000	530'000	929'743.65	354'800.00
2	Enseignement et formation	4'432'435.10	391'209.00	3'500'000	900'000	3'428'102.97	894'967.00
3	Culture, loisirs et culte	5'088'633.83	361'000.00	6'500'000	1'100'000	4'067'324.91	339'000.00
4	Santé		85'296.00	-	-	-	-
5	Prévoyance sociale	2'209'695.67	1'035'560.00	1'500'000	500'000	2'293'408.81	500'000.00
6	Trafic	7'048'670.21	704'235.95	8'450'000	2'440'000	8'056'368.51	691'777.15
7	Protection et aménagement de l'environnement, yc eau, égouts, déchets	5'385'495.97	1'302'096.10	6'080'000	1'250'000	4'927'161.63	959'988.80
8	Economie publique, yc services industriels	360'000.00	-	2'200'000	-	2'294'940.00	-
9	Finances et impôts	3'516'160.23	800'000.00	2'170'000	50'000	1'850'942.87	155'000.00
<b>Total des dépenses et des recettes</b>		<b>30'016'237.00</b>	<b>5'126'997.05</b>	<b>32'130'000</b>	<b>6'770'000</b>	<b>28'081'968.27</b>	<b>3'895'532.95</b>
<b>Excédent de dépenses</b>			<b>24'889'239.95</b>		<b>25'360'000</b>		<b>24'186'435.32</b>

Compte des investissements selon les natures	Compte 2019		Budget 2020		Compte 2020	
	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes	Dépenses	Recettes
50 Investissements propres	23'603'563.96		26'010'000		23'120'094.32	
52 Prêts et participations permanentes	-		1'200'000		1'294'940.00	
56 Subventions accordées	4'797'760.45		3'020'000		1'869'127.20	
58 Autres dépenses activables	1'614'912.59		1'900'000		1'797'806.75	
60 Transferts au patrimoine financier		85'296.00		-		-
61 Contributions de tiers		2'364'588.40		1'850'000		1'236'268.15
66 Subventions acquises		2'677'112.65		4'920'000		2'659'264.80
<b>Total des dépenses et des recettes</b>	<b>30'016'237.00</b>	<b>5'126'997.05</b>	<b>32'130'000</b>	<b>6'770'000</b>	<b>28'081'968.27</b>	<b>3'895'532.95</b>
<b>Excédent de dépenses</b>		<b>24'889'239.95</b>		<b>25'360'000</b>		<b>24'186'435.32</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***CREDITS SUPPLEMENTAIRES***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2020 - DEPENSES NON LIEES

Compte de fonctionnement

Montants supérieurs au budget de Fr. 50'000.- et de 10% (art. 69 quinquies O.G.F.Co)

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
110.318	Honoraires et prestations de service	fr. 845'000	fr. 1'044'204	fr. 199'204	24%	Crédit supplémentaire No 04/2020 de CHF 200'000.-
110.366	Subventions accordées à des personnes physiques	fr. -	fr. 499'477	fr. 499'477		Crédit supplémentaire No 06/2020 de CHF 500'000.-
852.314	Entretien de biens immobiliers	fr. 385'000	fr. 346'322	fr. -38'678	-10%	Crédit supplémentaire No 03/2020 de CHF 100'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

**CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2020 - DEPENSES LIEES**

**Compte de fonctionnement**

Montants supérieurs au budget de Fr. 50'000.- et de 10% (art. 69 quinquies OGFCo)

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
110.319	Votations, élections, cotisations et divers	fr. 195'000	fr. 255'324	fr. 60'324	31%	Crédit supplémentaire No 05/2020 de CHF 75'000.-
150.329	Intérêts rémunérateurs et remboursement	fr. 1'000'000	fr. 1'110'955	fr. 110'955	11%	Crédit supplémentaire No 23/2020 de CHF 110'000.-
152.341	Péréquation financière	fr. 150'000	fr. 323'223	fr. 173'223	115%	Crédit supplémentaire No 09/2020 de CHF 170'000.-
260.318	Honoraires et prestations de service	fr. 84'000	fr. 157'260	fr. 73'260	87%	Crédit supplémentaire No 11/2020 de CHF 75'000.-
264.319	Impôts, taxes et frais divers	fr. 135'000	fr. 225'000	fr. 90'000	67%	Crédit supplémentaire No 22/2020 de CHF 90'000.-
266.330	Pertes sur débiteurs	fr. 5'000	fr. 88'332	fr. 83'332	1667%	Crédit supplémentaire No 19/2020 de CHF 85'000.-
306.301	Traitements	fr. 2'580'000	fr. 2'918'084	fr. 338'084	13%	Crédit supplémentaire No 13/2020 de CHF 340'000.-
306.361	Subventions accordées au canton	fr. 260'000	fr. 314'412	fr. 54'412	21%	Crédit supplémentaire No 07/2020 de CHF 55'000.-
401.361	Subventions accordées au canton	fr. 2'820'000	fr. 4'070'490	fr. 1'250'490	44%	Crédit supplémentaire No 08/2020 de CHF 1'250'000.-
601.361	Subventions accordées au canton	fr. 1'600'000	fr. 1'796'920	fr. 196'920	12%	Crédit supplémentaire No 16/2020 de CHF 200'000.-
603.375	Subventions à redistribuer à des privés	fr. 5'000	fr. 136'433	fr. 131'433	2629%	Crédit supplémentaire No 14/2020 de CHF 130'000.-
606.301	Traitements	fr. 975'000	fr. 1'080'402	fr. 105'402	11%	Crédit supplémentaire No 12/2020 de CHF 105'000.-
606.312	Eau, énergie, combustibles	fr. 337'000	fr. 433'353	fr. 96'353	29%	Crédit supplémentaire No 18/2020 de CHF 90'000.-
852.311	Achat d'objets mobiliers	fr. 220'000	fr. 316'696	fr. 96'696	44%	Crédit supplémentaire No 02/2020 de CHF 80'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2020 - DEPENSES NON LIEES

Compte d'investissements

Montants supérieurs au budget de Fr. 50'000.- et de 10% (art. 69 quinquies OGFCo)

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
260.52	Prêts et participations permanentes	fr. -	fr. 94'940	fr. 94'940		Crédit supplémentaire No 10/2020 de CHF 80'000.-
701.50	Bâtiments des Scorpions	fr. -	fr. 669'534	fr. 669'534		Crédit supplémentaire No 01/2020 de CHF 670'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

CREDITS SUPPLEMENTAIRES 2020 - DEPENSES LIEES

Compte d'investissements

Montants supérieurs au budget de Fr. 50'000.- et de 10% (art. 69 quinquies OGFCo)

No compte	Libellé du compte	Budget	Comptes	Ecart	Ecart en %	Remarque
308.50	Centre scolaire de Champsec	fr. 1'000'000	fr. 1'364'581	fr. 364'581	36%	Selon crédit d'engagement
601.50	Réalisation de routes communales	fr. 1'100'000	fr. 1'900'918	fr. 800'918	73%	Crédit supplémentaire No 17/2020 de CHF 800'000.-
601.58	Stabilisation des falaises	fr. 500'000	fr. 589'928	fr. 89'928	18%	Crédit supplémentaire No 15/2020 de CHF 100'000.-
606.50	Plan générale d'évacuation des eaux, PGEE	fr. 1'000'000	fr. 1'447'645	fr. 447'645	45%	Crédit supplémentaire No 21/2020 de CHF 450'000.-
610.50	Parking des Roches Brunes	fr. 500'000	fr. 628'502	fr. 128'502	26%	Selon crédit d'engagement
610.50	Parcs d'échange	fr. 200'000	fr. 335'296	fr. 135'296	68%	Crédit supplémentaire No 20/2020 de CHF 140'000.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

# **AMORTISSEMENTS**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Tableau des taux d'amortissement appliqués aux Comptes 2020

Nature de l'investissement	Amortissement constant en %
<b>Administration générale et Finances</b>	
Equipements informatiques	25
<b>Economie, Innovation et Tourisme</b>	
Achats de participations, études	25
Subventions d'investissements	10
Aérogare, local du feu, tarmac et voies de roulage	10 - 12.5
<b>Education et Culture</b>	
Bâtiments scolaires	10
Subventions d'investissements	10
<b>Affaires sociales</b>	
Structures d'accueil de la petite enfance	10
Subventions d'investissements	10 - 25
<b>Sécurité publique</b>	
Bâtiment du feu	10
Installations, équipements et véhicules	25
<b>Travaux publics et Environnement</b>	
Bâtiments et réseau routier communal	10
Subventions d'investissement, véhicules, installations, cours d'eau et études	20 - 25
Stations d'épuration, stations de pompage, collecteurs et PGEE	7.5 - 12.5
Installations assainissement urbain et machines d'exploitation	25
Réseau d'eau, captages et installations techniques	10
Parkings publics	10
<b>Bâtiments et Constructions</b>	
Bâtiments communaux, centre funéraire et cimetières	10
Subventions d'investissements	20 - 25
<b>Urbanisme et Mobilité</b>	
Aménagements espaces publiques	10
Dépôt pour les bus sédunois	10
Frais d'études	25
<b>Sport, jeunesse et loisirs</b>	
Centres sportifs, piscines et patinoires	10
Installations sportives et machines d'exploitation	25
Subventions d'investissements	10
Lieu pour musiques actuelles	10
<b>Taux moyen pondéré appliqué en 2020</b>	<b>10.6%</b>

## Evolution du patrimoine administratif : année 2020

No	Intitulé du compte	Inventaire au 01.01.2020	Investissements bruts	Recettes d'investissements	Amortissements ordinaires	Amortissements complémentaires	Inventaire au 31.12.2020
<b>14</b>	<b>Investissements propres</b>	<b>160 448 283.79</b>	<b>23 120 094.32</b>	<b>- 3 237 068.30</b>	<b>- 17 661 301.81</b>	<b>0.00</b>	<b>162 670 008.00</b>
140	Biens-fonds non bâtis	1 156 012.89	84 420.80	0.00	- 140 433.69	0.00	1 100 000.00
141	Ouvrages de génie civil et d'assainissement	54 439 524.43	9 436 314.74	- 961 211.50	- 5 484 627.67	0.00	57 430 000.00
142	Ouvrages techniques et installations	7 161 012.16	739 678.64	- 358 304.05	- 792 386.75	0.00	6 750 000.00
143	Immeubles et autres ouvrages d'intérêts publics	94 835 083.10	12 142 704.57	- 1 917 552.75	- 10 520 228.92	0.00	94 540 006.00
145	Forêts	1.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1.00
146	Mobilier, machines, véhicules et équipements	2 856 650.21	716 975.57	0.00	- 723 624.78	0.00	2 850 001.00
<b>15</b>	<b>Participations permanentes</b>	<b>69 244 403.10</b>	<b>1 294 940.00</b>	<b>0.00</b>	<b>- 25 921.00</b>	<b>0.00</b>	<b>70 513 422.10</b>
<b>16</b>	<b>Subventions d'investissements</b>	<b>26 123 986.65</b>	<b>1 869 127.20</b>	<b>0.00</b>	<b>- 4 193 113.85</b>	<b>0.00</b>	<b>23 800 000.00</b>
<b>17</b>	<b>Autres dépenses à amortir</b>	<b>4 122 097.79</b>	<b>1 797 806.75</b>	<b>- 658 464.65</b>	<b>- 861 439.89</b>	<b>0.00</b>	<b>4 400 000.00</b>
	<b>PATRIMOINE ADMINISTRATIF</b>	<b>259 938 771.33</b>	<b>28 081 968.27</b>	<b>- 3 895 532.95</b>	<b>- 22 741 776.55</b>	<b>0.00</b>	<b>261 383 430.10</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***STATISTIQUES***

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Dotation et variation du personnel par dicastères

Dicastères	Comptes 2019				Budget 2020				Comptes 2020			
	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2019 Cptes 2018	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Budget 2020 Comptes 2019	Collaborateurs (EPT)	Auxiliaires (EPT)	Total (EPT)	Variation Cptes 2020 Cptes 2019
1 Administration générale	16.25	1.16	17.41	0.57	17.20	0.80	18.00	0.59	16.20	0.65	16.85	-0.56
1 Finances	10.40	0.72	11.12	-0.02	11.60	0.10	11.70	0.58	11.22	0.00	11.22	0.10
2 Economie, innovation et tourisme	21.81	2.44	24.25	-4.86	24.00	6.75	30.75	6.50	22.81	2.07	24.88	0.63
3 Education et culture	62.13	13.04	75.17	3.55	62.30	10.20	72.50	-2.67	62.50	16.30	78.80	3.63
4 Affaires sociales	16.62	1.04	17.66	-0.39	17.40	0.95	18.35	0.69	17.53	1.55	19.08	1.41
5 Sécurité publique *	91.42	4.06	95.48	-3.30	42.10	3.25	45.35	-50.13	43.83	3.45	47.28	-48.20
6 Travaux publics et environnement	88.01	28.18	116.19	3.26	94.90	22.45	117.35	1.16	95.27	23.19	118.46	2.27
7 Bâtiments et constructions	20.30	1.93	22.23	1.18	19.45	1.70	21.15	-1.08	19.15	3.40	22.55	0.32
8 Urbanisme et mobilité	24.21	9.75	33.96	3.44	25.90	4.50	30.40	-3.56	24.43	5.39	29.82	-4.14
9 Sport, jeunesse et loisirs	38.08	13.38	51.46	1.61	39.40	12.20	51.60	0.14	38.87	10.91	49.78	-1.68
<b>TOTAUX</b>	<b>389.23</b>	<b>75.70</b>	<b>464.93</b>	<b>5.03</b>	<b>354.25</b>	<b>62.90</b>	<b>417.15</b>	<b>-47.78</b>	<b>351.80</b>	<b>66.91</b>	<b>418.71</b>	<b>-46.22</b>

\* Dès le 1er janvier 2020, le personnel de la police municipale a intégré à la Police régionale des villes du centre (PRVC).

### Remarques :

EPT = Equivalent Plein Temps.

2'000 heures/an auxiliaires : 1 EPT.

Auxiliaire : personnel ponctuel, à l'heure (souvent des personnes en quête d'emploi).

Les apprentis (13), les stagiaires (33) et le personnel enseignant (10) ne sont pas compris dans ce tableau.

Evolution des charges de fonctionnement	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>En millions de francs</b>										
Charges de personnel	79.1	51.3	51.7	49.3	51.1	52.4	54.9	55.8	57.0	50.6
Biens, services et marchandises	58.1	61.6	62.2	61.8	61.2	55.6	68.1	70.0	68.1	62.2
Intérêts passifs	5.2	5.0	4.8	4.6	4.7	7.0	6.5	6.0	5.5	4.7
Amortissements	18.7	20.0	20.0	20.3	21.0	22.2	25.5	25.4	25.5	25.0
Parts et contributions sans affectation	4.3	3.7	3.6	3.4	3.7	4.0	4.6	4.7	4.5	4.4
Dédommagements à des collectivités publiques	7.8	9.1	8.8	9.5	9.2	10.0	10.4	10.9	10.3	15.7
Subventions accordées	29.8	46.5	45.4	48.8	50.3	51.1	52.7	57.3	57.6	58.3
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	2.5	2.2	1.4	1.1	2.0	0.9	1.2	1.2	1.2	0.8
<b>Total (sans imputations internes)</b>	<b>205.5</b>	<b>199.4</b>	<b>198.0</b>	<b>198.8</b>	<b>203.2</b>	<b>203.2</b>	<b>223.9</b>	<b>231.3</b>	<b>229.7</b>	<b>221.7</b>
<b>Evolution en % sur 10 ans</b>										
Charges de personnel	100.0	64.9	65.4	62.3	64.6	66.2	69.4	70.5	72.1	63.9
Biens, services et marchandises	100.0	106.0	107.1	106.4	105.3	95.7	117.2	120.5	117.2	107.0
Intérêts passifs	100.0	96.2	92.3	88.5	90.4	134.6	125.0	115.4	105.8	91.1
Amortissements	100.0	107.0	107.0	108.6	112.3	118.7	136.4	135.8	136.4	133.7
Parts et contributions sans affectation	100.0	86.0	83.7	79.1	86.0	93.0	107.0	109.3	104.7	101.4
Dédommagements à des collectivités publiques	100.0	116.7	112.8	121.8	117.9	128.2	133.3	139.7	132.1	201.2
Subventions accordées	100.0	156.0	152.3	163.8	168.8	171.5	176.8	192.3	193.3	195.6
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	100.0	88.0	56.0	44.0	80.0	36.0	48.0	48.0	48.0	32.5
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>97.0</b>	<b>96.4</b>	<b>96.7</b>	<b>98.9</b>	<b>98.9</b>	<b>109.0</b>	<b>112.6</b>	<b>111.8</b>	<b>107.9</b>
<b>En % du total des charges</b>										
Charges de personnel	38.5	25.7	26.1	24.8	25.1	25.8	24.5	24.8	24.8	22.8
Biens, services et marchandises	28.3	30.9	31.4	31.1	30.1	27.4	30.4	29.6	29.6	28.1
Intérêts passifs	2.5	2.5	2.4	2.3	2.3	3.4	2.9	2.4	2.4	2.1
Amortissements	9.1	10.0	10.1	10.2	10.3	10.9	11.4	11.1	11.1	11.3
Parts et contributions sans affectation	2.1	1.8	1.8	1.7	1.8	2.0	2.1	2.0	2.0	2.0
Dédommagements à des collectivités publiques	3.8	4.6	4.4	4.8	4.5	4.9	4.6	4.5	4.5	7.1
Subventions accordées	14.5	23.3	22.9	24.5	24.8	25.1	23.5	25.1	25.1	26.3
Attributions aux fonds et aux financements spéciaux	1.2	1.1	0.7	0.5	1.0	0.4	0.5	0.5	0.5	0.4
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Evolution des revenus de fonctionnement	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>En millions de francs</b>										
Impôts	105.4	109.9	108.0	109.0	112.4	118.7	122.0	123.7	121.9	119.5
Revenus des biens	16.4	17.2	14.9	16.2	21.2	23.0	20.0	20.5	26.6	26.3
Contributions de tiers	59.4	65.5	67.1	65.2	64.4	55.2	70.1	73.7	69.2	60.7
Parts à des recettes sans affectation	0.1	0.5	0.5	0.5	0.1	0.1	0.1	0.2	0.1	0.1
Dédommagements de collectivités publiques	1.9	2.7	2.9	2.7	3.0	2.8	3.0	3.3	3.1	3.1
Subventions acquises	23.5	6.3	7.6	5.9	6.4	6.3	7.1	7.3	7.8	8.0
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	1.1	2.3	0.9	0.1	0.0	1.0	4.2	2.9	1.9	1.9
<b>Total (sans imputations internes)</b>	<b>207.7</b>	<b>204.4</b>	<b>201.8</b>	<b>199.6</b>	<b>207.5</b>	<b>207.1</b>	<b>226.5</b>	<b>231.6</b>	<b>230.6</b>	<b>219.7</b>
<b>Evolution en % sur 10 ans</b>										
Impôts	100.0	104.3	102.5	103.4	106.6	112.6	115.7	117.4	115.7	113.4
Revenus des biens	100.0	104.9	90.9	98.8	129.3	140.2	122.0	125.0	162.2	160.4
Contributions de tiers	100.0	110.3	113.0	109.8	108.4	92.9	118.0	124.1	116.5	102.2
Parts à des recettes sans affectation	100.0	500.0	500.0	500.0	100.0	100.0	100.0	200.0	100.0	125.5
Dédommagements de collectivités publiques	100.0	142.1	152.6	142.1	157.9	147.4	157.9	173.7	163.2	163.3
Subventions acquises	100.0	26.8	32.3	25.1	27.2	26.8	30.2	31.1	33.2	34.2
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	100.0	209.1	81.8	9.1	0.0	90.9	381.8	263.6	172.7	174.0
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>98.4</b>	<b>97.2</b>	<b>96.1</b>	<b>99.9</b>	<b>99.7</b>	<b>109.1</b>	<b>111.5</b>	<b>111.0</b>	<b>105.8</b>
<b>En % du total des revenus</b>										
Impôts	50.7	53.8	53.5	54.6	54.2	57.3	53.9	52.9	52.9	54.4
Revenus des biens	7.9	8.4	7.4	8.1	10.2	11.1	8.8	11.5	11.5	12.0
Contributions de tiers	28.6	32.0	33.3	32.7	31.0	26.7	30.9	30.0	30.0	27.6
Parts à des recettes sans affectation	0.0	0.2	0.2	0.2	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.1
Dédommagements de collectivités publiques	0.9	1.3	1.4	1.4	1.4	1.4	1.3	1.3	1.3	1.4
Subventions acquises	11.3	3.1	3.8	3.0	3.1	3.0	3.1	3.4	3.4	3.7
Prélèvements sur les fonds et les financements spéciaux	0.5	1.1	0.5	0.1	0.0	0.5	1.9	0.8	0.8	0.9
<b>Total</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>	<b>100.0</b>

Evolution des recettes fiscales		2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	Ecart 19-20
<b>En milliers de francs</b>												
<b>Recettes fiscales totales</b>		<b>105 404</b>	<b>109 910</b>	<b>107 961</b>	<b>109 018</b>	<b>112 386</b>	<b>118 734</b>	<b>122 022</b>	<b>123 657</b>	<b>121 898</b>	<b>119 522</b>	<b>- 2 376</b>
dont impôt sur	le revenu	62 813	66 313	63 081	60 571	62 183	64 588	66 253	67 176	67 233	65 694	- 1 539
	la fortune	10 354	10 503	10 932	10 963	9 758	11 185	12 197	14 325	13 010	13 501	491
	le bénéfice	18 998	18 907	20 133	22 360	21 496	23 595	23 404	21 076	19 500	17 502	- 1 998
	le capital	3 700	3 863	3 960	4 477	4 378	4 801	5 260	5 500	5 501	5 298	- 203
Personnes physiques		73 167	76 816	74 013	71 534	71 941	75 773	78 450	81 501	80 243	79 195	- 1 048
Personnes morales		22 698	22 770	24 092	26 837	25 874	28 396	28 664	26 576	25 001	22 801	- 2 200
<b>Evolution en % sur 10 ans</b>												
<b>Recettes fiscales totales</b>		<b>100.0</b>	<b>104.3</b>	<b>102.4</b>	<b>103.4</b>	<b>106.6</b>	<b>112.6</b>	<b>115.8</b>	<b>117.3</b>	<b>115.6</b>	<b>113.4</b>	<b>-2.3</b>
dont impôt sur	le revenu	100.0	105.6	100.4	96.4	99.0	102.8	105.5	106.9	107.0	104.6	-2.5
	la fortune	100.0	101.4	105.6	105.9	94.2	108.0	117.8	138.4	125.7	130.4	4.7
	le bénéfice	100.0	99.5	106.0	117.7	113.1	124.2	123.2	110.9	102.6	92.1	-10.5
	le capital	100.0	104.4	107.0	121.0	118.3	129.8	142.2	148.6	148.7	143.2	-5.5
Personnes physiques		100.0	105.0	101.2	97.8	98.3	103.6	107.2	111.4	109.7	108.2	-1.4
Personnes morales		100.0	100.3	106.1	118.2	114.0	125.1	126.3	117.1	110.1	100.5	-9.7

Financement des investissements	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
<b>Compte général</b>										
Dépenses d'investissements	24 109 528	24 052 839	25 103 596	19 425 531	23 344 677	24 038 806	25 002 903	24 184 538	24 237 610	22 980 404
Subventions/participations de tiers	-5 481 289	-1 073 014	-3 377 120	-1 561 785	-1 425 310	-1 832 913	-5 066 277	-2 706 174	-3 858 651	-3 128 537
Autofinancement	-14 518 137	-18 409 944	-17 445 137	-13 685 410	-18 174 250	-18 700 445	-18 044 597	-16 532 350	-18 054 298	-15 164 476
<b>Endettement (+) / désendettement (-) du compte général</b>	<b>4 110 101</b>	<b>4 569 881</b>	<b>4 281 339</b>	<b>4 178 336</b>	<b>3 745 117</b>	<b>3 505 448</b>	<b>1 892 028</b>	<b>4 946 014</b>	<b>2 324 661</b>	<b>4 687 390</b>
<b>Comptes à financements spéciaux</b>										
Dépenses d'investissements	6 519 865	4 516 285	6 383 151	6 551 038	5 328 675	5 736 670	9 004 229	9 220 202	5 778 627	5 101 565
Subventions/participations de tiers	-1 850 433	- 994 461	- 942 476	- 578 534	-1 134 882	- 768 656	- 537 308	-1 555 132	-1 268 346	- 766 996
Autofinancement	-4 301 703	-4 496 335	-4 544 234	-5 549 990	-5 364 300	-5 233 070	-7 869 456	-7 121 253	-6 095 026	-5 620 135
<b>Endettement (+) / désendettement (-) des cptes à fin. spéciaux</b>	<b>367 729</b>	<b>- 974 512</b>	<b>896 441</b>	<b>422 514</b>	<b>-1 170 507</b>	<b>- 265 056</b>	<b>597 465</b>	<b>543 818</b>	<b>-1 584 745</b>	<b>-1 285 566</b>
<b>Nouvel endettement (+) / désendettement (-) de la Ville</b>	<b>4 477 830</b>	<b>3 595 370</b>	<b>5 177 781</b>	<b>4 600 849</b>	<b>2 574 610</b>	<b>3 240 392</b>	<b>2 489 493</b>	<b>5 489 832</b>	<b>739 916</b>	<b>3 401 824</b>

## Autres données financières

2011 2012 2013 2014 2015 2016 2017 2018 2019 2020

### Dépenses consolidées (en millions de francs)

Fonctionnement

Investissements

### Recettes consolidées (en millions de francs)

Fonctionnement

Investissements

### Formes de financement (en millions de francs)

Investissements nets

Autofinancement - financement interne

Nouvel endettement (+) / désendettement de la Ville (-)

Attributions / Prélèvements sur fonds de financ. spéciaux

Nouvel endettement (+) / désendettement (-) après attributions et prélèvements sur fonds de financ. spéciaux

### Indicateurs officiels de l'Etat du Valais

1 Degré d'autofinancement en %

2 Capacité d'autofinancement en %

3.1 Taux des amortissements ordinaires en %

3.2 Taux global des amortissements en %

4 Endettement net en millions de francs

Endettement net par habitant en francs

5 Taux de la dette brute en %

<b>219.6</b>	<b>210.1</b>	<b>211.3</b>	<b>206.3</b>	<b>212.7</b>	<b>213.0</b>	<b>234.6</b>	<b>241.3</b>	<b>236.4</b>	<b>227.0</b>
189.0	181.5	179.8	180.3	184.0	183.2	200.6	207.9	206.4	198.9
30.6	28.6	31.5	26.0	28.7	29.8	34.0	33.4	30.0	28.1
<b>215.1</b>	<b>206.5</b>	<b>206.1</b>	<b>201.7</b>	<b>210.1</b>	<b>209.7</b>	<b>232.1</b>	<b>235.8</b>	<b>235.7</b>	<b>223.6</b>
207.8	204.4	201.8	199.6	207.5	207.1	226.5	231.6	230.6	219.7
7.3	2.1	4.3	2.1	2.6	2.6	5.6	4.2	5.1	3.9
23.3	26.5	27.2	23.8	26.1	27.2	28.4	29.2	24.9	24.2
18.8	22.9	22.0	19.2	23.5	23.9	25.9	23.7	24.2	20.8
4.5	3.6	5.2	4.6	2.6	3.3	2.5	5.5	0.7	3.4
-1.4	0.0	-0.5	-1.0	-2.0	0.1	3.0	1.7	0.7	1.1
3.1	3.6	4.7	3.6	0.6	3.4	5.5	7.2	1.4	4.5
80.8	86.4	80.9	80.7	90.1	88.1	91.2	81.2	97.0	85.9
9.1	11.3	10.9	9.6	11.3	11.6	11.7	10.3	10.6	9.5
10.6	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.0	10.5	10.6
12.1	13.5	12.4	10.4	12.3	12.0	12.5	11.1	11.3	9.7
1.8	8.9	13.6	17.3	66.4	69.7	73.1	80.3	81.7	86.2
60	282	424	527	1994	2080	2149	2320	2353	2483
94.4	104.8	112.9	110.3	135.1	135.8	131.4	123.8	127.8	134.7

Evolution du Bilan	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
(en millions de francs)											
<b>Actif</b>	<b>388.1</b>	<b>397.4</b>	<b>420.0</b>	<b>439.2</b>	<b>434.2</b>	<b>452.4</b>	<b>455.7</b>	<b>471.5</b>	<b>461.0</b>	<b>470.2</b>	<b>468.4</b>
<b>Patrimoine financier</b>	<b>190.8</b>	<b>193.3</b>	<b>202.9</b>	<b>213.1</b>	<b>202.7</b>	<b>214.0</b>	<b>210.2</b>	<b>219.0</b>	<b>202.7</b>	<b>210.1</b>	<b>207.0</b>
Disponibilités	7.6	11.5	15.4	22.8	11.1	9.4	6.1	18.7	10.4	7.0	12.9
Avoirs	-22.2	-37.2	-33.8	-36.9	-52.3	-15.5	-33.2	-41.2	-50.7	-57.0	-57.1
Placements	115.7	113.1	112.4	122.9	129.9	113.6	117.9	119.1	116.6	128.9	130.2
Actifs transitoires	89.8	105.9	108.9	104.4	114.0	106.6	119.4	122.4	126.4	131.2	121.0
<b>Patrimoine administratif</b>	<b>197.3</b>	<b>204.1</b>	<b>217.1</b>	<b>226.1</b>	<b>231.5</b>	<b>238.4</b>	<b>245.5</b>	<b>252.5</b>	<b>258.3</b>	<b>259.9</b>	<b>261.4</b>
Investissements propres	114.5	120.1	131.0	139.9	144.2	147.9	151.1	155.1	159.8	160.5	162.7
Participations permanentes	65.4	65.3	66.3	66.5	66.6	66.5	66.5	69.3	69.3	69.2	70.5
Subventions d'investissements	12.3	14.4	16.1	16.4	17.2	21.2	25.1	25.6	25.5	26.1	23.8
Autres dépenses à amortir	5.1	4.2	3.8	3.2	3.5	2.8	2.8	2.5	3.7	4.1	4.4
<b>Financements spéciaux</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.0</b>	<b>0.2</b>	<b>0.0</b>
Avances aux financements spéciaux	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.0	0.2	0.0
<b>Passif</b>	<b>388.1</b>	<b>397.4</b>	<b>420.0</b>	<b>439.2</b>	<b>434.2</b>	<b>452.4</b>	<b>455.7</b>	<b>471.5</b>	<b>461.0</b>	<b>470.2</b>	<b>468.4</b>
<b>Engagements</b>	<b>189.6</b>	<b>195.2</b>	<b>211.9</b>	<b>226.8</b>	<b>220.0</b>	<b>280.4</b>	<b>279.9</b>	<b>292.1</b>	<b>283.0</b>	<b>291.8</b>	<b>293.2</b>
Engagements courants	10.4	11.3	19.0	17.9	17.1	15.9	15.5	19.8	22.4	10.6	15.9
Dettes à court terme	3.7	0.3	11.2	45.3	20.0	0.0	20.0	29.3	30.3	40.0	40.0
Dettes à moyen et long terme	151.3	159.2	161.5	144.2	162.8	155.6	146.7	151.0	145.8	162.1	170.0
Engagements envers les entités particulières	7.3	2.5	2.2	0.6	0.5	86.0	77.4	68.8	60.2	51.5	42.8
Provisions	15.4	16.0	15.8	14.9	14.5	15.1	14.5	13.7	14.5	19.6	17.0
Passifs transitoires	1.5	5.9	2.2	3.9	5.1	7.9	5.8	9.5	9.8	8.0	7.4
<b>Financements spéciaux</b>	<b>14.3</b>	<b>15.7</b>	<b>15.8</b>	<b>16.3</b>	<b>17.3</b>	<b>19.4</b>	<b>19.3</b>	<b>16.6</b>	<b>14.9</b>	<b>14.4</b>	<b>13.1</b>
Engagements envers les financements spéciaux	14.3	15.7	15.8	16.3	17.3	19.4	19.3	16.6	14.9	14.4	13.1
<b>Fortune</b>	<b>184.2</b>	<b>186.6</b>	<b>192.3</b>	<b>196.1</b>	<b>196.9</b>	<b>152.5</b>	<b>156.5</b>	<b>162.8</b>	<b>163.1</b>	<b>164.0</b>	<b>162.1</b>
<b>Engagements conditionnels</b>	<b>2.5</b>	<b>1.9</b>	<b>1.7</b>	<b>6.0</b>	<b>5.4</b>	<b>4.7</b>	<b>4.1</b>	<b>3.7</b>	<b>3.3</b>	<b>2.8</b>	<b>2.5</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

# **CHARGES ET REVENUS DE FONCTIONNEMENT**

Les renseignements complémentaires sont signalés par un astérisque dans le détail des comptes et sont regroupés après chaque dicastère.

Les subventions accordées à des tiers font l'objet d'une publication détaillée à la fin du document.

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES***

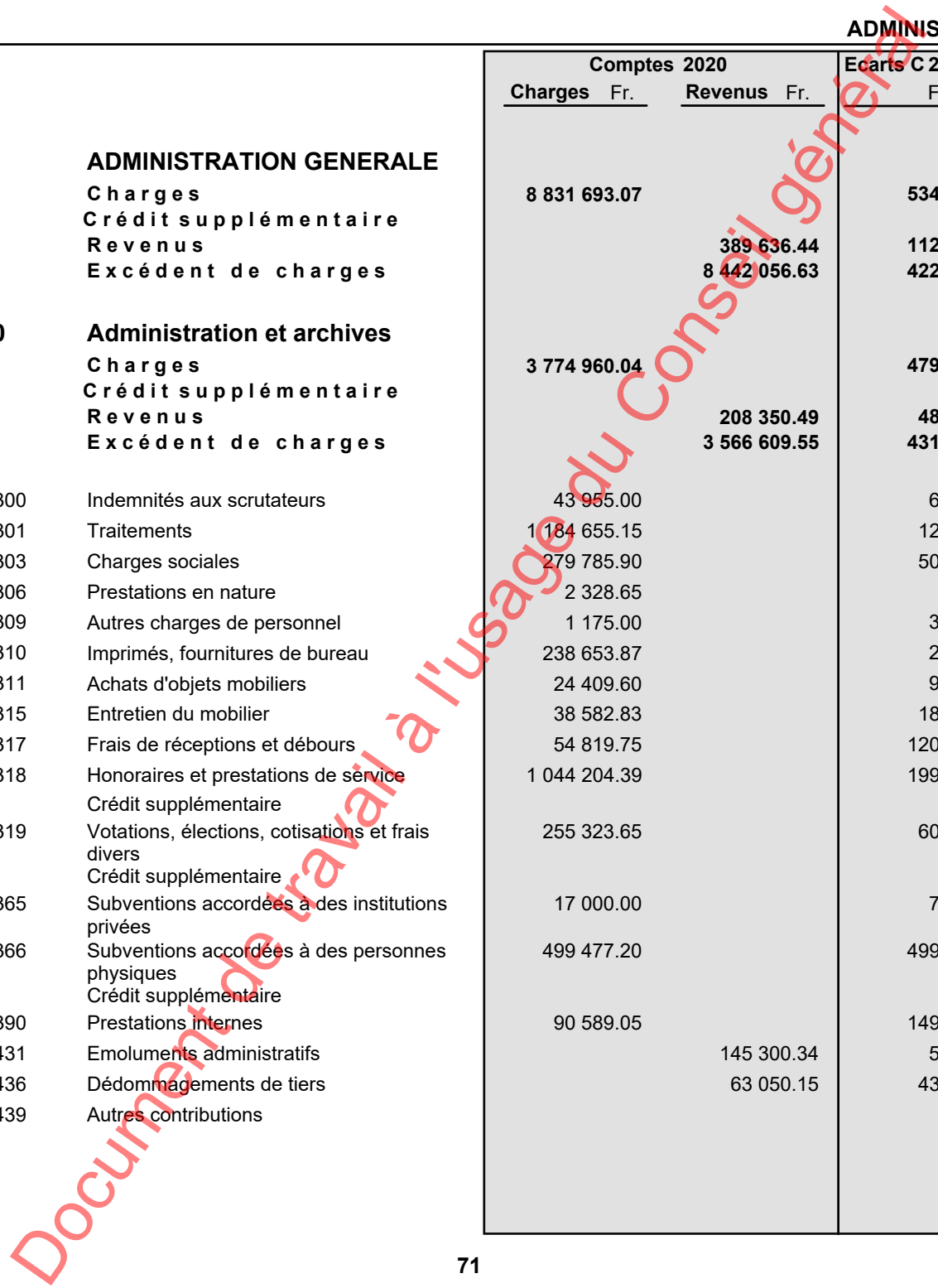
Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE &amp; FINANCES</b>					
24 484 134.27	23 820 000		24 169 787.51		349 788+	1.47	314 347 -	1.28
	1 055 000	S						
137 586 576.42	138 500 000			135 643 647.78	2 856 352 -	2.06	1 942 929 -	1.41
113 102 442.15+	114 680 000+		111 473 860.27		3 206 140 -	2.80	1 628 582 -	1.44
		<b>10</b>	<b>AUTORITES</b>					
1 507 645.84	1 507 000		1 492 121.33		14 879 -	0.99	15 525 -	1.03
190 648.30	167 000			199 752.15	32 752+	19.61	9 104+	4.78
1 316 997.54 -	1 340 000 -			1 292 369.18	47 631 -	3.55	24 628 -	1.87
		<b>100</b>	<b>Conseil municipal</b>					
1 240 707.75	1 257 000		1 254 969.85		2 030 -	0.16	14 262+	1.15
190 648.30	167 000			199 752.15	32 752+	19.61	9 104+	4.78
1 050 059.45 -	1 090 000 -			1 055 217.70	34 782 -	3.19	5 158+	0.49
954 950.10	955 000	* 300	954 950.10		50 -	0.01		
266 264.60	283 000	303	280 275.95		2 724 -	0.96	14 011+	5.26
19 493.05	19 000	317	19 743.80		744+	3.91	251+	1.29
	2 000	436			2 000 -			
190 648.30	165 000	* 439		199 752.15	34 752+	21.06	9 104+	4.78
		<b>101</b>	<b>Conseil général</b>					
266 938.09	250 000		237 151.48		12 849 -	5.14	29 787 -	11.16
266 938.09 -	250 000 -			237 151.48	12 849 -	5.14	29 787 -	11.16
237 558.15	216 000	* 300	208 336.50		7 664 -	3.55	29 222 -	12.30
14 026.85	19 000	303	12 983.00		6 017 -	31.67	1 044 -	7.44
8 570.00	9 000	317	9 581.50		582+	6.46	1 012+	11.80
6 783.09	6 000	* 318	6 250.48		250+	4.17	533 -	7.85

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>11</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE</b>					
8 264 637.32	8 297 000		8 831 693.07		534 693+	6.44	567 056+	6.86
	775 000 S							
259 759.80	277 000			389 636.44	112 636+	40.66	129 877+	50.00
8 004 877.52 -	8 020 000 -			8 442 056.63	422 057+	5.26	437 179+	5.46
		<b>110</b>	<b>Administration et archives</b>					
3 423 593.31	3 295 000		3 774 960.04		479 960+	14.57	351 367+	10.26
	775 000 S							
182 348.05	160 000			208 350.49	48 350+	30.22	26 002+	14.26
3 241 245.26 -	3 135 000 -			3 566 609.55	431 610+	13.77	325 364+	10.04
33 274.00	50 000	* 300	43 955.00		6 045 -	12.09	10 681+	32.10
1 231 983.50	1 172 000	* 301	1 184 655.15		12 655+	1.08	47 328 -	3.84
273 313.60	330 000	303	279 785.90		50 214 -	15.22	6 472+	2.37
1 797.15	2 000	306	2 328.65		329+	16.43	532+	29.57
9 809.00	5 000	309	1 175.00		3 825 -	76.50	8 634 -	88.02
252 744.09	236 000	310	238 653.87		2 654+	1.12	14 090 -	5.57
9 695.60	15 000	311	24 409.60		9 410+	62.73	14 714+	151.76
46 684.93	20 000	* 315	38 582.83		18 583+	92.91	8 102 -	17.35
301 135.92	175 000	* 317	54 819.75		120 180 -	68.67	246 316 -	81.80
847 399.57	845 000	* 318	1 044 204.39		199 204+	23.57	196 805+	23.22
	200 000 S							
152 164.65	195 000	* 319	255 323.65		60 324+	30.94	103 159+	67.79
	75 000 S							
7 890.00	10 000	* 365	17 000.00		7 000+	70.00	9 110+	115.46
		* 366	499 477.20		499 477+		499 477+	
	500 000 S							
255 701.30	240 000	* 390	90 589.05		149 411 -	62.25	165 112 -	64.57
145 426.40	140 000	431		145 300.34	5 300+	3.79	126 -	0.09
32 597.45	20 000	* 436		63 050.15	43 050+	215.25	30 453+	93.42
4 324.20		439					4 324 -	



Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>111</b>	<b>Tribunaux et registre foncier</b>					
734 439.55	850 000		841 632.75		8 367 -	0.98	107 193+	14.60
734 439.55 -	850 000 -			841 632.75	8 367 -	0.98	107 193+	14.60
734 439.55	850 000	* 361	841 632.75		8 367 -	0.98	107 193+	14.60
		<b>115</b>	<b>Ressources humaines</b>					
1 949 214.70	1 850 000		1 832 643.22		17 357 -	0.94	116 571 -	5.98
70 229.05	90 000			133 105.20	43 105+	47.89	62 876+	89.53
1 878 985.65 -	1 760 000 -			1 699 538.02	60 462 -	3.44	179 448 -	9.55
343 608.50	350 000	* 301	347 753.00		2 247 -	0.64	4 145+	1.21
568 748.90	390 000	* 303	397 389.32		7 389+	1.89	171 360 -	30.13
976 526.55	1 034 000	307	1 026 215.55		7 784 -	0.75	49 689+	5.09
30 320.80	40 000	309	25 631.75		14 368 -	35.92	4 689 -	15.46
9 223.45	10 000	310	10 337.95		338+	3.38	1 115+	12.08
15 082.85	20 000	315	13 609.25		6 391 -	31.95	1 474 -	9.77
1 903.65	1 000	317	451.95		548 -	54.81	1 452 -	76.26
3 000.00	5 000	318	10 954.45		5 954+	119.09	7 954+	265.15
700.00		319	300.00		300+		400 -	57.14
100.00		390					100 -	
10 000.00	30 000	434		30 000.00			20 000+	200.00
1 529.05	4 000	436		1 585.20	2 415 -	60.37	56+	3.67
2 000.00		439					2 000 -	
56 700.00	56 000	* 490		101 520.00	45 520+	81.29	44 820+	79.05
		<b>116</b>	<b>Informatique</b>					
2 157 389.76	2 302 000		2 382 457.06		80 457+	3.50	225 067+	10.43
7 182.70	27 000			48 180.75	21 181+	78.45	40 998+	570.79
2 150 207.06 -	2 275 000 -			2 334 276.31	59 276+	2.61	184 069+	8.56
570 398.80	543 000	* 301	564 814.95		21 815+	4.02	5 584 -	0.98
131 246.30	131 000	303	142 178.20		11 178+	8.53	10 932+	8.33
11 364.15	14 000	309			14 000 -		11 364 -	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>116</b>	<b>Informatique</b>						
2 084.25	3 900	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 523.45		377 -	9.66	1 439+	69.05
171 218.93	216 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	224 802.96		8 803+	4.08	53 584+	31.30
2 733.47	2 000	315	Entretien d'objets mobiliers	2 524.46		524+	26.22	209 -	7.65
1 655.65	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 077.55		1 922 -	64.08	578 -	34.92
1 066 638.21	1 170 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 211 680.72		41 681+	3.56	145 043+	13.60
50.00	4 100	319	Impôts, taxes et frais divers	4 133.00		33+	0.80	4 083+	8166.00
200 000.00	215 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	227 721.77		12 722+	5.92	27 722+	13.86
1 672.70	15 000	* 436	Dédommagements de tiers		43 180.75	28 181+	187.87	41 508+	2481.50
510.00	1 000	439	Autres contributions			1 000 -		510 -	
5 000.00	11 000	490	Prestations internes		5 000.00	6 000 -	54.55		
		<b>15</b>	<b>FINANCES</b>						
<b>14 711 851.11</b>	<b>14 016 000</b>		<b>Charges</b>	<b>13 845 973.11</b>		<b>170 027 -</b>	<b>1.21</b>	<b>865 878 -</b>	<b>5.89</b>
	<b>280 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>137 136 168.32</b>	<b>138 056 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>135 054 259.19</b>	<b>3 001 741 -</b>	<b>2.17</b>	<b>2 081 909 -</b>	<b>1.52</b>
<b>122 424 317.21+</b>	<b>124 040 000+</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>121 208 286.08</b>		<b>2 831 714 -</b>	<b>2.28</b>	<b>1 216 031 -</b>	<b>0.99</b>
		<b>150</b>	<b>Comptabilité générale</b>						
<b>7 435 915.42</b>	<b>7 313 000</b>		<b>Charges</b>	<b>6 863 282.99</b>		<b>449 717 -</b>	<b>6.15</b>	<b>572 632 -</b>	<b>7.70</b>
	<b>110 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>15 291 455.27</b>	<b>17 253 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>15 580 883.89</b>	<b>1 672 116 -</b>	<b>9.69</b>	<b>289 429+</b>	<b>1.89</b>
<b>7 855 539.85+</b>	<b>9 940 000+</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>8 717 600.90</b>		<b>1 222 399 -</b>	<b>12.30</b>	<b>862 061+</b>	<b>10.97</b>
569 376.40	649 000	* 301	Traitements	620 585.30		28 415 -	4.38	51 209+	8.99
104 423.65	122 000	303	Charges sociales	123 710.90		1 711+	1.40	19 287+	18.47
5 150.00	5 000	309	Autres charges de personnel	7 300.00		2 300+	46.00	2 150+	41.75
14 743.43	15 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 868.95		3 131 -	20.87	2 874 -	19.50
179.75	3 000	311	Achats d'objets mobiliers	2 160.00		840 -	28.00	1 980+	1101.67
409.25	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -		409 -	
2 945.80	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 281.50		1 719 -	57.28	1 664 -	56.50
506 750.94	535 000	* 318	Honoraires et prestations de service	406 210.10		128 790 -	24.07	100 541 -	19.84
145 022.95	400 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	369 826.75		30 173 -	7.54	224 804+	155.01
2 172 385.80	2 200 000	* 322	Intérêts des dettes à moyen et long termes	1 828 886.15		371 114 -	16.87	343 500 -	15.81

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>150</b>	<b>Comptabilité générale</b>					
2 097 264.30	1 800 000	* 323	1 797 655.30		2 345 -	0.13	299 609 -	14.29
1 225 160.15	1 000 000	* 329	1 110 955.48		110 955+	11.10	114 205 -	9.32
	110 000	S						
592 103.00	580 000	* 366	582 842.56		2 843+	0.49	9 260 -	1.56
130 722.45	130 000	411		128 505.95	1 494 -	1.15	2 217 -	1.70
2 593 803.23	2 375 000	* 421		2 208 331.69	166 668 -	7.02	385 472 -	14.86
263 549.50	235 000	* 422		297 435.30	62 435+	26.57	33 886+	12.86
5 398 255.90	6 450 000	* 424		4 914 198.52	1 535 801 -	23.81	484 057 -	8.97
5 725 460.65	6 858 000	* 426		6 905 128.35	47 128+	0.69	1 179 668+	20.60
251 560.89	240 000	436		228 213.18	11 787 -	4.91	23 348 -	9.28
150.00	10 000	439			10 000 -		150 -	
53 952.65	50 000	* 440		23 070.90	26 929 -	53.86	30 882 -	57.24
874 000.00	905 000	* 490		876 000.00	29 000 -	3.20	2 000+	0.23
		<b>152</b>	<b>Contributions</b>					
<b>4 353 201.14</b>	<b>3 780 000</b>		<b>4 097 299.52</b>		<b>317 300+</b>	<b>8.39</b>	<b>255 902 -</b>	<b>5.88</b>
	<b>170 000</b>	S						
<b>118 921 978.50</b>	<b>117 880 000</b>			<b>116 587 984.70</b>	<b>1 292 015 -</b>	<b>1.10</b>	<b>2 333 994 -</b>	<b>1.96</b>
<b>114 568 777.36+</b>	<b>114 100 000+</b>		<b>112 490 685.18</b>		<b>1 609 315 -</b>	<b>1.41</b>	<b>2 078 092 -</b>	<b>1.81</b>
598 627.40	586 000	* 301	587 200.35		1 200+	0.20	11 427 -	1.91
126 866.50	119 000	303	124 763.80		5 764+	4.84	2 103 -	1.66
2 520.00	3 000	309	2 929.25		71 -	2.36	409+	16.24
28 374.07	35 000	310	25 050.45		9 950 -	28.43	3 324 -	11.71
3 016.80	3 000	317	1 299.10		1 701 -	56.70	1 718 -	56.94
1 552.60	3 000	318			3 000 -		1 553 -	
670.00	1 000	319	570.00		430 -	43.00	100 -	14.93
2 087 164.47	1 880 000	330	2 003 222.42		123 222+	6.55	83 942 -	4.02
993 711.30	1 000 000	* 340	1 029 041.15		29 041+	2.90	35 330+	3.56
510 698.00	150 000	* 341	323 223.00		173 223+	115.48	187 475 -	36.71
	170 000	S						

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>152 Contributions</b>						
80 243 308.50	81 670 000	* 400		79 195 180.05	2 474 820 -	3.03	1 048 128 -	1.31
25 000 885.35	23 500 000	* 401		22 800 623.35	699 377 -	2.98	2 200 262 -	8.80
6 335 376.75	6 250 000	402		6 421 359.20	171 359+	2.74	85 982+	1.36
3 283 995.80	3 000 000	* 403		3 346 998.80	346 999+	11.57	63 003+	1.92
1 951 277.70	2 300 000	* 404		2 898 319.15	598 319+	26.01	947 041+	48.53
1 948 077.60	1 000 000	* 405		1 662 796.05	662 796+	66.28	285 282 -	14.64
22 418.70	20 000	408		115 341.00	95 341+	476.71	92 922+	414.49
80 850.00	85 000	* 431		91 829.00	6 829+	8.03	10 979+	13.58
2 914.85	2 000	436		2 710.45	710+	35.52	204 -	7.01
52 873.25	53 000	* 490		52 827.65	172 -	0.33	46 -	0.09
		<b>154 Culte</b>						
<b>2 869 861.30</b>	<b>2 870 000</b>	<b>Charges</b>	<b>2 832 562.95</b>		<b>37 437 -</b>	<b>1.30</b>	<b>37 298 -</b>	<b>1.30</b>
<b>2 869 861.30</b>	<b>2 870 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>2 832 562.95</b>	<b>37 437 -</b>	<b>1.30</b>	<b>37 298 -</b>	<b>1.30</b>
36 287.60	50 000	330	46 005.28		3 995 -	7.99	9 718+	26.78
2 752 713.46	2 820 000	* 342	2 753 252.80		66 747 -	2.37	539+	0.02
80 860.24		* 381	33 304.87		33 305+		47 555 -	58.81
2 869 861.30	2 750 000	* 409		2 832 562.95	82 563+	3.00	37 298 -	1.30
	120 000	481			120 000 -			
		<b>156 Agence communale AVS</b>						
<b>52 873.25</b>	<b>53 000</b>	<b>Charges</b>	<b>52 827.65</b>		<b>172 -</b>	<b>0.33</b>	<b>46 -</b>	<b>0.09</b>
<b>52 873.25</b>	<b>53 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>52 827.65</b>	<b>172 -</b>	<b>0.33</b>	<b>46 -</b>	<b>0.09</b>
52 873.25	53 000	390	52 827.65		172 -	0.33	46 -	0.09
52 873.25	53 000	450		52 827.65	172 -	0.33	46 -	0.09

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### **1 Administration générale et Finances**

#### **10 Autorités**

##### **100 Conseil municipal**

100.300 Rémunération du président et des conseillers municipaux conformément au règlement communal d'organisation et au règlement du conseil municipal.

100.439 Indemnités et jetons de présence encaissés pour les participations des membres du conseil municipal dans différents conseils.

##### **101 Conseil général**

101.300 Indemnités des conseillers généraux.

101.318 Retranscription automatique de l'audio en texte.

### **11 Administration générale**

#### **110 Administration et archives**

110.300 Indemnités aux scrutateurs pour les votations fédérales et élections communales.

110.301 Personnel : 1 secrétaire municipal, 1 secrétaire administratif, 1 chargée de communication, 1 juriste à 60%, 1 assistante de direction, 1 secrétaire, 1 archiviste, 1 collaborateur à 30% pour la sécurité au travail, 1 huissier, 1 juge de commune, 1 vice-juge de commune, 1 secrétaire à 50% pour le juge de commune, des greffiers, des auxiliaires et des aides occasionnels.

110.315 Frais supplémentaires liés à la centrale téléphonique de la Ville.

110.317 Frais de réception en forte baisse à cause de la situation sanitaire.

- 110.318 Frais d'affranchissement, frais téléphoniques, prestations/études effectuées par des tiers, communication et assurances. Les frais liés à la campagne de communication pour accompagner la réouverture des magasins, boutiques et restaurants ainsi que pour promouvoir les activités organisées durant l'été 2020 ont été enregistrés dans cette rubrique. Elle a d'ailleurs fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 04/2020).
- 110.319 Conformément aux prescriptions de l'Office fédéral de la santé publique, l'administration communale a pris les mesures nécessaires pour garantir la sécurité du personnel et de ses visiteurs. Cette rubrique enregistre les coûts d'acquisition du matériel sanitaire (gants, masques, désinfectant, etc.) Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 05/2020).
- 110.365 Aides ou participations à des projets ponctuels et particuliers. Le parcours « Séismes » et le projet « Time machine » ont été soutenus en 2020.
- 110.366 Parmi les différentes mesures du dispositif mis en place par la Municipalité, les coûts du volet « solidarité et relance » sont enregistrés dans cette rubrique. Cela comprend le soutien aux commerçants via la plateforme local19.ch, les « bons solidarités » offerts aux personnes en difficulté financière et des aides ponctuelles. Le solde de la rubrique non utilisé au 31 décembre a été reporté sur l'exercice 2021. Ce montant permettra à la Municipalité de poursuivre les actions mises en place courant 2020. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 06/2020).
- 110.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations. En forte diminution à cause du COVID.
- 110.436 Frais d'affranchissement refacturés à des tiers et remboursement d'indemnités maladies supérieurs aux prévisions budgétaires.
- 111 Tribunaux et registre foncier**
- 111.361 Selon le règlement fixant la contribution des communes aux frais d'installation et de fonctionnement des tribunaux et des offices du ministère public du 21 décembre 2011 (RS 173.105) et la loi cantonale d'application du code civil suisse du 24 mars 1998 (RS 211.1) pour les frais liés au registre foncier.
- 115 Ressources humaines**
- 115.301 Personnel : 1 responsable des ressources humaines, 2 assistantes RH à 60% et 90%, 1 collaboratrice salaires à 50%, 1 apprentie.
- 115.303 Mesures compensatoires versées à la Caisse de Pensions de la Ville de Sion pour compenser partiellement la baisse des rentes due à l'entrée en vigueur, au 1<sup>er</sup> janvier 2015, du nouveau système de prévoyance (primauté des cotisations).
- 115.490 Augmentation liée à la refacturation, aux services à financement spécial concernés par des départs à la retraite, des mesures compensatoires arrêtées dans le cadre de l'assainissement de la CPVS.

- 116 Informatique**
- 116.301 Personnel : 1 responsable des systèmes d'information, 2 collaborateurs informatiques à 100% et 80%, 1 dessinateur spécialisé en informatique, 1 responsable de la gestion documentaire, 1 stagiaire.
- 116.311 Achats de matériel informatique pour l'ensemble des services municipaux, à l'exception du matériel des services dont les activités sont autofinancées ou subventionnées.
- 116.318 Détail de la rubrique :
- |   |            |                  |
|---|------------|------------------|
| - Applications communales   | Fr.        | 549'424.75       |
| - Réseau informatique   | Fr.        | 311'325.20       |
| - Support et maintenance informatique CIGES SA et autres fournisseurs | Fr.        | 304'903.02       |
| - Participation à CIGES SA  | <u>Fr.</u> | <u>46'027.75</u> |
| Total   | Fr.        | 1'211'680.72     |
- 116.436 Prestations du service informatique refacturées à des tiers, en particulier à la PRVC en 2020. Appui important du service informatique dans le cadre de la mise en place de la PRVC.

**15 Finances**

**150 Comptabilité générale**

- 150.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 150.301 et 50% sous 152.301), 1 chef de section, 2 collaborateurs, 2 collaboratrices, 1 stagiaire MPE et des auxiliaires ponctuels.
- 150.318 Frais bancaires, de poursuites, de révision et d'emprunts. En 2020, les frais de poursuites ont été moins élevés que prévus.
- 150.319 Paiements des impôts cantonaux et des impôts sur les gains immobiliers dus à la vente de parcelles communales. L'Etat du Valais nous reverse les deux tiers de l'impôt sur les gains immobiliers encaissés (voir rubrique 152.403).
- 150.322 Diminution due au coût historiquement bas du refinancement.
- 150.323 Lors du plenum du 20 mai 2014, le Conseil général a accepté la recapitalisation de la Caisse de Pensions de la Ville de Sion par le biais d'un prêt de la CPVS à la Ville. Le total des intérêts en faveur de la CPVS se monte à Fr. 1,8 million en 2020. Pour les raisons invoquées dans le message à l'attention du Conseil général, la Ville de Sion assume le rôle d'intermédiaire entre la CPVS et les autres employeurs affiliés. La part des intérêts due par ces derniers est budgétisée sous la rubrique 150.421.
- 150.329 Intérêts de remboursement dus aux contribuables pour qui les acomptes facturés étaient trop importants par rapport à l'impôt réellement dû. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 23/2020).

- 150.366 Voir liste « Détail des subventions ». Cette subvention correspond à l'action rentrée scolaire.
- 150.421 Intérêts moratoires dus par les contribuables payant leurs impôts après l'échéance. Les intérêts compensatoires sont dus par les contribuables dont les impôts dus selon taxation sont sensiblement supérieurs à ceux fixés dans les acomptes ; ces intérêts ne sont dus que s'ils dépassent Fr. 500.-. En 2020, le remboursement des intérêts des employeurs affiliés à la CPVS représente Fr. 774'856.- (voir également rubrique 150.323).
- 150.422 Intérêts en notre faveur sur les prêts accordés aux sociétés dont la Ville de Sion est actionnaire ainsi que les intérêts négatifs encaissés lors d'emprunts à court terme.
- 150.424 Revenus provenant principalement de bénéfices de ventes de terrains de notre patrimoine financier et de montants récupérés suite à des relances d'actes de défaut de biens. A relever que les comptes 2020 intègrent un deuxième acompte de Fr. 4,0 millions pour la vente des terrains de l'ancienne voirie.
- 150.426 Dividendes reçus de nos différentes participations, principalement dans des sociétés hydroélectriques et gazières.
- 150.440 Ristourne de la Confédération d'une partie de la taxe CO2. En 2020, le montant reçu est inférieur de moitié par rapport au budget.
- 150.490 Intérêts calculés pour les comptes à financement spécial (ambulances, eaux usées, eau potable et places de parc) ainsi que les prestations effectuées par le service des finances pour ces centres d'activité.

## 152 Contributions

- 152.301 Personnel : 1 chef de service (50% sous 150.301 et 50% sous 152.301), 1 chef de section à 90%, 1 collaborateur, 1 collaboratrice, 1 collaborateur à 90%, 2 collaboratrices à 50%, 1 stagiaire MPE et des auxiliaires ponctuels.
- 152.340 Part de l'impôt sur la fortune des immeubles bâtis reversée aux communes sur lesquelles des contribuables sédunois possèdent des immeubles (2,5‰ de la valeur des immeubles).
- 152.341 En 2020, la Ville de Sion a alimenté, pour un montant de Fr. 323'223.-, le fonds de péréquation financière intercommunale. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 09/2020). A relever que, sur la base des critères définis dans la loi, la Ville de Sion ne bénéficie pas d'aide du fonds de compensation des charges.
- 152.400 Le détail de cette rubrique est le suivant :

	<b>Budget 2020</b>	<b>Comptes 2020</b>
- impôt sur le revenu des personnes physiques	Fr. 62'000'000	Fr. 59'557'415.95
- impôt sur la fortune des personnes physiques	Fr. 13'800'000	Fr. 13'501'275.00
- impôt prélevé à la source	Fr. 5'400'000	Fr. 5'655'382.95
- Impôt personnel	<u>Fr. 470'000</u>	<u>Fr. 481'106.15</u>
Total	Fr. 81'670'000	Fr. 79'195'180.05

A relever que la taxation 2020 sera impactée, d'une part, par le volet social de la réforme fiscale entrée en vigueur rétroactivement au 1<sup>er</sup> janvier 2020 et, d'autre part, par les effets attendus de la pandémie sur les recettes fiscales des personnes physiques.

152.401 Le détail de cette rubrique comprend :

	<b>Budget 2020</b>	<b>Comptes 2020</b>
- impôt sur le bénéfice des personnes morales	Fr. 18'300'000	Fr. 17'502'302.85
- impôt sur le capital des personnes morales	<u>Fr. 5'200'000</u>	<u>Fr. 5'298'320.50</u>
Total	Fr. 23'500'000	Fr. 22'800'623.35

A relever que la taxation 2020 sera impactée, d'une part, par les premières mesures de la réforme fiscale sur l'imposition des entreprises et, d'autre part, par les effets attendus de la pandémie sur les recettes fiscales des personnes morales.

152.403/4/5 De par leur nature, les revenus de ces impôts sont extrêmement aléatoires.

152.431 Emoluments perçus pour les travaux de taxations effectués par le service des finances de la Ville pour le service cantonal des contributions.

152.490 Prestation d'un collaborateur pour l'agence communale AVS, financée par la caisse cantonale de compensation, sous rubrique 156.450.

## **154 Culte**

154.342 Versement de l'impôt du culte aux paroisses catholique et protestante.

154.381 Différence entre les revenus et les charges de l'impôt du culte. L'excédent de revenu est attribué au fonds de financement spécial (fonds au 31.12.2020 : Fr. 528'636.41).

154.409 Sur la base du règlement communal sur la perception d'un impôt pour le culte, la Ville de Sion prélève 3% des impôts sur le revenu, la fortune, le bénéfice et le capital.

Document de travail à l'usage du Conseil général

***ECONOMIE, INNOVATION ET  
TOURISME***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>2</b>	<b>ECONOMIE, INNOVATION &amp; TOURISME</b>					
36 048 673.07	35 659 000		31 390 370.63		4 268 629 -	11.97	4 658 302 -	12.92
	250 000 S							
34 767 457.10	33 685 000			30 384 267.52	3 300 732 -	9.80	4 383 190 -	12.61
1 281 215.97 -	1 974 000 -			1 006 103.11	967 897 -	49.03	275 113 -	21.47
		<b>260</b>	<b>Economie, Innovation &amp; Tourisme</b>					
4 154 513.70	3 949 000		3 842 903.05		106 097 -	2.69	311 611 -	7.50
	75 000 S							
21 444.00				83 703.50	83 704+		62 260+	290.34
4 133 069.70 -	3 949 000 -			3 759 199.55	189 800 -	4.81	373 870 -	9.05
159 865.85	204 000	* 301	Traitements	152 384.45	51 616 -	25.30	7 481 -	4.68
37 500.70	49 000	303	Charges sociales	37 782.90	11 217 -	22.89	282+	0.75
1 680.00	2 000	309	Autres charges de personnel		2 000 -		1 680 -	
359.00	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	359.00	641 -	64.10		
10 210.30	9 500	317	Déplacements, débours, dédommagements	8 459.20	1 041 -	10.96	1 751 -	17.15
79 811.85	84 000	* 318	Honoraires et prestations de service	157 259.90	73 260+	87.21	77 448+	97.04
	75 000 S		Crédit supplémentaire					
3 000.00	1 500	319	Cotisations et frais divers	1 500.00			1 500 -	50.00
970 200.00	740 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	751 199.95	11 200+	1.51	219 000 -	22.57
207 594.00	210 000	* 352	Participation à des charges de communes	208 248.00	1 752 -	0.83	654+	0.32
720 967.50	800 000	* 361	Subventions accordées au canton	728 100.00	71 900 -	8.99	7 133+	0.99
1 694 043.20	1 668 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	1 682 211.65	14 212+	0.85	11 832 -	0.70
269 281.30	180 000	* 390	Prestations internes	115 398.00	64 602 -	35.89	153 883 -	57.15
21 444.00		* 436	Dédommagements de tiers		28 704+		7 260+	33.85
		* 460	Subventions acquises de la Confédération		40 000.00		40 000+	
		* 461	Subventions acquises du canton		15 000.00		15 000+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.			Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>264</b>	<b>Gestion du portefeuille énergétique</b>						
<b>18 035 432.35</b>	<b>17 500 000</b>		<b>Charges</b>	<b>15 377 802.89</b>		<b>2 122 197 -</b>	<b>12.13</b>	<b>2 657 629 -</b>	<b>14.74</b>
	<b>90 000 S</b>		<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>20 113 970.31</b>	<b>19 080 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>17 934 111.98</b>	<b>1 145 888 -</b>	<b>6.01</b>	<b>2 179 858 -</b>	<b>10.84</b>
<b>2 078 537.96+</b>	<b>1 580 000+</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>2 556 309.09</b>		<b>976 309+</b>	<b>61.79</b>	<b>477 771+</b>	<b>22.99</b>
16 681 187.39	17 140 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	14 691 150.58		2 448 849 -	14.29	1 990 037 -	11.93
288 900.31	225 000	* 318	Honoraires et prestations de service	270 488.11		45 488+	20.22	18 412 -	6.37
244 434.45	135 000	* 319	Impôts, taxes et frais divers	225 000.00		90 000+	66.67	19 434 -	7.95
	90 000 S		Crédit supplémentaire						
130 910.20		* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	191 164.20		191 164+		60 254+	46.03
690 000.00		381	Attributions aux financements spéciaux					690 000 -	
19 920 282.56	19 080 000	* 435	Ventes		17 682 459.67	1 397 540 -	7.32	2 237 823 -	11.23
193 687.75		* 439	Autres contributions		78 367.94	78 368+		115 320 -	59.54
		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		173 284.37	173 284+		173 284+	
		<b>265</b>	<b>Prestations énergétiques</b>						
	<b>250 000</b>		<b>Charges</b>			<b>250 000 -</b>			
<b>2 154 366.34</b>	<b>2 300 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>2 112 810.30</b>	<b>187 190 -</b>	<b>8.14</b>	<b>41 556 -</b>	<b>1.93</b>
<b>2 154 366.34+</b>	<b>2 050 000+</b>		<b>Excédent de revenus</b>	<b>2 112 810.30</b>		<b>62 810+</b>	<b>3.06</b>	<b>41 556 -</b>	<b>1.93</b>
	250 000	* 318	Honoraires et prestations de service			250 000 -			
2 154 366.34	2 200 000	* 436	Dédommagements de tiers		2 112 810.30	87 190 -	3.96	41 556 -	1.93
	100 000	* 439	Autres contributions			100 000 -			
		<b>266</b>	<b>Aéroport</b>						
<b>13 858 727.02</b>	<b>13 960 000</b>		<b>Charges</b>	<b>12 169 664.69</b>		<b>1 790 335 -</b>	<b>12.82</b>	<b>1 689 062 -</b>	<b>12.19</b>
	<b>85 000 S</b>		<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>12 477 676.45</b>	<b>12 305 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>10 253 641.74</b>	<b>2 051 358 -</b>	<b>16.67</b>	<b>2 224 035 -</b>	<b>17.82</b>
<b>1 381 050.57 -</b>	<b>1 655 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>1 916 022.95</b>		<b>261 023+</b>	<b>15.77</b>	<b>534 972+</b>	<b>38.74</b>
2 158 315.90	2 390 000	* 301	Traitements	2 163 826.40		226 174 -	9.46	5 511+	0.26
437 860.15	489 000	303	Charges sociales	464 760.40		24 240 -	4.96	26 900+	6.14
22 053.60	20 000	306	Prestations en nature	29 025.45		9 025+	45.13	6 972+	31.61

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.			Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>266</b>	<b>Aéroport</b>						
46 657.25	28 000	* 309	Autres charges de personnel	59 278.61		31 279+	111.71	12 621+	27.05
18 507.51	24 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	16 655.83		7 344 -	30.60	1 852 -	10.01
215 410.72	295 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	335 423.50		40 424+	13.70	120 013+	55.71
110 397.85	110 000	312	Eau, énergie, combustibles	110 584.95		585+	0.53	187+	0.17
3 749 185.26	3 638 000	* 313	Marchandises	2 554 883.76		1 083 116 -	29.77	1 194 302 -	31.85
434 513.72	545 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	384 073.79		160 926 -	29.53	50 440 -	11.61
184 674.70	158 000	315	Entretien d'objets mobiliers	154 707.16		3 293 -	2.08	29 968 -	16.23
4 058 622.90	3 960 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	3 466 479.73		493 520 -	12.46	592 143 -	14.59
51 903.00	65 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	42 990.15		22 010 -	33.86	8 913 -	17.17
965 876.98	1 239 000	* 318	Honoraires et prestations de service	1 167 022.20		71 978 -	5.81	201 145+	20.83
203 297.23	185 000	319	Impôts, taxes et frais divers	174 975.13		10 025 -	5.42	28 322 -	13.93
77 880.32	5 000	* 330	Pertes sur créances	88 332.00		83 332+	1666.64	10 452+	13.42
	85 000		Crédit supplémentaire						
408 000.00	500 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	514 991.13		14 991+	3.00	106 991+	26.22
190 584.90		* 381	Attributions aux financements spéciaux	148 680.05		148 680+		41 905 -	21.99
524 985.03	309 000	390	Prestations internes	292 974.45		16 026 -	5.19	232 011 -	44.19
34 821.80	35 000	423	Revenus des biens du patrimoine financier		34 833.10	167 -	0.48	11+	0.03
308 373.60	328 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		257 188.15	70 812 -	21.59	51 185 -	16.60
1 336.10	2 000	431	Emoluments administratifs		1 016.30	984 -	49.19	320 -	23.94
6 134 886.90	6 215 000	* 434	Redevances et prestations facturées		5 162 558.40	1 052 442 -	16.93	972 329 -	15.85
4 818 450.75	4 400 000	* 435	Ventes		3 214 822.79	1 185 177 -	26.94	1 603 628 -	33.28
113 756.70	85 000	436	Dédommagements de tiers		93 191.10	8 191+	9.64	20 566 -	18.08
300 000.00	300 000	* 460	Subventions acquises de la Confédération		300 000.00				
766 050.60	940 000	* 461	Subventions acquises du canton		1 190 031.90	250 032+	26.60	423 981+	55.35

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 2 Economie, Innovation et Tourisme

#### 260 Economie, Innovation et Tourisme

- 260.301 Personnel : 1 délégué économique et 1 collaborateur-trice administratif-ve (poste vacant depuis mai 2019).
- 260.318 Honoraires, études, expertises. Le dépassement budgétaire s'explique par le fait que le projet « interprétation du paysage urbain » mené par le Professeur Wilk de la HES-SO Valais-Wallis n'a pas pu être pris en compte lors de l'établissement du budget 2020. Le montant de Fr. 75'000.- fait d'ailleurs l'objet du crédit supplémentaire N° 2020/11. Il est à noter également que des recettes pour un montant de Fr. 55'000.- sont générées par ce projet (voir rubriques 260.460 et 260.461). En définitive, le montant net à la charge de la Municipalité est de Fr. 15'000.-.
- 260.331 Amortissement des participations communales à l'EPFL Valais Wallis et aux projets The Ark/PhytoArk/EnergyArk.
- 260.352 Contribution communale à l'Association régions Valais romand (Fr. 6.- par habitant).
- 260.361 Selon mémorandum d'accord entre le Canton du Valais et la Ville de Sion, participation communale de 10% aux dépenses salariales de l'EPFL Valais Wallis et aux frais de fonctionnement. Montant calculé sur la part budgétisée par le Canton.
- 260.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 260.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations. En forte diminution à cause du COVID.
- 260.436 Recettes, billets et contributions de partenaires, encaissées dans le cadre de l'exploitation de la tyrolienne durant l'été 2020.
- 260.460/461 Contributions du Canton et de la Confédération pour le Projet d'interprétation du paysage urbain (voir remarque sous rubrique 260.318).

#### 264 Gestion du portefeuille énergétique

- 264.312 Frais de partenaires dans des sociétés de production et achats sur le marché spot.
- 264.318 Prestations d'OIKEN pour la gestion du portefeuille énergétique. Cette rubrique intègre également les coûts liés à la mise en place des mesures pour l'utilisation rationnelle de l'énergie et la promotion des énergies renouvelables. Ces derniers avaient été budgétés sous rubrique 265.318.

- 264.319 Impôts sur le bénéfice réalisé sur l'activité achat-vente d'énergies de partenaires. La moitié de cette charge, qui correspond à l'impôt communal, se retrouve en recette dans les comptes du service des finances. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/22).
- 264.366 Subventions allouées pour le programme communal d'utilisation rationnelle de l'énergie. Les coûts de ces mesures avaient été budgétisés sous rubrique 265.318.
- 264.435 Energie vendue à OIKEN, sur les marchés spot et à terme. La baisse de revenus s'explique essentiellement par la diminution de la production d'énergie (arrêt de la centrale de Bugey) et par une chute des prix du marché spot pendant l'année 2020 en raison de la pandémie de COVID-19.
- 264.439 Financement des mesures d'utilisation rationnelle de l'énergie par l'intermédiaire d'un fonds constitué voici quelques années.
- 264.481 Prélèvement sur le fonds de financement spécial « Energie » constitué en 2019.
- 265 Prestations énergétiques**
- 265.318 Charges dorénavant enregistrées sous rubriques 264.318 et 264.366.
- 265.436 Redevances d'utilisation du domaine public pour la fourniture d'électricité et de gaz naturel (prestations dues aux collectivités publiques - PCP).
- 265.439 Revenus dorénavant enregistrés sous rubriques 264.439.
- 266 Aéroport**
- 266.301 Personnel : 1 directeur de l'aéroport, 1 safety et security manager, 1 secrétaire à 80%, 6 collaborateurs AIS (5.4 EPT), 2 apprentis, 1 chef d'équipe avec 13 personnels de piste (12.6 EPT) et divers auxiliaires pendant la saison touristique et les week-ends. La baisse de l'activité aéroportuaire due au COVID a impliqué une diminution des heures d'auxiliaires.
- 266.309 Formation du personnel et de tous les auxiliaires selon les exigences de l'OFAC. Davantage de cours de formation continue ont été suivis en 2020.
- 266.311 Achat de véhicules, machines, équipements techniques nécessaires au bon fonctionnement de l'aéroport.
- 266.313 Achat de carburant pour la vente (revenus correspondants sous rubrique 266.435) et de fournitures diverses. Cette rubrique a été fortement impactée par la baisse de l'activité sur le site de l'aéroport.
- 266.314 Report d'une partie des travaux d'entretien des immeubles et des tarmacs.
- 266.316 Jusqu'à fin 2016, le financement du contrôle aérien des aéroports régionaux était pris en charge par les taxes d'atterrissage et par un financement croisé de la Confédération. Le coût annuel du contrôle aérien pour tous les aéroports régionaux s'élève à environ Fr. 35,5 millions. Selon les règles européennes, depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2017,

il est interdit aux pays de financer la prestation du contrôle aérien par un financement croisé. Les aéroports régionaux doivent par conséquent payer à Skyguide les coûts de la sécurité aérienne. Cette prestation est financée, en partie, par les taxes prélevées auprès des utilisateurs. Le solde étant pris en charge par l'Office fédéral de l'aviation civile (OFAC). La contribution de l'OFAC est comptabilisée sous rubrique 266.434 « Redevances et prestations facturées ».

266.318	Détail de la rubrique	
	- Honoraires, études et expertises	Fr. 309'655.39
	- Prestations effectuées par la PRVC	Fr. 240'000.00
	- Prestations Armasuisse / canton	Fr. 238'917.25
	- Informatique	Fr. 95'608.76
	- Assurances	Fr. 77'836.50
	- Certifications	Fr. 44'651.84
	- Promotion	Fr. 37'117.35
	- Autres prestations de service	Fr. <u>132'235.11</u>
	Total	Fr. 1'167'022.20
266.330	Augmentation des pertes sur débiteurs. Un montant de sponsoring dû par la société Powdair dans le cadre d'un développement marketing en lien avec l'aéroport de Sion n'a pas été honoré. La société qui était domiciliée à l'étranger a cessé ses activités et a été liquidée au mois de septembre 2019 rendant toute poursuite impossible. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/19).	
266.381	Attribution des taxes sur le bruit au fonds de financement spécial. Ce fonds est doté de Fr. 1'084'799.04 à fin 2020.	
266.434	Détail des taxes encaissées pour l'ensemble des prestations fournies :	
	- Taxes Skyguide (voir rubrique 266.316)	Fr. 3'355'846.60
	- Taxes d'atterrissage et de stationnement	Fr. 818'140.25
	- Taxes catégorie feu	Fr. 485'734.90
	- Taxes sur le bruit	Fr. 148'680.05
	- Taxes « Wintertax »	Fr. 159'977.30
	- Taxes d'assistance au sol	Fr. 107'732.60
	- Taxes opérations en dehors des heures	Fr. 71'972.30
	- Taxes diverses	Fr. <u>14'474.40</u>
	<b>Total des taxes</b>	<b>Fr. 5'162'558.40</b>
266.435	Vente de carburant. Voir remarque sous rubrique 266.313.	

266.460	Forfait annuel de Fr. 300'000.- payé par la Confédération à l'aéroport civil pour couvrir l'ensemble des coûts liés à l'utilisation de l'aéroport civil par les Forces aériennes.	
266.461	Détail de la participation cantonale à la couverture du déficit de l'aéroport.	
	Total des charges	Fr. 12'169'664.69
	./. total des revenus (sans la subvention cantonale)	<u>Fr. 9'063'609.84</u>
	<b>Déficit de l'aéroport</b>	<b>Fr. 3'106'054.85</b>
	./. amortissements comptables	Fr. 514'991.13
	./. location terrain	Fr. 180'000.00
	./. intérêts calculés	<u>Fr. 31'000.00</u>
	Déficit final à répartir	Fr. 2'380'063.72
	<b>Déficit à charge du canton (50%)</b>	<b>Fr. 1'190'031.90</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***EDUCATION ET CULTURE***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>3</b>	<b>EDUCATION &amp; CULTURE</b>					
42 701 597.14	42 850 000		42 152 805.36		697 195 -	1.63	548 792 -	1.29
	395 000	S						
7 780 381.20	7 880 000			8 005 245.75	125 246+	1.59	224 865+	2.89
34 921 215.94 -	34 970 000 -			34 147 559.61	822 440 -	2.35	773 656 -	2.22
		<b>30</b>	<b>EDUCATION</b>					
38 355 642.86	38 280 000		38 236 597.91		43 402 -	0.11	119 045 -	0.31
	395 000	S						
7 775 838.55	7 880 000			8 004 301.15	124 301+	1.58	228 463+	2.94
30 579 804.31 -	30 400 000 -			30 232 296.76	167 703 -	0.55	347 508 -	1.14
		<b>300</b>	<b>Administration</b>					
2 617 297.59	2 597 000		2 360 051.98		236 948 -	9.12	257 246 -	9.83
273 122.55	297 000			239 774.55	57 225 -	19.27	33 348 -	12.21
2 344 175.04 -	2 300 000 -			2 120 277.43	179 723 -	7.81	223 898 -	9.55
3 920.00	4 000	* 300	2 730.00		1 270 -	31.75	1 190 -	30.36
591 815.55	591 000	* 301	600 429.65		9 430+	1.60	8 614+	1.46
148 738.20	165 000	303	172 723.35		7 723+	4.68	23 985+	16.13
50.00	1 000	309	100.00		900 -	90.00	50+	100.00
22 506.34	24 000	310	18 321.53		5 678 -	23.66	4 185 -	18.59
164 958.40	187 000	* 311	154 192.25		32 808 -	17.54	10 766 -	6.53
1 277.00	10 000	* 313	85.40		9 915 -	99.15	1 192 -	93.31
29 105.55	20 000	* 315	13 105.20		6 895 -	34.47	16 000 -	54.97
25 226.80	25 000	317	10 123.40		14 877 -	59.51	15 103 -	59.87
1 139 599.80	1 097 000	* 318	1 061 859.15		35 141 -	3.20	77 741 -	6.82
48 274.40	30 500	* 319	345.00		30 155 -	98.87	47 929 -	99.29
200.00	500	330	300.00		200 -	40.00	100+	50.00
131 244.00	131 000	352	131 066.85		67+	0.05	177 -	0.13
182 185.05	170 000	* 364	150 310.70		19 689 -	11.58	31 874 -	17.50
	1 000	366			1 000 -			
128 196.50	140 000	* 390	44 359.50		95 641 -	68.31	83 837 -	65.40
	10 000	435		20.00	9 980 -	99.80	20+	
19 194.30	27 000	436		12 071.50	14 929 -	55.29	7 123 -	37.11

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>300 Administration</b>						
210 928.25	217 000	* 461 Subventions acquises du canton		184 683.05	32 317 -	14.89	26 245 -	12.44
43 000.00	43 000	490 Prestations internes		43 000.00				
		<b>301 Ecoles 1H à 8H</b>						
<b>11 157 720.54</b>	<b>11 180 000</b>	<b>Charges</b>	<b>10 939 100.74</b>		<b>240 899 -</b>	<b>2.15</b>	<b>218 620 -</b>	<b>1.96</b>
<b>187 480.25</b>	<b>215 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>197 401.50</b>	<b>17 599 -</b>	<b>8.19</b>	<b>9 921+</b>	<b>5.29</b>
<b>10 970 240.29 -</b>	<b>10 965 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>10 741 699.24</b>	<b>223 301 -</b>	<b>2.04</b>	<b>228 541 -</b>	<b>2.08</b>
1 709 947.50	1 740 000	* 302 Traitement du personnel enseignant	1 644 022.35		95 978 -	5.52	65 925 -	3.86
465 753.60	468 000	303 Charges sociales	433 693.03		34 307 -	7.33	32 061 -	6.88
656.00	2 000	309 Autres charges de personnel			2 000 -		656 -	
339 883.97	300 000	* 310 Imprimés, fournitures scolaires	304 153.20		4 153+	1.38	35 731 -	10.51
109 606.46	110 000	* 311 Achats d'objets mobiliers	113 348.21		3 348+	3.04	3 742+	3.41
5 823.06	7 000	317 Déplacements, débours, frais excursions	6 018.95		981 -	14.02	196+	3.36
4 463.95	5 000	* 318 Honoraires et prestations de service	3 495.10		1 505 -	30.10	969 -	21.70
8 378 964.30	8 400 000	* 361 Subventions accordées au canton	8 293 800.00		106 200 -	1.26	85 164 -	1.02
142 621.70	148 000	* 366 Subventions accordées à des personnes physiques	140 569.90		7 430 -	5.02	2 052 -	1.44
50 550.00	50 000	* 433 Finances d'école		36 460.00	13 540 -	27.08	14 090 -	27.87
32 808.45	50 000	436 Dédommagements de tiers		54 339.75	4 340+	8.68	21 531+	65.63
28 904.80	35 000	* 461 Subventions acquises du canton		31 588.50	3 412 -	9.75	2 684+	9.28
75 217.00	80 000	490 Prestations internes		75 013.25	4 987 -	6.23	204 -	0.27
		<b>302 Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin</b>						
<b>6 837 036.40</b>	<b>6 945 000</b>	<b>Charges</b>	<b>7 210 215.00</b>		<b>265 215+</b>	<b>3.82</b>	<b>373 179+</b>	<b>5.46</b>
		<b>Revenus</b>		<b>81 540.00</b>	<b>81 540+</b>		<b>81 540+</b>	
<b>6 837 036.40 -</b>	<b>6 945 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>7 128 675.00</b>	<b>183 675+</b>	<b>2.64</b>	<b>291 639+</b>	<b>4.27</b>
3 802 632.00	3 850 000	* 352 Participation à des charges de communes	4 070 605.00		220 605+	5.73	267 973+	7.05
3 001 764.40	3 050 000	* 361 Subventions accordées au canton	3 117 480.00		67 480+	2.21	115 716+	3.85
32 640.00	45 000	* 366 Subventions accordées à des personnes physiques	22 130.00		22 870 -	50.82	10 510 -	32.20
		* 461 Subventions acquises du canton		81 540.00	81 540+		81 540+	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
<b>3 451 700.22</b>	<b>3 330 000</b>	<b>304</b>	<b>3 328 741.40</b>		<b>1 259 -</b>	<b>0.04</b>	<b>122 959 -</b>	<b>3.56</b>
<b>269 901.00</b>	<b>270 000</b>			<b>271 410.00</b>	<b>1 410 +</b>	<b>0.52</b>	<b>1 509 +</b>	<b>0.56</b>
<b>3 181 799.22 -</b>	<b>3 060 000 -</b>			<b>3 057 331.40</b>	<b>2 669 -</b>	<b>0.09</b>	<b>124 468 -</b>	<b>3.91</b>
3 092 151.97	3 130 000	* 361	3 128 741.40		1 259 -	0.04	36 589 +	1.18
359 548.25	200 000	* 365	200 000.00				159 548 -	44.37
269 901.00	270 000	* 462		271 410.00	1 410 +	0.52	1 509 +	0.56
		<b>305</b>						
<b>192 395.95</b>	<b>180 000</b>		<b>212 676.05</b>		<b>32 676 +</b>	<b>18.15</b>	<b>20 280 +</b>	<b>10.54</b>
<b>68 450.90</b>	<b>55 000</b>			<b>69 600.00</b>	<b>14 600 +</b>	<b>26.55</b>	<b>1 149 +</b>	<b>1.68</b>
<b>123 945.05 -</b>	<b>125 000 -</b>			<b>143 076.05</b>	<b>18 076 +</b>	<b>14.46</b>	<b>19 131 +</b>	<b>15.44</b>
73 683.80	70 000	* 361	73 761.30		3 761 +	5.37	78 +	0.11
118 712.15	110 000	* 364	138 914.75		28 915 +	26.29	20 203 +	17.02
68 450.90	55 000	* 461		69 600.00	14 600 +	26.55	1 149 +	1.68
		<b>306</b>						
<b>5 585 887.23</b>	<b>5 425 000</b>		<b>5 665 364.80</b>		<b>240 365 +</b>	<b>4.43</b>	<b>79 478 +</b>	<b>1.42</b>
	<b>395 000 S</b>							
<b>3 176 673.25</b>	<b>3 180 000</b>			<b>3 270 077.84</b>	<b>90 078 +</b>	<b>2.83</b>	<b>93 405 +</b>	<b>2.94</b>
<b>2 409 213.98 -</b>	<b>2 245 000 -</b>			<b>2 395 286.96</b>	<b>150 287 +</b>	<b>6.69</b>	<b>13 927 -</b>	<b>0.58</b>
2 669 506.70	2 580 000	* 301	2 918 083.60		338 084 +	13.10	248 577 +	9.31
	340 000 S							
577 273.10	610 000	303	655 675.20		45 675 +	7.49	78 402 +	13.58
20 000.00	20 000	* 308	20 000.00 -		40 000 -	200.00	40 000 -	200.00
11 540.00	14 000	309	9 924.45		4 076 -	29.11	1 616 -	14.00
29 300.78	30 000	310	31 748.89		1 749 +	5.83	2 448 +	8.36
14 510.55	7 000	* 311	15 262.83		8 263 +	118.04	752 +	5.18
1 598.65	2 500	313	3 883.75		1 384 +	55.35	2 285 +	142.94
	500	315	522.90		23 +	4.58	523 +	
48 685.70	45 000	317	41 660.70		3 339 -	7.42	7 025 -	14.43

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>306</b>	<b>Activités médicales scolaires</b>						
720 172.70	666 000	* 318	Honoraires et prestations de service	595 348.75		70 651 -	10.61	124 824 -	17.33
10 695.50	10 000	330	Pertes sur créances	11 085.00		1 085+	10.85	390+	3.64
6 000.00	6 000	* 351	Participation à des charges cantonales	6 000.00					
296 375.95	260 000	* 361	Subventions accordées au canton	314 412.08		54 412+	20.93	18 036+	6.09
	55 000	S	Crédit supplémentaire						
736 227.60	730 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	637 756.65		92 243 -	12.64	98 471 -	13.38
444 000.00	444 000	390	Prestations internes	444 000.00					
56 368.30	60 000	433	Finances d'école		47 934.00	12 066 -	20.11	8 434 -	14.96
174 834.75	200 000	* 434	Redevances et prestations facturées		187 771.40	12 229 -	6.11	12 937+	7.40
74 700.05	80 000	* 436	Dédommagements de tiers		160 340.55	80 341+	100.43	85 641+	114.65
2 870 770.15	2 840 000	* 461	Subventions acquises du canton		2 874 031.89	34 032+	1.20	3 262+	0.11
		<b>307</b>	<b>Activités parascolaires</b>						
<b>1 247 208.19</b>	<b>1 395 000</b>		<b>Charges</b>	<b>1 184 774.60</b>		<b>210 225 -</b>	<b>15.07</b>	<b>62 434 -</b>	<b>5.01</b>
<b>167 407.05</b>	<b>315 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>315 068.10</b>	<b>68+</b>	<b>0.02</b>	<b>147 661+</b>	<b>88.20</b>
<b>1 079 801.14 -</b>	<b>1 080 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>869 706.50</b>	<b>210 294 -</b>	<b>19.47</b>	<b>210 095 -</b>	<b>19.46</b>
573 630.70	552 000	* 301	Traitements	566 456.45		14 456+	2.62	7 174 -	1.25
28 120.60	27 000	* 302	Traitement du personnel enseignant	25 961.70		1 038 -	3.85	2 159 -	7.68
121 236.70	124 000	303	Charges sociales	133 254.25		9 254+	7.46	12 018+	9.91
1 077.00	3 000	309	Autres charges de personnel	1 310.00		1 690 -	56.33	233+	21.63
113 767.00	105 000	* 310	Imprimés, fournitures scolaires	118 117.50		13 118+	12.49	4 351+	3.82
2 500.00	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	4 500.00		500 -	10.00	2 000+	80.00
4 276.15	4 000	313	Marchandises	3 408.85		591 -	14.78	867 -	20.28
153 000.00	153 000	* 316	Loyers et redevances d'utilisation	153 000.00					
17 995.70	19 000	317	Déplacements, débours, réceptions	11 750.10		7 250 -	38.16	6 246 -	34.71
125 533.30	303 000	* 318	Honoraires et prestations de service	72 428.90		230 571 -	76.10	53 104 -	42.30
66 071.04	60 000	* 319	Manifestations culturelles et divers	54 436.85		5 563 -	9.27	11 634 -	17.61
		330	Pertes sur créances	150.00		150+		150+	
40 000.00	40 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	40 000.00					
49 985.00	10 000	433	Finances d'école		10 350.00	350+	3.50	39 635 -	79.29
1 220.90	2 000	435	Ventes		1 902.90	97 -	4.86	682+	55.86

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>307</b>	<b>Activités parascolaires</b>						
8 287.15	3 000	436		635.20	2 365 -	78.83	7 652 -	92.34	
82 914.00	285 000	* 461		286 880.00	1 880+	0.66	203 966+	246.00	
25 000.00	15 000	* 469		15 300.00	300+	2.00	9 700 -	38.80	
		<b>308</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>						
<b>7 266 396.74</b>	<b>7 228 000</b>		<b>Charges</b>	<b>7 335 673.34</b>	<b>107 673+</b>	<b>1.49</b>	<b>69 277+</b>	<b>0.95</b>	
<b>3 632 803.55</b>	<b>3 548 000</b>		<b>Revenus</b>	<b>3 559 429.16</b>	<b>11 429+</b>	<b>0.32</b>	<b>73 374 -</b>	<b>2.02</b>	
<b>3 633 593.19 -</b>	<b>3 680 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>3 776 244.18</b>	<b>96 244+</b>	<b>2.62</b>	<b>142 651+</b>	<b>3.93</b>	
2 256 669.15	2 210 000	* 301	Traitements	2 269 397.00	59 397+	2.69	12 728+	0.56	
509 290.95	529 000	303	Charges sociales	525 558.25	3 442 -	0.65	16 267+	3.19	
2 405.57	4 000	306	Prestations en nature	3 774.95	225 -	5.63	1 369+	56.93	
2 000.00	2 000	309	Autres charges de personnel	3 343.40	1 343+	67.17	1 343+	67.17	
40 725.70	40 000	311	Achats d'objets mobiliers	39 471.95	528 -	1.32	1 254 -	3.08	
976 471.65	910 000	312	Eau, énergie, combustibles	941 899.00	31 899+	3.51	34 573 -	3.54	
163 259.45	196 000	313	Marchandises	198 058.00	2 058+	1.05	34 799+	21.31	
1 548 025.37	1 505 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 507 965.85	2 966+	0.20	40 060 -	2.59	
15 270.00	12 000	315	Entretien d'objets mobiliers	9 093.70	2 906 -	24.22	6 176 -	40.45	
5 300.00	1 000	316	Loyers		1 000 -		5 300 -		
3 560.10	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 194.40	2 806 -	70.14	2 366 -	66.45	
150 188.10	151 000	318	Honoraires et prestations de service	150 712.10	288 -	0.19	524+	0.35	
7 603.10	5 000	319	Impôts, taxes et frais divers	8 658.30	3 658+	73.17	1 055+	13.88	
1 495 000.00	1 580 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 584 851.13	4 851+	0.31	89 851+	6.01	
90 627.60	79 000	390	Prestations internes	91 695.31	12 695+	16.07	1 068+	1.18	
2 048 122.00	2 050 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		2 079 012.00	29 012+	1.42	30 890+	1.51
423 180.40	457 000	434	Redevances et prestations facturées		427 725.15	29 275 -	6.41	4 545+	1.07
58 187.00		435	Ventes					58 187 -	
480 971.15	370 000	436	Dédommagements de tiers		305 623.01	64 377 -	17.40	175 348 -	36.46
21 343.00	70 000	* 461	Subventions acquises du canton		146 069.00	76 069+	108.67	124 726+	584.39
601 000.00	601 000	490	Prestations internes		601 000.00				

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>32</b>	<b>CULTURE</b>					
4 345 954.28	4 570 000		3 916 207.45		653 793 -	14.31	429 747 -	9.89
4 542.65				944.60	945 +		3 598 -	79.21
4 341 411.63 -	4 570 000 -			3 915 262.85	654 737 -	14.33	426 149 -	9.82
		<b>320</b>	<b>Culture</b>					
4 345 954.28	4 570 000		3 916 207.45		653 793 -	14.31	429 747 -	9.89
4 542.65				944.60	945 +		3 598 -	79.21
4 341 411.63 -	4 570 000 -			3 915 262.85	654 737 -	14.33	426 149 -	9.82
2 590.00	2 000	* 300	2 590.00		590 +	29.50		
173 907.85	180 000	* 301	176 309.60		3 690 -	2.05	2 402 +	1.38
37 220.85	30 000	303	37 601.10		7 601 +	25.34	380 +	1.02
560.00	2 000	309			2 000 -		560 -	
4 391.65	3 000	310	743.50		2 257 -	75.22	3 648 -	83.07
15 805.20	15 000	311	10 000.00		5 000 -	33.33	5 805 -	36.73
57 533.35	80 000	316	31 125.30		48 875 -	61.09	26 408 -	45.90
1 492.00	3 000	317	986.75		2 013 -	67.11	505 -	33.86
47 776.75	20 000	318	23 858.60		3 859 +	19.29	23 918 -	50.06
71 358.45	80 000	319	80 155.65		156 +	0.19	8 797 +	12.33
3 456 097.18	3 586 000	* 365	3 172 551.45		413 449 -	11.53	283 546 -	8.20
152 210.00	169 000	* 366	166 829.50		2 171 -	1.28	14 620 +	9.60
325 011.00	400 000	* 390	213 456.00		186 544 -	46.64	111 555 -	34.32
		436		944.60	945 +		945 +	
4 542.65		439					4 543 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 3 Education et Culture

#### 30 Education

##### 300 Administration

300.300 Jetons de présence des membres de la commission scolaire française et allemande.

300.301 Personnel : 1 directeur, 1 secrétaire administratif, 1 secrétaire-comptable, 2 secrétaires, 1 collaborateur bénéficiant de prestations AI.

300.311 Achat de mobilier, de matériel audio-visuel, de matériel pour les travaux manuels, de petit matériel, etc.

300.313 Achats de fruits pour les écoliers suspendus vu la situation sanitaire.

300.315 Frais d'entretien et de remplacement de matériel/engins des salles de gymnastique.

300.318 Détail de la rubrique :

- transports des élèves Fr. 1'039'584.40

- frais de téléphones, ports et CCP Fr. 22'274.75

Total Fr. 1'061'859.15

300.319 Suppression de toutes les activités culturelles vu la situation sanitaire.

300.364 Voir liste « Détails des subventions ». Selon les directives de l'Etat du Valais, les frais d'itinéraires des apprentis sont enregistrés sous cette charge de nature 364.

Dès l'année scolaire 2012-2013, les communes de domicile et l'Etat du Valais contribuent aux frais de déplacement en transport public, non seulement des apprentis (comme auparavant), mais également des jeunes en formation dans les écoles du secondaire II. Selon le « règlement concernant les modalités de prise en charge des frais de transport » du 6 juin 2012, les frais de transport sont pris en charge par les Rail-check, sous forme d'un abonnement de parcours entre le lieu de domicile et le lieu de l'école. Suite à une modification de ce règlement, adopté en Conseil d'Etat le 28 mai 2014, le financement des Rail-check est réparti dès le 1<sup>er</sup> juin 2014 à parts égales entre le canton et la commune de domicile de l'ayant droit (1/2) et les parents (1/2). La Ville de Sion contrôle le domicile des parents, paie les 1/2 aux transporteurs (CFF, etc.) et encaisse ensuite auprès de l'Etat le 1/4 manquant (enregistré sous rubrique 300.461).

- 300.390 Coûts des entrées aux piscines et patinoires communales ainsi que prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations en lien avec les écoles.
- 300.461 Subventions cantonales accordées pour la Direction des écoles (selon contrat de prestations liant les communes et l'Etat dans le domaine de la scolarité obligatoire) pour les achats de mobilier scolaire et remboursement de la part cantonale pour les Rail-check.
- 301 Ecoles 1H à 8H**
- 301.302 Selon la RPT II, le canton du Valais, responsable des aspects pédagogiques, prend en charge le 70% du traitement du personnel enseignant, le solde (30%, enregistré sous rubrique 301.361) étant à la charge de la commune.  
Cette rubrique enregistre donc uniquement les salaires du personnel enseignant à charge de la ville et payés directement par elle, c'est-à-dire :  
A temps partiel : 2 animateurs d'allemand/anglais, 6 animateurs d'éducation physique, 6 animateurs de rythmique, 5 animateurs d'éducation musicale, 3 animateurs d'expression théâtrale.  
La rubrique couvre aussi les traitements du médiateur et du collaborateur pédagogique, les décharges des maîtres principaux, divers remplacements et les charges salariales pour les cours d'été.
- 301.310 Achats de matériel scolaire (livres, cahiers, classeurs, feuilles, etc.), en fonction des directives cantonales, pour tous les élèves de 1H à 8H.
- 301.311 Achats de matériel informatique.
- 301.318 Frais de traduction pour les réunions de parents/enseignants/direction des écoles, en collaboration avec l'AVIC : Association valaisanne d'interprétariat communautaire.
- 301.361 Part communale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire 1H à 8H. Voir également remarque sous rubrique 301.302.
- 301.366 Voir liste « Détails des subventions ».
- 301.433 Ecolages facturés pour les élèves domiciliés sur une autre commune et participation des parents aux prestations facultatives, comme les cours d'été et les études surveillées.
- 301.461 Subventions cantonales accordées à la commune pour l'achat d'ouvrages et de matériel scolaire spécifiques. Les subventions concernant le matériel scolaire commandé auprès de la centrale de distribution du canton (CECAME - Centrale cantonale des moyens d'enseignement) sont directement déduites des factures.

- 302 Cycles d'orientation régionaux des Collines et de St-Guérin**
- Selon la RPT II, le canton du Valais, responsable des aspects pédagogiques, prend en charge les 70% du traitement du personnel enseignant, le solde (30%, enregistré sous rubrique 302.361) étant à la charge de la commune.
- 302.352 Frais d'écolage facturés par les Cycles d'orientation pour tous les élèves sédunois. Y figure nouvellement la subvention cantonale versée aux communes pour leurs CO (activités scolaires) de Fr. 81'540.- comme charge, subvention que nous enregistrons également comme revenu sous rubrique 301.461.
- 302.361 Part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire.
- 302.366 Voir liste « Détails des subventions ». Concerne les élèves fréquentant le CO Sports-Etudes de Grône ainsi que la participation aux frais de transport de ces élèves selon l'ordonnance concernant les structures suprarégionales du cycle d'orientation du 12 janvier 2011 et modifiée le 20 juin 2012.
- 302.461 Cf. remarque sous 302.352.
- 304 Hautes Ecoles**
- 304.361 Contributions communales à la Haute Ecole d'Ingénierie et à la Haute Ecole de Santé et de Travail Social, site de Sion. Selon l'article 6 de la Loi fixant la localisation des écoles cantonales du degré tertiaire et la contribution des communes-sièges, la Ville de Sion doit participer à 10% des charges salariales brutes, y compris les charges sociales de l'employeur, du personnel enseignant et de direction en charge de l'enseignement de base et de la recherche-développement.
- 304.365 Voir liste « Détails des subventions ». Participation communale versée aux universités de Genève et de Lausanne pour financer leurs activités sur le site de l'Institut universitaire Kurt Bösch à Bramois.
- 304.462 Contribution des communes de la région, y compris de la Ville de Sion, aux frais d'exploitation de la HES-SO (Fr 3.-/habitant). La contrepartie de notre contribution figure sous rubrique 300.352.
- 305 Lycées et collèges cantonaux du 2<sup>ème</sup> degré**
- 305.361 Contribution de la commune-siège aux établissements cantonaux secondaires du 2<sup>ème</sup> degré.
- 305.364 Voir liste « Détails des subventions ». Pour les étudiants du secondaire du 2<sup>ème</sup> degré, les communes participent aussi, comme pour les apprentis, aux frais de déplacement en transports publics, entre les lieux de domicile et de cours dans le canton, et ce à parts égales entre le canton et les communes de domicile des étudiants, déduction faite de la participation parentale (cf. aussi remarque sous rubrique 300.364).
- 305.461 Subvention cantonale pour les frais d'itinéraires des étudiants (cf. remarque sous rubrique 300.364 et 305.364).

- 306 Activités médicales scolaires**
- 306.301 Le personnel comprend : 3 médecins pour environ 250 heures annuelles, 1 responsable (0.5 EPT), 5 psychologues (2.2), 8 logopédistes (5.5), 1 physiothérapeute (0.6), 6 psychomotriciennes (4.1) et 1 musicothérapeute (0.2), 2 éducatrices (0.9), 1 coordinatrice de l'enseignement spécialisé (1), 3 infirmières (1.5), des stagiaires (33 personnes), 3 secrétaires (1.5), des aides à la vie scolaire (35 personnes), divers surveillants, employés et aides. Les changements sont réguliers et dépendant la plupart du temps des situations d'élèves à l'école de la Bruyère. Ces décisions sont prises et assumées financièrement par le canton. Les subventions cantonales sont enregistrées sous rubrique 306.461. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 13/2020).
- 306.308 La politique de la Fédération suisse des sourds (FSS) ayant changé, nous payons dorénavant directement l'intervenante des cours de langue des signes (sous rubrique 306.301) et non plus la FSS. Ces frais sont entièrement pris en charge par le canton sous rubrique 306.461. La provision, de Fr. 20'000.-, pour les prestations 2019 à payer n'a donc pas été utilisée dans la mesure où les coûts sont à présent comptabilisés sous rubrique 306.301.
- 306.311 Achats de mobilier spécifique pour enfants handicapés. Ces achats sont préalablement analysés puis acceptés par l'office cantonal de l'enseignement spécialisé et entièrement pris en charge par le canton sous rubrique 306.461.
- 306.318 Frais de transport pour enfants au bénéfice de l'AI, honoraires des spécialistes (ergothérapie, etc.), mesures pédagogiques, repas pour les élèves AI. Frais pris en charge par le canton sous rubrique 306.461. Vu la situation sanitaire, surtout au printemps, de nombreux transports ont été supprimés, ce qui explique la baisse des coûts.
- 306.351 Participation communale au service médico-pédagogique valaisan.
- 306.361 Selon la RPT II, part communale totale par élève au coût moyen annuel du traitement du personnel de la scolarité obligatoire (enfants placés en institution) et au coût moyen des charges d'exploitation des institutions spécialisées. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 07/2020).
- 306.366 Voir liste « Détails des subventions ». Pour les frais dentaires scolaires : selon ordonnance sur la promotion de la santé et de la prévention des maladies et des accidents du 4 mars 2009.
- 306.434 Contribution de Promotion Santé Valais pour les prestations fournies par le Service médical scolaire et psychopédagogique de la Ville de Sion (SMSPP).
- 306.436 Indemnités d'assurances pour des absences longues durées.
- 306.461 Subventions cantonales aux frais d'entretien et réparation des biens, charges d'utilisation des installations, énergie et eau, matériel scolaire spécifique, matériel de bureau, imprimés, frais de téléphone et de contrôle fiduciaire, agencements, frais de transport et de repas des élèves, frais de déplacement, traitements du personnel etc. pour les élèves au bénéfice de mesures de l'enseignement spécialisé et de prestations AI.

## 307 Activités parascolaires

Sous cette rubrique figurent les activités suivantes : bibliothèque/médiathèque, Maison de la nature, cours d'arts plastiques, semaines de ski.

L'intégration de la Bibliothèque municipale et de la Bibliothèque des Jeunes dans la Médiathèque Valais Sion est effective dès avril 2016. La participation financière de la Ville de Sion – selon convention signée entre l'Etat du Valais et la Ville - concerne les domaines suivants : loyer, mobilier et équipement, acquisition de documents, animation, traitement informatique des données et charges de personnel.

307.301 La rubrique comprend :

- traitements du personnel des anciennes bibliothèques municipales transféré à la Médiathèque Valais ;
- traitements de l'animatrice ainsi que du personnel d'accueil de la Maison de la Nature à Montorge.

307.302 Traitements du personnel enseignant pour les cours d'arts plastiques.

307.310 Dans cette rubrique sont comptabilisés les frais d'achat de livres/revues/documentation pour la Médiathèque Valais Sion (selon convention), l'achat de fournitures scolaire et matériel divers pour la Maison de la Nature ainsi que pour les journées de ski.

307.316 Loyer payé à la Médiathèque. Selon convention, la Ville de Sion participe aux frais d'utilisation des locaux (900 m<sup>2</sup>) par une contribution annuelle de Fr. 170.-/m<sup>2</sup>.

307.318 Frais de transport et d'abonnements pour les cours de ski des élèves sédunois ainsi que les activités scolaires hors grille horaire.

En application de l'arrêt du Tribunal Fédéral du 7 décembre 2017, la Ville de Sion offre la gratuité de la scolarité à tous les élèves habitant la commune. En reprenant les directives de l'Etat, les fournitures personnelles des élèves (sac d'école, trousse, chaussures et habits pour activités sportives, pantoufles, etc.) sont à la charge des représentants légaux. Quant aux fournitures des élèves (crayons papier et couleur, gomme, plume, feutres, rapporteur, équerre, effaceur, taille-crayon, ciseaux, colle, blocs, feuilles et blocs, chemises en plastique, séparations, certains classeurs, etc.), le conseil municipal a décidé de maintenir les chèques « matériel scolaire » de Fr. 100.- afin que les parents puissent acheter eux-mêmes ce matériel. En ce qui concerne toutes les activités hors grille horaire (activités sportives, cours de natation et de patinage, sorties de ski, visites culturelles, spectacles et concerts, promenades d'automne et de fin d'année scolaire, etc.), la Ville de Sion estime qu'elles font partie du cursus scolaire. A cet effet, la commune prend en charge l'intégralité des frais qui sont enregistrés sous cette rubrique. Le canton participe à ces dépenses (cf. remarque sous 307.461).

Vu la situation sanitaire et les directives fédérales et cantonales mises en place, il n'y a quasiment pas eu de sorties et activités scolaires hors grille horaire (promenades, visites, etc.) en 2020, ce qui explique la différence entre budget et comptes.

- 307.319 Exposition annuelle de la Maison de la Nature à Montorge ainsi que frais pour les animations et expositions à la Médiathèque.
- 307.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 307.461 Subvention cantonale suite à l'intégration des bibliothèques municipale et des jeunes dans la Médiathèque Valais (subvention pour l'acquisition de mobilier, d'équipements, de documents et pour l'animation) ainsi que participation cantonale aux activités scolaires (cf. remarques sous 307.318).
- 307.469 Don de la Loterie Romande pour la Maison de la Nature à Montorge.
- 308 Bâtiments scolaires**
- 308.301 La rubrique comprend les traitements d'un collaborateur technique, des concierges (9), des employés de conciergerie et des auxiliaires de conciergerie.
- 308.314 Détail de la rubrique :
- |   |     |                 |
|---|-----|-----------------|
| - Travaux d'entretien courant               | Fr. | 679'984.48      |
| - Travaux de rénovation                     | Fr. | 632'051.97      |
| - Révision citernes et contrats d'entretien | Fr. | 189'059.10      |
| - Prévention incendie                       | Fr. | <u>6'870.30</u> |
| Total                                       | Fr. | 1'507'965.85    |
- 308.427 Loyers facturés à l'Etat du Valais pour les locaux occupés à St-Guérin par l'ECCG-EPP, à l'association des cycles d'orientation ainsi que facturation interne concernant les locaux mis à disposition des UAPE.
- 308.461 Subventions cantonales sur les rénovations de bâtiments scolaires. Ces subventions sont versées en fonction des disponibilités financières et budgétaires du Canton.
- 32 Culture**
- 320 Culture**
- 320.300 Jetons de présence des membres hors conseil de la commission consultative de la culture.
- 320.301 Personnel : 1 délégué culturel, 1 secrétaire à 50%, des auxiliaires pour gardiennage.
- 320.365/366 Voir liste « Détails des subventions ». A cause de la pandémie, report ou annulation de bon nombre de manifestations culturelles prévues en 2020.
- 320.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations. En diminution à cause de la pandémie.

# **AFFAIRES SOCIALES**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>4</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>					
<b>31 848 934.26</b>	<b>34 580 000</b>		<b>33 764 933.81</b>		<b>815 066 -</b>	<b>2.36</b>	<b>1 916 000+</b>	<b>6.02</b>
	<b>1 250 000</b>	S						
<b>5 420 630.61</b>	<b>6 025 000</b>			<b>5 914 612.09</b>	<b>110 388 -</b>	<b>1.83</b>	<b>493 981+</b>	<b>9.11</b>
<b>26 428 303.65 -</b>	<b>28 555 000 -</b>			<b>27 850 321.72</b>	<b>704 678 -</b>	<b>2.47</b>	<b>1 422 018+</b>	<b>5.38</b>
		<b>400</b>	<b>Administration</b>					
<b>1 894 226.87</b>	<b>2 038 000</b>		<b>2 030 111.18</b>		<b>7 889 -</b>	<b>0.39</b>	<b>135 884+</b>	<b>7.17</b>
<b>345 401.10</b>	<b>242 000</b>			<b>354 902.75</b>	<b>112 903+</b>	<b>46.65</b>	<b>9 502+</b>	<b>2.75</b>
<b>1 548 825.77 -</b>	<b>1 796 000 -</b>			<b>1 675 208.43</b>	<b>120 792 -</b>	<b>6.73</b>	<b>126 383+</b>	<b>8.16</b>
7 490.00	9 000	* 300	Jetons de présence	1 610.00	7 390 -	82.11	5 880 -	78.50
1 076 656.00	1 133 000	* 301	Traitements	1 200 943.30	67 943+	6.00	124 287+	11.54
53 194.55	65 000	* 302	Traitements du personnel enseignant	28 922.70	36 077 -	55.50	24 272 -	45.63
223 614.55	230 000	303	Charges sociales	252 315.15	22 315+	9.70	28 701+	12.83
4 936.00	6 000	309	Autres charges de personnel	4 600.00	1 400 -	23.33	336 -	6.81
8 674.57	9 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	4 268.78	5 231 -	55.07	4 406 -	50.79
777.20	2 500	311	Achats d'objets mobiliers	1 504.00	996 -	39.84	727+	93.52
	500	315	Entretien d'objets mobiliers		500 -			
8 436.20	8 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	4 712.50	3 288 -	41.09	3 724 -	44.14
130 736.10	176 000	318	Honoraires et prestations de service	175 423.40	577 -	0.33	44 687+	34.18
6 344.35	7 500	319	Taxes et frais divers	7 630.00	130+	1.73	1 286+	20.26
	500	330	Pertes sur créances	900.00	400+	80.00	900+	
310 800.00	325 000	* 361	Subventions accordées au canton	287 100.00	37 900 -	11.66	23 700 -	7.63
62 567.35	65 500	* 390	Prestations internes	60 181.35	5 319 -	8.12	2 386 -	3.81
329 531.50	222 000	* 436	Dédommagements de tiers		337 302.00	51.94	7 771+	2.36
1 500.00		439	Autres contributions		9 016.85		7 517+	501.12
14 369.60	20 000	* 461	Subventions acquises du canton		8 583.90		5 786 -	40.26
		<b>401</b>	<b>Prévoyance et assurances sociales</b>					
<b>24 289 717.11</b>	<b>25 266 000</b>		<b>24 605 148.31</b>		<b>660 852 -</b>	<b>2.62</b>	<b>315 431+</b>	<b>1.30</b>
	<b>1 250 000</b>	S						
<b>4 433 939.36</b>	<b>4 900 000</b>			<b>4 662 584.94</b>	<b>237 415 -</b>	<b>4.85</b>	<b>228 646+</b>	<b>5.16</b>
<b>19 855 777.75 -</b>	<b>20 366 000 -</b>			<b>19 942 563.37</b>	<b>423 437 -</b>	<b>2.08</b>	<b>86 786+</b>	<b>0.44</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>401</b>	<b>Prévoyance et assurances sociales</b>					
11 155.50	50 000	* 330	Pertes sur créances	25 395.25		24 605 -	49.21	14 240+ 127.65
730 000.00	600 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	615 233.55		15 234+	2.54	114 766 - 15.72
3 766 000.00	3 935 000	* 352	Particip. charges exploitation CMS	3 600 000.00		335 000 -	8.51	166 000 - 4.41
2 795 677.20	2 820 000	* 361	Subventions accordées au canton	4 070 489.50		1 250 490+	44.34	1 274 812+ 45.60
	1 250 000		Crédit supplémentaire					
3 033 062.10	3 000 000	* 364	Subventions accordées à des entreprises semi-publiques	2 803 809.20		196 191 -	6.54	229 253 - 7.56
332 800.00	336 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	308 478.50		27 522 -	8.19	24 322 - 7.31
13 593 022.31	14 500 000	* 366	Subventions accordées à des personnes physiques	13 156 742.31		1 343 258 -	9.26	436 280 - 3.21
28 000.00	25 000	* 367	Aide humanitaire et coopération au développement	25 000.00				3 000 - 10.71
4 433 939.36	4 900 000	* 436	Remboursement de frais d'assistance		4 662 584.94	237 415 -	4.85	228 646+ 5.16
		<b>402</b>	<b>Crèches et nurseries</b>					
<b>4 491 250.00</b>	<b>5 710 000</b>		<b>Charges</b>	<b>5 774 623.83</b>		<b>64 624+</b>	<b>1.13</b>	<b>1 283 374+ 28.57</b>
<b>160 000.00</b>	<b>160 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>280 000.00</b>	<b>120 000+</b>	<b>75.00</b>	<b>120 000+ 75.00</b>
<b>4 331 250.00 -</b>	<b>5 550 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>5 494 623.83</b>	<b>55 376 -</b>	<b>1.00</b>	<b>1 163 374+ 26.86</b>
26 250.00	25 000	* 316	Loyers	26 587.00		1 587+	6.35	337+ 1.28
280 000.00	450 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	453 036.83		3 037+	0.67	173 037+ 61.80
4 185 000.00	5 235 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	5 295 000.00		60 000+	1.15	1 110 000+ 26.52
160 000.00	160 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		280 000.00	120 000+	75.00	120 000+ 75.00
		<b>403</b>	<b>Autorité de protection enfants/adultes</b>					
<b>718 776.58</b>	<b>1 006 000</b>		<b>Charges</b>	<b>891 917.88</b>		<b>114 082 -</b>	<b>11.34</b>	<b>173 141+ 24.09</b>
<b>281 112.35</b>	<b>520 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>393 722.30</b>	<b>126 278 -</b>	<b>24.28</b>	<b>112 610+ 40.06</b>
<b>437 664.23 -</b>	<b>486 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>498 195.58</b>	<b>12 196+</b>	<b>2.51</b>	<b>60 531+ 13.83</b>
44 890.45	38 000	* 300	Jetons de présence	55 615.00		17 615+	46.36	10 725+ 23.89
385 440.70	535 000	* 301	Traitements	461 458.55		73 541 -	13.75	76 018+ 19.72
81 137.10	100 000	303	Charges sociales	95 281.45		4 719 -	4.72	14 144+ 17.43

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020				Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges	Fr.	Revenus	Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>403</b>	<b>Autorité de protection enfants/adultes</b>							
990.00	2 000	309	Autres charges de personnel	820.00		1 180 -	59.00	170 -	17.17	
8 823.69	7 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	10 863.78		3 864 +	55.20	2 040 +	23.12	
2 218.75	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 895.30		1 105 -	36.82	323 -	14.58	
134 171.69	246 000	* 318	Honoraires et prestations de service	213 920.95		32 079 -	13.04	79 749 +	59.44	
		319	Impôts, taxes et frais divers	100.00		100 +		100 +		
10 522.35	25 000	330	Pertes sur créances	1 381.00		23 619 -	94.48	9 141 -	86.88	
50 581.85	50 000	* 390	Prestations internes	50 581.85		582 +	1.16			
132 987.25	320 000	* 436	Dédommagements de tiers		203 098.10	116 902 -	36.53	70 111 +	52.72	
148 125.10	200 000	* 452	Participation de communes		190 624.20	9 376 -	4.69	42 499 +	28.69	
		<b>404</b>	<b>Intégration</b>							
<b>454 963.70</b>	<b>560 000</b>		<b>Charges</b>	<b>463 132.61</b>		<b>96 867 -</b>	<b>17.30</b>	<b>8 169 +</b>	<b>1.80</b>	
<b>200 177.80</b>	<b>203 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>223 402.10</b>	<b>20 402 +</b>	<b>10.05</b>	<b>23 224 +</b>	<b>11.60</b>	
<b>254 785.90 -</b>	<b>357 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>239 730.51</b>	<b>117 269 -</b>	<b>32.85</b>	<b>15 055 -</b>	<b>5.91</b>	
560.00	1 000	* 300	Jetons de présence	1 190.00		190 +	19.00	630 +	112.50	
210 972.85	214 000	* 301	Traitements	237 706.60		23 707 +	11.08	26 734 +	12.67	
40 749.75	44 000	303	Charges sociales	48 984.15		4 984 +	11.33	8 234 +	20.21	
2 200.00	2 000	309	Autres charges de personnel	610.00		1 390 -	69.50	1 590 -	72.27	
2 427.48	2 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 580.93		419 -	20.95	847 -	34.87	
2 678.70	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 579.85		1 420 -	47.34	1 099 -	41.02	
	1 000	318	Honoraires et prestations de service			1 000 -				
61 900.77	84 000	* 319	Manifestations, animations	55 377.08		28 623 -	34.07	6 524 -	10.54	
73 419.15	82 000	* 362	Subventions accordées à des communes	73 551.00		8 449 -	10.30	132 +	0.18	
50 610.00	53 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	37 458.00		15 542 -	29.32	13 152 -	25.99	
9 445.00	74 000	* 390	Prestations internes	5 095.00		68 905 -	93.11	4 350 -	46.06	
10 292.10	1 000	* 436	Dédommagements de tiers		28 351.55	27 352 +	2735.16	18 059 +	175.47	
104 976.00	110 000	* 460	Subventions acquises de la Confédération		109 702.00	298 -	0.27	4 726 +	4.50	
52 488.00	55 000	* 461	Subventions acquises du canton		55 642.25	642 +	1.17	3 154 +	6.01	
32 421.70	37 000	* 462	Subventions acquises de communes		28 706.30	8 294 -	22.42	3 715 -	11.46	
		* 469	Autres subventions acquises		1 000.00	1 000 +		1 000 +		

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 4 Affaires sociales

#### 400 Administration

400.300 Commission communale de formation professionnelle, commission consultative des aînés et plateforme EMS-CMS. Rubrique moins élevée que prévu en raison des séances présentielle fortement réduites.

400.301 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur économique à 90%, 1 secrétaire-comptable à 80%, 1 responsable de la curatelle officielle à 40%, 4 secrétaires à la curatelle officielle (2,3 EPT), 1 secrétaire comptable à la curatelle officielle à 60%, 7 assistants sociaux curateurs (5.6 EPT) et 2 stagiaires à la curatelle officielle.

Augmentation de la rubrique consécutive à plusieurs congés maternité requérant des renforts externes. Les indemnités correspondantes figurent à la rubrique 400.4360.

400.302 Cours d'appui pour les apprentis, subventionnés sous rubrique 400.461. Activités partiellement réduites en raison de la crise sanitaire.

400.361 Participation communale aux frais de gestion des mesures de curatelles éducatives instaurées par l'autorité de protection de l'enfant et de l'adulte sur la base de l'article 308 alinéa 1 du code civil suisse. Ces frais d'assistance éducative sont facturés, directement aux communes, par l'office cantonal pour la protection de l'enfant.

400.390 Valeur locative des bureaux occupés par le service officiel de la curatelle (bâtiment Rue des Vergers 1). La recette équivalente est enregistrée sous rubrique 701.490.

400.436 Détail de la rubrique :

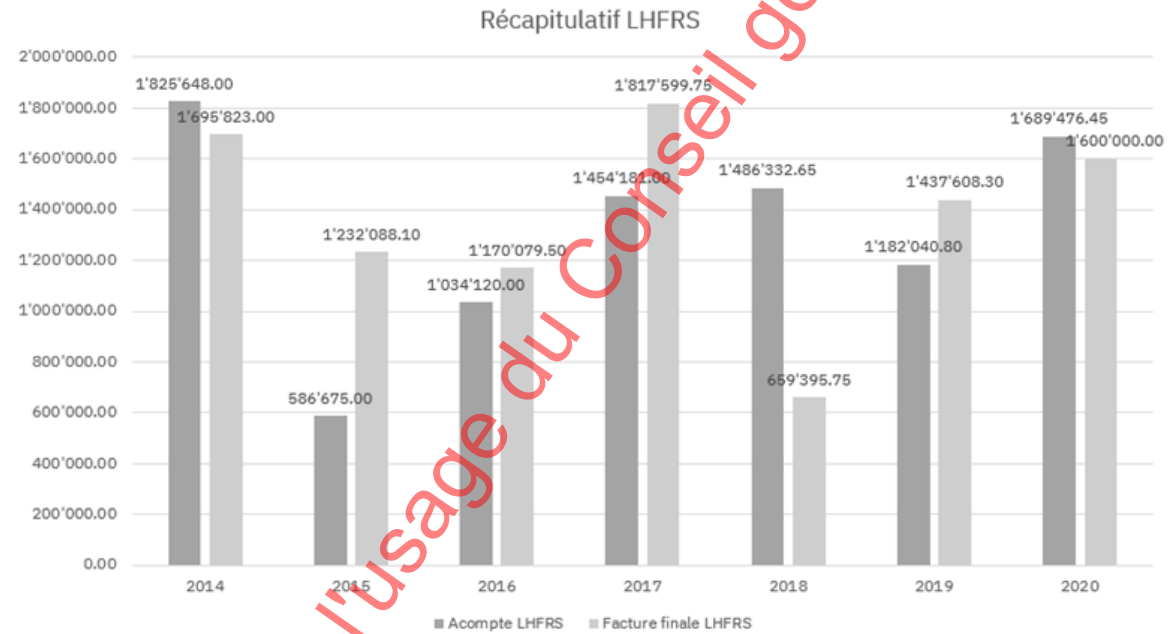
- Indemnités de gestion dues par les personnes concernées	Fr. 281'641.20
- Remboursement pertes de gains et assurances maladies et accidents	Fr. 43'189.95
- Remboursement de cours de soutien à des apprentis domiciliés hors de Sion	Fr. 8'645.85
- Remboursement des frais de praticien formateur	Fr. 3'825.--
Total	Fr. 337'302.--

La rémunération des curateurs est déterminée par l'article 31 de la loi d'application du code civil suisse (LACCS). L'autorité de protection arrête la rémunération du curateur qui se situe entre Fr. 50.- et Fr. 300.- par mois. Le montant retenu est arrêté selon la complexité du mandat.

400.461 Subvention cantonale pour les cours d'appui en faveur des apprentis, voir remarque sous rubrique 400.302.

## 401 Prévoyance et assurances sociales

- 401.330 La rubrique concerne principalement les non-paiements des parts parentales, en raison d'indigence, lors de placements de mineur.
- 401.331 Amortissements comptables des subventions d'investissement allouées aux EMS du Glarier, de St-François et du Carillon.
- 401.352 La participation de la région aux charges du CMS se monte à Fr. 3'921'428.-. La part de Sion est de 98%, soit Fr. 3'843'000.-, à laquelle s'ajoute la contribution pour la santé scolaire de Fr. 52'000.-. De plus, un montant de Fr. 40'000.- est prévu pour les frais de conciergerie de l'immeuble. Lors du bouclage des comptes de l'Association du CMS subrégional, le décompte d'exploitation détermine l'éventuel montant excédentaire, qui est déduit des prochaines demandes d'acompte. Ainsi, le bouclage définitif 2019 du Centre médico-social a mis en évidence un solde positif en faveur de la Ville de Sion de Fr. 341'162.28. Sur cette base, le versement de la dernière tranche de subventionnement 2020 de Fr. 335'000.- ne fut pas requis. Le solde de Fr. 6'162.28 est déduit de la première tranche 2021.
- 401.361 Les participations communales aux coûts de l'aide sociale sont définies par l'Etat du Valais dans le cadre d'une répartition intercommunale, en application de la Loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle (LHFRS).
- La répartition cantonale concerne les régimes suivants : Institutions pour handicapés / sociales (exploitation et investissements) ; prestations complémentaires AVS/AI ; aide sociale ; fonds cantonal pour l'emploi ; avance des pensions alimentaires ; allocations familiales des personnes sans activité ; prise en charge des addictions.
- La contribution communale au financement des régimes sociaux prend en considération les montants d'aide sociale versés directement par le service social aux bénéficiaires résidants sur le territoire communal (voir rubrique N° 401.366).
- A l'instar d'années précédentes, il est constaté que la facturation cantonale sur l'acompte et le décompte final, après déduction des montants d'aide sociale versés par la Ville conserve une certaine imprévisibilité. Au milieu de chaque année civile, le service cantonal de l'action sociale adresse une demande d'acompte en relation avec la loi sur l'harmonisation du financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle, et ce pour l'année en cours.
- En 2015, l'acompte s'élevait à Fr. 586'675.10, en 2016 à Fr. 1'034'120.70. Pour 2017, l'acompte s'est monté à Fr. 1'454'181.55 et à Fr. 1'486'332.65 en 2018. Pour l'année 2019, l'acompte facturé par le canton correspond à Fr. 1'182'040.80. Pour 2020, celui-ci s'élève à Fr. 1'689'476.45. Ce montant impacte directement la rubrique en question.
- En outre, la facture finale 2019, réglée en mai 2020 s'est montée à Fr. 1'437'608.30 contre Fr. 659'395.75 pour la facture finale 2018 (réglée en mai 2019). Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 08/2020).



**Evolution des coûts du financement des régimes sociaux et d'insertion professionnelle**

		Comptes 2014	Comptes 2015	Comptes 2016	Comptes 2017	Comptes 2018	Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020	Variation budget-comptes
401.361	Subventions accordées au canton	3'934'920	2'268'969	1'581'368	2'205'716	2'258'751	2'795'678	3'750'000	3'727'085	-22'915
401.364	Subventions accordées aux EMS	0	2'069'680	2'411'104	2'520'169	2'818'726	3'040'000	3'000'000	2'802'236	-197'764
401.366	Subventions accordées à des personnes physiques	11'621'545	11'940'308	11'932'151	12'053'432	14'088'557	13'593'022	14'500'000	13'156'742	-1'343'258
401.436	Remboursement de frais d'assistance	-2'972'496	-3'404'794	-3'438'705	-4'320'939	-4'753'609	-4'429'264	-4'900'000	-4'737'149	162'851
	<b>Totaux</b>	<b>12'583'969</b>	<b>12'874'163</b>	<b>12'485'918</b>	<b>12'458'378</b>	<b>14'412'425</b>	<b>14'999'435</b>	<b>16'350'000</b>	<b>14'948'914</b>	<b>-1'401'086</b>

- 401.364 Voir liste « Détails des subventions ». Le financement des soins de longue durée, en vigueur depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2015, prévoit que les EMS facturent une participation aux communes. Les contributions communales dépendent du niveau de soins BESA requis et de la fortune du résident mais également des départs et arrivées au sein de l'établissement. L'augmentation du nombre d'aînés, en particulier du quatrième âge, a participé régulièrement à une progression de charges. Pour la première fois depuis 2015, cette rubrique connaît une relative stabilisation.
- 401.365 Voir liste « Détails des subventions ». La subvention à l'Institut International des Droits de l'Enfant est suspendue en raison de la mise en veille de leurs activités.
- 401.366 Voir liste « Détails des subventions ». Par rapport à 2018 et 2019, l'année 2020 aura connu un léger recul concernant les avances d'aide sociale comme en témoigne la rubrique 401.366.
- Il peut être affirmé que le dispositif socio-sanitaire a tenu et que personne ne fut privé de la couverture de ses besoins vitaux. A ce titre, il est relevé le rôle essentiel rempli par le premier filet de sécurité sociale, constitué des assurances sociales que sont la RHT, l'assurance perte de gain spécifique pour indépendants et l'assurance-chômage.
- Le secteur de l'aide sociale relativement préservé est toutefois informé que les conséquences majeures seront différées (progression projetée de l'aide sociale suisse 2019 => 2022 = +21.3%, source CSIAS janvier 2021). Si l'impact effectif pourra être évalué, en partie, au sortir de la crise, à l'évidence, un constat peut déjà être partagé quant à la précarisation émergente et en devenir avec des conséquences sur divers régimes sociaux par effet de cascade.
- De manière générale, il convient également de rappeler que l'impact financier de la loi sur le financement des régimes sociaux et d'insertion socio-professionnelle demeure particulièrement pénalisant pour les zones urbaines en raison du modèle de péréquation.
- 401.367 Voir liste « Détails des subventions ». En regard de la forte précarisation consécutive à la crise sanitaire et afin de répondre aux sollicitations locales, dans le contexte incertain de l'année concernée, les montants dédiés aux organisations humanitaires furent engagés avec précaution.
- 401.436 Remboursement des frais d'assistance par la rétrocession de revenus ou de rentes des personnes aidées par le service social ainsi que par la participation de l'Etat du Valais au financement des mesures d'insertion socio-professionnelles. La systématisation des procédures de récupération des montants avancés apporte des résultats permettant de réduire les charges financières de l'aide sociale avec une somme globale proche d'un budget qui se voulait ambitieux.

402

### **Crèches et nurseries**

Conformément aux décisions prises par le conseil municipal en séance du 11 juin 2015 et du 24 mars 2016, les structures d'accueil municipales sont rattachées à l'Association sédunoise des lieux d'accueil de l'enfance (ASLAE).

402.316

Droit distinct permanent de superficie versé à la paroisse protestante pour la crèche-nurserie des Châteaux.

402.331

Amortissements des investissements réalisés ces dernières années pour l'UAPE Arc-en-Ciel à St-Guérin, la crèche-nurserie Les P'tits furets à Châteauneuf, la crèche-nurserie des Châteaux et la Pouponnière.

402.365

Voir liste « Détails des subventions ». Les travaux relatifs à la mise aux normes et à l'agrandissement de la Pouponnière se sont poursuivis en 2020 et permirent l'ouverture de la crèche-nurserie rénovée et agrandie, offrant désormais 146 places. En particulier, les structures d'accueil gérées par l'ASLAE durent faire preuve d'une agilité significative pour répondre aux directives fédérales et cantonales qui se déployèrent à intervalles réguliers dès mars 2020. Cette crise majeure aura démontré par les faits le rôle essentiel assumé par ce secteur d'activité tant du point de vue économique qu'au sein même de l'organisation des ménages. Le Cartable, en charge des parents d'accueil, aura également contribué efficacement à ce bilan positif. En définitive, il convient de relever que l'exercice 2020 aura pu être réalisé sans crédit supplémentaire au sein de la rubrique concernée malgré les circonstances.

402.427

Valeur locative de l'UAPE Arc-en-Ciel à St-Guérin, de la crèche-nurserie des Châteaux et, à partir de l'été 2020, de la Pouponnière à Champsec.

403

### **Autorité de protection de l'enfant et de l'adulte**

L'APEA Sion région est composée des communes de Sion, d'Ayent, d'Arbaz, de Grimisuat et de Veysonnaz.

403.300

Jetons de présence des membres et membres-suppléants de l'APEA. Les auditions externes ont été plus importantes en raison de la COVID.

403.301

Personnel : 1 Présidente de l'APEA à 70%, 1 collaboratrice administrative à 60%, 3 secrétaires correspondant à 150% et 2 greffières-juristes correspondant à 110%. Un congé maternité a nécessité l'engagement d'un contrat à durée déterminée.

La rémunération des curateurs privés fut inférieure à celle présumée, ceci en relation avec la reddition de comptes au cycle bisannuel mais également en raison du renoncement à être rémunéré de certains d'entre-eux, notamment les mesures confiées à la famille. Certains mandats ont en outre cessé en 2019.

403.318

Dans l'exercice de ses missions, l'APEA peut être appelée à confier des mandats à des tiers. Cette rubrique comprend :

- des frais d'expertises psychiatriques et autres assesseurs requis pour les prises de décisions de l'APEA ;
- des frais de fiduciaire requis par décision du département avec contrôle de la gestion des mandats pour personnes dont la fortune est supérieure à Fr. 500'000.- ;

- des indemnités de curateurs privés auxquels l'APEA fait appel afin de compléter, en partie, le manque de disponibilités du service officiel de curatelle ;

- les indemnités versées pour les personnes en situation d'indigence.

Une partie de ces frais est refacturée aux personnes concernées et se retrouve sous rubrique 403.436. Les montants varient au gré des mandats spécifiques requis selon les nouvelles mesures instituées ou à instituer.

403.390 Valeur locative des bureaux occupés par l'APEA (bâtiment Av. de la Gare 21). La recette équivalente est enregistrée sous rubrique 701.490.

403.436 La rubrique est composée de :

- Frais de séances de l'autorité de protection facturés aux personnes concernées et aux tiers ;

- Remboursement des assureurs maladie, maternité et accident ;

- Indemnités de gestion des curateurs privés (versés à la rubrique 403.301).

403.452 Participation des communes voisines aux frais de fonctionnement de l'APEA Sion région.

#### **404 Intégration**

404.300 Commission consultative de l'intégration.

404.301 Personnel : 1 responsable de l'intégration à 80%, 1 déléguée régionale à l'intégration à 80% et une collaboratrice administrative à 50%. La différence budgétaire est la conséquence de l'engagement d'une personne en contrat à durée déterminée afin de suppléer une collaboratrice en congé maternité (cf. rubrique 404.436).

404.319 Cette rubrique concerne d'ordinaire les montants engagés pour la Fête des voisins, les séances de bienvenue, la soirée d'accueil des nouveaux arrivants, le « Pass bienvenue », les rencontres-formations « Naturalisation, ce qu'il faut savoir », la formation « Enfin, je vote », la semaine d'action contre le racisme, le projet « Sion, Ville multiculturelle » et la pérennisation des mesures développées dans le cadre du budget Cohabiter.

Durant l'année 2020, plusieurs actions furent impactées par la crise sanitaire. La soirée d'accueil des nouveaux arrivants ainsi que 3 soirées de bienvenue durent être annulées. De plus, deux sessions sur quatre des cours de naturalisation furent supprimées, tout comme la semaine d'action contre le racisme. Les quartiers animés furent partiellement maintenus.

404.362 Voir liste « Détails des subventions ». Subventions accordées aux partenaires de l'intégration (CSI et OSEO). Le montant alloué provient du soutien de la Confédération et du Canton dans le cadre de la mise en œuvre du programme d'intégration cantonal (PIC).

404.365 Voir liste « Détails des subventions », notamment l'AVIC, l'OSEO, le CSI, les cours LCO, REDIDA et des projets soutenus ponctuellement. Certaines subventions ne purent être versées en raison, notamment, de l'annulation de projets comme REDIDA.

- 404.390 Prestations effectuées par la voirie pour diverses manifestations. En diminution à cause de la pandémie.
- 404.436 Remboursement pertes de gains et assurances maladies et accidents. Voir rubrique 404.301.
- 404.460/461 Mise à disposition de fonds par la Confédération et le Canton pour la mise en œuvre du programme d'intégration cantonal.
- 404.462 Participation financière des communes voisines aux activités de la déléguée régionale à l'intégration (poste et projets). Une grande partie de ces projets a été annulée en 2020.
- 404.469 Montant de sponsoring pour l'organisation de la Fête des voisins.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

**SECURITE PUBLIQUE**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>5</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>					
15 475 834.69	12 580 000		Charges	13 226 187.88	646 188+	5.14	2 249 647 -	14.54
10 786 649.46	6 980 000		Revenus	6 919 148.60	60 851 -	0.87	3 867 501 -	35.85
4 689 185.23 -	5 600 000 -		Excédent de charges	6 307 039.28	707 039+	12.63	1 617 854+	34.50
		<b>500</b>	<b>Administration et corps de police</b>					
8 164 383.30	5 420 000		Charges	5 778 985.04	358 985+	6.62	2 385 398 -	29.22
4 900 819.50	1 300 000		Revenus	948 461.39	351 539 -	27.04	3 952 358 -	80.65
3 263 563.80 -	4 120 000 -		Excédent de charges	4 830 523.65	710 524+	17.25	1 566 960+	48.01
5 956 173.30	438 000	* 301	Traitements	460 128.60	22 129+	5.05	5 496 045 -	92.27
1 325 437.95	90 000	303	Charges sociales	99 158.65	9 159+	10.18	1 226 279 -	92.52
66 154.74	1 000	306	Prestations en nature	804.53	195 -	19.55	65 350 -	98.78
33 818.60	3 000	* 309	Autres charges de personnel	2 002.90 -	5 003 -	166.76	35 822 -	105.92
41 302.65	4 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 425.61	574 -	14.36	37 877 -	91.71
182 742.57	13 000	311	Achats d'objets mobiliers	7 055.00	5 945 -	45.73	175 688 -	96.14
48 078.90	14 000	313	Marchandises	12 656.55	1 343 -	9.60	35 422 -	73.68
173 427.95		314	Entretien de biens immobiliers				173 428 -	
59 739.61	5 000	315	Entretien d'objets mobiliers	1 345.49	3 655 -	73.09	58 394 -	97.75
4 700.40	2 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	1 292.40	708 -	35.38	3 408 -	72.50
31 369.69	20 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	5 865.73	14 134 -	70.67	25 504 -	81.30
170 742.34	40 000	* 318	Honoraires et prestations de service	17 743.49	22 257 -	55.64	152 999 -	89.61
6 454.10	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	95.00	905 -	90.50	6 359 -	98.53
21 917.50	5 000	330	Pertes sur créances	14 287.57	9 288+	185.75	7 630 -	34.81
		* 351	Participation à des charges du canton	34 055.14	34 055+		34 055+	
	4 762 500	* 352	Participation à des charges de communes	5 101 674.18	339 174+	7.12	5 101 674+	
25 000.00	21 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	21 000.00			4 000 -	16.00
17 323.00	500	390	Prestations internes	400.00	100 -	20.00	16 923 -	97.69
242 820.01	240 000	406	Impôt sur les chiens		249 060.00	3.78	6 240+	2.57
55 735.00	58 000	* 410	Patentes		42 335.00	27.01	13 400 -	24.04
748 260.25	870 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		559 415.25	35.70	188 845 -	25.24
2 880.00		431	Emoluments administratifs		170.00		2 710 -	94.10
1 114 313.95		434	Redevances et prestations facturées		3 618.00		1 110 696 -	99.68

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>500 Administration et corps de police</b>						
2 921.40		435 Ventes					2 921 -	
187 775.25	37 000	* 436 Dédommagements de tiers		56 499.60	19 500+	52.70	131 276 -	69.91
2 082 499.89	5 000	* 437 Amendes		75 129.46 -	80 129 -	1602.59	2 157 629 -	103.61
90 909.20	80 000	* 441 Patentes d'alcool et débits de boissons		102 493.00	22 493+	28.12	11 584+	12.74
34 000.00		469 Autres subventions acquises					34 000 -	
338 704.55	10 000	490 Prestations internes		10 000.00			328 705 -	97.05
		<b>501 Contrôle des habitants</b>						
<b>1 250 967.82</b>	<b>1 263 000</b>	<b>Charges</b>	<b>1 276 532.35</b>		<b>13 532+</b>	<b>1.07</b>	<b>25 565+</b>	<b>2.04</b>
<b>674 203.08</b>	<b>703 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>622 325.48</b>	<b>80 675 -</b>	<b>11.48</b>	<b>51 878 -</b>	<b>7.69</b>
<b>576 764.74 -</b>	<b>560 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>654 206.87</b>	<b>94 207+</b>	<b>16.82</b>	<b>77 442+</b>	<b>13.43</b>
759 255.45	750 000	* 301 Traitements	798 197.95		48 198+	6.43	38 943+	5.13
187 505.75	195 000	303 Charges sociales	203 340.85		8 341+	4.28	15 835+	8.45
560.00	4 000	* 309 Autres charges de personnel			4 000 -		560 -	
11 192.11	13 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	9 103.07		3 897 -	29.98	2 089 -	18.67
	500	311 Achats d'objets mobiliers			500 -			
613.90	500	315 Entretien d'objets mobiliers			500 -		614 -	
900.36	5 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	559.45		4 441 -	88.81	341 -	37.86
2 221.71	2 000	318 Honoraires et prestations de service	1 797.08		203 -	10.15	425 -	19.11
490.00	1 000	319 Impôts, taxes et frais divers	140.00		860 -	86.00	350 -	71.43
1 381.59	2 000	330 Pertes sur créances	1 020.00		980 -	49.00	362 -	26.17
286 846.95	290 000	* 343 Part cantonale sur les permis de séjour et sur les cartes d'identité	262 373.95		27 626 -	9.53	24 473 -	8.53
661 193.58	695 000	* 431 Emoluments administratifs		591 365.33	103 635 -	14.91	69 828 -	10.56
6 709.50	3 000	* 436 Dédommagements de tiers		27 610.15	24 610+	820.34	20 901+	311.51
6 300.00	5 000	* 437 Amendes		3 350.00	1 650 -	33.00	2 950 -	46.83
		<b>503 Feu et abris PCi</b>						
<b>1 741 446.94</b>	<b>1 840 000</b>	<b>Charges</b>	<b>1 770 737.96</b>		<b>69 262 -</b>	<b>3.76</b>	<b>29 291+</b>	<b>1.68</b>
<b>892 590.25</b>	<b>920 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>948 429.20</b>	<b>28 429+</b>	<b>3.09</b>	<b>55 839+</b>	<b>6.26</b>
<b>848 856.69 -</b>	<b>920 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>822 308.76</b>	<b>97 691 -</b>	<b>10.62</b>	<b>26 548 -</b>	<b>3.13</b>

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>503</b>	<b>Feu et abris PCi</b>						
805 440.20	896 000	* 301	Traitements	766 779.65		129 220 -	14.42	38 661 -	4.80
116 507.15	124 000	303	Charges sociales	120 905.20		3 095 -	2.50	4 398+	3.77
61 878.55	50 000	306	Prestations en nature	54 464.70		4 465+	8.93	7 414 -	11.98
15 676.05	20 000	309	Autres charges de personnel	19 173.80		826 -	4.13	3 498+	22.31
12 579.20	14 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	13 265.61		734 -	5.25	686+	5.46
138 131.33	153 000	311	Achats d'objets mobiliers	157 044.27		4 044+	2.64	18 913+	13.69
75 655.20	64 000	312	Eau, énergie, combustibles	72 922.25		8 922+	13.94	2 733 -	3.61
49 758.70	41 000	* 313	Marchandises	47 818.00		6 818+	16.63	1 941 -	3.90
47 857.55	26 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	39 775.60		13 776+	52.98	8 082 -	16.89
75 121.63	72 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	95 365.24		23 365+	32.45	20 244+	26.95
2 187.73	2 000	316	Location d'objets mobiliers	2 122.63		123+	6.13	65 -	2.98
19 223.75	25 000	* 317	Déplacements, débours, frais receptions	18 328.59		6 671 -	26.69	895 -	4.66
68 767.58	51 000	318	Honoraires et prestations de service	48 738.10		2 262 -	4.44	20 029 -	29.13
49 508.00	71 000	319	Impôts, taxes et frais divers	59 137.34		11 863 -	16.71	9 629+	19.45
588.00	2 000	330	Pertes sur créances	1 745.00		255 -	12.75	1 157+	196.77
191 000.00	215 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	241 937.62		26 938+	12.53	50 938+	26.67
11 566.32	14 000	390	Prestations internes	11 214.36		2 786 -	19.90	352 -	3.04
53 075.00	55 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		43 923.80	11 076 -	20.14	9 151 -	17.24
599 242.25	590 000	430	Taxes d'exemption du service du feu		610 325.30	20 325+	3.44	11 083+	1.85
53 823.90	84 000	* 434	Redevances et prestations facturées		60 867.50	23 133 -	27.54	7 044+	13.09
		* 435	Ventes		16 180.00	16 180+		16 180+	
51 733.10	47 000	436	Dédommagements de tiers		58 671.65	11 672+	24.83	6 939+	13.41
35 000.00	35 000	* 450	Participation de la Confédération		40 000.00	5 000+	14.29	5 000+	14.29
24 000.00	24 000	* 451	Participation du Canton		29 000.00	5 000+	20.83	5 000+	20.83
66 456.00	73 000	* 461	Subventions acquises du canton		17 680.95	55 319 -	75.78	48 775 -	73.39
		* 462	Subventions acquises de communes		16 000.00	16 000+		16 000+	
		* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		50 000.00	50 000+		50 000+	
9 260.00	12 000	490	Prestations internes		5 780.00	6 220 -	51.83	3 480 -	37.58
		<b>504</b>	<b>Protection civile Région Sion</b>						
<b>726 703.57</b>	<b>704 000</b>		<b>Charges</b>	<b>676 636.00</b>		<b>27 364 -</b>	<b>3.89</b>	<b>50 068 -</b>	<b>6.89</b>
<b>726 703.57</b>	<b>704 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>676 636.00</b>	<b>27 364 -</b>	<b>3.89</b>	<b>50 068 -</b>	<b>6.89</b>

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>504</b>	<b>Protection civile Région Sion</b>					
414 024.65	417 000	* 301	Traitements	422 279.10	5 279+	1.27	8 254+	1.99
89 171.35	91 000	303	Charges sociales	89 311.05	1 689 -	1.86	140+	0.16
4 920.00	2 000	309	Autres charges de personnel	240.00	1 760 -	88.00	4 680 -	95.12
1 810.60	1 500	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 746.70	247+	16.45	64 -	3.53
63 445.45	35 600	* 311	Achats d'objets mobiliers	2 374.95	33 225 -	93.33	61 071 -	96.26
16 500.00	16 500	312	Eau, énergie, combustibles	16 500.00				
45 251.52	24 000	313	Marchandises	16 885.50	7 115 -	29.64	28 366 -	62.69
13 704.90	5 500	315	Entretien d'objets mobiliers	7 382.30	1 882+	34.22	6 323 -	46.13
5 170.35	4 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	5 108.40	1 108+	27.71	62 -	1.20
63 884.75	100 000	* 317	Déplacements, débours, dédommagements	105 552.50	5 553+	5.55	41 668+	65.22
8 677.95	6 800	318	Honoraires et prestations de service	9 255.50	2 456+	36.11	578+	6.66
142.05	100	319	Impôts, taxes et frais divers		100 -		142 -	
23 218.00		* 436	Dédommagements de tiers		142 306+		119 088+	512.91
703 485.57	704 000	* 451	Participation du canton		534 330.35		169 155 -	24.05
		<b>506</b>	<b>Ambulances</b>					
<b>3 592 333.06</b>	<b>3 353 000</b>		<b>Charges</b>	<b>3 723 296.53</b>	<b>370 297+</b>	<b>11.04</b>	<b>130 963+</b>	<b>3.65</b>
<b>3 592 333.06</b>	<b>3 353 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>370 297+</b>	<b>11.04</b>	<b>130 963+</b>	<b>3.65</b>
2 453 301.70	2 300 000	* 301	Traitements	2 347 177.10	47 177+	2.05	106 125 -	4.33
455 694.65	468 000	303	Charges sociales	458 452.95	9 547 -	2.04	2 758+	0.61
35 679.05	20 000	306	Prestations en nature	12 749.50	7 251 -	36.25	22 930 -	64.27
54 443.85	45 000	309	Autres charges de personnel	38 433.30	6 567 -	14.59	16 011 -	29.41
4 573.38	6 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 103.10	2 897 -	48.28	1 470 -	32.15
23 200.64	27 000	311	Achats d'objets mobiliers	12 316.40	14 684 -	54.38	10 884 -	46.91
132 172.87	120 000	* 313	Marchandises	138 717.94	18 718+	15.60	6 545+	4.95
67 350.16	45 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	65 013.75	20 014+	44.48	2 336 -	3.47
7 744.20	15 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 260.10	11 740 -	78.27	4 484 -	57.90
82 772.75	62 500	* 318	Prestations de tiers	75 828.74	13 329+	21.33	6 944 -	8.39
10 809.90	9 000	319	Impôts, taxes et frais divers	9 896.04	896+	9.96	914 -	8.45
4 628.00	5 000	330	Pertes sur créances	13 719.75	8 720+	174.40	9 092+	196.45
127 016.66	120 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	115 633.05	4 367 -	3.64	11 384 -	8.96

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>506 Ambulances</b>						
		* 381 Attributions aux financements spéciaux	307 903.49		307 903+		307 903+	
132 945.25	110 500	390 Prestations internes	121 091.32		10 591+	9.58	11 854 -	8.92
3 017 966.68	2 950 000	* 434 Redevances et prestations facturées		3 215 284.18	265 284+	8.99	197 318+	6.54
52 134.35	50 000	* 436 Dédommagements de tiers		51 983.35	1 983+	3.97	151 -	0.29
333 026.00	350 000	* 469 Autres subventions acquises		454 349.00	104 349+	29.81	121 323+	36.43
186 206.03		481 Prélèvements sur les financements spéciaux					186 206 -	
3 000.00	3 000	490 Prestations internes		1 680.00	1 320 -	44.00	1 320 -	44.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 5 Sécurité publique

#### 500 Administration et corps de police

*2020 est le premier exercice sans police municipale (création de la PRVC, Police Régionale des Villes du Centre), raison pour laquelle la plupart des rubriques devront être affinées à l'occasion des prochains exercices.*

500.301 Personnel :

- A plein temps : 1 chef de service, 1 responsable de la police rurale, 1 secrétaire et 1 secrétaire à 60%\*.
- Occasionnel : patrouilleurs scolaires.

\* Cette collaboratrice travaille pour la PRVC, mais elle est sous contrat avec la Ville. Ses prestations sont refacturées à la PRVC via la rubrique 500.436.

500.309 Rétrocession de frais de formation, selon convention de formation.

500.317 Différence due à l'annulation des événements en lien avec les patrouilleurs scolaires, en raison de la pandémie.

500.318 Différence due à l'absence de manifestations et à la diminution du nombre de véhicules mis en fourrière (tâche reprise par la PRVC).

500.351 Nouveau : Participation communale aux frais d'exploitation du système radio POLYCOM, selon législation cantonale sur la protection de la population et la gestion des situations particulières et extraordinaires.

500.352 Lors de l'établissement du budget 2020 de la PRVC, les recettes provenant des amendes ont été planifiées pour un montant total de Fr. 2'500'000.-. Cependant, la pandémie a eu un fort impact sur le nombre d'amendes distribuées, les contrôles de stationnement ayant été réduit au strict minimum entre le mois de mars et mai 2020. Il a également été décidé, dans un but de préservation des effectifs, de ne plus procéder aux contrôles de vitesse à l'aide des appareils de mesure durant la période précitée.

Deux autres éléments ont également eu un impact négatif dans une moindre mesure. Le fait de devoir travailler sur trois systèmes différents durant l'année 2020 (système Sion, Sierre et le nouveau système mis en place Epsipol) et l'absence de longues durées de plusieurs assistants de sécurité publique ont également eu un impact négatif sur les recettes de ce compte, soit une diminution de Fr. 536'827.-.

500.365 Voir liste « Détail des subventions ».

- 500.410 Diminution due à l'annulation de la plupart des manifestations en 2020 en raison de la pandémie.
- 500.427 Diminution due à la pandémie : baisse des revenus liés à la mise à disposition du domaine public (terrasses des établissements publics, chantiers, marchés et manifestations, SGA).
- 500.436 Remboursement des assurances en cas de maladie ou d'accidents. Voir également remarque sur rubrique 500.301.
- 500.437 Amendes d'ordre comptabilisées par erreur sur l'exercice 2019. Pour rétablir la situation, une écriture corrective a été enregistrée dans les comptes 2020.
- 500.441 Augmentation malgré la situation pandémique, ce revenu étant calculé, facturé et rétrocedé par le canton sur l'exercice précédent (2019).
- 501            Contrôle des habitants**
- 501.301 Personnel : 1 responsable, 1 agent enquêteur, 3 collaboratrices à 100%, 1 collaborateur à 90% 2 collaboratrices à 80%, 1 collaborateur aux naturalisations à 70%.
- 501.309 Les formations prévues (organisées par le canton du Valais) n'ont pas pu avoir lieu en raison de la situation sanitaire.
- 501.343 Le nombre de permis de séjour et d'établissement prolongés ou modifiés a été moins important que prévu (arrivées, déménagements dans la commune, naissances, etc.) ; il en découle également une diminution des recettes sous la rubrique 501.431.
- 501.431 Emoluments encaissés pour l'établissement des permis de séjour et des cartes d'identités ainsi que pour le traitement des dossiers de naturalisation. Les émoluments pour naturalisation n'ont pas atteint le montant escompté, en raison notamment de la diminution des dossiers à traiter depuis les modifications législatives entrées en vigueur au 1<sup>er</sup> janvier 2018. Les taxes encaissées pour la délivrance ou le renouvellement des permis de séjour et d'établissement sont quant à elles en légère baisse (cf. remarque sous rubrique 501.343). Le nombre de cartes d'identités délivrées est également moindre, probablement en raison de la pandémie qui a freiné, voire rendu impossible, certains déplacements à l'étranger.
- 501.436 Remboursement des assurances en cas de maladie ou d'accidents.
- 501.437 Amendes prononcées par le Conseil municipal pour les infractions à la loi sur le contrôle des habitants.

- 503 Feu et abris PCi**
- 503.301 Personnel : 1 commandant, 1 pompier permanent coordinateur de la prévention, 1 pompier permanent responsable de l'entretien des véhicules et du matériel, 1 secrétaire à 50 %, 1 employée de conciergerie à 15%.  
Effectif du corps des sapeurs-pompiers : 1 commandant, 11 officiers, 26 sous-officiers, 41 sapeurs, 27 cadets.  
Diminution en raison du poste d'adjoint du commandant vacant depuis la fin juillet et baisse de la solde au vu des nombreux cours annulés en raison du covid-19 ainsi que d'un volume d'interventions plus faible que les autres années.
- 503.313 Important achat de produit absorbant suite à une intervention à la route des Ballettes ainsi que pour remplacer du matériel obsolète.
- 503.314 Travaux de rénovation dans les appartements de fonction sis au local du feu afin d'y accueillir deux nouveaux locataires.
- 503.315 Frais d'entretien supérieurs au budget dus à l'expertise de 5 véhicules lourds la même année.
- 503.317 Diminution des déplacements et débours en raison de l'annulation de tous les cours prévus au printemps 2020.
- 503.427 Baisse due au départ de locataires des appartements (situation rétablie en 2021).
- 503.434 Diminution du nombre d'interventions et du volume d'interventions facturables en raison du Covid-19.
- 503.435 Ventes de matériels, d'installations ou de véhicules plus utilisés.
- 503.450 Participation fédérale aux frais de piquet pour les routes nationales RN9.
- 503.451 Participations cantonales aux frais de fonctionnement du Centre de Secours Incendie et du groupe d'intervention sur les infrastructures ferroviaires.
- 503.461 Subventions cantonales relatives aux acquisitions faites sous les rubriques 503.306 et 503.311. Plusieurs projets ont été subventionnés différemment que lors de la demande initiale à savoir que le CSI Sion a payé 57% de la facture totale à la livraison au lieu des 100% avec un retour des 43% de subvention cantonale plus tard. Demande de subvention pour tout le matériel acquis en 2020 en attente du paiement qui peut intervenir jusqu'à la fin 2022.
- 503.462 Versement de la contribution à l'EMC de la commune de Grimisuat pour la dernière législature, selon contrat.
- 503.481 Avec l'accord du Canton, prélèvement de Fr. 50'000.- sur le fonds Abris PCi pour la rénovation du lieu d'hébergement d'urgence dernièrement rénové sous l'école primaire de Châteauneuf.

**504 Protection civile Région Sion**

Le Canton du Valais supervise la protection civile région Sion et en assume le financement, via la rubrique 504.451.

- 504.301 Personnel : 1 commandant, 1 remplaçant du commandant & responsable du matériel et des constructions, 1 responsable administratif, 1 responsable de l'instruction.
- 504.311 Sur décision du Canton, report de certaines acquisitions.
- 504.317 En 2020, la quasi-totalité des engagements concerne le dispositif d'intervention lié au COVID-19.
- 504.436 Remboursement des APG du personnel professionnel.
- 504.451 Depuis le 1<sup>er</sup> janvier 2012, la Protection civile région Sion est entièrement financée par le Canton du Valais.

**506 Ambulances**

- 506.301 Personnel : 1 ambulancier responsable, 1 ambulancier responsable-adjoint, 1 médecin répondant à ~20%, 20 ambulanciers diplômé-e-s, dont 9 collaborateurs de 40 à 90%, 4 techniciens ambulanciers, 1 secrétaire à 80%, 1 secrétaire à 40%, 5 auxiliaires ponctuels. Dépassement dû à des arrêts de longue durée pour accidents ou maladie (cf. rubrique 506.436) et pour la restitution des heures de nuit.
- 506.313 Augmentation des achats liés au Covid (tenues de protection et produits désinfectants).
- 506.315 Dépassement sur cette rubrique à cause d'une casse sur une boîte à vitesse.
- 506.318 Augmentation importante des frais de poursuite. Cette rubrique est potentiellement corrélée au volume d'activité du CSU (cf. rubrique 506.434).
- 506.381 Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2020, le fonds est à nouveau positif et il s'élève à Fr. 128'290.59.
- 506.434 Forte augmentation du nombre d'interventions par rapport à 2019 (augmentation des recettes de 6,5%).
- 506.436 Remboursement des assurances en cas de maladie ou d'accidents. Voir rubrique 506.301.
- 506.469 Versement du solde de la subvention 2019 et augmentation des subventions 2020 due à la révision des coûts normatifs.

# ***TRAVAUX PUBLICS ET ENVIRONNEMENT***

*Document de travail à l'usage du Conseil général*

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>6</b>	<b>TRAVAUX PUBLICS &amp; ENVIRONNEMENT</b>					
47 608 894.06	46 830 000		45 585 098.64		1 244 901 -	2.66	2 023 795 -	4.25
	525 000	S						
30 249 568.30	30 470 000			28 216 692.39	2 253 308 -	7.40	2 032 876 -	6.72
17 359 325.76 -	16 360 000 -			17 368 406.25	1 008 406+	6.16	9 080+	0.05
		<b>600</b>	<b>Administration</b>					
1 020 297.54	1 066 000		989 934.18		76 066 -	7.14	30 363 -	2.98
153 537.50	164 000			156 040.45	7 960 -	4.85	2 503+	1.63
866 760.04 -	902 000 -			833 893.73	68 106 -	7.55	32 866 -	3.79
680 415.15	722 000	* 301	659 584.30		62 416 -	8.64	20 831 -	3.06
181 031.35	206 000	303	177 617.15		28 383 -	13.78	3 414 -	1.89
980.00	2 000	309	1 090.00		910 -	45.50	110+	11.22
15 249.94	19 000	310	14 793.39		4 207 -	22.14	457 -	2.99
12 418.95	13 000	311	13 682.85		683+	5.25	1 264+	10.18
2 530.70	3 000	313	4 896.34		1 896+	63.21	2 366+	93.48
	1 000	315	19.40		981 -	98.06	19+	
4 250.80	5 000	317	3 635.70		1 364 -	27.29	615 -	14.47
118 670.45	87 000	* 318	110 506.70		23 507+	27.02	8 164 -	6.88
4 115.20	6 000	319	2 853.35		3 147 -	52.44	1 262 -	30.66
635.00	2 000	390	1 255.00		745 -	37.25	620+	97.64
16 200.00	17 000	431		18 000.00	1 000+	5.88	1 800+	11.11
9 428.10	10 000	434		10 078.80	79+	0.79	651+	6.90
909.40	10 000	436		961.65	9 038 -	90.38	52+	5.75
127 000.00	127 000	* 490		127 000.00				
		<b>601</b>	<b>Voirie</b>					
17 720 240.71	17 105 000		17 137 296.08		32 296+	0.19	582 945 -	3.29
	200 000	S						
3 292 258.25	3 305 000			2 274 824.20	1 030 176 -	31.17	1 017 434 -	30.90
14 427 982.46 -	13 800 000 -			14 862 471.88	1 062 472+	7.70	434 489+	3.01
6 249 925.30	6 243 000	* 301	6 306 716.30		63 716+	1.02	56 791+	0.91
1 474 955.20	1 520 000	303	1 552 409.35		32 409+	2.13	77 454+	5.25

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>601</b>	<b>Voirie</b>					
48 605.05	55 000	* 306	26 070.30		28 930 -	52.60	22 535 -	46.36
10 663.40	9 000	309	6 019.20		2 981 -	33.12	4 644 -	43.55
15 370.62	16 000	310	14 342.28		1 658 -	10.36	1 028 -	6.69
285 354.42	250 000	* 311	257 573.10		7 573 +	3.03	27 781 -	9.74
46 313.05	35 000	312	50 500.06		15 500 +	44.29	4 187 +	9.04
800 404.27	724 000	313	555 431.21		168 569 -	23.28	244 973 -	30.61
1 642 972.51	1 600 000	* 314	1 724 992.62		124 993 +	7.81	82 020 +	4.99
81 843.83	90 000	315	68 490.18		21 510 -	23.90	13 354 -	16.32
3 043.55	10 000	316	1 560.00		8 440 -	84.40	1 484 -	48.74
5 852.75	7 000	317	2 624.80		4 375 -	62.50	3 228 -	55.15
1 078 707.66	1 180 000	* 318	1 012 308.70		167 691 -	14.21	66 399 -	6.16
20 683.75	19 000	319	16 373.85		2 626 -	13.82	4 310 -	20.84
	1 000	330			1 000 -			
4 077 000.00	3 600 000	* 331	3 673 034.48		73 034 +	2.03	403 966 -	9.91
11 368.55	50 000	351	13 306.35		36 694 -	73.39	1 938 +	17.05
1 798 842.50	1 600 000	* 361	1 796 920.10		196 920 +	12.31	1 922 -	0.11
	200 000							
68 334.30	96 000	390	58 623.20		37 377 -	38.93	9 711 -	14.21
		* 430		12 000.00	12 000 +		12 000 +	
23 304.50	30 000	434		18 989.00	11 011 -	36.70	4 316 -	18.52
6 582.40		435		1 600.00	1 600 +		4 982 -	75.69
170 919.05	250 000	* 436		138 730.65	111 269 -	44.51	32 188 -	18.83
49 174.25	50 000	* 451		10 962.20	39 038 -	78.08	38 212 -	77.71
3 042 278.05	2 975 000	* 490		2 092 542.35	882 458 -	29.66	949 736 -	31.22
		<b>602</b>	<b>Cours d'eau et canaux</b>					
<b>1 048 179.00</b>	<b>1 010 000</b>		<b>Charges</b>	<b>997 072.40</b>	<b>12 928 -</b>	<b>1.28</b>	<b>51 107 -</b>	<b>4.88</b>
<b>281 928.65</b>	<b>320 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>38 219 +</b>	<b>11.94</b>	<b>76 291 +</b>	<b>27.06</b>
<b>766 250.35 -</b>	<b>690 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>51 147 -</b>	<b>7.41</b>	<b>127 397 -</b>	<b>16.63</b>
2 619.95	2 000	313	2 100.65		101 +	5.03	519 -	19.82
257 909.25	315 000	314	302 394.25		12 606 -	4.00	44 485 +	17.25

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.			Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>602</b>	<b>Cours d'eau et canaux</b>						
16 630.20	20 000	318	Prestations de tiers	8 704.15		11 296 -	56.48	7 926 -	47.66
437 000.00	393 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	405 728.65		12 729+	3.24	31 271 -	7.16
334 019.60	280 000	390	Prestations internes	278 144.70		1 855 -	0.66	55 875 -	16.73
281 928.65	320 000	* 451	Participation du Canton		358 219.25	38 219+	11.94	76 291+	27.06
		<b>603</b>	<b>Agriculture et gérance des domaines</b>						
<b>2 012 611.02</b>	<b>1 432 000</b>		<b>Charges</b>	<b>1 512 053.06</b>		<b>80 053+</b>	<b>5.59</b>	<b>500 558 -</b>	<b>24.87</b>
	<b>130 000</b>		<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>1 694 388.56</b>	<b>1 484 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>1 509 175.94</b>	<b>25 176+</b>	<b>1.70</b>	<b>185 213 -</b>	<b>10.93</b>
<b>318 222.46 -</b>			<b>Excédent de charges</b>		<b>2 877.12</b>			<b>315 345 -</b>	<b>99.10</b>
	<b>52 000+</b>		<b>Excédent de revenus</b>						
1 650.00	4 000	* 300	Jetons de présence	1 400.00		2 600 -	65.00	250 -	15.15
264 692.05	243 000	* 301	Traitements	266 506.15		23 506+	9.67	1 814+	0.69
59 376.50	55 000	303	Charges sociales	63 421.15		8 421+	15.31	4 045+	6.81
532.20	1 000	306	Prestations en nature	92.10		908 -	90.79	440 -	82.69
	500	309	Autres charges de personnel			500 -			
1 521.83	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	1 159.45		1 841 -	61.35	362 -	23.81
32 208.80	3 000	311	Achats d'objets mobiliers	1 241.30		1 759 -	58.62	30 968 -	96.15
32 288.80	38 600	313	Marchandises	30 050.40		8 550 -	22.15	2 238 -	6.93
274 083.90	274 000	314	Entretien de biens immobiliers	233 091.18		40 909 -	14.93	40 993 -	14.96
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers			1 000 -			
600.00	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	3 340.15		4 660 -	58.25	2 740+	456.69
12 837.50	14 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	12 132.00		1 868 -	13.34	706 -	5.50
167 465.98	142 500	* 318	Honoraires et prestations de service	106 220.23		36 280 -	25.46	61 246 -	36.57
13 993.45	91 400	319	Impôts, taxes et frais divers	67 066.35		24 334 -	26.62	53 073+	379.27
3 208.30	1 000	330	Pertes sur créances	885.40		115 -	11.46	2 323 -	72.40
77 000.00	145 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	149 919.30		4 919+	3.39	72 919+	94.70
15 794.05	25 000	* 352	Participation à des charges de communes	33 278.25		8 278+	33.11	17 484+	110.70
212 667.20	5 000	* 361	Subventions accordées au canton	12 202.35		7 202+	144.05	200 465 -	94.26
92 510.55	60 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	76 518.15		16 518+	27.53	15 992 -	17.29

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.			Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>603</b>	<b>Agriculture et gérance des domaines</b>						
420 000.00	5 000	* 375	Subventions à redistribuer à des privés	136 432.85		131 433+	2628.66	283 567 -	67.52
	130 000		Crédit supplémentaire						
45 635.91	12 000	* 381	Attributions aux financements spéciaux	12 648.80		649+	5.41	32 987 -	72.28
284 544.00	300 000	* 390	Prestations internes	304 447.50		4 448+	1.48	19 904+	6.99
642 507.30	765 000	* 423	Revenus des biens du patrimoine financier		682 746.75	82 253 -	10.75	40 239+	6.26
35.85		424	Produits exceptionnels, plus-values					36 -	
152 531.45	190 000	* 427	Revenus des biens du patrimoine administratif		178 993.65	11 006 -	5.79	26 462+	17.35
177 993.35	190 000	* 434	Redevances et prestations facturées		184 859.35	5 141 -	2.71	6 866+	3.86
	40 000	* 435	Ventes			40 000 -			
9 968.90	25 000	* 436	Dédommagements de tiers		31 424.70	6 425+	25.70	21 456+	215.23
62 512.90	30 000	* 461	Subventions acquises du canton		74 759.10	44 759+	149.20	12 246+	19.59
27 000.00	29 000	* 462	Subventions acquises de communes		27 000.00	2 000 -	6.90		
200 000.00	4 000	* 470	Subventions fédérales redistribuées		108 533.85	104 534+	2613.35	91 466 -	45.73
220 000.00	1 000	* 471	Subventions cantonales redistribuées		27 899.00	26 899+	2689.90	192 101 -	87.32
21 838.81	30 000	* 481	Prélèvements sur les financements spéciaux		12 959.54	17 040 -	56.80	8 879 -	40.66
180 000.00	180 000	490	Prestations internes		180 000.00				
		<b>604</b>	<b>Cadastre</b>						
<b>702 850.20</b>	<b>800 000</b>		<b>Charges</b>	<b>803 051.87</b>		<b>3 052+</b>	<b>0.38</b>	<b>100 202+</b>	<b>14.26</b>
<b>62 876.95</b>	<b>60 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>67 935.50</b>	<b>7 936+</b>	<b>13.23</b>	<b>5 059+</b>	<b>8.05</b>
<b>639 973.25 -</b>	<b>740 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>735 116.37</b>	<b>4 884 -</b>	<b>0.66</b>	<b>95 143+</b>	<b>14.87</b>
243 437.85	241 000	* 301	Traitements	245 867.85		4 868+	2.02	2 430+	1.00
47 595.70	48 000	303	Charges sociales	50 261.90		2 262+	4.71	2 666+	5.60
361.35	1 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	108.55		891 -	89.15	253 -	69.96
749.30	5 000	311	Achats d'objets mobiliers	118.60		4 881 -	97.63	631 -	84.17
	1 500	315	Entretien d'objets mobiliers	2 249.60		750+	49.97	2 250+	
1 607.00	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements			3 000 -		1 607 -	
218 714.50	200 000	* 318	Honoraires et prestations de service	209 900.30		9 900+	4.95	8 814 -	4.03
384.50	500	319	Cotisations et frais divers	300.00		200 -	40.00	85 -	21.98
190 000.00	300 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	294 245.07		5 755 -	1.92	104 245+	54.87

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.			Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>604</b>	<b>Cadastre</b>						
62 454.95	59 000	431	Emoluments administratifs		67 935.50	8 936+	15.14	5 481+	8.78
422.00	1 000	434	Redevances et prestations facturées			1 000 -		422 -	
		<b>606</b>	<b>Eaux usées</b>						
<b>8 922 460.29</b>	<b>8 926 000</b>		<b>Charges</b>	<b>9 288 851.83</b>		<b>362 852+</b>	<b>4.07</b>	<b>366 392+</b>	<b>4.11</b>
	<b>195 000</b>	S	<b>Crédit supplémentaire</b>						
<b>8 922 460.29</b>	<b>8 926 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>9 288 851.83</b>	<b>362 852+</b>	<b>4.07</b>	<b>366 392+</b>	<b>4.11</b>
959 906.80	975 000	* 301	Traitements	1 080 401.80		105 402+	10.81	120 495+	12.55
	105 000	S	Crédit supplémentaire						
199 136.10	228 000	303	Charges sociales	245 813.15		17 813+	7.81	46 677+	23.44
4 764.75	5 000	306	Prestations en nature	4 830.20		170 -	3.40	65+	1.37
12 977.05	20 000	309	Autres charges de personnel	10 163.90		9 836 -	49.18	2 813 -	21.68
1 436.27	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 167.77		168+	5.59	1 732+	120.56
43 150.18	22 000	311	Achats d'objets mobiliers	21 305.57		694 -	3.16	21 845 -	50.62
394 271.65	337 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	433 353.12		96 353+	28.59	39 081+	9.91
	90 000	S	Crédit supplémentaire						
320 483.53	337 000	313	Marchandises	329 438.13		7 562 -	2.24	8 955+	2.79
895 488.20	347 000	314	Entretien de biens immobiliers	318 573.34		28 427 -	8.19	576 915 -	64.42
489 354.58	462 000	315	Entretien d'objets mobiliers	372 490.34		89 510 -	19.37	116 864 -	23.88
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
2 368.65	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 525.80		2 474 -	61.86	843 -	35.58
942 912.00	1 133 000	318	Honoraires et prestations de service	1 224 332.00		91 332+	8.06	281 420+	29.85
19 100.45	5 000	319	Impôts, taxes et frais divers	9 086.40		4 086+	81.73	10 014 -	52.43
1 862.18	10 000	330	Pertes sur créances	1 103.88		8 896 -	88.96	758 -	40.72
2 963 000.00	3 582 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	3 715 235.21		133 235+	3.72	752 235+	25.39
954 564.90	930 000	* 352	Participation à des charges de communes	964 198.75		34 199+	3.68	9 634+	1.01
196 078.59		381	Attributions aux financements spéciaux					196 079 -	
521 604.41	525 000	390	Prestations internes	553 832.47		28 832+	5.49	32 228+	6.18
6 885 546.75	6 805 000	* 434	Redevances et prestations facturées		6 739 867.21	65 133 -	0.96	145 680 -	2.12
185 771.54	180 000	* 435	Ventes		177 624.17	2 376 -	1.32	8 147 -	4.39
99 763.95	16 000	* 436	Dédommagements de tiers		79 009.40	63 009+	393.81	20 755 -	20.80
1 656 932.35	1 825 000	* 452	Participation de communes		1 742 611.15	82 389 -	4.51	85 679+	5.17

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>606</b>	<b>Eaux usées</b>					
94 445.70		* 461		10 730.00	10 730+		83 716 -	88.64
	100 000	* 481		539 009.90	439 010+	439.01	539 010+	
		<b>607</b>	<b>Atelier mécanique</b>					
<b>436 712.20</b>	<b>412 000</b>		<b>Charges</b>	<b>401 651.15</b>	<b>10 349 -</b>	<b>2.51</b>	<b>35 061 -</b>	<b>8.03</b>
<b>96 575.00</b>	<b>132 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>25 543 -</b>	<b>19.35</b>	<b>9 882+</b>	<b>10.23</b>
<b>340 137.20 -</b>	<b>280 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>	<b>295 194.00</b>	<b>15 194+</b>	<b>5.43</b>	<b>44 943 -</b>	<b>13.21</b>
259 526.75	252 000	* 301	Traitements	257 070.35	5 070+	2.01	2 456 -	0.95
53 986.50	56 000	303	Charges sociales	61 301.70	5 302+	9.47	7 315+	13.55
469.80	3 000	306	Prestations en nature	1 166.90	1 833 -	61.10	697+	148.38
	4 000	309	Autres charges de personnel		4 000 -			
714.55	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	691.15	2 309 -	76.96	23 -	3.27
71 456.95	32 000	311	Achats d'objets mobiliers	27 406.50	4 594 -	14.35	44 050 -	61.65
45 656.75	46 000	313	Marchandises	40 312.25	5 688 -	12.36	5 345 -	11.71
4 549.40	15 000	315	Entretien d'objets mobiliers	13 602.10	1 398 -	9.32	9 053+	198.99
298.10	500	317	Déplacements, débours, dédommagements	57.70	442 -	88.46	240 -	80.64
53.40	500	318	Honoraires et prestations de service	42.50	458 -	91.50	11 -	20.41
105.00	1 000	436	Dédommagements de tiers		5 225+	522.52	6 120+	5828.71
96 470.00	131 000	490	Prestations internes		30 768 -	23.49	3 762+	3.90
		<b>608</b>	<b>Déchets</b>					
<b>6 205 485.43</b>	<b>6 784 000</b>		<b>Charges</b>	<b>6 193 020.50</b>	<b>590 980 -</b>	<b>8.71</b>	<b>12 465 -</b>	<b>0.20</b>
<b>6 205 485.43</b>	<b>6 784 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>590 980 -</b>	<b>8.71</b>	<b>12 465 -</b>	<b>0.20</b>
297 057.00	300 000	* 301	Traitements	306 062.55	6 063+	2.02	9 006+	3.03
75 864.70	80 000	303	Charges sociales	76 850.00	3 150 -	3.94	985+	1.30
1 105.55		306	Prestations en nature	117.45	117+		988 -	89.38
390.00	3 000	309	Autres charges de personnel	1 600.00	1 400 -	46.67	1 210+	310.26
32 124.45	35 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	23 093.24	11 907 -	34.02	9 031 -	28.11
336 437.28	207 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	164 185.30	42 815 -	20.68	172 252 -	51.20
953.75	10 000	312	Eau, énergie, combustibles	5 144.08	4 856 -	48.56	4 190+	439.35

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>608 Déchets</b>						
167 883.55	245 000	* 313	190 563.91		54 436 -	22.22	22 680+	13.51
117 485.25	92 000	* 315	94 874.50		2 875+	3.12	22 611 -	19.25
	1 000	316			1 000 -			
490.00	4 000	317	2 595.85		1 404 -	35.10	2 106+	429.77
2 843 810.42	3 200 000	* 318	2 855 675.87		344 324 -	10.76	11 865+	0.42
12 630.85	7 000	319	6 303.95		696 -	9.94	6 327 -	50.09
42 867.98	100 000	330	56 697.08		43 303 -	43.30	13 829+	32.26
280 447.80		331					280 448 -	
1 292 099.85	1 850 000	* 352	1 421 860.27		428 140 -	23.14	129 760+	10.04
		* 381	299 272.45		299 272+		299 272+	
703 837.00	650 000	390	688 124.00		38 124+	5.87	15 713 -	2.23
700.00		431		1 500.00	1 500+		800+	114.29
5 626 937.18	6 020 000	* 434		5 820 008.24	199 992 -	3.32	193 071+	3.43
63 645.45	90 000	* 435			90 000 -		63 645 -	
15 161.50	2 500	436			2 500 -		15 162 -	
105 650.00	100 000	* 437		125 600.00	25 600+	25.60	19 950+	18.88
600.00		439		600.00	600+			
157 080.98	365 000	481			365 000 -		157 081 -	
235 710.32	206 500	490		245 312.26	38 812+	18.80	9 602+	4.07
		<b>609 Eau potable</b>						
<b>5 075 124.51</b>	<b>4 810 000</b>	<b>Charges</b>	<b>4 812 996.30</b>		<b>2 996+</b>	<b>0.06</b>	<b>262 128 -</b>	<b>5.16</b>
<b>5 075 124.51</b>	<b>4 810 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>4 812 996.30</b>	<b>2 996+</b>	<b>0.06</b>	<b>262 128 -</b>	<b>5.16</b>
634 340.60	580 000	* 312	565 734.10		14 266 -	2.46	68 607 -	10.82
2 202 985.20	1 830 000	* 314	1 829 932.64		67 -		373 053 -	16.93
1 473 235.71	1 500 000	* 318	1 495 942.81		4 057 -	0.27	22 707+	1.54
625 000.00	750 000	* 331	792 386.75		42 387+	5.65	167 387+	26.78
60 000.00	60 000	* 365	60 000.00					
79 563.00	90 000	* 390	69 000.00		21 000 -	23.33	10 563 -	13.28
613 724.17	460 000	* 434		354 555.49	105 445 -	22.92	259 169 -	42.23
3 351 807.28	3 400 000	* 435		3 326 482.74	73 517 -	2.16	25 325 -	0.76

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>609 Eau potable</b>						
1 109 593.06	950 000	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		1 131 958.07	181 958+	19.15	22 365+	2.02
		<b>610 Places de parc</b>						
<b>4 464 933.16</b>	<b>4 485 000</b>	<b>Charges</b>	<b>3 449 171.27</b>		<b>1 035 829 -</b>	<b>23.10</b>	<b>1 015 762 -</b>	<b>22.75</b>
<b>4 464 933.16</b>	<b>4 485 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>3 449 171.27</b>	<b>1 035 829 -</b>	<b>23.10</b>	<b>1 015 762 -</b>	<b>22.75</b>
173 869.10	227 000	* 301 Traitements	258 642.10		31 642+	13.94	84 773+	48.76
38 201.85	43 000	303 Charges sociales	57 830.05		14 830+	34.49	19 628+	51.38
632.60	2 000	306 Prestations en nature	866.72		1 133 -	56.66	234+	37.01
775.00	4 000	309 Autres charges de personnel	1 270.00		2 730 -	68.25	495+	63.87
122.78		310 Imprimés, fournitures de bureau	101.24		101+		22 -	17.54
141 681.80	120 000	311 Achats d'objets mobiliers	98 991.00		21 009 -	17.51	42 691 -	30.13
148 227.30	177 000	312 Eau, énergie, combustibles	118 795.40		58 205 -	32.88	29 432 -	19.86
68 461.25	93 000	313 Marchandises	64 445.64		28 554 -	30.70	4 016 -	5.87
869 134.50	855 000	314 Entretien de biens immobiliers	886 176.08		31 176+	3.65	17 042+	1.96
38 809.60	42 000	315 Entretien d'objets mobiliers	32 029.20		9 971 -	23.74	6 780 -	17.47
477.20		317 Déplacements, débours, dédommagements	630.50		631+		153+	32.12
272 424.16	396 000	318 Honoraires et prestations de service	395 883.14		117 -	0.03	123 459+	45.32
114 819.80	120 000	319 Impôts, taxes et frais divers	103 095.00		16 905 -	14.09	11 725 -	10.21
780.00		330 Pertes sur créances	120.00		120+		660 -	84.62
1 399 561.62	1 000 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	996 880.07		3 120 -	0.31	402 682 -	28.77
700 000.00		332 Amortissements complémentaires					700 000 -	
	965 000	* 381 Attributions aux financements spéciaux	11 097.53		953 902 -	98.85	11 098+	
496 954.60	441 000	390 Prestations internes	422 317.60		18 682 -	4.24	74 637 -	15.02
4 040 122.00	4 460 000	* 427 Revenus des biens du patrimoine administratif		3 405 093.77	1 054 906 -	23.65	635 028 -	15.72
3 710.00	15 000	* 435 Ventes		7 482.00	7 518 -	50.12	3 772+	101.67
38 384.90	10 000	* 436 Dédommagements de tiers		27 955.50	17 956+	179.56	10 429 -	27.17
382 716.26		481 Prélèvements sur les financements spéciaux					382 716 -	
		490 Prestations internes		8 640.00	8 640+		8 640+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 6 Travaux publics et Environnement

#### 600 Administration

- 600.301 Personnel : 1 chef de service, 1 responsable études et projets, 1 directeur des travaux, 1 dessinateur, 1 dessinatrice auxiliaire à 60%, 2 secrétaires à 80%.
- 600.318 Etudes préliminaires et avant-projets dans le cadre de futures réalisations routières.
- 600.490 Prestations effectuées par le chef de service et son secrétariat pour les services autofinancés et l'aéroport.

#### 601 Voirie

- 601.301 Personnel : 1 directeur, 2 adjoints techniques, 1 adjointe administrative, 1 responsable de magasin, 1 responsable atelier de serrurerie, 1 responsable atelier de menuiserie, 1 responsable de la signalisation, 57 collaborateurs techniques, ouvriers et employés de voirie au bénéfice d'un contrat de droit public, 4 apprentis et environ 30 auxiliaires engagés sous contrats de durée déterminée.
- 601.306 Equipements de sécurité pour le personnel de la voirie.
- 601.311 Achats de véhicules, de machines, d'outillages et de matériel pour manifestations.
- 601.314 Entretien des routes communales supérieur au budget. Ce dépassement est la conséquence, notamment, des dégâts liés aux intempéries.
- 601.318 Frais de déneigement moins importants que prévu. Cette rubrique varie fortement en fonction des conditions météorologiques.
- 601.331 Amortissements comptables des investissements réalisés ces dernières années.
- 601.361 Participation aux travaux d'entretien effectués par le canton, conformément à la loi sur les routes. Le budget 2020 a été établi sur la base des estimations transmises, en été 2019 par l'Etat du Valais. En avril 2020, se basant sur la loi sur les routes du 3 septembre 1965, le service cantonal de la mobilité nous a adressé une facture de Fr. 1,80 mio. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/16).
- 601.430 Taxe de compensation pour places de parc manquantes.
- 601.436 Remboursement de traitements liés à des absences de travail de longue durée.

- 601.451 Prestations de salage et de réfection de routes effectuées par la voirie sur les tronçons de routes cantonales.
- 601.490 Prestations de la voirie facturées aux autres services municipaux (y compris les prestations effectuées lors des diverses manifestations organisées à Sion). La diminution est due à l'annulation d'une grande partie des manifestations prévues en 2020.
- 602 Cours d'eau et canaux**
- 602.451 Participation cantonale aux travaux d'entretien ordinaires du Rhône, des rivières, des torrents, des canaux et des dépotoirs ainsi que les travaux de sécurisation liés aux intempéries.
- 603 Agriculture et gérance des domaines**
- 603.300 Jetons de présence des membres hors Conseil des commissions de l'agriculture et du Grand Cru Ville de Sion.
- 603.301 Personnel : 1 responsable, 3 gardes de bisses et meunières, des auxiliaires ponctuels.
- 603.318 Etudes pour la mise en place des espaces cours d'eau, la lutte contre le gel, le maintien du vignoble en terrasse et la réhabilitation des routes agricoles.
- 603.352 Participation communale liée à des charges forestières intercommunales.
- 603.361 Participation communale aux dégâts causés par le feu bactérien sur les vergers séduinois selon la clé de répartition suivante : 50% confédération, 25% canton et 25% commune.
- 603.365 Voir liste « Détails des subventions ». Cf. remarque sous rubrique 603.375.
- 603.375 Le mois de janvier 2018 a été marqué par de fortes précipitations sur l'ensemble de la Suisse et particulièrement sur le Valais. De nombreux dégâts ont été recensés sur le vignoble valaisan et les routes agricoles. Les intempéries ont causé des effondrements de murs de soutènement et des glissements de terrains sur le territoire de la zone agricole protégée de la commune de Sion. Au total, 1'015 m<sup>2</sup> de murs de soutènement se sont effondrés nécessitant une remise en état.
- Le Conseil d'Etat a décidé, en date du 28 novembre 2018, que le projet « VS 7819 Intempéries janvier 2018 : Sion » était approuvé et déclaré d'utilité publique. Les subventions, d'un montant équivalent à 90% de la dépense, sont comptabilisées en revenu sous rubriques 603.470 « subventions cantonales redistribuées ». La participation de notre ville de 10% est comptabilisée sous rubrique 603.365 « subventions accordées à des institutions privées ». Cette rubrique fait l'objet, tout comme en 2018 et en 2019, d'un crédit supplémentaire en 2020 (N° 2020/14).
- 603.381 Excédent de revenu du compte autofinancé « Consortage Bisse de Salins » pour Fr. 12'648.80. Ce bénéfice appartient à l'association.
- 603.390 Personnel de la voirie mis à disposition pour l'entretien des bisses et meunières.
- 603.423/427 Locations des parcelles de notre patrimoine foncier.

- 603.434 Taxes d'irrigation sur les meunières et les bisses, facturation des droits d'eau pour le Bisse de Salins et contributions des membres du « Grand Cru Ville de Sion ».
- 603.435 Aucune recette encaissée suite au report des activités événementielles de l'Association Grand Cru Ville de Sion.
- 603.436 Frais facturés à des tiers concernant l'irrigation, le ver de la grappe, le traitement de la mouche et le Grand Cru.
- 603.461 Subventions cantonales pour l'entretien des sites de Montorge, Valère et Tourbillon ainsi que sur certains projets ponctuels (réseaux agro-environnementaux, projet qualité du paysage, etc.).
- 603.462 Subventions communales allouées au financement du projet « Grand Cru Ville de Sion » et au bisse de Salins (cf. rubrique 603.365).
- 603.470/471 Subventions versées par le fonds suisse de secours pour des dommages causés par des forces naturelles et pour le projet « VS 7819 Intempéries janvier 2018 : Sion » (cf. rubrique 603.375).
- 603.481 Excédent de charges de Fr. 3'082.48 du compte à financement spécial du « Ver de la grappe » et de Fr. 9'907.06 du « Grand Cru Ville de Sion ». Ces pertes sont imputées aux associations.
- 604 Cadastre**
- 604.301 Personnel : 1 teneur du cadastre, 1 géomaticien-géomètre, 1 collaboratrice cadastre à 50%.
- 604.318 Frais pour les prestations du géomètre conservateur tels que mensurations, conservations, changement de nature. Entretien et développement du système informatique du territoire (SIT).
- 606 Eaux usées**
- 606.301 Personnel : 1 responsable des STEP, 1 laborantine, 8 employés d'exploitation, 1 inspecteur d'assainissement à 40%, 1 collaborateur technique, 1 collaboratrice administrative à 40%.
- L'engagement anticipé d'un collaborateur, en vue du remplacement d'un collaborateur ayant fait valoir son droit à la retraite, s'est effectué par nécessité car le personnel, pour être autonome, doit avoir suivi une formation spécifique qui a lieu chaque 2 ans et un accompagnement d'une durée d'environ 9 mois. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/12).
- 606.312 En 2020, il y a eu plus de précipitations qu'en 2019, soit une augmentation des eaux claires à évacuer et par conséquent une hausse de la facture d'électricité. La Step de Châteauneuf a traité en 2020 653'940 m<sup>3</sup> d'eaux usées en plus qu'en 2019. La consommation a crû de 200'000 kWh sur l'année. Une augmentation du prix de l'électricité a également influé sur ce poste budgétaire. Les tarifs des heures creuses et des heures pleines ont augmenté. Pour être complet, nous avons réhabilité 8 Staps d'eaux claires anciennement gérées par OIKEN SA ce qui a induit des frais d'électricité supplémentaires. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/18).

- 606.331 En prévision du passage au MCH2 au 1<sup>er</sup> janvier 2021, amortissements comptables supplémentaires sur certaines positions au bilan.
- 606.352 Participation communale aux frais de fonctionnement de l'Association de la STEP de Chandoline (ASEC).
- 606.434 Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain. Recettes conformes au budget sur le traitement des eaux usées basées sur la consommation d'eau potable en 2020.
- 606.435 Vente de l'électricité verte produite par le couple chaleur/force de la STEP de Châteauneuf à OIKEN SA.
- 606.436 Indemnités versées par notre assurance chose pour les dégâts occasionnés par les éléments naturels d'août 2018 et août 2019.
- 606.452 Participation des communes partenaires (Savièse, Grimisuat et Arbaz) aux frais de fonctionnement de la STEP de Châteauneuf et facturation du personnel communal mis à disposition de l'ASEC.
- 606.461 Subvention cantonale pour les coûts liés à l'extension de la STAP de l'UTO.
- 606.481 Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2020, le fond s'élève à Fr. 2.32 mios.
- 607 Atelier mécanique**
- 607.301 Personnel : 1 responsable d'atelier, 2 mécaniciens et 2 apprentis.
- 608 Déchets**
- 608.301 Personnel : 1 inspecteur d'assainissement à 60%, 1 collaboratrice administrative à 60%, 1 collaborateur technique, 1 secrétaire à 40%, 1 responsable du centre de compostage et 2 surveillants à temps partiel.
- 608.311 Achats de conteneurs enterrés et aériens pour la récolte des déchets ménagers incinérables, des papiers et cartons, des biodéchets, des huiles, des piles et des textiles.
- 608.313 Pièces de rechange pour conteneurs endommagés. Cette rubrique sert également à l'achat de sacs taxés « Trions malin » distribués aux familles selon les mesures sociales d'accompagnement prévues dans le règlement d'assainissement.
- 608.315 Réparations et mises en conformité des conteneurs.
- 608.318 Frais de ramassage des lavures, des déchets verts, des ordures ménagères et des frais liés au traitement des balayures (déchets spécifiques des balayeuses).
- 608.352 Coût de l'élimination des déchets facturés, principalement, par l'UTO.
- 608.381 Bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2020, le fonds s'élève à Fr. 1.82 mio.

608.434	Facturation des taxes sur la base du règlement d'assainissement urbain.	
	- Taxes propriétaires	Fr. 3'311'894.89
	- Redistribution sacs taxés - Antenne Région Valais romand (ARVr)	Fr. 1'580'571.79
	- Taxes entreprises	Fr. <u>927'541.56</u>
	Total	Fr. 5'820'008.24
608.435	Depuis fin 2019, effondrement de la valeur marchande du papier à recycler.	
608.437	Amendes pour des infractions au règlement de l'assainissement urbain.	
<b>609</b>	<b>Eau potable</b>	
609.312	Cette rubrique comprend les achats d'eau et la consommation d'énergies.	
609.314	Entretien des ouvrages techniques et remplacement de conduites vétustes sur les réseaux de Sion, de Salins et des Agettes.	
609.318	Détail de la rubrique :	
	- Prestations de OIKEN SA	Fr. 199'600.00
	- Prestations effectuées par des tiers	Fr. <u>1'296'342.81</u>
	Total	Fr. 1'495'942.81
609.331	En prévision du passage au MCH2 au 1 <sup>er</sup> janvier 2021, amortissements comptables supplémentaires sur certaines positions au bilan.	
609.365	Voir liste « Détail des subventions ». Participation communale aux frais de fonctionnement du centre de recherche sur l'environnement alpin (CREALP).	
609.390	Charge d'intérêts du compte autofinancé « eau potable » facturée par le service des finances.	
609.434	Travaux de réparation et de branchements d'eau facturés aux clients.	
609.435	Eau potable distribuée sur les réseaux de Sion, de Salins et des Agettes.	
609.481	Perte prélevée sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2020, le fonds s'élève à Fr. 624'009.14.	
<b>610</b>	<b>Places de parc</b>	
610.301	Personnel : 1 responsable des parcs, 1 adjoint du responsable des parcs, 1 secrétaire-comptable à 50%.	
610.381	Léger bénéfice versé sur le fonds de financement spécial. Au 31 décembre 2020, le fonds s'élève à Fr. 1.52 mio.	

610.427 Les différentes mesures (télétravail, fermeture des commerces et des restaurants, etc.) décidées par le Conseil fédéral pour maîtriser la pandémie ont eu un fort impact sur le chiffre d'affaires des parkings municipaux.

Détail de la rubrique :

	<u>Locations</u>	<u>Barrières</u>		
- Scex	Fr. 519'456.33 + Fr. 592'047.32		Fr. 1'111'503.65	
- Planta	Fr. 588'721.75 + Fr. 598'539.51		Fr. 1'187'261.26	
- Cible			Fr. 288'068.35	
- Roches-Brunes	Fr. 120'001.25 + Fr. 41'335.02		Fr. 161'336.27	
- St-Guérin			Fr. 33'346.97	Fr. 2'781'516.50
- Horodateurs			Fr. 560'786.27	
- Parcs divers			Fr. 47'880.00	
- Horodateurs mobiles			Fr. 14'911.00	<u>Fr. 623'577.27</u>
<b>Total</b>				<b><u>Fr. 3'405'093.77</u></b>

610.435 Vente de cartes d'accès aux parkings souterrains.

610.436 Indemnités versées par notre assurance chose pour les dégâts occasionnés par les inondations.

# ***BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>7</b>	<b>BATIMENTS &amp; CONSTRUCTIONS</b>					
8 734 192.34	8 650 000		Charges	8 829 568.09	179 568+	2.08	95 376+	1.09
5 556 224.00	5 980 000		Revenus	5 976 162.09	3 838 -	0.06	419 938+	7.56
3 177 968.34 -	2 670 000 -		Excédent de charges	2 853 406.00	183 406+	6.87	324 562 -	10.21
		<b>700</b>	<b>Administration</b>					
2 175 762.19	1 920 000		Charges	2 169 128.35	249 128+	12.98	6 634 -	0.30
204 323.80	350 000		Revenus	184 430.95	165 569 -	47.31	19 893 -	9.74
1 971 438.39 -	1 570 000 -		Excédent de charges	1 984 697.40	414 697+	26.41	13 259+	0.67
5 670.00	8 000	* 300	Jetons de présence	3 640.00	4 360 -	54.50	2 030 -	35.80
1 163 976.25	1 158 000	* 301	Traitements	1 166 051.60	8 052+	0.70	2 075+	0.18
281 149.70	301 000	303	Charges sociales	302 867.95	1 868+	0.62	21 718+	7.72
7 996.00	9 000	309	Autres charges de personnel	7 640.65	1 359 -	15.10	355 -	4.44
17 090.54	17 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	11 715.70	5 284 -	31.08	5 375 -	31.45
9 050.95	10 000	* 313	Marchandises	3 479.05	6 521 -	65.21	5 572 -	61.56
	1 000	315	Entretien d'objets mobiliers		1 000 -			
10 886.75	12 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	7 440.90	4 559 -	37.99	3 446 -	31.65
9 782.00	35 000	318	Honoraires et prestations de service	21 549.35	13 451 -	38.43	11 767+	120.30
2 160.00	4 000	319	Cotisations et frais divers	900.00	3 100 -	77.50	1 260 -	58.33
667 000.00	360 000	* 331	Amortissement du patrimoine administratif	643 843.15	283 843+	78.85	23 157 -	3.47
1 000.00	5 000	365	Subventions accordées à des institutions privées		5 000 -		1 000 -	
178 053.00	300 000	* 431	Emoluments administratifs	177 448.00	122 552 -	40.85	605 -	0.34
13 315.75	14 000	* 435	Ventes	5 885.65	8 114 -	57.96	7 430 -	55.80
6 455.05	16 000	436	Dédommagements de tiers	6 597.30	9 403 -	58.77	142+	2.20
6 500.00	20 000	* 437	Amendes	5 500.00 -	25 500 -	127.50	12 000 -	184.62
		<b>701</b>	<b>Bâtiments communaux</b>					
4 996 645.00	5 260 000		Charges	5 149 234.84	110 765 -	2.11	152 590+	3.05
3 963 185.00	4 150 000		Revenus	4 170 032.97	20 033+	0.48	206 848+	5.22
1 033 460.00 -	1 110 000 -		Excédent de charges	979 201.87	130 798 -	11.78	54 258 -	5.25
366 554.65	368 000	* 301	Traitements	392 590.40	24 590+	6.68	26 036+	7.10
84 394.15	85 000	303	Charges sociales	94 217.65	9 218+	10.84	9 824+	11.64

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>701 Bâtiments communaux</b>						
	1 500	309 Autres charges de personnel			1 500 -			
94 205.40	100 000	311 Achats d'objets mobiliers	92 745.10		7 255 -	7.25	1 460 -	1.55
717 167.29	700 000	312 Eau, énergie, combustibles	735 476.45		35 476+	5.07	18 309+	2.55
30 743.58	33 000	313 Marchandises	33 812.05		812+	2.46	3 068+	9.98
1 103 827.10	1 300 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	1 068 853.13		231 147 -	17.78	34 974 -	3.17
1 772.85	4 000	315 Entretien d'objets mobiliers	939.10		3 061 -	76.52	834 -	47.03
122 007.67	175 000	316 Loyers et redevances d'utilisation	184 769.80		9 770+	5.58	62 762+	51.44
905.80	500	317 Déplacements, débours, dédommagements	447.70		52 -	10.46	458 -	50.57
341 433.71	456 000	* 318 Honoraires et prestations de service	409 486.41		46 514 -	10.20	68 053+	19.93
6 315.50	5 000	319 Impôts, taxes et frais divers	11 650.59		6 651+	133.01	5 335+	84.48
	2 000	330 Pertes sur créances			2 000 -			
2 047 000.00	1 960 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	1 980 358.54		20 359+	1.04	66 641 -	3.26
80 317.30	70 000	* 390 Prestations internes	143 887.92		73 888+	105.55	63 571+	79.15
1 038 501.00	1 100 000	* 423 Revenus des biens du patrimoine financier		845 751.80	254 248 -	23.11	192 749 -	18.56
2 566 018.80	2 605 000	* 427 Revenus des biens du patrimoine administratif		2 906 199.62	301 200+	11.56	340 181+	13.26
6 200.00	49 500	* 434 Redevances et prestations facturées		3 450.00	46 050 -	93.03	2 750 -	44.35
187 482.00	226 000	436 Dédommagements de tiers		244 848.35	18 848+	8.34	57 366+	30.60
		* 461 Subventions acquises du canton		4 800.00	4 800+		4 800+	
164 983.20	169 500	490 Prestations internes		164 983.20	4 517 -	2.66		
		<b>705 Centre funéraire et cimetières</b>						
<b>1 561 785.15</b>	<b>1 470 000</b>	<b>Charges</b>	<b>1 511 204.90</b>		<b>41 205+</b>	<b>2.80</b>	<b>50 580 -</b>	<b>3.24</b>
<b>1 388 715.20</b>	<b>1 480 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>1 621 698.17</b>	<b>141 698+</b>	<b>9.57</b>	<b>232 983+</b>	<b>16.78</b>
<b>173 069.95 -</b>		<b>Excédent de charges</b>						
	<b>10 000+</b>	<b>Excédent de revenus</b>	<b>110 493.27</b>		<b>100 493+</b>	<b>1004.93</b>		
484 249.45	430 000	* 301 Traitements	457 866.25		27 866+	6.48	26 383 -	5.45
127 379.60	103 000	303 Charges sociales	107 356.75		4 357+	4.23	20 023 -	15.72
1 083.40	1 500	306 Prestations en nature	1 259.05		241 -	16.06	176+	16.21
	1 000	309 Autres charges de personnel			1 000 -			
1 878.15	2 500	310 Imprimés, fournitures de bureau	2 531.93		32+	1.28	654+	34.81
2 252.25	8 000	311 Achats d'objets mobiliers	3 501.52		4 498 -	56.23	1 249+	55.47

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>705</b>							
			<b>Centre funéraire et cimetières</b>						
92 821.00	90 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	107 944.95		17 945+	19.94	15 124+	16.29
25 559.05	25 000	* 313	Marchandises	35 855.44		10 855+	43.42	10 296+	40.28
235 975.70	210 000	314	Entretien de biens immobiliers	192 853.78		17 146 -	8.16	43 122 -	18.27
3 521.50	3 000	315	Entretien d'objets mobiliers	2 840.10		160 -	5.33	681 -	19.35
	1 000	316	Loyers et redevances d'utilisation			1 000 -			
3 890.20	3 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	3 179.40		179+	5.98	711 -	18.27
30 797.60	32 000	318	Honoraires et prestations de service	21 421.45		10 579 -	33.06	9 376 -	30.44
45 663.25	46 000	319	Impôts, taxes et frais divers	58 295.65		12 296+	26.73	12 632+	27.66
600.00	3 000	330	Pertes sur créances			3 000 -		600 -	
500 000.00	500 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	501 825.63		1 826+	0.37	1 826+	0.37
2 400.00	4 000	352	Participation à des charges de communes	6 400.00		2 400+	60.00	4 000+	166.67
3 714.00	7 000	390	Prestations internes	8 073.00		1 073+	15.33	4 359+	117.37
171 801.00	140 000	427	Revenus des biens du patrimoine administratif		155 780.00	15 780+	11.27	16 021 -	9.33
1 150 450.00	1 300 000	* 434	Redevances et prestations facturées		1 381 251.92	81 252+	6.25	230 802+	20.06
66 464.20	40 000	* 436	Dédommagements de tiers		84 666.25	44 666+	111.67	18 202+	27.39

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 7 Bâtiments et Constructions

#### 700 Administration

- 700.300 Jetons de présence de la commission consultative vieille ville.
- 700.301 Personnel : 1 chef de service, 1 secrétaire, 1 secrétaire à 50 %, 8 collaborateurs techniques et administratifs, 1 apprenti.
- 700.313 Diminution des achats de marchandises suite à la fermeture de la cafétéria une bonne partie de l'année (Covid).
- 700.331 En prévision du passage au MCH2 au 1<sup>er</sup> janvier 2021, amortissements comptables supplémentaires sur les valeurs au bilan des subventions communales pour les rénovations vieilles villes et extra-muros.
- 700.431 Emoluments facturés par le bureau des enquêtes.
- 700.435 Diminution des ventes de marchandises suite à la fermeture de la cafétéria une bonne partie de l'année (Covid).
- 700.437 Annulation de certaines amendes, antérieures à l'exercice 2020, suite à des réclamations.

#### 701 Bâtiments communaux

- 701.301 Personnel : 1 concierge, 1 employée à 50% à la cafétéria, des employées de conciergerie et auxiliaires à temps partiel.
- 701.314 Différents travaux d'entretien et de réparations d'installations techniques sur les 80 bâtiments appartenant à la ville.  
A relever, notamment, les interventions suivantes :
- assainissement d'installations techniques pour la buvette de la place Maurice Zermatten, du Théâtre de Valère, du Petithéâtre et du bâtiment du Nouvelliste ;
  - réfection et entretien des bâtiments administratifs à la rue de Lausanne 23 et à l'espace des Remparts 6 ;
  - gestion et suivi de différents contrats de maintenance.
- Différents travaux ont été reportés en raison de la situation sanitaire durant l'année 2020.
- 701.318 Prestations effectuées par des tiers, comprenant entre autres les honoraires pour la gestion des biens immobiliers par une agence de gérances, ainsi que la surveillance des bâtiments et cours d'école de manière ponctuelle par une agence de sécurité.
- 701.390 Augmentation des prestations facturées par la voirie.

701.423/427 Variations dues à des transferts entre nos patrimoines administratifs et financiers. Globalement, les revenus de nos biens immobiliers ont progressé par rapport aux comptes 2019.

701.434 En raison des restrictions liées au Covid-19, aucune manifestation n'a pu avoir lieu à l'Usine de Chandoline.

701.461 Subvention cantonale pour le projet de micro-zonage sismique.

**705 Centre funéraire et cimetières**

705.301 Personnel : 1 responsable, 3 collaborateurs, 1 auxiliaire, 1 aide-concierge et des auxiliaires d'été.

705.312 Consommation d'énergie supérieure à la moyenne lors du printemps 2020.

705.313 Achat supplémentaire de lambourdes pour les crémations.

705.434 Recettes liées aux incinérations et aux inhumations bien supérieures à une année dite « normale ».

705.436 Remboursement des assurances en cas de maladie ou d'accidents.

# ***URBANISME ET MOBILITE***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>8</b>	<b>URBANISME ET MOBILITE</b>					
<b>15 763 433.82</b>	<b>15 240 000</b>		<b>14 672 963.05</b>		<b>567 037 -</b>	<b>3.72</b>	<b>1 090 471 -</b>	<b>6.92</b>
	<b>180 000</b>	<b>S</b>						
<b>2 902 498.92</b>	<b>2 370 000</b>			<b>2 418 959.35</b>	<b>48 959+</b>	<b>2.07</b>	<b>483 540 -</b>	<b>16.66</b>
<b>12 860 934.90 -</b>	<b>12 870 000 -</b>			<b>12 254 003.70</b>	<b>615 996 -</b>	<b>4.79</b>	<b>606 931 -</b>	<b>4.72</b>
		<b>850</b>	<b>Administration</b>					
<b>1 443 186.10</b>	<b>1 730 000</b>		<b>1 629 873.26</b>		<b>100 127 -</b>	<b>5.79</b>	<b>186 687+</b>	<b>12.94</b>
<b>36 301.10</b>	<b>10 000</b>			<b>7 789.25</b>	<b>2 211 -</b>	<b>22.11</b>	<b>28 512 -</b>	<b>78.54</b>
<b>1 406 885.00 -</b>	<b>1 720 000 -</b>			<b>1 622 084.01</b>	<b>97 916 -</b>	<b>5.69</b>	<b>215 199+</b>	<b>15.30</b>
646 189.00	790 000	* 301	Traitements	718 701.25	71 299 -	9.03	72 512+	11.22
120 775.75	165 000	303	Charges sociales	148 099.65	16 900 -	10.24	27 324+	22.62
3 690.00	6 000	309	Autres charges de personnel	2 520.00	3 480 -	58.00	1 170 -	31.71
10 515.30	13 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	8 496.97	4 503 -	34.64	2 018 -	19.19
5 282.90	5 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	5 408.20	408+	8.16	125+	2.37
155 130.25	200 000	* 318	Honoraires et prestations de service	183 701.17	16 299 -	8.15	28 571+	18.42
5 305.90	6 000	319	Impôts, taxes et frais divers	5 317.90	682 -	11.37	12+	0.23
370 000.00	420 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	430 185.12	10 185+	2.43	60 185+	16.27
103 797.00	105 000	* 352	Participation à des charges de communes	104 124.00	876 -	0.83	327+	0.32
22 500.00	20 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	23 319.00	3 319+	16.60	819+	3.64
7 542.60	10 000	436	Dédommagements de tiers	2 789.25	7 211 -	72.11	4 753 -	63.02
		* 439	Autres contributions	5 000.00	5 000+		5 000+	
28 758.50		461	Subventions acquises du canton				28 759 -	
		<b>852</b>	<b>Parcs et jardins</b>					
<b>5 248 493.85</b>	<b>4 590 000</b>		<b>4 806 930.25</b>		<b>216 930+</b>	<b>4.73</b>	<b>441 564 -</b>	<b>8.41</b>
	<b>180 000</b>	<b>S</b>						
<b>195 721.65</b>	<b>155 000</b>			<b>87 732.05</b>	<b>67 268 -</b>	<b>43.40</b>	<b>107 990 -</b>	<b>55.18</b>
<b>5 052 772.20 -</b>	<b>4 435 000 -</b>			<b>4 719 198.20</b>	<b>284 198+</b>	<b>6.41</b>	<b>333 574 -</b>	<b>6.60</b>
2 079 646.50	1 770 000	* 301	Traitements	1 792 421.85	22 422+	1.27	287 225 -	13.81
420 843.55	386 000	303	Charges sociales	387 536.30	1 536+	0.40	33 307 -	7.91
19 154.70	20 000	* 306	Prestations en nature	23 078.17	3 078+	15.39	3 923+	20.48
19 629.00	15 000	309	Autres charges de personnel	14 977.75	22 -	0.15	4 651 -	23.70

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.			Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>852</b>	<b>Parcs et jardins</b>						
2 909.70	3 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	3 514.05		514+	17.14	604+	20.77
322 475.37	220 000	* 311	Achats d'objets mobiliers	316 696.22		96 696+	43.95	5 779 -	1.79
	80 000	S	Crédit supplémentaire						
265 396.95	220 000	* 312	Eau, énergie, combustibles	267 891.15		47 891+	21.77	2 494+	0.94
352 155.89	306 000	* 313	Marchandises	355 879.59		49 880+	16.30	3 724+	1.06
354 350.49	385 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	346 321.89		38 678 -	10.05	8 029 -	2.27
	100 000	S	Crédit supplémentaire						
52 880.55	21 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	32 899.50		11 900+	56.66	19 981 -	37.79
9 549.50	8 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	4 679.25		3 321 -	41.51	4 870 -	51.00
15 400.90	8 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	2 347.00		5 653 -	70.66	13 054 -	84.76
78 947.35	55 000	* 318	Honoraires et prestations de service	70 147.15		15 147+	27.54	8 800 -	11.15
9 285.00	8 000	319	Impôts, taxes et frais divers	13 268.40		5 268+	65.86	3 983+	42.90
1 115 000.00	1 040 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	1 048 540.18		8 540+	0.82	66 460 -	5.96
130 868.40	125 000	390	Prestations internes	126 731.80		1 732+	1.39	4 137 -	3.16
24 607.15	6 000	434	Redevances et prestations facturées		10 443.95	4 444+	74.07	14 163 -	57.56
75.00	1 000	435	Ventes			1 000 -		75 -	
165 375.90	129 000	* 436	Dédommagements de tiers		75 889.10	53 111 -	41.17	89 487 -	54.11
4 000.00		439	Autres contributions					4 000 -	
1 663.60	19 000	490	Prestations internes		1 399.00	17 601 -	92.64	265 -	15.91
		<b>854</b>	<b>Eclairage public</b>						
<b>2 018 789.40</b>	<b>1 825 000</b>		<b>Charges</b>	<b>1 905 856.62</b>		<b>80 857+</b>	<b>4.43</b>	<b>112 933 -</b>	<b>5.59</b>
			<b>Revenus</b>		<b>99 941.30</b>	<b>99 941+</b>		<b>99 941+</b>	
<b>2 018 789.40 -</b>	<b>1 825 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 805 915.32</b>	<b>19 085 -</b>	<b>1.05</b>	<b>212 874 -</b>	<b>10.54</b>
438 105.26	420 000	312	Eau, énergie, combustibles	387 098.76		32 901 -	7.83	51 007 -	11.64
1 576 666.24	1 400 000	* 314	Entretien de biens immobiliers	1 514 739.96		114 740+	8.20	61 926 -	3.93
4 017.90	5 000	318	Honoraires et prestations de service	4 017.90		982 -	19.64		
		* 461	Subventions acquises du canton		99 941.30	99 941+		99 941+	

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019		
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%	
		<b>856</b>							
		<b>Mobilité</b>							
<b>7 026 320.87</b>	<b>7 055 000</b>	<b>Charges</b>	<b>6 315 583.04</b>		<b>739 417 -</b>	<b>10.48</b>	<b>710 738 -</b>	<b>10.12</b>	
<b>2 643 832.57</b>	<b>2 165 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>2 208 776.87</b>	<b>43 777 +</b>	<b>2.02</b>	<b>435 056 -</b>	<b>16.46</b>	
<b>4 382 488.30 -</b>	<b>4 890 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>4 106 806.17</b>	<b>783 194 -</b>	<b>16.02</b>	<b>275 682 -</b>	<b>6.29</b>	
245.00	1 000	* 300 Jetons de présence			1 000 -		245 -		
18 104.95	11 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	43.10		10 957 -	99.61	18 062 -	99.76	
	5 000	313 Marchandises	1 810.30		3 190 -	63.79	1 810 +		
72 067.82	100 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	86 802.59		13 197 -	13.20	14 735 +	20.45	
362.00	1 000	315 Entretien d'objets mobiliers	374.00		626 -	62.60	12 +	3.31	
92 680.30	85 000	* 316 Loyers et redevances d'utilisation	98 629.00		13 629 +	16.03	5 949 +	6.42	
	1 000	317 Déplacements, débours, dédommagements			1 000 -				
422 720.85	393 000	* 318 Honoraires et prestations de service	370 284.60		22 715 -	5.78	52 436 -	12.40	
5 550.00	7 000	319 Impôts, taxes et frais divers	5 495.00		1 505 -	21.50	55 -	0.99	
305 000.00	350 000	* 331 Amortissement du patrimoine administratif	374 671.20		24 671 +	7.05	69 671 +	22.84	
876 657.45	870 000	* 361 Subventions accordées au canton	308 113.25		561 887 -	64.58	568 544 -	64.85	
5 167 512.50	5 166 000	* 365 Subventions accordées à des institutions privées	5 024 360.00		141 640 -	2.74	143 153 -	2.77	
39 300.00	30 000	* 366 Subventions accordées à des personnes physiques	45 000.00		15 000 +	50.00	5 700 +	14.50	
26 120.00	35 000	* 390 Prestations internes			35 000 -		26 120 -		
315 000.00	315 000	* 427 Revenus des biens du patrimoine administratif		315 000.00					
302 378.80	315 000	* 436 Dédommagements de tiers		275 413.00	39 587 -	12.57	26 966 -	8.92	
146 204.12	140 000	* 450 Participation de la Confédération		144 776.62	4 777 +	3.41	1 428 -	0.98	
1 304 438.70	1 050 000	* 461 Subventions acquises du canton		1 311 898.20	261 898 +	24.94	7 460 +	0.57	
575 810.95	345 000	* 469 Autres subventions acquises		161 689.05	183 311 -	53.13	414 122 -	71.92	
		<b>858</b>							
		<b>Voies ferrées industrielles</b>							
<b>26 643.60</b>	<b>40 000</b>	<b>Charges</b>	<b>14 719.88</b>		<b>25 280 -</b>	<b>63.20</b>	<b>11 924 -</b>	<b>44.75</b>	
<b>26 643.60</b>	<b>40 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>14 719.88</b>	<b>25 280 -</b>	<b>63.20</b>	<b>11 924 -</b>	<b>44.75</b>	
26 643.60	40 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	14 719.88		25 280 -	63.20	11 924 -	44.75	
10 554.80	8 000	* 434 Redevances et prestations facturées		7 384.76	615 -	7.69	3 170 -	30.03	
16 088.80	32 000	* 481 Prélèvements sur les financements spéciaux		7 335.12	24 665 -	77.08	8 754 -	54.41	

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 8 Urbanisme et Mobilité

#### 850 Administration

- 850.301 Personnel : 1 chef de service, 3 urbanistes à 80%, 1 spécialiste mobilité, 1 architecte-paysagiste à 80%, 1 responsable projets aménagements extérieurs, 1 secrétaire à 90%.
- 850.318 Honoraires liés aux études/projets courants suivis par le service de l'urbanisme et de la mobilité. Sont notamment concernés les expertises : analyses des zones réservées (Platta, Uvrier), modifications de dossier (Capucins), modification d'alignements (Ste Marguerite).
- 850.352 Participation de Fr. 3.- par habitant pour le financement de l'Agglo Valais Central.
- 850.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 850.439 Prix reçu de la fondation Radix au titre de « Ville en Santé 2020 ».

#### 852 Parcs et jardins

- 852.301 Personnel : 1 chef de section (jusqu'au 31 mai), 1 chef jardinier, 1 adjoint du chef jardinier, 1 logisticien, 13 collaborateurs à 100%, 2 collaborateurs à 80%, 7 apprentis et des auxiliaires selon les besoins saisonniers.
- 852.306 Achats de vêtements de travail, selon les directives de la SUVA ainsi que du matériel de sécurité. Le matériel de sécurité coûte de plus en plus cher car il est soumis à des normes strictes qui changent régulièrement, certains vêtements doivent être changés annuellement.
- 852.311 Achats de mobilier urbain (bancs), remplacement de matériels, entretien des jeux. Les machines, même professionnelles, durent de moins en moins longtemps et le remplacement de ces dernières est impératif pour le bon fonctionnement de la section. En 2020, le remplacement d'un véhicule utilitaire, suite à une casse moteur, a nécessité le recours à une demande de crédit supplémentaire en cours d'année (N° 2020/02).
- 852.312 Consommation d'eau pour les aménagements urbains (arrosage, fontaines) : stabilité par rapport à 2019 malgré une augmentation conséquente des secteurs arrosés, mandat OIKEN en cours pour réduction de la consommation des fontaines.

- 852.313 Achats liés à la réalisation d'aménagements réalisés à l'interne de la Ville. Cette rubrique varie également en fonction de l'avancement des chantiers réalisés en coordination avec les Travaux publics. Par ailleurs, l'obsolescence du parc véhicule induit une augmentation des pièces de rechange pour effectuer les réparations à l'interne de la ville. Cette rubrique comporte une vaste palette de matériel allant de la fourniture de produits consommable dans les parcs, aux pièces de rechange pour les réparations véhicules, machines, place de jeux, mobiliers dans un contexte de forte expansion et de normes (par exemple pour les places de jeux) de plus en plus strictes.
- 852.314 Suite à des réparations importantes sur les deux fontaines de la Place du Midi, cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire en 2020 (N° 2020/03). Pour être complet, le budget alloué à l'entretien des parcs et des zones vertes a été partiellement utilisé en 2020.
- 852.315 Réparations de machines plus importantes que prévues dues à un acte ponctuel de vandalisme sur des véhicules et machines, mais également obsolescence de la flotte véhicule.
- 852.318 Augmentation des prestations de transports lourds par des prestataires externes (nombreux chantiers).
- 852.436 Remboursement de traitements liés à des absences de longue durée et refacturation suite à des dégâts sur des biens appartenant à la ville.

**854 Eclairage public**

- 854.314 Entretien ordinaire, remplacement et modernisation de l'éclairage public.
- 854.461 Subventions accordées par l'Etat du Valais pour des travaux de modernisation de l'éclairage public.

**856 Mobilité**

- 856.300 Jetons de présence de certains membres du groupe de travail vélo.
- 856.314 Entretien ordinaire du dépôt des bus et contrats de maintenance des installations techniques. Une partie de ces coûts sont refacturés à l'exploitant (cf. rubrique 856.436).
- 856.316 Redevances sur revenus publicitaires payées à la SGA, compensées sous rubrique 856.436.
- 856.318 Détail de la rubrique :
- |  |                       |
|--|-----------------------|
| Achat de 10 abonnements CFF journaliers, compensé par des ventes d'abonnements comptabilisées dans la rubrique 856.436   | Fr. 140'000.00        |
| Etudes de mobilité et honoraires laboratoire de la mobilité, études trafic (participation avec le Canton), implémentation Stratégie vélo: (études partagées refacturées à des tiers via la rubrique 856.436) | Fr. 122'396.45        |
| Frais de fonctionnement du système de vélos en libre-service   | <u>Fr. 107'888.15</u> |
| Total  | Fr. 370'284.60        |

- 856.331 Amortissement comptable du dépôt pour les bus sédunois.
- 856.361 Participation aux transports publics régionaux et urbains selon la loi cantonale sur les transports publics. Cette rubrique comprend également une note de crédit de Fr. 591'886.75 liée à la surfacturation des prestations de Car Postal ces dernières années.
- 856.365 Voir liste « Détails des subventions ».
- 856.366 Voir liste « Détail des subventions ». Subventions communales pour l'achat de vélos électriques, crédit supplémentaire accordé par le Conseil municipal pour répondre à l'afflux des demandes.
- 856.390 Suite aux annulations de manifestations dues à la situation sanitaire, aucune prestation n'a été effectuée par la voirie municipale.
- 856.427 Location du dépôt des bus sédunois facturée à l'exploitant.
- 856.436 Frais facturés à des tiers, voir remarques sous rubriques 856.314, 856.316 et 856.318. Les mesures décidées pour lutter contre la Covid-19 ont fortement freiné les ventes de cartes journalières en 2020.
- 856.450 Récupération de l'impôt préalable auprès de l'administration fédérale des contributions (TVA).
- 856.461 Participation du canton aux transports publics urbains selon la loi cantonale sur les transports publics.
- 856.469 Soutien financier de l'Etat du Valais aux coûts d'exploitation des navettes autonomes (cf. rubrique 856.365). Le budget 2020 n'a pas été atteint suite aux retraits d'OIKEN et du service cantonal de la promotion économique.
- 858 Voies ferrées industrielles**
- 858.314 Réfection, entretien ordinaire et désherbage des voies industrielles.
- 858.434 Prestations facturées aux utilisateurs des voies industrielles.
- 858.481 Déficit de l'exercice prélevé sur le fonds de financement spécial (état du fonds au 31.12.2020 : - Fr. 14'586.47).

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>9</b>	<b>SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS</b>					
12 982 202.25	12 860 000		12 614 678.79		245 321 -	1.91	367 523 -	2.83
1 508 008.00	1 590 000			970 492.85	619 507 -	38.96	537 515 -	35.64
11 474 194.25 -	11 270 000 -			11 644 185.94	374 186+	3.32	169 992+	1.48
		<b>900</b>	<b>Admin. des sports et activités diverses</b>					
2 932 877.86	2 991 000		2 608 064.91		382 935 -	12.80	324 813 -	11.07
61 363.00	61 000			59 420.95	1 579 -	2.59	1 942 -	3.16
2 871 514.86 -	2 930 000 -			2 548 643.96	381 356 -	13.02	322 871 -	11.24
515 077.00	510 000	* 301	495 565.85		14 434 -	2.83	19 511 -	3.79
143 204.35	129 000	* 302	130 482.95		1 483+	1.15	12 721 -	8.88
118 750.55	117 000	303	124 814.05		7 814+	6.68	6 064+	5.11
2 540.00	5 000	* 309	1 680.00		3 320 -	66.40	860 -	33.86
34 130.33	43 000	* 310	30 807.36		12 193 -	28.35	3 323 -	9.74
4 194.80	4 500	311	3 212.20		1 288 -	28.62	983 -	23.42
2 117.60	2 000	313	290.35		1 710 -	85.48	1 827 -	86.29
7 221.10	12 500	315	6 066.45		6 434 -	51.47	1 155 -	15.99
103 658.20	105 000	* 316	103 757.60		1 242 -	1.18	99+	0.10
18 983.80	19 000	317	8 537.75		10 462 -	55.06	10 446 -	55.03
139 449.92	132 000	318	99 372.64		32 627 -	24.72	40 077 -	28.74
4 319.65	4 000	319	3 943.05		57 -	1.42	377 -	8.72
752 000.00	752 000	* 331	807 114.03		55 114+	7.33	55 114+	7.33
265 225.65	346 000	* 365	349 464.25		3 464+	1.00	84 239+	31.76
822 004.91	810 000	* 390	442 956.38		367 044 -	45.31	379 049 -	46.11
43 165.00	37 000	* 433		31 819.95	5 180 -	14.00	11 345 -	26.28
9 000.00	12 000	434		11 025.00	975 -	8.13	2 025+	22.50
	2 000	436			2 000 -			
9 048.00	10 000	* 469		16 576.00	6 576+	65.76	7 528+	83.20
150.00		490					150 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
<b>4 012 069.28</b>	<b>3 916 000</b>	<b>901 Centres sportifs</b>	<b>4 016 753.99</b>		<b>100 754+</b>	<b>2.57</b>	<b>4 685+</b>	<b>0.12</b>
<b>380 657.60</b>	<b>386 000</b>	<b>Charges</b>			<b>173 145 -</b>	<b>44.86</b>	<b>167 803 -</b>	<b>44.08</b>
<b>3 631 411.68 -</b>	<b>3 530 000 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>212 855.05</b>	<b>273 899+</b>	<b>7.76</b>	<b>172 487+</b>	<b>4.75</b>
		<b>Excédent de charges</b>		<b>3 803 898.94</b>				
1 104 359.35	1 080 000	* 301 Traitements	1 089 412.75		9 413+	0.87	14 947 -	1.35
249 414.85	253 000	303 Charges sociales	255 328.45		2 328+	0.92	5 914+	2.37
8 716.25	10 000	306 Prestations en nature	7 655.30		2 345 -	23.45	1 061 -	12.17
	3 000	* 309 Autres charges de personnel	1 430.00		1 570 -	52.33	1 430+	
2 651.60	3 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	2 200.25		800 -	26.66	451 -	17.02
94 277.57	118 000	* 311 Achats d'objets mobiliers	156 365.79		38 366+	32.51	62 088+	65.86
359 878.95	340 000	312 Eau, énergie, combustibles	325 314.05		14 686 -	4.32	34 565 -	9.60
272 064.09	250 000	313 Marchandises	272 792.68		22 793+	9.12	729+	0.27
519 539.75	485 000	314 Entretien de biens immobiliers	487 776.81		2 777+	0.57	31 763 -	6.11
68 115.45	52 000	* 315 Entretien d'objets mobiliers	62 095.15		10 095+	19.41	6 020 -	8.84
31 156.50	12 000	316 Loyers et redevances d'utilisation	10 635.90		1 364 -	11.37	20 521 -	65.86
529.90	1 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	387.50		613 -	61.25	142 -	26.87
125 896.02	113 000	* 318 Honoraires et prestations de service	130 098.05		17 098+	15.13	4 202+	3.34
2 909.50		319 Taxes	5 352.60		5 353+		2 443+	83.97
1 150 000.00	1 163 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	1 182 891.71		19 892+	1.71	32 892+	2.86
22 559.50	33 000	390 Prestations internes	27 017.00		5 983 -	18.13	4 458+	19.76
51 172.20	51 000	427 Revenus des biens du patrimoine administratif		47 672.00	3 328 -	6.53	3 500 -	6.84
306 179.60	322 000	* 434 Redevances et prestations facturées		125 607.35	196 393 -	60.99	180 572 -	58.98
23 305.80	13 000	* 436 Dédommagements de tiers		39 575.70	26 576+	204.43	16 270+	69.81
<b>3 010 641.01</b>	<b>3 020 000</b>	<b>902 Piscines</b>	<b>3 061 005.56</b>		<b>41 006+</b>	<b>1.36</b>	<b>50 365+</b>	<b>1.67</b>
<b>928 050.60</b>	<b>985 000</b>	<b>Charges</b>			<b>376 061 -</b>	<b>38.18</b>	<b>319 112 -</b>	<b>34.39</b>
<b>2 082 590.41 -</b>	<b>2 035 000 -</b>	<b>Revenus</b>		<b>608 939.10</b>	<b>417 066+</b>	<b>20.49</b>	<b>369 476+</b>	<b>17.74</b>
		<b>Excédent de charges</b>		<b>2 452 066.46</b>				
1 281 287.65	1 284 000	* 301 Traitements	1 309 218.90		25 219+	1.96	27 931+	2.18
280 486.55	304 000	303 Charges sociales	307 891.60		3 892+	1.28	27 405+	9.77
13 294.00	13 000	306 Prestations en nature	11 722.10		1 278 -	9.83	1 572 -	11.82
6 262.00	9 000	* 309 Autres charges de personnel	650.00		8 350 -	92.78	5 612 -	89.62
3 972.33	11 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	10 877.61		122 -	1.11	6 905+	173.83

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>902 Piscines</b>						
31 876.65	68 000	* 311 Achats d'objets mobiliers et d'installations	94 668.80		26 669+	39.22	62 792+	196.98
376 202.30	328 000	312 Eau, énergie, combustibles	322 243.80		5 756 -	1.75	53 959 -	14.34
208 253.22	203 000	* 313 Marchandises	161 892.58		41 107 -	20.25	46 361 -	22.26
53 863.35	91 000	* 314 Entretien de biens immobiliers	106 259.52		15 260+	16.77	52 396+	97.28
202 106.16	161 000	* 315 Entretien d'objets mobiliers	205 284.09		44 284+	27.51	3 178+	1.57
1 464.35	3 000	316 Loyers et redevances d'utilisation	1 211.75		1 788 -	59.61	253 -	17.25
200.00	1 000	317 Déplacements, débours, dédommagements	54.60		945 -	94.54	145 -	72.70
82 591.30	83 000	* 318 Honoraires et prestations de service	63 949.90		19 050 -	22.95	18 641 -	22.57
22 480.45	26 000	* 319 Impôts, taxes et frais divers	15 096.70		10 903 -	41.94	7 384 -	32.85
438 000.00	428 000	331 Amortissement du patrimoine administratif	442 142.81		14 143+	3.30	4 143+	0.95
8 300.70	7 000	390 Prestations internes	7 840.80		841+	12.01	460 -	5.54
32 347.95	34 000	427 Revenus des biens du patrimoine administratif		23 316.60	10 683 -	31.42	9 031 -	27.92
773 355.50	831 000	* 434 Redevances et prestations facturées		494 293.50	336 707 -	40.52	279 062 -	36.08
67 385.35	75 000	* 435 Ventes		41 509.80	33 490 -	44.65	25 876 -	38.40
16 331.30	10 000	* 436 Dédommagements de tiers		27 386.70	17 387+	173.87	11 055+	67.69
38 630.50	35 000	* 490 Prestations internes		22 432.50	12 568 -	35.91	16 198 -	41.93
		<b>903 Patinoires et jardin des neiges</b>						
<b>895 190.75</b>	<b>835 000</b>	<b>Charges</b>	<b>859 518.34</b>		<b>24 518+</b>	<b>2.94</b>	<b>35 672 -</b>	<b>3.98</b>
<b>99 488.25</b>	<b>95 000</b>	<b>Revenus</b>		<b>65 406.35</b>	<b>29 594 -</b>	<b>31.15</b>	<b>34 082 -</b>	<b>34.26</b>
<b>795 702.50 -</b>	<b>740 000 -</b>	<b>Excédent de charges</b>		<b>794 111.99</b>	<b>54 112+</b>	<b>7.31</b>	<b>1 591 -</b>	<b>0.20</b>
265 583.05	242 000	* 301 Traitements	251 095.00		9 095+	3.76	14 488 -	5.46
46 342.55	45 000	303 Charges sociales	34 114.40		10 886 -	24.19	12 228 -	26.39
2 000.00	2 000	306 Prestations en nature	2 000.00					
900.00	1 000	309 Autres charges de personnel	715.00		285 -	28.50	185 -	20.56
78.50	1 000	310 Imprimés, fournitures de bureau	955.20		45 -	4.48	877+	1116.82
5 089.55	3 000	311 Achats d'objets mobiliers	1 777.60		1 222 -	40.75	3 312 -	65.07
220 230.65	200 000	312 Eau, énergie, combustibles	182 312.15		17 688 -	8.84	37 919 -	17.22
28 951.80	36 000	313 Marchandises	33 612.60		2 387 -	6.63	4 661+	16.10
98 528.65	32 000	314 Entretien de biens immobiliers	31 332.35		668 -	2.09	67 196 -	68.20
37 348.25	60 000	* 315 Entretien d'objets mobiliers	77 296.42		17 296+	28.83	39 948+	106.96

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.			Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
				Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>903</b>	<b>Patinoires et jardin des neiges</b>						
17 181.55	16 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	16 155.00		155+	0.97	1 027 -	5.97
	1 000	317	Déplacements, débours, dédommagements			1 000 -			
13 683.20	15 000	318	Honoraires et prestations de service	19 651.25		4 651+	31.01	5 968+	43.62
458.00	1 000	319	Taxes, cotisations et frais divers	300.00		700 -	70.00	158 -	34.50
158 000.00	180 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	207 324.37		27 324+	15.18	49 324+	31.22
815.00		390	Prestations internes	877.00		877+		62+	7.61
70 313.00	70 000	* 434	Redevances et prestations facturées		50 246.00	19 754 -	28.22	20 067 -	28.54
2 978.45	6 000	435	Ventes		2 302.35	3 698 -	61.63	676 -	22.70
1 554.80	4 000	436	Dédommagements de tiers			4 000 -		1 555 -	
10 606.00		469	Subventions acquises					10 606 -	
14 036.00	15 000	* 490	Prestations internes		12 858.00	2 142 -	14.28	1 178 -	8.39
		<b>906</b>	<b>Administration jeunesse</b>						
<b>1 133 200.88</b>	<b>1 136 000</b>		<b>Charges</b>	<b>1 141 012.50</b>		<b>5 013+</b>	<b>0.44</b>	<b>7 812+</b>	<b>0.69</b>
	<b>1 000</b>		<b>Revenus</b>		<b>3 620.00</b>	<b>2 620+</b>	<b>262.00</b>	<b>3 620+</b>	
<b>1 133 200.88 -</b>	<b>1 135 000 -</b>		<b>Excédent de charges</b>		<b>1 137 392.50</b>	<b>2 393+</b>	<b>0.21</b>	<b>4 192+</b>	<b>0.37</b>
147 012.35	143 000	* 301	Traitements	153 533.90		10 534+	7.37	6 522+	4.44
26 046.35	25 000	303	Charges sociales	27 348.50		2 349+	9.39	1 302+	5.00
1 090.00	3 000	* 309	Autres charges de personnel	100.00		2 900 -	96.67	990 -	90.83
11 530.70	10 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	7 545.15		2 455 -	24.55	3 986 -	34.56
17 009.33	22 000	314	Entretien de biens immobiliers	18 749.20		3 251 -	14.78	1 740+	10.23
6 860.70	6 000	* 315	Entretien d'objets mobiliers	18 595.20		12 595+	209.92	11 735+	171.04
5 400.75	7 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 645.10		5 355 -	76.50	3 756 -	69.54
91 757.50	88 000	318	Honoraires et prestations de service	82 176.80		5 823 -	6.62	9 581 -	10.44
250.00	1 000	319	Impôts, taxes et frais divers	250.00		750 -	75.00		
587 000.00	587 000	331	Amortissement du patrimoine administratif	590 845.25		3 845+	0.66	3 845+	0.66
239 243.20	244 000	* 365	Subventions accordées à des institutions privées	240 223.40		3 777 -	1.55	980+	0.41
	1 000	436	Dédommagements de tiers		120.00	880 -	88.00	120+	
		* 461	Subventions acquises du canton		3 500.00	3 500+		3 500+	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020		Ecart C 2020 - B 2020		Ecart C 2020 - C 2019	
			Charges Fr.	Revenus Fr.	Fr.	%	Fr.	%
		<b>907</b>	<b>Rencontres, Loisirs et Cultures</b>					
<b>998 222.47</b>	<b>962 000</b>		<b>928 323.49</b>		<b>33 677 -</b>	<b>3.50</b>	<b>69 899 -</b>	<b>7.00</b>
<b>38 448.55</b>	<b>62 000</b>			<b>20 251.40</b>	<b>41 749 -</b>	<b>67.34</b>	<b>18 197 -</b>	<b>47.33</b>
<b>959 773.92 -</b>	<b>900 000 -</b>			<b>908 072.09</b>	<b>8 072 +</b>	<b>0.90</b>	<b>51 702 -</b>	<b>5.39</b>
658 175.55	630 000	* 301	Traitements	624 461.80	5 538 -	0.88	33 714 -	5.12
116 534.25	126 000	303	Charges sociales	118 381.65	7 618 -	6.05	1 847 +	1.59
19 617.58	7 000	309	Autres charges de personnel	4 630.00	2 370 -	33.86	14 988 -	76.40
11 302.31	11 000	310	Imprimés, fournitures de bureau	7 936.65	3 063 -	27.85	3 366 -	29.78
17 291.45	22 000	311	Achats d'objets mobiliers	20 805.87	1 194 -	5.43	3 514 +	20.32
11 796.90	19 000	312	Eau, énergie, combustibles	18 635.60	364 -	1.92	6 839 +	57.97
22 878.01	22 000	* 313	Marchandises	16 020.20	5 980 -	27.18	6 858 -	29.98
25 217.80	14 000	314	Entretien de biens immobiliers	10 640.50	3 360 -	24.00	14 577 -	57.81
11 143.65	6 000	315	Entretien d'objets mobiliers	4 302.40	1 698 -	28.29	6 841 -	61.39
21 607.85	21 000	316	Loyers et redevances d'utilisation	24 659.10	3 659 +	17.42	3 051 +	14.12
2 795.00	4 000	317	Déplacements, débours, dédommagements	1 262.05	2 738 -	68.45	1 533 -	54.85
40 528.97	38 000	318	Honoraires et prestations de service	37 281.24	719 -	1.89	3 248 -	8.01
39 053.15	40 500	319	Manifestations, animations	39 078.43	1 422 -	3.51	25 +	0.06
280.00	1 500	390	Prestations internes	228.00	1 272 -	84.80	52 -	18.57
13 059.80	14 000	* 433	Finances d'école		5 399.00	61.44	7 661 -	58.66
18 020.00	17 000	* 434	Redevances et prestations facturées		8 728.00	48.66	9 292 -	51.56
1 530.90	3 000	435	Ventes		665.50	77.82	865 -	56.53
5 837.85	18 000	436	Dédommagements de tiers		5 458.90	69.67	379 -	6.49
	10 000	469	Autres subventions acquises				10 000 -	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 9 Sport, Jeunesse et Loisirs

*La crise sanitaire COVID-19 a eu impact direct ou indirect et de manière générale sur l'exercice 2020. Ci-dessous, nous le relevons dans diverses rubriques lorsque cela nous semble significatif.*

#### 900 Administration des sports et activités diverses

- 900.301 Personnel : 1 chef de service, 1 collaborateur administratif, 1 gestionnaire d'installations sportives, 1 secrétaire à 70%, 1 secrétaire à 30%, 1 stagiaire MPE.
- 900.302 Moniteurs pour les activités SLF (Sports et Loisirs Facultatifs) et les stages de natation organisés aux piscines municipales.
- 900.309 Annulation de formation du personnel et de divers séminaires en raison des mesures sanitaires.
- 900.310 En raison des mesures sanitaires, un certain nombre de compétitions sportives avec pour corollaire un nombre restreint de mérites sportifs, des fermetures d'installations sportives au public, des offres limitées du Sport et Loisirs Facultatifs ont eu une incidence directe sur les dépenses de cette rubrique (par exemples, diplômes et cadres aux athlètes, divers formulaires du Sports et Loisirs Facultatifs, flyers pour les installations sportives ouvertes au public).
- 900.316 Location forfaitaire pour l'utilisation de 12 salles omnisports cantonales (Creusets, Planta, EPTM).
- 900.331 En prévision du passage au MCH2 au 1<sup>er</sup> janvier 2021, amortissements comptables supplémentaires sur certaines positions au bilan.
- 900.365 Voir liste « Détail des subventions ».
- 900.390 Prestations effectuées par la voirie municipale pour diverses manifestations sportives. L'écart s'explique par le contexte sanitaire et un certain nombre de prestations non effectuées en support à des manifestations.
- 900.433 Baisse du nombre de participants aux cours SLF en raison du contexte sanitaire.
- 900.469 Subsidés jeunesse et sport (J+S) pour le cours des mayens et les activités du « Sports et Loisirs Facultatifs ». A noter que ces subsides peuvent être décalés par rapport à l'activité.

**901****Centres sportifs**

- 901.301 Personnel : 1 responsable des terrains de sport, 12 employés terrains de sport, des auxiliaires temporaires. Ce personnel assure toutes les prestations des centres sportifs des Glareys, Peupliers, Tourbillon, Parc des sports, Garenne, Ancien Stand et Tennis-Club de Valère. Par ailleurs, la conciergerie est assurée par 1 auxiliaire concierge pour les Glareys/Peupliers et 1 auxiliaire concierge pour la Garenne.
- 901.309 Annulation de formation du personnel et de divers séminaires en raison des mesures sanitaires.
- 901.311 Dépassement de la rubrique dû au remplacement imprévu d'un chariot élévateur (klark) après expertise de l'atelier mécanique démontrant un danger sécuritaire notamment dans la circulation routière. L'écart s'explique également par l'achat d'un segment endommagé d'une des bâches de couverture du terrain principal de Tourbillon ainsi que d'un complément d'arrosage dans la zone arborée des aménagements extérieurs du centre sportif de Tourbillon.
- 901.315 Coûts d'entretien des installations sportives plus importants que prévus, notamment la réfection de l'étanchéité des garages au terrain de football des Peupliers ou le remplacement d'une armoire de tableau électrique défectueux au centre sportif de l'Ancien Stand.
- 901.318 Etude de modifications structurelles au Stade de Tourbillon en lien avec le groupe de travail conduit par le Canton du Valais dans le cadre de la lutte contre le hooliganisme ainsi que des interventions urgentes de débouchages de sanitaires et une pose de deux programmeurs d'arrosage au terrain de football de l'usine ETA.
- 901.434 Les mesures de restrictions décidées par le Conseil fédéral pour lutter contre le Covid-19 ont privé le FC Sion de public durant la quasi-totalité de l'année 2020.
- Pour faire face aux difficultés financières rencontrées par le club locataire du Stade de Tourbillon, le Conseil municipal a accepté la requête formulée par l'Olympique des Alpes SA / FC Sion pour un abattement de loyer. A noter que le club n'a pas formulé de demande auprès de la Ville pour une garantie financière au prorata de la somme des aides sous forme de prêts sollicitée auprès de la Confédération, garanties financières que certains clubs n'ont pas eu d'autres issues que de l'obtenir auprès de leur collectivité publique locale et qui peut se chiffrer en millions.
- 901.436 Indemnités d'assurances reçues suite à un dommage naturel sur les installations sportives du centre sportif de l'Ancien Stand.

**902****Piscines**

- 902.301 Personnel : 1 responsable technique, 2 adjoints au responsable technique, 1 collaborateur technique, 5 garde-bains, des auxiliaires garde-bains temporaires, 4 caissières et environ 25 professeurs auxiliaires pour l'école de natation.
- 902.309 Annulation de cours de formation du personnel en raison des mesures sanitaires.

- 902.311 Achat d'un nouveau jeu de lignes d'eau de compétition en 25 mètres dans le cadre des Championnats suisses de natation en petit bassin ainsi qu'une adaptation technique impérative d'accessoires sur une autolaveuse.
- 902.313 Diminution des achats de produits de nettoyage et de désinfection, de matériel courant, de même que les achats de marchandises pour la revente dans nos buvettes et automates.
- 902.314 Mise aux normes des plots de départ dans le cadre des Championnats suisses de natation en petit bassin.
- 902.315 Révision de compresseurs non planifiée et devenue obligatoire en raison d'un recours d'une entreprise dans le cadre des marchés publics sur les travaux OPAM de la patinoire de l'Ancien Stand qui a repoussé d'une année les travaux. Implémentation accélérée en raison du contexte sanitaire d'une billetterie on-line à la piscine couverte de l'Ancien Stand en complément de l'offre existante. Réfection des haut-parleurs de la terrasse et changement d'un lave-vaisselle défectueux au café-restaurant de la Piscine de la Blancherie.
- 902.318 Diminution du fait que les nettoyages du soir ont été effectués par le personnel du service « en disponibilité » durant une partie de la période de semi-confinement.
- 902.319 Baisse des montants de TVA à verser à l'administration fédérale des contributions du fait de la diminution du chiffre d'affaires réalisé par les piscines.
- 902.434 Finances d'entrée aux piscines municipales. La baisse s'explique notamment par le lockdown de mars à juin qui a durement frappé la piscine couverte tant au niveau des entrées publiques qu'au niveau de l'école de natation.
- 902.435 Ventes de produits alimentaires en forte diminution due aux périodes de fermeture des piscines.
- 902.436 Remboursement des assurances en cas de maladie ou d'accidents.
- 902.490 La baisse s'explique par le lockdown de mars à juin qui a durement frappé la piscine couverte principalement au niveau de la fréquentation scolaire.
- 903 Patinoires et jardin des neiges**
- 903.301 Personnel : 2 maîtres de glace à temps partiel à la patinoire de l'Ancien Stand. 2 maîtres de glace à temps partiel et 1 caissière temporaire à la patinoire de Tourbillon et au jardin des neiges.
- 903.315 Réfection de la sonorisation, remplacement des deux portes d'entrée principales défectueuses ainsi qu'une réfection ponctuelle et provisoire de problèmes d'étanchéité à la patinoire de l'Ancien Stand.
- 903.434 Baisse drastique de la fréquentation en raison des mesures sanitaires prises durant les mois de novembre et décembre 2020 (fermeture complète au public), puis ouverture partielle à fin décembre 2020, uniquement pour les enfants de 6 à 15 ans à la Patinoire de Tourbillon.
- 903.490 Vu le contexte sanitaire, forte diminution du nombre de cours de patinage organisés par la Direction des écoles.

**906****Administration jeunesse**

- 906.301 Personnel : 1 coordinateur jeunesse, 2 secrétaires-auxiliaires à temps partiel pour le Passeport-vacances et 1 stagiaire MPE.
- 906.309 Annulation de formation du personnel et de divers séminaires en raison des mesures sanitaires.
- 906.315 Entretien courant annuel de sécurité toujours plus conséquent en raison de la vétusté croissante des modules du skatepark. Il a été pratiqué un effort soutenu sur le verni de protection des modules.
- 906.365 Voir liste « Détail des subventions ».
- 906.461 Subvention contributive de l'Etat du Valais pour l'offre Open Sunday (offre sportive et socio-culturelle les dimanches matin en salle omnisports du Sacré-Cœur pour les 3H à 8H).

**907****Rencontres, Loisirs et Cultures**

- 907.301 Personnel : 1 responsable à 90%, 1 éducateur de rue à 80%, 1 éducateur de rue à 70%, 1 éducateur de rue à 50%, 3 animateurs à 70%, 1 animateur à 60%, 1 secrétaire à 60% et des auxiliaires et moniteurs.
- 907.313 Réduction du nombre d'activités ou d'événements due au contexte sanitaire et son corollaire de baisse d'achats de matériel d'animation, produits de nettoyage ou encore de produits de marchandises pour la revente à la cafétéria.
- 907.433 Baisse significative des recettes d'inscriptions au Tipi due au lockdown de mars à juin puis aux ouvertures à jauge et périodes limitées.
- 907.434 Baisse significative des recettes de locations à des tiers au Totem et au Tipi due au lockdown de mars à juin puis aux ouvertures à jauge et périodes limitées.

**DEPENSES ET RECETTES  
D'INVESTISSEMENT**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***ADMINISTRATION GENERALE ET FINANCES***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>1</b>	<b>ADMINISTRATION GENERALE &amp; FINANCES</b>	
			Dépenses	233 974.92
290 889.79	200 000		Recettes	
290 889.79 -	200 000 -		Investissements nets	233 974.92
		<b>116</b>	<b>Informatique</b>	
			Dépenses	233 974.92
290 889.79	200 000		Recettes	
290 889.79 -	200 000 -		Investissements nets	233 974.92
		<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
290 889.79	200 000			233 974.92
147 059.05	150 000	*	- Nouvelles technologies de communication	191 041.15
143 830.74	50 000	*	- Gestion électronique des documents (GED)	42 933.77

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 1 Administration générale et Finances

#### 116 Informatique

##### Nouvelles technologies de communication

Applications communales : renouvellement/licences/migrations (Abacus Salaires, Abacus Finances et MCH2) ;

Centrale téléphonique, système d'alarme ;

Logiciel gestion contrôle d'accès.

##### Gestion électronique des documents (GED)

Mise en place d'une gestion globale des documents, électronique et archivistique. Procédure en cours (travaux préparatoires, contractualisation, début des travaux).

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

***ECONOMIE, INNOVATION ET  
TOURISME***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>2 ECONOMIE, INNOVATION &amp; TOURISME</b>		
1 366 115.14	3 000 000	Dépenses	2 436 865.05	
	80 000 S	Crédit supplémentaire		
503 057.55	400 000	Recettes		70 962.50
863 057.59 -	2 600 000 -	Investissements nets		2 365 902.55
		<b>260 Economie, Innovation &amp; Tourisme</b>		
360 000.00	1 000 000	Dépenses	1 094 940.00	
	80 000 S	Crédit supplémentaire		
360 000.00 -	1 000 000 -	Recettes		
		Investissements nets		1 094 940.00
		<b>52 Prêts et participations permanentes</b>	94 940.00	
	80 000 S	Crédit supplémentaire		
		* - Achat de participations	94 940.00	
	80 000 S	Crédit supplémentaire		
360 000.00	1 000 000	<b>56 Subventions accordées</b>	1 000 000.00	
360 000.00		- EPFL Valais Wallis - Industrie 17		
	1 000 000	* - EPFL Valais Wallis - Alpôle	1 000 000.00	
		<b>264 Gestion du portefeuille énergétique</b>		
	1 200 000	Dépenses	1 200 000.00	
		Recettes		
	1 200 000 -	Investissements nets		1 200 000.00
	1 200 000	<b>52 Prêts et participations permanentes</b>	1 200 000.00	
	1 200 000	* - Sogaval SA	1 200 000.00	
		<b>266 Aéroport</b>		
1 006 115.14	800 000	Dépenses	141 925.05	
503 057.55	400 000	Recettes		70 962.50
503 057.59 -	400 000 -	Investissements nets		70 962.55

Document de travail à l'usage du Conseil général



## Renseignements complémentaires

### 2 Economie, Innovation et Tourisme

#### 260 Economie, Innovation et Tourisme

##### Achat de participations

SpArk SA pour Fr. 80'000.- : nouvelle société qui opérera sur le futur site du Pôle Santé de la HES-SO. Son but est de favoriser le développement, l'implantation et la création d'entreprises et de projets d'innovation en lien avec les domaines de la santé, du sport et de la performance. Cette opération a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/10) ;

Télé Anzère SA pour Fr. 9'940.- : maintien du niveau de notre participation historique suite à l'augmentation du capital-actions ;

Thyon-Région Tourisme SA pour Fr. 5'000.- : nouvelle entité chargée de la promotion et de l'animation du Cône de Thyon.

##### EPFL Valais Wallis – Alpôle

Selon le mémorandum d'accord du 15 mai 2014 signé avec l'Etat du Valais, la Ville de Sion participe à hauteur de 10% des dépenses d'investissement, déduction faite des éventuelles contributions de tiers, effectivement payées par le Canton. De plus, la Ville de Sion met gratuitement à disposition les terrains équipés nécessaires à l'implantation de la partie EPFL du Campus.

#### 264 Gestion du portefeuille énergétique

##### Sogaval SA

Augmentation du capital-actions de la société Sogaval SA. La hauteur des participations de Sion (60%) et de Sierre (40%) reste inchangée à la suite de cette opération visant à renforcer les fonds propres de la société durant cette phase d'investissements soutenus (construction des infrastructures pour le chauffage à distance).

#### 266 Aéroport

##### Aménagement tarmac et voie de roulage

Report partiel de la réfection des voies de roulage et du tarmac Nord.

Aménagement secteur Nord-Est

Report des travaux d'aménagement prévus initialement en 2020.

Rénovation aérogare

Poursuite des travaux de réhabilitation du bâtiment de l'aérogare.

Subventions cantonales

Subvention du 50% des investissements effectués.

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***EDUCATION ET CULTURE***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>3</b>	<b>EDUCATION &amp; CULTURE</b>	
<b>4 432 435.10</b>	<b>3 500 000</b>		<b>3 428 102.97</b>	
<b>391 209.00</b>	<b>900 000</b>			<b>894 967.00</b>
<b>4 041 226.10 -</b>	<b>2 600 000 -</b>			<b>2 533 135.97</b>
		<b>308</b>	<b>Bâtiments scolaires</b>	
<b>4 432 435.10</b>	<b>3 500 000</b>		<b>3 428 102.97</b>	
<b>391 209.00</b>	<b>900 000</b>			<b>894 967.00</b>
<b>4 041 226.10 -</b>	<b>2 600 000 -</b>			<b>2 533 135.97</b>
<b>2 203 889.75</b>	<b>3 000 000</b>	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
392 090.65	550 000	*	551 417.80	
100 828.10				
396 388.47	400 000	*	422 605.85	
398 914.91	1 050 000	*	1 048 617.89	
419 515.07				
496 152.55	1 000 000	*	1 364 581.43	
<b>2 228 545.35</b>	<b>500 000</b>	<b>56</b>	<b>Subventions accordées</b>	
86 340.25			<b>40 880.00</b>	
1 710 000.00	500 000	*	40 880.00	
432 205.10				
<b>391 209.00</b>	<b>900 000</b>	<b>66</b>		<b>894 967.00</b>
391 209.00	900 000	*		894 967.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

*Document de travail à l'usage du Conseil général*

### 3 Education et Culture

#### 308 Bâtiments scolaires

##### Centre scolaire du Sacré-Coeur

Poursuite des travaux concernant les mises aux normes feu et sismique.

##### Centre scolaire de Châteauneuf

Divers travaux de mise aux normes feu et sismique.

##### Centre scolaire de Gravelone

Poursuite des travaux concernant les mises aux normes feu et sismique et première étape du remplacement de la production de chaleur centralisée.

##### Centre scolaire de Champsec

Travaux d'agrandissement du centre scolaire dans le respect du crédit d'engagement accepté par le Conseil général. Ce projet comprend neuf nouvelles salles de classe, une salle de gymnastique double avec foyer indépendant et une UAPE. Les travaux sont actuellement en cours et ces nouveaux espaces devraient être disponibles à l'été 2022.

##### EPTM Sion

Selon l'article 3 de la loi fixant la contribution des communes du siège des collèges et établissements cantonaux du 12 novembre 1965, la Ville de Sion doit fournir gratuitement les terrains nécessaires équipés et participer aux coûts d'achat, de construction, d'agrandissement et de rénovation qui touchent la structure et l'enveloppe du bâtiment à raison de 10%.

Ces dernières années, la Ville de Sion a contribué, à hauteur de Fr. 2,47 millions, au financement des travaux réalisés sur le site de l'ancienne halle Swisscom.

##### Subventions cantonales

Subventions relatives aux travaux de rénovation effectués dans les différents centres scolaires de la ville.

Document de travail à l'usage du Conseil général

# **AFFAIRES SOCIALES**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>4</b>	<b>AFFAIRES SOCIALES</b>	
2 209 695.67	1 500 000		2 293 408.81	
1 035 560.00	500 000			500 000.00
1 174 135.67 -	1 000 000 -			1 793 408.81
		<b>401</b>	<b>Prévoyance et assurances sociales</b>	
36 000.00				
36 000.00 -				
36 000.00		<b>56</b>	<b>Subventions accordées</b>	
36 000.00			- Maison St-François	
		<b>402</b>	<b>Crèches et nurseries</b>	
2 173 695.67	1 500 000		2 293 408.81	
1 035 560.00	500 000			500 000.00
1 138 135.67 -	1 000 000 -			1 793 408.81
2 173 695.67	1 500 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
25 928.81 -			- Crèche-nursérie des Châteaux	
2 199 624.48	1 500 000	*	- Pouponnière valaisanne	
1 000 000.00	500 000	<b>61</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
1 000 000.00	500 000	*	- Participations de tiers	
35 560.00		<b>66</b>	<b>Subventions acquises</b>	
35 560.00			- Subventions cantonales	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 4 Affaires sociales

#### 402 Crèches et nurseries

##### Pouponnière valaisanne

Conformément au crédit d'engagement accepté par le conseil général en décembre 2016, cette structure d'accueil a été mise aux normes et agrandie. Les nouveaux locaux ont été mis à disposition des utilisateurs durant l'été 2020. Les derniers ajustements sont en cours et le décompte final est attendu d'ici l'été. L'enveloppe budgétaire de Fr. 5,92 mios sera respectée.

##### Participations de tiers

Contribution financière de l'ASLAE aux coûts de rénovation de la Pouponnière valaisanne.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

**SECURITE PUBLIQUE**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>5</b>	<b>SECURITE PUBLIQUE</b>	
265 247.95	180 000		Dépenses	83 611.75
85 296.00	80 000		Recettes	
179 951.95 -	100 000 -		Investissements nets	83 611.75
		<b>503</b>	<b>Feu et abris PCi</b>	
265 247.95	180 000		Dépenses	83 611.75
	80 000		Recettes	
265 247.95 -	100 000 -		Investissements nets	83 611.75
265 247.95	180 000	<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
165 527.95			- Abris collectifs PCi	
99 720.00			- Véhicules	
	180 000	*	- Matériel d'exploitation	83 611.75
	80 000	<b>66</b>	<b>Subventions acquises</b>	
	80 000	*	- Subventions cantonales	
		<b>506</b>	<b>Ambulances</b>	
85 296.00			Dépenses	
85 296.00+			Recettes	
			Investissements nets	
85 296.00		<b>60</b>	<b>Transferts au patrimoine financier</b>	
85 296.00			- Vente ambulances	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 5 Sécurité publique

#### 503 Feu et abris PCi

##### Matériel d'exploitation

Changement de toutes les radios afin de passer de la technologie analogique au numérique (véhicules et radios portatives). Lors de l'établissement du budget 2020, un montant de Fr. 180'000.-, avec une subvention cantonale de 43%, avait été annoncé. Par la suite, le canton est revenu sur sa décision de subventionner ce matériel.

Finalement, le matériel en question a été acheté, dans le cadre d'une commande groupée organisée avec tous les autres corps de pompiers de la région, à moindre coût.

##### Subventions cantonales

Cf. commentaire ci-dessus.

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***TRAVAUX PUBLICS ET ENVIRONNEMENT***

*Document de travail à l'usage du Conseil général*

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>6 TRAVAUX PUBLICS &amp; ENVIRONNEMENT</b>		
<b>12 256 757.84</b>	<b>14 580 000</b>		<b>13 214 599.89</b>	
	<b>1 490 000 S</b>	Dépenses		
<b>1 950 874.50</b>	<b>3 740 000</b>	Crédit supplémentaire		
		Recettes		<b>1 935 603.45</b>
<b>10 305 883.34 -</b>	<b>10 840 000 -</b>	Investissements nets		<b>11 278 996.44</b>
		<b>601 Voirie</b>		
<b>4 566 678.12</b>	<b>6 950 000</b>		<b>6 950 646.21</b>	
	<b>900 000 S</b>	Dépenses		
<b>201 178.40</b>	<b>2 040 000</b>	Crédit supplémentaire		
		Recettes		<b>620 814.65</b>
<b>4 365 499.72 -</b>	<b>4 910 000 -</b>	Investissements nets		<b>6 329 831.56</b>
		<b>50 Investissements propres</b>	<b>6 036 604.25</b>	
	<b>800 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
493 478.85	150 000	* - Réfection d'ouvrages	172 736.00	
1 203 907.36	1 100 000	* - Réalisation de routes communales	1 900 918.46	
	<b>800 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
1 246 511.94	1 700 000	* - AggloSion (réseau routier + mobilité douce)	1 702 604.32	
	800 000	* - Agglo Valais central	368 771.90	
		* - Agglo Valais central-Rue de l'Industrie	720 436.45	
169 510.42	200 000	* - Pistes cyclables et parcs vélos	247 195.47	
27 384.50	300 000	* - Liaison Nord-Sud secteur Gare	76 317.45	
132 335.90	1 000 000	* - Passerelle de l'Hôpital	448 235.30	
444 715.90	400 000	* - Achats de véhicules	399 388.90	
<b>726 040.05</b>	<b>800 000</b>	<b>56 Subventions accordées</b>	<b>324 114.05</b>	
726 040.05	800 000	* - Participation au réseau routier cantonal	324 114.05	
<b>122 793.20</b>	<b>500 000</b>	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>589 927.91</b>	
	<b>100 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
122 793.20	500 000	* - Stabilisation des falaises	589 927.91	
	<b>100 000 S</b>	Crédit supplémentaire		
<b>201 178.40</b>	<b>2 040 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>620 814.65</b>
201 178.40	1 250 000	* - Subventions cantonales		303 664.65
	510 000	* - Subventions AggloSion		317 150.00

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>601 Voirie</b>		
	280 000	* - Subventions Agglo Valais central		
		<b>602 Cours d'eau et canaux</b>		
<b>492 444.75</b>	<b>950 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>316 257.09</b>	
<b>119 046.05</b>	<b>650 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>192 992.95</b>
<b>373 398.70 -</b>	<b>300 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>123 264.14</b>
		<b>50 Investissements propres</b>	<b>316 257.09</b>	
<b>212 444.75</b>	<b>950 000</b>	* - Corrections de rivières	<b>316 257.09</b>	
212 444.75	950 000			
		<b>56 Subventions accordées</b>		
<b>280 000.00</b>		- Contributions à Rhône III		
280 000.00				
		<b>66 Subventions acquises</b>		<b>192 992.95</b>
<b>119 046.05</b>	<b>650 000</b>	* - Subventions cantonales		<b>192 992.95</b>
119 046.05	600 000	* - Subventions communales		
	50 000			
		<b>603 Agriculture et gérance des domaines</b>		
<b>475 068.25</b>	<b>500 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>501 603.15</b>	
<b>447 600.00</b>	<b>300 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>354 800.00</b>
<b>27 468.25 -</b>	<b>200 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>146 803.15</b>
		<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>501 603.15</b>	
<b>475 068.25</b>	<b>500 000</b>	* - Maintien du vignoble en terrasse	<b>501 603.15</b>	
475 068.25	500 000			
		<b>66 Subventions acquises</b>		<b>354 800.00</b>
<b>447 600.00</b>	<b>300 000</b>	* - Subventions cantonales		<b>354 800.00</b>
447 600.00	300 000			
		<b>604 Cadastre</b>		
<b>943 940.00</b>	<b>850 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>344 528.75</b>	
	<b>150 000</b>	<b>Recettes</b>		
<b>943 940.00 -</b>	<b>700 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>344 528.75</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>604 Cadastre</b>		
<b>79 101.75</b>	<b>200 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>84 420.80</b>	
79 101.75	200 000	* - Acquisitions de terrains PA	84 420.80	
<b>861 600.00</b>	<b>450 000</b>	<b>56 Subventions accordées</b>	<b>255 023.40</b>	
861 600.00	450 000	* - Mensurations au standard MO93	255 023.40	
<b>3 238.25</b>	<b>200 000</b>	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	<b>5 084.55</b>	
3 238.25	200 000	* - Remembrement parcellaire Turin Est	5 084.55	
	<b>150 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		
	150 000	* - Participations de tiers		
		<b>606 Eaux usées</b>		
<b>3 092 112.48</b>	<b>3 330 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>3 398 088.80</b>	
	<b>450 000</b> S	<b>Crédit supplémentaire</b>		
<b>564 684.75</b>	<b>300 000</b>	<b>Recettes</b>		<b>408 691.80</b>
<b>2 527 427.73 -</b>	<b>3 030 000 -</b>	<b>Investissements nets</b>		<b>2 989 397.00</b>
<b>3 092 112.48</b>	<b>3 330 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>3 398 088.80</b>	
	<b>450 000</b> S	Crédit supplémentaire		
998 587.90	1 000 000	* - Collecteurs	1 051 529.35	
1 057 766.40	1 000 000	* - Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE	1 447 644.60	
	<b>450 000</b> S	Crédit supplémentaire		
165 755.90	250 000	* - Station de pompage	43 050.10	
330 208.40	480 000	* - Réhabilitation STEP de Chandoline	476 338.00	
491 892.08	100 000	* - Station de prétraitement		
47 901.80	500 000	* - Décanteur primaire	379 526.75	
<b>264 300.40</b>	<b>300 000</b>	<b>61 Contributions de tiers</b>		<b>272 964.10</b>
264 300.40	300 000	* - Taxes de raccordement		272 964.10
<b>300 384.35</b>		<b>66 Subventions acquises</b>		<b>135 727.70</b>
244 674.05		- Subventions cantonales		
55 710.30		* - Subventions communales		135 727.70

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
318 077.30		<b>608 Déchets</b>		
318 077.30+		Dépenses		
		Recettes		
		Investissements nets		
318 077.30		<b>66 Subventions acquises</b>		
318 077.30		- Subventions communales		
		<b>609 Eau potable</b>		
1 210 637.29	1 300 000	Dépenses	739 678.64	
300 288.00	300 000	Recettes		358 304.05
910 349.29 -	1 000 000 -	Investissements nets		381 374.59
1 210 637.29	1 300 000	<b>50 Investissements propres</b>	739 678.64	
1 210 637.29	1 200 000	* - Conduites eau potable	729 346.61	
	100 000	* - Stations de pompage	10 332.03	
300 288.00	300 000	<b>61 Contributions de tiers</b>		358 304.05
300 288.00	300 000	* - Taxes de raccordement		358 304.05
		<b>610 Places de parc</b>		
1 475 876.95	700 000	Dépenses	963 797.25	
	140 000 S	Crédit supplémentaire		
		Recettes		
1 475 876.95 -	700 000 -	Investissements nets		963 797.25
1 475 876.95	700 000	<b>50 Investissements propres</b>	963 797.25	
	140 000 S	Crédit supplémentaire		
880 694.05	500 000	* - Parking des Roches Brunes	628 501.75	
595 182.90	200 000	* - Parcs d'échange	335 295.50	
	140 000 S	Crédit supplémentaire		

Document de travail à l'usage du Conseil général

### 6 Travaux publics et Environnement

#### 601 Voirie

##### Réfection d'ouvrages

Divers travaux de réfection d'ouvrages.

##### Réalisation de routes communales

Les interventions sur les routes ont été plus importantes que budgétisées notamment suite à des glissements de terrains, des affaissements ou des écroulements de murs survenus suite aux intempéries 2018 et 2019 sur : la route à Bonvin, le chemin de Tirbovet, la route du Parfay, le chemin de Longeborgne, le chemin de Maragnène, le chemin de la Mazette, le chemin de l'Eglise ainsi que : l'enrochement Le Cliou, la ravine de Pramin, les murs de soutènement à la route de Lentine, au chemin de Grange Wolf et au chemin des Lézards. Ces travaux ont été réalisés en urgence. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/17).

##### AggloSion (réseau routier + mobilité douce)

Etudes et réalisations des réaménagements des grandes artères routières, y compris les aménagements cyclables, retenues dans le cadre du projet d'agglo et réalisations de l'avenue du Midi et de la passerelle sur la Lienne.

##### Agglo Valais central

Honoraires des ingénieurs mandatés et réalisations des arrêts de bus (cf. sous-rubrique 601.50 Agglo Valais central – Rue de l'Industrie »).

##### Agglo Valais central – Rue de l'Industrie

Fabrication en cours des abris vélos, bancs et bacs de la rue de l'Industrie. Cette rubrique a été créée lors de l'établissement du budget 2021. Afin d'avoir une bonne visibilité des coûts engagés pour cet aménagement, toutes les factures 2020 ont également été imputées sur cette rubrique, et non pas dans les rubriques prévues initialement (cf. sous-rubriques « 601.50 Agglo Valais central » et « 852.50 Aménagements espaces publics »).

##### Pistes cyclables et parcs vélos

Réalisations de voies cyclables sécurisées, d'abris protégés et de parcs à vélos. En 2020, interventions principalement dans des cours d'écoles et des espaces publics pour l'implantation de parcs à vélos.

##### Liaison Nord-Sud secteur Gare

Frais d'études pour la réalisation de cette liaison entre le centre-ville et le futur quartier de Ronquoz 21.

### Passerelle de l'Hôpital

Frais d'études pour la réalisation de la passerelle entre le parking des Echutes et l'Hôpital.

### Achats de véhicules

Poursuite du renouvellement du parc de véhicules de la voirie.

### Participation au réseau routier cantonal

Travaux d'investissement de l'Etat du Valais sur le réseau principal des routes ; participation conforme à la loi sur les routes. Désormais, les coûts engendrés par les routes principales suisses (RPS) sont entièrement pris en charge par le biais des dotations fédérales qui sont perçues chaque année par le Canton. Il n'y a dès lors plus aucune participation de la part des communes valaisannes pour ces routes. Il a également été décidé d'appliquer ce changement de pratique pour les années antérieures, et ce jusqu'à l'année 2008 y compris.

De ce fait, les participations que notre commune a versé pour la construction des RPS pour la période 2008-2019 ont été restituées et enregistrées en diminution de cette rubrique.

### Stabilisation des falaises

La rubrique comptable comprend la sous-rubrique stabilisation des falaises pour un montant de Fr. 351'853.01 et la sous-rubrique stabilisation des terrains pour un montant de Fr. 238'074.90.

Les travaux de stabilisation des falaises Sion Ouest avaient été budgétés tandis que la stabilisation du bisse de Salins fait suite à un glissement de terrain imprévisible. Le projet de défense contre les chutes de pierres « Falaises Sion Ouest » est subventionné à hauteur de 85% des montants reconnus (subvention fédérale incluse).

Les subventions sont comptabilisées en revenu sous la rubrique 601.66 « subventions cantonales ». Le glissement de terrain n'est pas subventionné. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/15).

### Subventions cantonales

Subventions pour les travaux de sécurisation des falaises.

### Subventions AggloSion

Subsides liés aux investissements réalisés pour les mesures MD8 « passerelle de la Lienne » et R7 « réaménagement de l'avenue du Ritz ».

### Subventions Agglo Valais central

Le versement des subventions interviendra seulement après la réalisation complète des travaux, respectivement après la validation du décompte final par les instances fédérales et cantonales concernées.

602

## **Cours d'eau et canaux**

### Corrections de rivières

Etudes de sécurisation et de revitalisation de la Borgne, de la Morge et de la Sionne. Travaux de sécurisation et de revitalisation du torrent des Fournaises.

#### Subventions cantonales

Subvention allouée par le Canton concernant la carte des dangers hydrologiques de la Borgne.

#### Subventions communales

Vu les faibles montants engagés en 2020 par la Ville de Sion pour la sécurisation de la Sionne, report de la facturation des participations aux communes voisines concernées.

### **603 Agriculture et gérance des domaines**

#### Maintien du vignoble en terrasse

Poursuite des travaux d'entretien touchant le vignoble en terrasse secteur Clavau et poursuite de réhabilitation du réseau d'irrigation du secteur de Bramois. Ces travaux sont subventionnés à 60%.

#### Subventions cantonales

Subventions pour le maintien du vignoble en terrasse. Le Canton verse ces subventions en fonction des décomptes transmis par le service et de ses disponibilités budgétaires.

### **604 Cadastre**

#### Acquisitions de terrains PA

Expropriations et acquisitions de parcelles d'utilité publique (routes, places, forêts, etc.). Cette rubrique est extrêmement difficile à budgétiser dans la mesure où le paiement de ces transactions foncières s'effectue selon le rythme d'avancement des procédures.

#### Mensurations au standard MO93

Mise à niveau des données cadastrales selon le standard de la Confédération.

#### Remembrement parcellaire Turin Est

Etudes préliminaires. Le projet est momentanément suspendu suite au dépôt d'oppositions.

#### Participations de tiers

Recettes liées à la réalisation du remembrement parcellaire Turin Est.

### **606 Eaux usées**

#### Collecteurs

Remplacement de collecteurs hors d'usage. Le service des travaux publics est intervenu, notamment, au chemin de Pradurant, à la rue de la Cotsette, à l'avenue du Midi, à la ruelle du Casino, à la ruelle de Tous-Vents et à la rue de Condémines.

### Plan Général d'Evacuation des Eaux, PGEE

Poursuite de la réalisation du réseau eaux claires et adaptation des collecteurs conformément au plan général d'évacuation des eaux. Interventions, principalement, à la rue de l'Industrie, à la route des Carolins, au chemin des Fontanets, à la rue de Condémines, à l'avenue du Midi, à la rue de la Cure et à la route de la Plaine. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 21/2020).

### Stations de pompage

Suite de l'assainissement des stations de pompage des eaux usées.

### Réhabilitation STEP de Chandoline

Poursuite du financement des travaux de réhabilitation de la STEP de Chandoline. La Ville de Sion participe à hauteur d'environ 65%.

### Station de prétraitement

Réhabilitation et mise en conformité des installations utiles au traitement des graisses à la STEP de Châteauneuf.

### Décanteur primaire

Travaux préliminaires d'assainissement du décanteur primaire à la STEP de Châteauneuf.

### Taxes de raccordement

Taxes pour le raccordement au réseau d'évacuation des eaux usées facturées aux propriétaires. Ces recettes varient en fonction des nouvelles constructions.

### Subventions communales

Participation de St-Léonard et d'Ayent aux travaux de réhabilitation de la STAP intercommunale de l'UTO.

609

## **Eau potable**

### Conduites eau potable

Travaux en commun sur les réseaux de Salins et des Agettes et réaménagement à la rue de la Cure à Bramois, à l'Avenue de Tourbillon, aux Ronquoz, à la rue de la Blancherie, à la rue du Midi et à l'aérogare de Sion.

### Stations de pompage

Etude rénovation réservoirs de Wolf et des Agettes.

### Taxes de raccordement

Taxes pour le raccordement au réseau d'eau potable facturées aux propriétaires. Ces recettes varient en fonction des nouvelles constructions.

610

**Places de parc**

Parking des Roches Brunes

Suite des travaux du parking des Roches Brunes, selon crédit d'engagement. Le décompte final sera établi en 2021.

Parcs d'échange

Fin de l'assainissement des parkings périphériques gravillonnés avec émulsion que sont les parkings de Tourbillon 1 et 2, des Echutes 1 et 2, de la piscine de la Blancherie et de la Chapelle de Vissigen réalisés en 2019 et 2020. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/20).

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***BATIMENTS ET CONSTRUCTIONS***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>7</b>	<b>BATIMENTS &amp; CONSTRUCTIONS</b>	
<b>3 034 071.64</b>	<b>2 620 000</b>		<b>1 822 888.83</b>	
	<b>670 000</b>	S		
<b>800 000.00</b>	<b>50 000</b>			<b>155 000.00</b>
<b>2 234 071.64 -</b>	<b>2 570 000 -</b>			<b>1 667 888.83</b>
		<b>700</b>	<b>Administration</b>	
<b>305 575.05</b>	<b>270 000</b>		<b>249 109.75</b>	
<b>305 575.05 -</b>	<b>270 000 -</b>			<b>249 109.75</b>
		<b>56</b>	<b>Subventions accordées</b>	
<b>305 575.05</b>	<b>270 000</b>		<b>249 109.75</b>	
126 572.85	150 000	*	150 000.00	
119 466.95	60 000	*	18 668.00	
59 535.25	60 000	*	80 441.75	
		<b>701</b>	<b>Bâtiments communaux</b>	
<b>2 621 141.59</b>	<b>2 050 000</b>		<b>1 276 846.43</b>	
	<b>670 000</b>	S		
<b>800 000.00</b>	<b>50 000</b>			<b>155 000.00</b>
<b>1 821 141.59 -</b>	<b>2 000 000 -</b>			<b>1 121 846.43</b>
		<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
<b>2 621 141.59</b>	<b>2 050 000</b>		<b>1 276 846.43</b>	
	<b>670 000</b>	S		
387 720.49	350 000	*	152 307.78	
195 545.35	200 000	*	18 934.80	
109 681.39	150 000	*	162 963.40	
1 622 134.81				
	500 000	*	50 000.00	
50 000.00		*	669 534.30	
	670 000	S		
176 059.55	200 000	*	183 734.00	
80 000.00	500 000	*	39 372.15	
	150 000	*		

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>701 Bâtiments communaux</b>		
<b>800 000.00</b>		<b>61 Contributions de tiers</b>		<b>105 000.00</b>
800 000.00		* - Participations de tiers		105 000.00
	<b>50 000</b>	<b>66 Subventions acquises</b>		<b>50 000.00</b>
	50 000	* - Subventions cantonales		50 000.00
		<b>705 Centre funéraire et cimetières</b>		
<b>107 355.00</b>	<b>300 000</b>	<b>Dépenses</b>	<b>296 932.65</b>	
<b>107 355.00 -</b>	<b>300 000 -</b>	<b>Recettes</b>		
		<b>Investissements nets</b>		<b>296 932.65</b>
<b>107 355.00</b>	<b>300 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>296 932.65</b>	
107 355.00	300 000	* - Cimetière de Platta	296 932.65	

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 7 Bâtiments et Constructions

#### 700 Administration

##### Basilique de Valère

Participation communale aux travaux de restauration.

##### Participation à la rénovation d'immeubles privés vieille ville

Subventions communales à hauteur de 50 % des honoraires de relevés de bâtiment pour la rénovation des immeubles en vieille ville.

##### Participation à la rénovation d'immeubles privés extra-muros

Subventions communales pour les rénovations de bâtiments privés situés à l'extérieur de la vieille ville.

#### 701 Bâtiments communaux

##### Rénovation d'immeubles

Les principaux travaux réalisés en 2020 sont :

- mise à niveau du contrôle d'accès du rez-de-chaussée du bâtiment Rue de Lausanne 23 ;
- réaménagement du bureau « études et projets » des Travaux publics pour accueillir un nouveau collaborateur ;
- mise en place d'un contrôle d'accès à la Maison de la Nature et réfection complète du réseau d'eaux usées avec installation d'une pompe de relevage.

Les travaux de réfection des salles de conférence et des zones sanitaires du bâtiment Supersaxo ont été reportés en raison des réflexions en cours sur la vente de ce bâtiment.

##### Immeuble Ancien Hôpital

Le projet a fait l'objet d'un crédit d'engagement de Fr. 25'190'000.- approuvé par le conseil général du 4 juin 2020. Les montants d'honoraires prévus en 2020, pour le développement du projet jusqu'à la demande d'autorisation de construire, n'ont pas pu être engagés en raison des consultations encore en cours auprès des instances patrimoniales cantonales et fédérales.

### Immeuble le Casino

Transformation et rénovation de la zone sanitaire du rez-de-chaussée et du 1<sup>er</sup> étage, création d'un W.C. pour personne à mobilité réduite et mise en conformité feu de la voie verticale de la salle du Grand Conseil.

D'entente avec le Service parlementaire, la mise en place du contrôle d'accès du bâtiment a été reportée.

### Théâtre de Valère

Les travaux prévus en 2020 ont été reportés.

### Bâtiment des Scorpions, Châteauneuf

Les travaux comprennent la transformation complète de l'ancienne poudrière en maison de quartier à Châteauneuf.

La remise des clés à l'association est prévue dans le courant du printemps 2021. Cette rubrique a fait l'objet d'un crédit supplémentaire (N° 2020/01).

### Halles industrielles, Rte de Riddes 87

Les travaux comprennent la mise en conformité feu des halles ainsi que la réfection de la façade Nord.

### Pôle musique

Le projet a fait l'objet d'un crédit d'engagement de Fr. 11'700'000.- approuvé par le conseil général du 29 septembre 2020. Les montants d'honoraires prévus pour 2020, pour le développement du projet jusqu'à la demande d'autorisation de construire, n'ont pas pu être engagés en raison du report des dates de libération des locaux par la HES (retards dus au Covid19 dans la réalisation des nouveaux locaux à la rue de l'Industrie).

### Bâtiments loués à OIKEN

Report des travaux prévus en 2020.

### Participations de tiers

Solde de la participation de l'association de la Ferme Asile aux travaux de rénovation de la partie cuisine.

### Subventions cantonales

Contribution du service parlementaire aux investissements réalisés dans le bâtiment abritant le Grand Conseil.

705

## **Centre funéraire et cimetières**

### Cimetière de Platta

Réfection de la zone sanitaire publique et la création d'un W.C. pour personne à mobilité réduite ;

Réfection du mur situé sur la route d'accès garantissant l'accès aux parcelles à l'arrière du cimetière ;

Achat de nouveaux columbariums.

# ***URBANISME ET MOBILITE***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>8 URBANISME ET MOBILITE</b>		
2 994 354.94	2 150 000	Dépenses	1 601 849.27	
2 994 354.94 -	2 150 000 -	Recettes		1 601 849.27
		Investissements nets		
		<b>850 Administration</b>		
716 016.44	500 000	Dépenses	524 986.69	
716 016.44 -	500 000 -	Recettes		524 986.69
		Investissements nets		
716 016.44	500 000	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	524 986.69	
716 016.44	500 000	* - Développement territorial	524 986.69	
		<b>852 Parcs et jardins</b>		
1 795 392.05	1 450 000	Dépenses	900 658.13	
1 795 392.05 -	1 450 000 -	Recettes		900 658.13
		Investissements nets		
1 795 392.05	1 450 000	<b>50 Investissements propres</b>	900 658.13	
50 000.00	300 000	* - Nouvelles serres communales	50 000.00	
1 745 392.05	1 000 000	* - Aménagements espaces publics	710 438.23	
	150 000	* - Place de la Planta	140 219.90	
		<b>856 Mobilité</b>		
482 946.45	200 000	Dépenses	176 204.45	
482 946.45 -	200 000 -	Recettes		176 204.45
		Investissements nets		
185 150.00		<b>50 Investissements propres</b>		
185 150.00		- Dépôt pour les bus sédunois		
297 796.45	200 000	<b>58 Autres dépenses à amortir</b>	176 204.45	
98 256.90	100 000	* - Agglo Valais central	74 197.45	
199 539.55	100 000	* - Liaison plaine-montagne	102 007.00	

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 8 Urbanisme et Mobilité

#### 850 Administration

##### Développement territorial

Etudes sectorielles et thématiques liées notamment au développement du secteur sous-gare (« Ronquoz 21 » et, en 2020, mandat préparatoire avec le groupement Herzog & de Meuron/Michel Desvigne Paysagiste), modifications importantes du PAZ/RCCZ (notamment ALPOLE, Les Iles, CAD, nouveau collège) et modifications globales.

#### 852 Parcs et jardins

##### Nouvelles serres communales

Frais d'études pour le nouveau centre horticole.

##### Aménagements espaces publics

Etudes et aménagements d'espaces publics y compris arborisation des rues, notamment : finalisation rue des Condémines, réaménagement place de la Gare sud avec les CFF, rue de la Blancherie (avec le service des travaux publics), place et avenue du Midi (avec le service des travaux publics) et rampe St-Georges.

Les achats de mobilier urbain pour la Rue de l'Industrie ont été enregistrés sous rubrique « 601.50 Agglo Valais central – Rue de l'Industrie ».

##### Place de la Planta

Aménagements temporaires et prestations édilitaires.

#### 856 Mobilité

##### Agglo Valais central

Etudes pour le projet d'agglomération Valais central (mesures vélo : stationnement et liaisons cyclables, aménagements arrêts de bus, étude de circulation, etc.).

##### Liaison plaine-montagne

Etudes et procédures de demande de concession pour une liaison par câble entre Sion et Les Mayens de l'Hôpital.

Plus spécifiquement prestations en lien avec la mise à l'enquête publique selon exigences OFT (notamment pose de gabarits) et dossier OITRV. Au terme de la procédure, les frais d'études engagés seront répartis entre les différents partenaires de TéléSion SA.

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>9</b>	<b>SPORT, JEUNESSE ET LOISIRS</b>	
<b>3 166 668.93</b>	<b>4 400 000</b>		<b>2 966 666.78</b>	
<b>361 000.00</b>	<b>1 100 000</b>			<b>339 000.00</b>
<b>2 805 668.93 -</b>	<b>3 300 000 -</b>			<b>2 627 666.78</b>
		<b>901</b>	<b>Centres sportifs</b>	
<b>351 686.82</b>	<b>1 550 000</b>		<b>264 701.85</b>	
<b>361 000.00</b>	<b>1 100 000</b>			<b>339 000.00</b>
<b>9 313.18+</b>	<b>450 000 -</b>		<b>74 298.15</b>	
		<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
<b>351 686.82</b>	<b>1 550 000</b>	*	<b>264 701.85</b>	
146 727.40	150 000	- Centre sportif des Glareys	146 155.60	
88 791.15	1 400 000	- Centre sportif de l'Ancien Stand	118 546.25	
116 168.27		- Centre sportif de la Garenne		
	<b>600 000</b>	<b>61</b>	<b>Contributions de tiers</b>	
	600 000	*		
		<b>66</b>	<b>Subventions acquises</b>	
<b>361 000.00</b>	<b>500 000</b>	*		<b>339 000.00</b>
361 000.00	500 000	- Subventions cantonales		339 000.00
		<b>902</b>	<b>Piscines</b>	
<b>1 635 928.51</b>	<b>1 650 000</b>		<b>1 522 076.64</b>	
<b>1 635 928.51 -</b>	<b>1 650 000 -</b>			<b>1 522 076.64</b>
		<b>50</b>	<b>Investissements propres</b>	
<b>1 635 928.51</b>	<b>1 650 000</b>	*	<b>1 522 076.64</b>	
1 491 091.71	1 500 000	- Piscine de la Blancherie	1 474 501.44	
144 836.80	150 000	- Piscine de la Sifferie	47 575.20	
		<b>903</b>	<b>Patinoires et jardin des neiges</b>	
<b>1 179 053.60</b>	<b>1 200 000</b>		<b>1 179 888.29</b>	
<b>1 179 053.60 -</b>	<b>1 200 000 -</b>			<b>1 179 888.29</b>

Document de travail à l'usage du Conseil général

Comptes 2019 Fr.	Budget 2020 Fr.		Comptes 2020	
			Dépenses Fr.	Recettes Fr.
		<b>903 Patinoires et jardin des neiges</b>		
<b>1 179 053.60</b>	<b>1 200 000</b>	<b>50 Investissements propres</b>	<b>1 179 888.29</b>	
838 955.90	700 000	* - Patinoire de l'Ancien Stand	697 816.90	
144 367.00	500 000	* - Patinoire de Tourbillon	482 071.39	
195 730.70		- Surfaceuse		

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Renseignements complémentaires

### 9 Sport, Jeunesse et Loisirs

#### 901 Centres sportifs

##### Centre sportif des Glareys

Réfection complète des vestiaires, des douches et des sanitaires pour le TC Bramois et du patio de la buvette du FC Bramois.

##### Centre sportif de l'Ancien Stand

L'écart s'explique par un retard dans les étapes d'exécution de ce projet de transformation de la place rouge en un terrain de football synthétique. En effet, le contexte COVID impacte fortement les clubs professionnels de football et également le partenaire principal de ce projet à savoir le FC Sion Olympique des Alpes SA ainsi qu'un de ses contributeurs de prestations. Toutefois, le projet suit son cours.

Réfection complète de la buvette du mouvement juniors du FC Sion, sise dans le bâtiment des vestiaires « football et écoles », ainsi que des locaux de stockage pour le club et le service.

##### Participations de tiers

Contribution en lien avec le projet de terrain synthétique sur le site de l'Ancien Stand. Cette dernière sera versée en 2021.

##### Subventions cantonales

Suite du subventionnement, via la Loi sur le sport, de la mise en conformité du Stade de Tourbillon. La libération des tranches se fait au gré des validations par le Conseil d'Etat.

#### 902 Piscines

##### Piscine de la Blancherie

Réfection globale, par étapes, de la piscine de la Blancherie selon message du conseil municipal au conseil général approuvé le 18 juin 2019 ; réfection des infrastructures techniques, ludiques et aquatiques de l'ensemble de l'espace pataugeoire et toboggans, à savoir un nouveau toboggan tout âge, à trois pistes avec chronométrage, une réfection de l'ancien toboggan bleu une piste pour enfants et pré-ados ainsi qu'une pataugeoire renouvelée et agrandie comprenant divers jeux de jets d'eau, un toboggan et une zone d'eau, le tout ombragé et rééquipé en mobilier pour les enfants et les familles. Cette étape comprend également une nouvelle installation de filtration intégrée dans le bâtiment technique sis au nord de la parcelle.

#### Piscine de la Sitterie

Réfection complète des façades du bâtiment principal (zone vestiaires et locaux techniques).

Par ailleurs, à la suite d'une expertise du laboratoire cantonal, certaines priorités d'assainissement de cette installation ont dû être revues. Il a ainsi été procédé à une réfection impérieuse des façades des bassins.

903

#### **Patinoires et jardin des neiges**

##### Patinoire de l'Ancien Stand

Remplacement des lames en polycarbonate de la façade ouest et d'une partie de la façade sud de la patinoire de l'Ancien Stand endommagées suite aux intempéries du 23 novembre 2019 ainsi que la pose de profils métalliques de sécurisation sur tout le pourtour des façades existantes en vue d'une réfection complète de l'ensemble des façades affaiblies par les intempéries.

Travaux OPAM de mise aux normes de la production de froid de la patinoire de l'Ancien Stand. Les travaux prévus ont pris un peu de retard suite à un recours, qui n'a pas abouti, dans le cadre de la procédure d'adjudication via les marchés publics. Durant cette période, la patinoire a pu tout de même fonctionner grâce à une ultime dérogation du Canton du Valais. Les travaux sont en cours de réalisation et la surface de glace sera disponible dès l'automne 2021.

##### Patinoire de Tourbillon

Construction d'un fond de forme solide en remplacement complet de la piste vétuste comprenant la réfection des serpentins de distribution de froid ainsi que l'installation d'une couche de sable lié et imperméable.

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## **BILAN DETAILLE**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

Bilan détaillé		2019	2020
<b>1 Actif</b>		<b>470 221 227.98</b>	<b>468 412 684.30</b>
<b>Patrimoine financier</b>		<b>210 095 592.40</b>	<b>207 014 667.73</b>
<b>10 Disponibilités</b>		<b>7 007 717.05</b>	<b>12 875 285.34</b>
100 Caisses		80 455.95	70 408.00
101 Chèques postaux		4 670 608.82	11 382 470.41
102 Banques		2 256 652.28	1 422 406.93
<b>11 Avoirs</b>		<b>-57 052 724.15</b>	<b>-57 108 168.73</b>
111 Comptes courants		285 080.83	1 972 372.65
112 Impôts à encaisser		-99 577 323.41	-96 685 701.08
113 Dédommagements de collectivités publiques		35 000.00	.00
114 Subventions de collectivités publiques		7 382 329.42	6 710 806.46
115 Autres débiteurs		12 678 558.12	12 445 357.24
119 Autres créances		22 143 630.89	18 448 996.00
<b>12 Placements</b>		<b>128 898 955.60</b>	<b>130 222 930.35</b>
120 Prêts aux partenaires		6 266 040.00	7 149 040.00
121 Actions		81 790.00	81 790.00
123 Immeubles et terrains		122 229 779.60	122 689 185.35
125 Marchandises et approvisionnement		321 346.00	302 915.00
<b>13 Actifs transitoires</b>		<b>131 241 643.90</b>	<b>121 024 620.77</b>
<b>Patrimoine administratif</b>		<b>259 938 771.33</b>	<b>261 383 430.10</b>
<b>14 Investissements propres</b>		<b>160 448 283.79</b>	<b>162 670 008.00</b>
140 Biens-fonds non bâtis		1 156 012.89	1 100 000.00
141 Ouvrages de génie civil et d'assainissement		54 439 524.43	57 430 000.00
142 Ouvrages techniques et installations		7 161 012.16	6 750 000.00
143 Immeubles et autres ouvrages d'intérêt public		94 835 083.10	94 540 006.00
145 Forêts		1.00	1.00
146 Mobilier, machines, véhicules et équipements		2 856 650.21	2 850 001.00
<b>15 Participations permanentes</b>		<b>69 244 403.10</b>	<b>70 513 422.10</b>
<b>16 Subventions d'investissements</b>		<b>26 123 986.65</b>	<b>23 800 000.00</b>
<b>17 Autres dépenses à amortir</b>		<b>4 122 097.79</b>	<b>4 400 000.00</b>
<b>Financements spéciaux</b>		<b>186 864.25</b>	<b>14 586.47</b>
<b>18 Avances aux financements spéciaux</b>		<b>186 864.25</b>	<b>14 586.47</b>
181 Ambulances		179 612.90	0.00
181 Voies industrielles		7 251.35	14 586.47

## Bilan détaillé

2019

2020

2 Passif		470 221 227.98	468 412 684.30
<b>Engagements</b>		<b>291 769 618.37</b>	<b>293 189 105.14</b>
<b>20 Engagements courants</b>		<b>10 628 954.26</b>	<b>15 946 219.59</b>
200 Créanciers		10 212 471.86	15 453 299.89
201 Dépôts		255 120.00	320 581.50
209 Autres engagements		161 362.40	172 338.20
<b>21 Dettes à court terme</b>		<b>40 000 000.00</b>	<b>40 000 000.00</b>
210 Banques + institutionnels		40 000 000.00	40 000 000.00
<b>22 Dettes à moyen et long terme</b>		<b>162 067 000.00</b>	<b>170 033 000.00</b>
221 Reconnaissances de dettes		162 000 000.00	170 000 000.00
229 Prêts LIM		67 000.00	33 000.00
<b>23 Engagements envers des entités particulières</b>		<b>51 439 956.14</b>	<b>42 801 323.50</b>
231 Caisse de pensions		51 361 588.20	42 801 323.50
233 Autres entités particulières		78 367.94	0.00
<b>24 Provisions</b>		<b>19 599 622.15</b>	<b>16 975 268.60</b>
240 Compte de fonctionnement		9 691 851.75	10 503 000.00
241 Compte des investissements		9 907 770.40	6 472 268.60
<b>25 Passifs transitoires</b>		<b>8 034 085.82</b>	<b>7 433 293.45</b>
<b>Financements spéciaux</b>		<b>14 415 583.68</b>	<b>13 144 718.57</b>
<b>28 Engagements envers les financements spéciaux</b>		<b>14 415 583.68</b>	<b>13 144 718.57</b>
281 Culte		495 331.54	528 636.41
281 Ambulances		0.00	128 290.59
281 Places de parc		1 512 086.10	1 523 183.63
281 Eaux Usées		2 861 781.68	2 322 771.78
281 Déchets		1 522 149.57	1 821 422.02
281 Taxes sur le bruit, aéroport		936 118.99	1 084 799.04
281 Abris collectifs Pci		4 470 868.83	4 420 868.83
281 Consortage Bisse de Salins		16 804.65	29 453.45
281 Grand Cru Ville de Sion		154 475.11	144 568.05
281 Eau potable		1 755 967.21	624 009.14
281 Energie		690 000.00	516 715.63
<b>Fortune</b>		<b>164 036 025.93</b>	<b>162 078 860.59</b>
<b>29 Fortune</b>		<b>164 036 025.93</b>	<b>162 078 860.59</b>
<b>Cautionnements et garanties</b>		<b>2 812 319.23</b>	<b>2 456 797.78</b>

La Municipalité est engagée subsidiairement et solidairement avec les communes associées dans les associations de droit public suivantes : UTO, ASEC.

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***RAPPORT DU REVISEUR***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Rapport de l'organe de révision sur les comptes annuels 2020

Au Conseil général de la

### Ville de Sion

En notre qualité d'organe de révision selon les articles 83 à 86 de la Loi sur les communes du Canton du Valais du 5 février 2004 (ci-après LCo) et selon les articles 72 à 75 de l'Ordonnance sur la gestion financière des communes du 16 juin 2004 (ci-après OGFCo), nous avons effectué l'audit conformément au mandat qui nous a été confié des comptes annuels ci-joints de la Ville de Sion, comprenant le bilan, le compte administratif (compte de fonctionnement et compte des investissements) et l'annexe pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020.

#### Responsabilité du Conseil municipal

La responsabilité de l'établissement des comptes annuels conformément aux prescriptions des art. 74 et ss de la LCo ainsi que de l'OGFCo incombe au Conseil municipal. Cette responsabilité comprend la conception, la mise en place et le maintien d'un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels afin que ceux-ci ne contiennent pas d'anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. En outre, le Conseil municipal est responsable de l'application de méthodes comptables appropriées ainsi que des estimations comptables adéquates.

#### Responsabilité de l'organe de révision

Notre responsabilité consiste, sur la base de notre audit, à exprimer une opinion sur les comptes annuels. Nous avons effectué notre audit conformément aux prescriptions de la LCo et de l'OGFCo et à la recommandation d'audit suisse 60 *Audit et rapport de l'auditeur de comptes communaux*. Selon cette recommandation d'audit, nous devons respecter les règles d'éthique professionnelle ainsi que planifier et réaliser l'audit de façon à pouvoir constater avec une assurance raisonnable que les comptes annuels ne contiennent pas d'anomalies significatives.

Un audit inclut la mise en œuvre de procédures d'audit en vue de recueillir des éléments probants concernant les valeurs et les informations fournies dans les comptes annuels. Le choix des procédures d'audit relève du jugement de l'auditeur, de même que l'évaluation des risques que les comptes annuels puissent contenir des anomalies significatives, que celles-ci résultent de fraudes ou d'erreurs. Lors de l'évaluation de ces risques, l'auditeur prend en compte le système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels, pour définir les procédures d'audit adaptées aux circonstances, et non pas dans le but d'exprimer une opinion sur l'existence et l'efficacité de celui-ci. Un audit comprend, en outre, une évaluation de l'adéquation des méthodes comptables appliquées, du caractère plausible des estimations comptables effectuées ainsi qu'une appréciation de la présentation des comptes annuels dans leur ensemble. Nous estimons que les éléments probants recueillis constituent une base suffisante et adéquate pour former notre opinion d'audit.

#### Opinion d'audit

Selon notre appréciation, les comptes annuels, pour l'exercice arrêté au 31 décembre 2020 sont conformes aux prescriptions légales (LCo et OGFCo) et aux règlements y relatifs.

#### Rapport sur d'autres dispositions légales

Nous attestons que nous remplissons les exigences légales et réglementaires de qualification et d'indépendance conformément aux prescriptions de l'art. 83 de la LCo, des art. 72 et 73 de l'OGFCo et qu'il n'existe aucun fait incompatible avec notre indépendance.

Conformément aux dispositions légales et à la Norme d'audit suisse 890, nous attestons qu'il existe un système de contrôle interne relatif à l'établissement des comptes annuels défini selon les prescriptions du Conseil municipal.

Dans le cadre de notre audit, nous relevons en outre que

- l'évaluation des participations et des autres éléments du patrimoine financier est appropriée ;
- le niveau des amortissements comptables est conforme aux dispositions de l'OGFCo ;
- l'endettement net de la Ville est considéré comme faible et que, durant l'exercice, il a légèrement augmenté par rapport à l'année précédente ;
- selon notre appréciation, la Ville est en mesure de faire face à ses engagements ;
- l'entretien final avec le Conseil municipal a eu lieu ;

Nous recommandons d'approuver les comptes annuels qui vous sont soumis.

Sion, le 30 mars 2021

BDO SA

Bastien Forré

Auditeur responsable  
Expert-réviseur agréé

Loïc Rossé

Expert-réviseur agréé

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## ***ANNEXES***

Document de travail à l'usage du Conseil général

## ***DETAIL DES SUBVENTIONS***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Administration générale et Finances

		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
		<b>599 993.00</b>	<b>590 000</b>	<b>1 099 319.76</b>
<b>110.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>7 890.00</b>	<b>10 000</b>	<b>17 000.00</b>
	Subventions ponctuelles	7 890.00	10 000	17 000.00
<b>110.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>-.-</b>	<b>-.-</b>	<b>499 477.20</b>
	Mesures de solidarité (COVID-19)	-.-	-.-	499 477.20
<b>150.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>592 103.00</b>	<b>580 000</b>	<b>582 842.56</b>
	Action rentrée scolaire	592 103.00	580 000	582 842.56

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Economie, Innovation et Tourisme

		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
		<b>1 824 953.40</b>	<b>1 668 000</b>	<b>1 873 375.85</b>
<b>260.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>1 694 043.20</b>	<b>1 668 000</b>	<b>1 682 211.65</b>
	Office du tourisme	440 000.00	440 000	440 000.00
	<i>dont Versement</i>	420 000.00	420 000	420 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	Institut de recherche en ophtalmologie	110 792.70	111 000	106 441.70
	<i>dont Versement</i>	22 761.00	23 000	18 410.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	71 781.70	71 800	71 781.70
	<i>Remboursement Crédit LIM</i>	16 250.00	16 200	16 250.00
	Espace Création	600 000.00	600 000	600 000.00
	<i>dont Versement à Inartis</i>	400 000.00	400 000	400 000.00
	<i>Mise à disposition des locaux</i>	200 000.00	200 000	200 000.00
	Institut de recherche CRR-SUVA	18 793.00	17 000	15 864.00
	Aides ponctuelles relatives à la promotion touristique	148 215.15	120 000	111 699.55
	Terroir urbain	76 833.90	80 000	68 413.00
	Aides au développement économique	99 408.45	100 000	139 793.40
	The Ark / PhytoArk	200 000.00	200 000	200 000.00
<b>264.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>130 910.20</b>	<b>--</b>	<b>191 164.20</b>
	Mesures d'utilisation rationnelle de l'énergie	130 910.20	--	191 164.20

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Education et Culture

Education et Culture		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
		<b>5 220 241.93</b>	<b>5 199 000</b>	<b>4 669 062.95</b>
<b>300.364</b>	<b>Sociétés d'économie mixte</b>	<b>182 185.05</b>	<b>170 000</b>	<b>150 310.70</b>
	Frais d'itinéraires des apprentis	182 185.05	170 000	150 310.70
<b>300.366</b>	<b>Aide à la formation et aux études</b>	<b>--</b>	<b>1 000</b>	<b>--</b>
	Transports scolaires	--	1 000	--
<b>301.366</b>	<b>Aide à la formation et aux études</b>	<b>142 621.70</b>	<b>148 000</b>	<b>140 569.90</b>
	Subventions pour ACM (activités créatrices manuelles)	68 750.00	70 000	61 375.00
	Subventions pour classes enfantines	30 450.00	32 000	29 500.00
	Subventions pour petit matériel classes primaires	42 665.00	45 000	48 700.00
	Coins lecture	756.70	1 000	994.90
<b>302.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>32 640.00</b>	<b>45 000</b>	<b>22 130.00</b>
	Participation à l'écolage Sports-Etudes du C.O. de Grône	32 640.00	45 000	22 130.00
<b>304.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>359 548.25</b>	<b>200 000</b>	<b>200 000.00</b>
	Universités de Genève et de Lausanne (IUKB)	359 548.25	200 000	200 000.00
<b>305.364</b>	<b>Sociétés d'économie mixte</b>	<b>118 712.15</b>	<b>110 000</b>	<b>138 914.75</b>
	Frais d'itinéraires des étudiants	118 712.15	110 000	138 914.75
<b>306.366</b>	<b>Aides individuelles</b>	<b>736 227.60</b>	<b>730 000</b>	<b>637 756.65</b>
	Frais de placement d'enfants en institutions	46 178.90	35 000	24 525.70
	Soins dentaires scolaires	690 048.70	695 000	613 230.95
<b>307.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>40 000.00</b>	<b>40 000</b>	<b>40 000.00</b>
	Université populaire	25 000.00	25 000	25 000.00
	Ludothèque de Sion	15 000.00	15 000	15 000.00
<b>320.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>3 456 097.18</b>	<b>3 586 000</b>	<b>3 172 551.45</b>
	Fondation Sion Violon Musique	513 000.00	513 000	260 000.00
	<i>Académie de musique Tibor Varga</i>	<i>118 000.00</i>	<i>118 000</i>	<i>110 000.00</i>
	<i>Sion Festival</i>	<i>320 000.00</i>	<i>320 000</i>	<i>130 000.00</i>
	<i>Concours International de Violon Tibor Varga Sion-Valais (y compris prix du concours)*</i>	<i>75 000.00</i>	<i>75 000</i>	<i>20 000.00</i>

## Education et Culture

	Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
Festival de l'Orgue Ancien	35 000.00	35 000	7 000.00
La Schubertiade de Sion	15 000.00	15 000	7 500.00
Conservatoire cantonal de musique	202 700.00	202 700	202 700.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	202 700.00	202 700	202 700.00
EJMA	77 400.00	80 800	74 800.00
<i>dont Versement</i>	21 000.00	27 000	21 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	56 400.00	53 800	53 800.00
HEMU, Vaud-Valais-Fribourg, site de Sion (selon RPT II)	230 552.33	233 000	230 521.45
<i>dont Versement</i>	117 552.33	120 000	117 521.45
<i>Mise à disposition des locaux</i>	113 000.00	113 000	113 000.00
CMA - Théâtre de Valère	600 000.00	600 000	600 000.00
<i>dont Versement</i>	520 000.00	520 000	520 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	80 000.00	80 000	80 000.00
CMA - Petithéâtre	234 000.00	234 000	234 000.00
<i>dont Versement</i>	210 000.00	210 000	210 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	24 000.00	24 000	24 000.00
Théâtre Interface	70 000.00	70 000	65 000.00
<i>dont Versement</i>	20 000.00	20 000	15 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	50 000.00	50 000	50 000.00
Association Ferme Asile	277 184.85	278 000	445 000.00
<i>dont Versement</i>	245 000.00	245 000	245 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	32 184.85	33 000	200 000.00
Nova Malacuria	70 000.00	--	--
Théâtre d'été	--	70 000	70 000.00
Harmonie municipale	102 000.00	102 000	102 000.00
<i>dont Versement</i>	70 000.00	70 000	70 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	32 000.00	32 000	32 000.00
La Laurentia, Bramois	34 000.00	34 000	34 000.00
<i>dont Versement</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
<i>Mise à disposition des locaux</i>	14 000.00	14 000	14 000.00
Liberté de Salins	20 000.00	20 000	20 000.00
Schola des Petits Chanteurs de Notre Dame de Sion	60 000.00	60 000	60 000.00

## Education et Culture

	Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
Chœur Novantiqua	25 000.00	25 000	25 000.00
Sociétés chorales	11 000.00	11 000	11 000.00
Sedunum Nostrum	5 000.00	5 000	5 000.00
Festival Flatus	15 000.00	15 000	5 000.00
Teatro Comico	40 000.00	40 000	40 000.00
Fondation Fellini pour le Cinéma	150 000.00	150 000	150 000.00
Festival d'Art de rue	40 000.00	40 000	9 100.00
Carnaval de Sion (+ garantie de déficit Fr. 30'000.-)	30 000.00	30 000	30 000.00
Irish Festival	100 000.00	100 000	85 000.00
Culture Valais	20 000.00	20 000	20 000.00
Ouverture Opéra	50 000.00	50 000	50 000.00
Le Mazot	5 000.00	5 000	5 000.00
Riches heures de Valère	50 000.00	50 000	43 500.00
Héros Fourbus	5 000.00	--	--
La Lanterne magique	7 500.00	7 500	7 500.00
Palp Festival	15 000.00	50 000	50 000.00
Maîtrise de la Cathédrale	20 000.00	20 000	18 265.00
Ma Revue à nous	--	20 000	--
Pollen Festival	--	50 000	--
Activités culturelles des écoles	26 760.00	50 000	13 000.00
Aide à la création (subventions casuelles)	250 000.00	250 000	156 165.00
Aide à l'animation (subventions casuelles)	50 000.00	50 000	36 500.00
<b>320.366 Personnes physiques</b>	<b>152 210.00</b>	<b>169 000</b>	<b>166 829.50</b>
Aide aux études artistiques	51 800.00	55 000	48 300.00
EJMA - Participation élèves	12 000.00	24 000	22 311.50
Conservatoire cantonal de musique - Part. élèves	78 410.00	66 000	69 218.00
Prix culturel	7 000.00	10 000	10 000.00
Autres subventions	3 000.00	14 000	17 000.00

## Affaires sociales

		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
		<b>21 295 913.56</b>	<b>23 231 000</b>	<b>21 700 039.01</b>
<b>401.364</b>	<b>Entreprises semi-publiques</b>	<b>3 033 062.10</b>	<b>3 000 000</b>	<b>2 803 809.20</b>
	Etablissements médico-social (EMS)	3 033 062.10	3 000 000	2 803 809.20
<b>401.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>332 800.00</b>	<b>336 000</b>	<b>308 478.50</b>
	Addiction Valais/LVT	3 000.00	3 000	3 000.00
	Antenne Sida	3 000.00	3 000	3 000.00
	Association Lire et Ecrire	16 000.00	16 000	16 000.00
	Centre Suisse-Immigrés	40 000.00	40 000	40 000.00
	Chez Paou (anciennement Maison du Cœur)	30 000.00	30 000	30 000.00
	Fondation Senso5	30 000.00	30 000	30 000.00
	Garde d'enfants malades Croix-Rouge VS	6 000.00	6 000	6 000.00
	Hôtel Dieu	20 000.00	20 000	20 000.00
	Institut international des Droits de l'Enfant	30 000.00	30 000	-.-
	Intégration pour tous	4 000.00	4 000	4 000.00
	Déclics (anciennement La Thune)	20 000.00	20 000	20 000.00
	Main Tendue	7 000.00	7 000	7 000.00
	OSEO	50 000.00	50 000	50 000.00
	Planning familial – consultation conjugale/SIPE	3 000.00	3 000	3 000.00
	Pro Senectute	11 000.00	11 000	11 000.00
	SOS enfants de chez nous	8 000.00	8 000	8 000.00
	SOS futures Mères	14 000.00	14 000	14 000.00
	Transport handicap Valais	16 000.00	16 000	16 000.00
	Autres subventions	21 800.00	25 000	27 478.50
<b>401.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>13 593 022.31</b>	<b>14 500 000</b>	<b>13 156 742.31</b>
	Assistance aux personnes domiciliées	13 593 022.31	14 500 000	13 156 742.31
<b>401.367</b>	<b>Aide humanitaire et coopération au développement</b>	<b>28 000.00</b>	<b>25 000</b>	<b>25 000.00</b>
	Aide humanitaire	28 000.00	25 000	25 000.00

## Affaires sociales

Affaires sociales		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
<b>402.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>4 185 000.00</b>	<b>5 235 000</b>	<b>5 295 000.00</b>
	Crèche-nurserie Pouponnière	660 000.00	1 015 000	1 075 000.00
	<i>dont: -versement</i>	550 000.00	845 000	845 000.00
	<i>-valeur locative</i>	110 000.00	170 000	230 000.00
	Crèche-nurserie Les P'tits furets	1 100 000.00	1 140 000	1 140 000.00
	Crèche-nurserie des Châteaux	705 000.00	705 000	705 000.00
	<i>dont: -versement</i>	570 000.00	570 000	570 000.00
	<i>-valeur locative</i>	135 000.00	135 000	135 000.00
	Crèche Croque Lune	215 000.00	265 000	265 000.00
	Crèche Pirouette	210 000.00	275 000	275 000.00
	Crèche-UAPE, Salins (Gribouille / Le Relais)	45 000.00	115 000	115 000.00
	<i>dont: -versement</i>	25 000.00	95 000	95 000.00
	<i>-valeur locative</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	Crèche-UAPE, St-Léonard (convention)	180 000.00	170 000	170 000.00
	UAPE, Nord de la Ville (La Récré)	50 000.00	150 000	150 000.00
	<i>dont: -versement</i>	25 000.00	125 000	125 000.00
	<i>-valeur locative</i>	25 000.00	25 000	25 000.00
	UAPE, Châteauneuf (Cartouche)	45 000.00	100 000	100 000.00
	UAPE, Champsec (La Trotte)	105 000.00	170 000	170 000.00
	UAPE, Bramois (Croqu'Notes)	35 000.00	130 000	130 000.00
	<i>dont: -versement</i>	15 000.00	110 000	110 000.00
	<i>-valeur locative</i>	20 000.00	20 000	20 000.00
	UAPE, Sacré-Coeur (Mikado)	120 000.00	125 000	125 000.00
	<i>dont: -versement</i>	80 000.00	85 000	85 000.00
	<i>-valeur locative</i>	40 000.00	40 000	40 000.00
	UAPE, Vissigen (Les Papivores)	75 000.00	125 000	125 000.00
	UAPE, Platta (Le Point virgule)	45 000.00	90 000	90 000.00
	<i>dont: -versement</i>	15 000.00	60 000	60 000.00
	<i>-valeur locative</i>	30 000.00	30 000	30 000.00
	UAPE, St-Guérin / Les Collines (Arc-en-ciel)	50 000.00	130 000	130 000.00
	<i>dont: -versement</i>	25 000.00	105 000	105 000.00
	<i>-valeur locative</i>	25 000.00	25 000	25 000.00

## Affaires sociales

		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
	UAPE, Aproz (convention)	10 000.00	25 000	25 000.00
	Association Sédunoise des Lieux d'Accueil de l'Enfance (ASLAE)	405 000.00	380 000	380 000.00
	Parents d'accueil	130 000.00	125 000	125 000.00
<b>404.362</b>	<b>Communes</b>	<b>73 419.15</b>	<b>82 000</b>	<b>73 551.00</b>
	Part. communale aux cours de langue	73 419.15	82 000	73 551.00
<b>404.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>50 610.00</b>	<b>53 000</b>	<b>37 458.00</b>
	Aides casuelles relatives à l'intégration des étrangers	50 610.00	41 500	37 458.00
	REDIDA (chaque 2 ans)	--	11 500	--

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Sécurité publique

		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
		25 000.00	21 000	21 000.00
<b>500.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>25 000.00</b>	<b>21 000</b>	<b>21 000.00</b>
	Naca8	4 000.00	-.-	-.-
	Société des sous-officiers	1 000.00	1 000	1 000.00
	Société de protection des animaux (SPA) Valais	20 000.00	20 000	20 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Travaux publics et Environnement

		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
		<b>152 510.55</b>	<b>120 000</b>	<b>136 518.15</b>
<b>603.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>92 510.55</b>	<b>60 000</b>	<b>76 518.15</b>
	Consortage d'irrigation	2 900.00	3 900	2 900.00
	Amélioration du bétail	4 440.00	1 200	4 120.00
	Aide à l'agriculture	14 686.00	20 800	10 761.25
	La Murithienne, Société valaisanne des sciences naturelles	-.	1 000	100.00
	Soutien syndicats d'élevage et organisations agricoles	3 870.00	8 100	2 870.00
	Association Grand Crû Ville de Sion	25 000.00	25 000	25 000.00
	Intempéries 2018 - subvention reconstruction de murs	41 614.55	-.	30 766.90
<b>609.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>60 000.00</b>	<b>60 000</b>	<b>60 000.00</b>
	Subvention CREALP	60 000.00	60 000	60 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Bâtiments et Constructions

	Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
	1 000.00	5 000	-.-
<b>700.365</b> <b>Institutions privées</b>	<b>1 000.00</b>	<b>5 000</b>	<b>-.-</b>
Subventions ponctuelles	1 000.00	5 000	-.-

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Urbanisme et Mobilité

		Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
		<b>5 229 312.50</b>	<b>5 216 000</b>	<b>5 092 679.00</b>
<b>850.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>22 500.00</b>	<b>20 000</b>	<b>23 319.00</b>
	Fondation pour le développement durable des régions de montagne	22 500.00	20 000	23 319.00
<b>856.365</b>	<b>Institutions privées</b>	<b>5 167 512.50</b>	<b>5 166 000</b>	<b>5 024 360.00</b>
	Bus sédunois	4 641 020.10	4 470 000	4 363 729.95
	Bus agglomération	-.	100 000	95 000.00
	<i>Amélioration cadence 15' ligne Sion-Conthey-Ardon</i>	-.	100 000	95 000.00
	Lunabus	67 869.10	67 000	59 169.00
	<i>Lunabus Sion-Martigny</i>	40 869.10	40 000	34 604.00
	<i>Bus de nuit Sion-Sierre</i>	10 000.00	10 000	10 000.00
	<i>Lunabus Sion-Savièse-Grimisuat-Ayent</i>	17 000.00	17 000	14 565.00
	Gratuité des bus lors des nocturnes de Noël	4 750.00	7 000	-.
	Courses navettes manifestations	13 305.00	15 000	-.
	Navettes autonomes	388 098.00	470 000	481 172.00
	ValaisRoule	14 970.30	15 000	14 970.30
	Slow up	20 000.00	20 000	5 000.00
	Subventions ponctuelles	17 500.00	2 000	5 318.75
<b>856.366</b>	<b>Personnes physiques</b>	<b>39 300.00</b>	<b>30 000</b>	<b>45 000.00</b>
	Aide à l'achat de deux-roues à assistance électrique	39 300.00	30 000	45 000.00

## Sport, Jeunesse et Loisirs

	Comptes 2019	Budget 2020	Comptes 2020
	<b>504 468.85</b>	<b>590 000</b>	<b>589 687.65</b>
<b>900.365 Institutions privées</b>	<b>265 225.65</b>	<b>346 000</b>	<b>349 464.25</b>
Déficit Cours des Mayens	16 347.65	20 000	19 964.25
Cercle des Nageurs	5 000.00	5 000	5 000.00
Tour de Romandie	-.	83 000	66 720.00
Concours hippique national	15 000.00	15 000	15 000.00
Subventions casuelles	228 878.00	223 000	242 780.00
<b>906.365 Institutions privées</b>	<b>239 243.20</b>	<b>244 000</b>	<b>240 223.40</b>
Subventions casuelles	28 253.30	33 000	30 132.75
Prix jeunesse	3 500.00	3 500	3 500.00
Education donne de la force	7 489.90	7 500	6 590.65
Pro Forma	200 000.00	200 000	200 000.00

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

# ***CREDITS D'ENGAGEMENT***

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

**Tableau synoptique des crédits d'engagement utilisés et encore disponibles année 2020**

Compte	Libellé Ouvrage	Conseil général	Montant du crédit			Crédit utilisé au		Crédit disponible
		Décision du	initial	additionnel	global	01.01	31.12	
308.50	Centre scolaire de Champsec	25.02.2020	22'400'000		22'400'000	843'882	2'208'463	20'191'537
402.50	Pouponnière valaisanne	19.12.2016	5'900'000		5'900'000	3'461'556	5'754'965	145'035
610.50	Parking des Roches Brunes	19.12.2016	12'500'000		12'500'000	11'386'845	12'015'347	484'653
701.50	Ancien Hôpital (bâtiment admin.)	16.06.2020	25'190'000		25'190'000	195'545	214'480	24'975'520
701.50	Pôle musique	29.09.2020	11'700'000		11'700'000	80'000	119'372	11'580'628
902.50	Piscine de la Blancherie*	18.06.2019	8'650'000		8'650'000	0	1'474'501	7'175'499

\* Le crédit d'engagement de Fr. 8,65 mios prévu pour la réfection globale de la piscine de la Blancherie concerne les travaux planifiés à partir de 2020.

Document de travail à l'usage du Conseil général

**DETTE CONSOLIDÉE**

Document de travail à l'usage du Conseil général

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Etat et service de la dette consolidée

Bailleurs de fonds	Durée			Situation au 01.01.2020	Taux	Augmentations Renouvellements	Intérêts	Amort.	Annuités	Situation au 31.12.2020
Banque Cantonale du Valais	2011	10	2021	10 000 000	2.400		240 000		240 000	10 000 000
Banque Cantonale du Valais	2017	8	2025	10 000 000	0.590		59 000		59 000	10 000 000
Banque Cantonale du Valais	2016	20	2036	10 000 000	0.890		89 000		89 000	10 000 000
Banque Cantonale du Valais	2018	10	2028	10 000 000	0.990		99 000		99 000	10 000 000
Banque Cantonale du Valais	2020	10	2030		0.200	5 000 000	2 528		2 528	5 000 000
Banque Cantonale du Valais	2020	20	2040		0.500	15 000 000	18 958		18 958	15 000 000
Raiffeisen	2019	20	2039	10 000 000	0.355		35 500		35 500	10 000 000
Basler Kantonal Bank	2019	8	2027	8 000 000	0.000		0		0	8 000 000
Postfinance	2014	10	2024	10 000 000	1.560		156 000		156 000	10 000 000
Postfinance	2014	15	2029	10 000 000	2.080		208 000		208 000	10 000 000
Postfinance	2014	9	2023	15 000 000	1.110		166 500		166 500	15 000 000
CP Poste	2011	11	2022	10 000 000	1.820		182 000		182 000	10 000 000
CP Poste	2015	15	2030	10 000 000	1.140		114 000		114 000	10 000 000
CP Migros	2017	15	2032	10 000 000	0.875		87 500		87 500	10 000 000
CP Migros	2019	12	2031	5 000 000	0.650		32 500		32 500	5 000 000
CP Ville de Zürich	2019	7	2026	10 000 000	0.240		24 000		24 000	10 000 000
SUVA	2010	10	2020	12 000 000	2.020		120 900	12 000 000	12 120 900	0
Helvetia Assurances	2011	12	2023	5 000 000	1.840		92 000		92 000	5 000 000
Allianz Suisse	2012	15	2027	7 000 000	1.450		101 500		101 500	7 000 000
Dettes à court terme				40 000 000						40 000 000
Prêt LIM (Agettes)			2021	67 000				34 000	34 000	33 000
<b>Total</b>				<b>202 067 000</b>		<b>20 000 000</b>	<b>1 828 886</b>	<b>12 034 000</b>	<b>13 862 886</b>	<b>210 033 000</b>

Taux moyen pondéré de la dette au 31.12.2020 : 1.1%

Calcul : pondération des dettes en fonction des augmentations, des amortissements financiers et comparaison de ce résultat avec les intérêts payés correspondants.

Document de travail à l'usage du Conseil général

## Liste des abréviations

AIS	AERONAUTICAL INFORMATION SERVICE	LVT	LIGUE VALAISANNE CONTRE LES TOXICOMANIES
APEA	AUTORITE DE PROTECTION DE L'ENFANT ET DE L'ADULTE	MCH	MODELE COMPTABLE HARMONISE
APG	ALLOCATION PERTE DE GAIN	MPE	MATURITE PROFESSIONNELLE ECONOMIE
ASEC	ASSOCIATION DE LA STEP DE CHANDOLINE	OFAC	OFFICE FEDERAL DE L'AVIATION CIVILE
ASLAE	ASSOCIATION SEDUNOISE DES LIEUX D'ACCUEIL DE L'ENFANCE	OGFCo	ORDONNANCE SUR LA GESTION FINANCIERE DES COMMUNES DU 16 JUIN 2004
AVS	ASSURANCE VIEILLESSE ET SURVIVANTS	OFT	OFFICE FEDERAL DES TRANSPORTS
CAD	CHAUFFAGE A DISTANCE	OITRV	ORDONNANCE SUR L'INDEMNISATION DU TRAFIC REGIONAL VOYAGEURS
CIGES	CENTRE INFORMATIQUE DE GESTION	OSEO	ŒUVRE SUISSE D'ENTRAIDE OUVRIERE
CMA	CERCLE DES MANIFESTATIONS ARTISTIQUES	PA	PATRIMOINE ADMINISTRATIF
CMS	CENTRE MEDICO-SOCIAL	PAZ	PLAN D'AFFECTATION DE ZONES
CPVS	CAISSE DE PENSION DE LA VILLE DE SION	PF	PATRIMOINE FINANCIER
CREALP	CENTRE DE RECHERCHE SUR L'ENVIRONNEMENT ALPIN	PC	PROTECTION CIVILE
CRR	CLINIQUE ROMANDE DE READAPTATION	PGEE	PLAN GENERAL D'EVACUATION DES EAUX
CSIAS	CONFERENCE SUISSE DES INSTITUTIONS D'ACTION SOCIALE	PRVC	POLICE REGIONALE DES VILLES DU CENTRE
CSI	CENTRE SUISSES-IMMIGRES	RCCZ	REGLEMENT COMMUNAL DE CONSTRUCTION ET DE ZONES
ECCG-EPP	ECOLE DE CULTURE GENERALE, DE COMMERCE ET PREPROFESSIONNELLE	REDIDA	RENCONTRES D'ICI ET D'AILLEURS
EJMA	ECOLE DE JAZZ ET DE MUSIQUE ACTUELLE	RPT 2	REFORME DE LA PEREQUATION FINANCIERE ET DE LA REPARTITION DES TACHES ENTRE LE CANTON ET LES COMMUNES
EMS	ETABLISSEMENT MEDICO-SOCIAL	SGA	SOCIETE GENERALE D'AFFICHAGE
EPFL	ECOLE POLYTECHNIQUE FEDERALE DE LAUSANNE	SIPE	SEXUALITE, INFORMATION, PREVENTION, EDUCATION
EPT	EQUIVALENT PLEIN TEMPS	SLF	SPORTS ET LOISIRS FACULTATIFS
EPTM	ECOLE PROFESSIONNELLE TECHNIQUE ET DES METIERS	STAP	STATION DE POMPAGE
GED	GESTION ELECTRONIQUE DES DOCUMENTS	STEP	STATION D'EPURATION
HEMU	HAUTE ECOLE DE MUSIQUE	SUVA	CAISSE NATIONALE SUISSE EN CAS D'ACCIDENT
HES-SO	HAUTE ECOLE SPECIALISEE DE SUISSE OCCIDENTALE	UAPE	UNITE D'ACCUEIL POUR ECOLIERS
LCO	COURS DE LANGUE ET CULTURE D'ORIGINE	UTO	USINE DE TRAITEMENT DES ORDURES
LIM	LOI FED. SUR L'AIDE AUX INVESTISSEMENTS DANS LES REGIONS DE MONTAGNE		